

Jaarstukken 2020



Gemeente Nuenen









Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord	5
Samenvatting	6
Algemene toelichting en inleiding bij programma's	7
Algemene toelichting en inleiding bij programma's	8
Corona	9
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	11
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	17
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	24
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	32
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	36
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	41
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	46
Programma 8. Financiën & Belastingen	50
Paragrafen	53
Lokale heffingen	54
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	60
Onderhoud kapitaalgoederen	70
Financiering	77
Bedrijfsvoering	80
Verbonden partijen	85
Inleiding	85
Gemeenschappelijke regelingen	85
Vennootschappen en coöperaties	94
Stichtingen en verenigingen	96
Grondbeleid	100
Jaarrekening	107
Balans	108
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	110
Toelichting op de balans	113
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	121
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	122
Het overzicht van baten en lasten per taakveld	124
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	127
Vennootschapsbelasting	127
Begrotingsrechtmatigheid	127
Analyse overzicht van baten en lasten	129
Overzicht onvoorzien	140
Overzicht van de incidentele baten en lasten	140
Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	143
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	143
Overzicht van projecten	145
Overzicht van investeringen	147
Reserves en voorzieningen	154
Overzicht van de reserves en voorzieningen	154
Toelichting op de reserves	156
Toelichting op de voorzieningen	162
Bijlage Single information single audit (SISA)	166
Controleverklaring	182



Voorwoord

Veel langer dan verwacht en gehoopt ervaren we nu, april 2021, nog steeds de gevolgen van de coronapandemie. Corona heeft vrijwel het hele afgelopen jaar 2020 beïnvloed.

We hebben aan de ene kant zaken moeten laten liggen en aan de andere kant juist extra dingen moeten oppakken en organiseren. De meeste negatieve financiële gevolgen zijn voor de gemeente gecompenseerd door de Rijksoverheid. En toch zijn er verschillende plussen en minnen die direct of indirect als gevolg van corona zijn opgetreden. Natuurlijk zijn de gevolgen van corona inzichtelijk gemaakt en ook integraal verwerkt in deze jaarrekening 2020 van de gemeente Nuenen c.a.

Zoals gewoonlijk zijn het jaarverslag en de jaarrekening gebaseerd op de programmabegroting 2020 en de begrotingswijzigingen naar aanleiding van raadsbesluiten. Het gerealiseerde jaarrekeningresultaat bedraagt € 1.034.000,-. Dit positieve resultaat is volledig te danken aan de grondexploitaties, die ook de tekorten in het sociaal domein van ca. € 200.000,- hebben vereffend.

Mede als gevolg van het gevoerde consistente financiële beleid blijft Nuenen er financieel gezien goed op staan, hetgeen gereflecteerd wordt in een weerstandsvermogen ratio van 1,51.

Namens het college van burgemeester en wethouders dank ik iedereen voor de geleverde bijdrage.

Wederom corona-volente verwacht ik dat we een goede afwikkeling krijgen van de jaarstukken.

Joep Pernot
Wethouder Financiën



Samenvatting

Het jaar 2020 stond in het teken van de coronapandemie, de maatregelen tegen de verspreiding van het virus en de maatregelen om de negatieve gevolgen ervan in te perken. In het begin hebben we vooral moeten kijken wat de maatregelen betekenen voor onze dienstverlening en de extra taken die één en ander met zich meebracht. En natuurlijk ook de omschakeling naar nieuwe manieren van werken. Thuiswerken werd de norm. Dat had gevolgen voor met name trajecten waarbij veel overleg nodig of gewenst was. Raads- en commissievergaderingen gingen digitaal, net als de meeste interne overleggen. De (financiële) gevolgen van corona(maatregelen) voor specifieke programmaonderdelen vindt u bij de betreffende programma's terug. Met name voor de reguliere werkzaamheden in programma 2 waren die gevolgen groot; de medewerkers in het veiligheidsdomein hebben hun handen vol gehad aan de implementatie van de maatregelen, adviseren van inwoners, verenigingen en bedrijven hierover en de controle op het naleven ervan.

Corona had ook een grote impact in het sociale domein. We kregen extra taken door de invoering van Tozo regelingen, maar zagen met name in het sociale domein ook de impact op het dagelijks leven van inwoners (bij mantelzorg bijvoorbeeld), scholen, in de zorgketen. We zijn daar waar we moesten en konden bijgesprongen, maar waren ook positief verrast door de veerkracht en inventiviteit van onze gemeenschappen om de negatieve gevolgen van de pandemie en de gevolgen ervan op te vangen. Na een doorstartperiode in het vroege voorjaar zijn trajecten (ook die met veel overleg met externen) later (digitaal) weer opgepakt. En hebben we in veel gevallen bijna als vanouds kunnen werken aan plannen, beleidsstukken en voorstellen zoals die voor de ontsluiting van Nuenen West, de verbouwing van Het Klooster, het programma Wonen, toekomstbestendig Nuenen, de renovatie van De Hongerman, gebiedsontwikkeling De Mijlpaal, een nota Hoger bouwen, nota's over Participatie, het vrijwilligersbeleid en diverse bestemmingsplannen.

De gemeente Nuenen heeft het boekjaar 2020 met een positief resultaat afgesloten. De begroting na wijziging gaf een positief resultaat van afgerond € 196.000,- (tussentijdse rapportage najaar 2020). Het gerealiseerde resultaat komt uit op afgerond € 1.034.000,-. Het positieve resultaat is vooral te danken aan de grondexploitaties. De grootste mee- en tegenvallers zijn:

- bouwgrondexploitatie + € 1.050.000,-
- voordeel op maatschappelijke zorg en participatie + € 397.000,-
- nadeel op Wmo - € 219.000,-
- kosten openbaar groen - € 319.000,-.

Het totale weerstandsvermogen bedraagt op 31-12-2020 € 28,0 miljoen (vóór resultaatbestemming). De ratio weerstandsvermogen is 1,51 (2019: 1,88).



Algemene toelichting en inleiding bij programma's



Algemene toelichting en inleiding bij programma's

De programmaverantwoording geeft de toelichtingen per programma weer. We gaan daarbij telkens in op 3 vragen:

- Wat wilden we bereiken?
- Wat hebben we ervoor gedaan?
- Wat heeft het gekost?

In de tabel bij "Wat heeft het gekost" staan de begrote en werkelijke baten en lasten en het saldo daarvan.

Afwijkingen groter dan € 25.000,- tussen begroting en realisatie over 2020 worden toegelicht in de jaarrekening onder Analyse overzicht van baten en lasten.

Onder het programma lichten we alleen de grootste verschillen toe.

Kadernota

In 2020 is er voor het eerst op een andere wijze vormgegeven aan de kadernota. Bij de fracties zijn diverse wensen opgehaald en via een constructieve informele bijeenkomst met raads- en burgercommissieleden gebundeld tot een totaalijst A en B. De totaalijst B betrof overige wensen zonder financiële consequenties voor de begroting en daarom zijn deze onderwerpen niet uitgewerkt in de begroting en de jaarrekening. De totaalijst A wensen kadernota (inclusief ambtelijke doorrekening) heeft de basis gevormd voor het initiatiefvoorstel Kadernota 2020. Hiermee is de Kadernota 2020 uitdrukkelijk een voorstel van de raad, tot stand gekomen door een andere manier van werken. In de begroting 2020 - 2023 is in de algemene inleiding opgenomen hoe deze wensen zijn verwerkt in de begroting. Hieronder geven we per onderwerp (op hoofdlijnen) aan wat hiermee is gedaan in 2020.

Duurzaamheid: Uitbreiding van de formatie heeft plaatsgevonden en er is actief aan de slag gegaan met uitvoeringsplannen, waarbij ook veel aandacht is geweest voor voorlichting. Voor meer informatie verwijzen wij u naar programma 6 (Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer).

Bereikbaarheid en mobiliteit: De resultaten van de metingen door burgerinitiatief AiREAS zijn gedeeld en er zijn verschillende stappen gezet om de bereikbaarheid te waarborgen. Voor meer informatie verwijzen wij naar programma 6 (Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer).

Volkshuisvesting: In 2021 is het Programma Wonen 2020 - 2030 vastgesteld en een extra storting vanuit de algemene reserve in bestemmingsreserve Bouwgrond sociale woningbouw bleek niet nodig te zijn. Voor meer informatie over wonen verwijzen wij naar programma 5 (Wonen & Leefomgeving).

Sociaal domein: De regeling Tegemoetkoming voor chronisch zieken en gehandicapten gaat uit van een inkomensgrens tot 130% van het sociaal minimum inkomen en uitbreiding van de formatie heeft plaatsgevonden.

Jongeren: Wij zijn aan het kijken hoe we het beste invulling kunnen geven aan een Nuenense jeugdraad. Voor meer informatie verwijzen wij naar programma 1 (Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening). Er is een nieuwe jongerenhuiskamer gerealiseerd in het participatiehuis Het Goed.

Openbaar groen: Het maaibeeld is aangepast. Zoals in de begroting 2020 - 2023 al is aangegeven wordt in 2022 het beleid met betrekking tot openbaar groen geactualiseerd.

Veiligheid: In de begroting is geen extra capaciteit voor BOA's voorzien, maar vanwege de extra handhavingstaken als gevolg van de maatregelen in het kader van corona hebben we wel extra handhavingcapaciteit ingehuurd. De camera's zijn geplaatst op Eeneind. Voor meer informatie verwijzen wij naar programma 2 (Veiligheid & Handhaving).

Toerisme & recreatie: Er is geen openbaar toilet in het Park gerealiseerd. Deze wens wordt meegenomen bij het project 'herinrichting Park, Parkstraat en omgeving' waar we in 2021 mee aan de slag gaan.



Corona

Net als alle gemeenten is ook Nuenen geraakt door de coronacrisis - en nog steeds. Dit heeft op allerlei fronten impact op onze gemeente en op de gemeentelijke organisatie. Wij zijn thuis gaan werken, overleggen en vergaderingen vinden met name digitaal plaats en de raad heeft een aantal keren digitaal vergaderd en gestemd. We voerden een nieuwe regeling (TOZO) uit, gingen op zoek naar mogelijkheden en alternatieven om de gevolgen van de coronamaatregelen enigszins te verzachten en ondersteunden ondernemers en scholen bij de inrichting van hun bedrijven en schoolgebouwen om verspreiding van het virus zo veel mogelijk tegen te gaan. Daarnaast gingen de reguliere werkzaamheden gewoon door. In deze jaarrekening laten we zien wat we in 2020 bereikt hebben en welke invloed, ook financieel, de coronapandemie op onze gemeente heeft gehad. Corona komt dan ook in diverse programma's terug.

Het Rijk heeft toegezegd de gemeenten financieel te compenseren. De vergoeding wordt uitgekeerd via de algemene uitkering gemeentefonds en is dus op bepaalde verdeelsleutels gebaseerd en niet op daadwerkelijke kosten. Dat betekent dat individuele gemeenten geen garantie hebben dat de gemaakte kosten volledig worden gecompenseerd. We hebben in juli 2020 een 1e tranche ontvangen van € 189.000,- voor de periode tot en met mei 2020. Deze is uitgewerkt in de septembercirculaire 2020, waarbij ook de 2e tranche van € 283.000,- is verwerkt. Dit totale voorlopige bedrag van € 472.000,- is in de tussentijdse rapportage najaar 2020 verwerkt (raadsbesluit 5 november 2020). In de decembercirculaire 2020 heeft het Rijk een aanvullend steunpakket beschikbaar gesteld van € 60.000,- voor 2020 (en € 217.000,- voor 2021). Ook zijn nog aanvullingen toegezegd voor o.m. afvalinzameling, handhaving, inkomstenderving, perspectief voor jongeren. Deze worden nog nader berekend en in 2021 uitgekeerd.

In de tussentijdse rapportage najaar 2020 hebben we de meerkosten, minderkosten, inkomstendervingen en Rijksbijdrage als gevolg van de coronacrisis opgenomen, voor zover op dat moment (september 2020) bekend of verwacht. Na afsluiting van 2020 maken we hiervan in deze jaarrekening de balans op met de gerealiseerde cijfers.

Hoewel de Rijksbijdrage via de algemene uitkering is toegekend en dus niet geoormerkt is, zijn er wel doelen aan gekoppeld. Voor een aantal doelen hebben wij in 2020 geen/nauwelijks kosten gemaakt, maar verwachten wij die pas in 2021 te maken. Wij stellen daarom de raad voor om de (nog) niet bestede coronamiddelen die vanuit het Rijk beschikbaar zijn gesteld, te reserveren voor 2021 via de (tijdelijke) bestemmingsreserve Rijkscompensatie coronacrisis.

Onderstaande tabel geeft de financiële gevolgen van 2020 door de coronacrisis weer. We hebben hierin nu ook de Tozo-regeling meegenomen. Deze wordt anders gefinancierd, het Rijk verstrekt een specifieke uitkering en vergoedt zo de werkelijke kosten van alle individuele gemeenten. Voor het totaalbeeld hebben we deze nu toch toegevoegd (zowel baten als lasten, budgettair neutraal).

Zowel de compensatie als de meerkosten zijn als positieve bedragen weergegeven, een negatief bedrag betekent minderkosten.

progr.	Financiële gevolgen coronacrisis	Meerkosten/ minderopbrengst tussentijdse rapportage	Meerkosten/ minderopbrengst realisatie	Compensatie Rijk maart-sept (september- circulaire)	Compensatie Rijk aanvullend (december- circulaire)
1	Personele kosten: Minder opleidingen, teambuilding e.d.	-45.000	-66.098		
1	Personele kosten: Arbotechnische aanpassingen thuiswerkplek	50.000	38.287		
1	Facilitaire kosten: aanpassingen gemeentehuis, desinfectiezuilen e.d.	0	6.040		
1	Facilitaire kosten: minder cateringkosten	0	-6.924		
1	Minder legesopbrengsten dienstverlening (m.n. reisdocumenten)	112.000	85.987		
1	Verkiezingen	0	0	40.076	
2	Handhaving (extra toezicht)	33.000	39.963	57.382	
3	Voorschoolse voorzieningen peuters	0	1.814	34.878	



3	Inhaalzorg en meerkosten Wmo en Jeugd (continuïteit van zorg)	0	18.556	42.582	23.598
3	Niet ontvangen eigen bijdragen Wmo	24.000	24.000	23.917	
3	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO):				
	Kosten uitkeringen en uitvoering van de regeling	1.800.000	2.166.382		
	Rijksbijdrage (gelijk aan kosten)	-1.800.000	-2.166.382		
3	Participatie (sociaal werkbedrijf)	105.875	105.875	105.875	
3	Re-integratie				19.897
3	Schuldenbeleid en bijzondere bijstand (o.m. verstrekte mondkapjes)		4.425		12.471
3	Vrijwilligersorganisaties jeugd			9.501	
3	Perspectief voor jongeren		3.215		
4	Lokale culturele voorzieningen			128.438	
	Verhuur sportaccommodaties: Doordat sportaccommodaties zijn gesloten, ontvangt de gemeente minder inkomsten uit verhuur	18.000	0		
4	Buurt- en dorpshuizen			15.314	
5	Minder leges omgevingsvergunningen	100.000	0		
6	Afvalexploitatie: extra kosten inclusief toezicht milieustraat	62.000	59.884		
6	Openbaar groen: Extra kosten WSD om het werk veilig te kunnen blijven doen, te denken aan extra busjes en hygiënemiddelen	9.000	0		
7	Toeristenbelasting		3.543	6.000	
7	Precario/markt/evenementenleges:			8.161	
	-minder leges APV		4.303		
	-kermis (saldo baten en lasten)		15.000		
8	Stelpost/overig	4.000	0		3.539
	Totaal	472.875	337.870	472.124	59.505

Resumé:

Totale Rijksbijdrage 2020	531.629
Totale werkelijke meerkosten/minderopbrengst 2020	337.870
Restant: reserveren voor 2021	193.759



Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Portefeuillehouder(s)

M. Houben en R. Stultiëns

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Een toekomstbestendig Nuenen c.a..	1. Versterken van de eigen bestuurskracht. 2. Verbeteren van het samenspel tussen raad, college en de ambtelijke organisatie.
Onze inwoners voelen zich in verbinding staan en betrokken bij het besturen van de gemeente en bij onderwerpen die hen of hun leefomgeving rechtstreeks raken.	3. Stimuleren van de contacten tussen inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en dorps- en wijkraden enerzijds en de gemeentelijke organisatie anderzijds. 4. Bevorderen van het toepassen van burgerparticipatie. 5. Verbeteren van (digitale) informatieverstrekking aan de gemeenschap.
Opgaven op het juiste schaalniveau oppakken	6. Bevorderen van de samenwerking met anderen in het belang van de Nuenense gemeenschap. 7. Actief blijven bijdragen aan samenwerkingsverbanden, onder andere aan Dienst Dommelvallei, Stedelijk Gebied Eindhoven en Metropoolregio Eindhoven.
Tevreden klanten	8. Verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening. 9. Inspelen op ontwikkelingen, zoals andere rol van de samenleving, digitalisering en behoefte aan directe informatie.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Reglement dorps- en wijkraden, gemeente Nuenen c.a. 2017	onbepaald	maart 2014	onbepaald
Raadsbesluit inzake Dienst Dommelvallei	2013 - 2016	november 2012	onbepaald
Samenwerkingsakkoord 2019 - 2022 Metropoolregio Eindhoven	2019 - 2023	februari 2019	2022
Samenwerkingsagenda 2018 - 2025 Stedelijk Gebied Eindhoven	2018 - 2025	december 2018	2025
Reglement van orde voor vergaderingen en andere werkzaamheden van de raad gemeente Nuenen 2018	2018 e.v.	november 2018	2022
Verordening op de raadscommissies gemeente Nuenen 2019	2019 e.v.	april 2019	2022
Verordening Rekenkamercommissie gemeente Nuenen c.a. 2017	2017 e.v.	maart 2017	onbepaald
Gedragscode Integriteit gemeenteraad Nuenen c.a.	2018 - 2022	juni 2018	2022
Gedragscode voor de burgemeester van de gemeente Nuenen c.a.	2018 - 2022	juni 2018	2022
Gedragscode voor de wethouders van de gemeente Nuenen c.a.	2018 - 2022	juni 2018	2022

Wat hebben we ervoor gedaan?

Een toekomstbestendig Nuenen c.a.

1. Versterken van de eigen bestuurskracht



Sinds 2015 werken we aan het verder versterken van onze bestuurskracht. Bij bestuurskracht gaat het er om dat de gemeente in staat is om haar maatschappelijke opgaven op te pakken en haar wettelijke taken adequaat te vervullen, zowel nu als in de toekomst. Daarom is het proces Toekomstbestendig Nuenen gestart. In december 2019 nam de raad kennis van de Visie op Nuenen "Nuenen, dat is thuis". In 2020 zouden we uitvoering geven aan deze visie. Door de coronapandemie is dit vervolgproces met enige vertraging opgepakt. Inmiddels heeft de raad in februari 2021 kennis genomen van het Koersdocument toekomstbestendig Nuenen. In dit koersdocument hebben we aangegeven waar we de aankomende periode op in willen zetten en met welk doel. We vinden het belangrijk dat het goed blijft gaan in Nuenen, ook in de toekomst. Daarom zetten wij ons in voor het vasthouden en versterken van de Nuenense identiteit en het behouden en verhogen van de kwaliteit van wonen en leven in Nuenen. Daarnaast willen we inspelen op veranderingen in de samenleving waardoor een andere rol van ons en de gemeentelijke organisatie wordt verwacht. Kortom, in het proces toekomstbestendig Nuenen werken we actief aan een solide basis voor de toekomst. De rekenkamercommissie heeft in 2020 een vervolgonderzoek gedaan naar de kwaliteit van de ambtelijke advisering. In haar rapport 'Opvolging van de aanbevelingen van het Rekenkameronderzoek naar Kwaliteit van Ambtelijke advisering' concludeert de commissie dat er de afgelopen jaren aanzienlijke stappen zijn gezet in het professionaliseren van de ambtelijke advisering. Een duidelijke ontwikkeling hierin is zichtbaar. Het merendeel van de eerdere aanbevelingen is opgevolgd.

De raad en het college vinden het belangrijk dat besluitvormingsprocessen doorgang kunnen vinden, ook in tijden dat fysieke bijeenkomsten niet mogelijk bleken te zijn. De raad heeft daarom de mogelijkheid van digitaal vergaderen en stemmen omarmd. Als gevolg van de coronapandemie is slechts één raadsvergadering uitgevallen. Besluitvorming kon dus gecontinueerd worden, waardoor de gemeente in staat was om haar maatschappelijke opgaven op te pakken en haar wettelijke taken adequaat te vervullen. Tegelijkertijd constateren we dat enkele besluitvormingstrajecten lang duren mede doordat het maken van keuzes en het nemen van besluiten wordt uitgesteld in afwachting van nader onderzoek en/of nadere gegevens, zoals onder andere bij de projecten De Hongerman, De Mijlpaal en Nuenen-West. Dit vergt veel personele inzet en neemt extra kosten, onder andere door de extra inhuur en de inschakeling van onderzoeksbureaus, met zich mee.

Na het vertrek van wethouder Tindermans in februari 2021 is besloten om geen nieuwe wethouder aan te trekken ter vervanging, maar de tijdsbestedingsnorm voor wethouders Van Brakel en Pernot aan te passen naar 1,0 fte.

2. Verbeteren van het samenspel tussen raad, college en de ambtelijke organisatie

In 2020 hebben we geïnvesteerd in de informatie-uitwisseling tussen raad, college en ambtelijke organisatie om zodoende het samenspel te verbeteren. Daartoe zijn diverse onderwerpen besproken in commissievergaderingen aan de hand van een commissienotities. De raad werd hierdoor in de openbaarheid in een vroeg stadium betrokken bij een onderwerp. Daarnaast is er afgelopen jaar meer gebruik gemaakt van het agendapunt 'mededelingen uit het college' op de agenda van de commissievergadering. Portefeuillehouders hebben met enige regelmaat de commissie geïnformeerd over actuele ontwikkelingen. Ook is er tijdens de commissievergaderingen terugkoppelingen gegeven van actualiteiten die speelden in de samenwerkingen Metropoolregio Eindhoven en Stedelijk Gebied Eindhoven.

Het afgelopen jaar zijn meer themabijeenkomsten georganiseerd dan gepland. Ook deze themabijeenkomsten dragen bij aan de informatie-uitwisseling tussen raad, college en ambtelijke organisatie. Het organiseren van een themabijeenkomst vergde de nodige creativiteit, omdat door corona veel bijeenkomsten digitaal plaatsvonden en niet fysiek. Ook zorgde dit voor een andere dynamiek. Hierdoor was het zoeken naar hoe tot een goede inhoud te komen, die recht doet aan het doel, namelijk informatie uitwisselen.

De raad heeft aangegeven meer betrokken te willen worden bij regionale samenwerkingsverbanden. In dat kader hebben enkele raadsleden aangegeven een actieve rol te willen bij de samenwerking in de Metropoolregio Eindhoven en het Stedelijk Gebied Eindhoven. Deze raadsleden hebben periodiek een gesprek met ambtenaren die een directe rol hebben bij deze beide samenwerkingsverbanden. In deze gesprekken worden raadsleden bijgepraat over lopende zaken en is er gelegenheid tot het stellen van vragen over en weer. Ook deze gesprekken dragen bij aan de informatie-uitwisseling. Tot slot is er een slag gemaakt in de bestuurlijke agenda. Voorafgaande aan elk regulier presidium ontvangt de raad een door het college vastgestelde bestuurlijke agenda. In deze agenda zijn de raadsvoorstellen ingepland en de onderwerpen voor themabijeenkomsten opgenomen. Daarbij wordt er een heel jaar vooruit gekeken. Tevens worden wijzigingen ten opzichte van de vorige vastgestelde agenda zichtbaar gemaakt en wordt de reden aangegeven waarom voorstellen verschuiven.



Onze inwoners voelen zich in verbinding staan en betrokken bij het besturen van de gemeente en bij onderwerpen die hen of hun leefomgeving rechtstreeks raken.

3. Stimuleren van de contacten tussen inwoners, ondernemers, maatschappelijke organisaties en dorps- en wijkraden enerzijds en de gemeentelijke organisatie anderzijds

Het bezoeken van bedrijven, organisaties, verenigingen en evenementen was afgelopen jaar bijna niet mogelijk vanwege de maatregelen in het kader van corona. Ook zijn hierdoor vele activiteiten niet doorgegaan. Daar waar het mogelijk was om activiteiten wel plaats te laten vinden met in achtname van de maatregelen in het kader van corona, hebben wij hiervoor toestemming gegeven. Daartoe is er altijd intern een afweging gemaakt op basis van de op dat moment geldende regels (i.c. noodverordening). We realiseren ons dat we veel mensen hebben moeten teleurstellen, omdat wij onze toestemming niet konden geven.

De twee jaarlijkse gesprekken tussen de gemeente de wijk- en dorpsraden hebben ook dit jaar weer plaatsgevonden. Daarnaast is er gedurende het jaar ook regelmatig contact tussen de dorps- en wijkraden en het college over specifieke ontwikkelingen. Ook ontvangen de dorps- en wijkraden de door het college vastgestelde bestuurlijke agenda, zodat zij op de hoogte zijn welke raadsvoorstellen wanneer ter besluitvorming gepland staan. De dorpsraad van Gerwen heeft dit jaar een subsidie gekregen voor het beschikbaar stellen en ophangen van 100 nestkastjes, in het kader van de bestrijding van de eikenprocessierups.

In de begroting 2020 hebben we aangegeven dat we de jeugd willen interesseren voor de lokale politiek. De raad heeft in november 2020 een amendement aangenomen tot het instellen van een jeugdraad. Naar aanleiding hiervan zijn we aan het onderzoeken op welke wijze we hier invulling aan kunnen geven. Allereerst is er navraag gedaan bij gemeenten die al een jeugdraad hebben. Aan de hand van die bevindingen willen we met scholen in gesprek gaan hoe we vorm kunnen geven aan een jeugdraad die aansluit bij de leefwereld en wensen vanuit de jeugd zelf. Gelet op de maatregelen in het kader van corona en als gevolg hiervan de druk op scholen, moeten we de scholen nog benaderen. Dit staat gepland voor 2021, net als de daadwerkelijke invoering van de jeugdraad.

4. Bevorderen van het toepassen van burgerparticipatie

In november 2020 stemde de raad in met de nota Participatie. In dezelfde raadsvergadering is afgesproken dat er pilots komen waarbij de raad betrokken wordt bij de participatieaanpak. In de klankbordgroep Participatie zijn een paar pilots aangedragen. Deze willen we in 2021 vorm geven met de klankbordgroep. De themabijeenkomst Participatie die medio 2021 gepland is, wordt gebruikt om een participatietraject te evalueren met raad, college en ambtenaren.

In 2020 liepen er circa 25 participatietrajecten waarbij inwoners, ondernemers, verenigingen en/of organisaties in wisselende samenstellingen betrokken waren. We organiseren in het kader van participatie het liefst fysieke bijeenkomsten, maar gelet op de maatregelen in het kader van corona was dit niet altijd mogelijk. We hebben daarom ook gebruik gemaakt van digitale alternatieven en hiermee het afgelopen jaar geëxperimenteerd, bijvoorbeeld in het kader van de omgevingsvisie. De eerste ervaringen zijn positief, al blijven we de meerwaarde zien van fysieke bijeenkomsten. Digitale en fysieke bijeenkomsten kunnen elkaar in de toekomst zeker aanvullen.

5. Verbeteren van (digitale) informatieverstrekking aan de gemeenschap

De nieuwe gemeentelijke website is in maart 2020 live gegaan. Dit is een belangrijke stap in de uitbreiding en verbetering van de online dienstverlening en communicatie van de gemeente Nuenen. De nieuwe website heeft een sterk verbeterde zoekfunctie, past zich aan aan het apparaat waarmee de website bekeken wordt, is geoptimaliseerd qua (hoeveelheid) tekst en heeft een moderne vormgeving gekregen. Zowel inwoners als medewerkers zijn betrokken geweest bij de totstandkoming van de nieuwe website.

De website is intensief gebruikt om informatie te delen over de coronapandemie en over de maatregelen die in de kader van corona werden afgekondigd. Ondernemers konden en kunnen online een uitkering ingevolge de Tijdelijk Overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO)-uitkering aanvragen. Verder gebruiken we de website steeds meer om te communiceren over projecten, onder andere over de omgevingsvisie, en andere belangrijke thema's, zoals duurzaamheid.

Opgaven op het juiste schaalniveau oppakken.



6. Bevorderen van de samenwerking met anderen in het belang van de Nuenense gemeenschap

Het afgelopen jaar was het een uitdaging om in goed contact te zijn en te blijven met elkaar nu fysiek contact nauwelijks meer kon plaatsvinden en er veelal vanuit huis werd gewerkt. Desondanks hebben we niet stil gezeten, is er veel werk verzet en liep alles door. Dit geldt ook voor onze deelname aan diverse (regionale) samenwerkingsverbanden. Dit kon alleen maar door de samenwerking met elkaar actief op te zoeken en nieuwe mogelijkheden te verkennen. Het ons niet gelukt om daar bovenop nog ruimte en capaciteit vrij te maken om een extra impuls te geven aan de competentie 'samenwerken'.

7. Actief blijven bijdragen aan samenwerkingsverbanden, onder andere aan Dienst Dommelvallei, Stedelijk Gebied Eindhoven en Metropoolregio Eindhoven

Ook in 2020 hebben we een actieve bijdrage geleverd aan diverse samenwerkingsverbanden. Voor dit programma zijn onderstaande samenwerkingsverbanden relevant.

Binnen de samenwerking Metropoolregio Eindhoven is gewerkt aan het opstellen van een Regionale Energie Strategie. Daarnaast hebben we vanuit deze samenwerking een bijdrage geleverd aan het MIRT-onderzoek 'Verstedelijking en bereikbaarheid Brainport Eindhoven'. Dit gebeurde met name vanuit het thema mobiliteit. Ook is besloten tot de Herstelaanpak Breed Economisch Vestigingsklimaat en is besloten hiervoor middelen beschikbaar te stellen. Daarnaast is een besluit genomen over de meerjarenfinanciering van Brainport Development. Zowel ambtelijk als bestuurlijk zijn wij hierbij betrokken en hebben onze bijdrage geleverd.

Binnen de samenwerking Stedelijk Gebied Eindhoven hebben we de ambtelijke capaciteit anders georganiseerd om efficiënter tot resultaten te kunnen komen. Op de thema's Wonen en Economie werken we al wat langer samen en dit levert concrete resultaten op, zoals programmeringsafspraken voor bedrijventerreinen, een gezamenlijk loket voor bedrijfshuisvesting en concrete maatregelen om de woningbouw te versnellen. Daarbij lukt het ons steeds beter om als regio aan tafel te komen bij het Rijk en rijksmiddelen naar onze regio te halen, zoals bij de Woondeal. De thema's Ruimte en Evenementen & Voorzieningen bevonden zich begin 2020 nog in een oriëntatiefase. Het afgelopen jaar is binnen het thema Evenementen & voorzieningen gewerkt aan een gezamenlijke toekomststrategie voor regionale topvoorzieningen en evenementen. Na vaststelling van deze strategie willen we hier concreet mee aan de slag. Binnen het thema Ruimte is intensief invulling gegeven door onze bijdrage aan de Meerjarenplanning Infrastructuur, Ruimte en Transport 'Verstedelijking en bereikbaarheid Brainport Eindhoven'. Dit onderzoek heeft het belang van dit thema onderstreept en duidelijk gemaakt waar dit thema voor staat. Daarnaast is besloten om gezamenlijk deel te nemen aan Van Gogh Nationaal Park.

Als vervolg op de evaluatie van de Dienst Dommelvallei in 2016 is in een strategische sessie met de voltallige colleges van de drie betrokken gemeenten gesproken over de ontwikkelrichting van de dienst. De resultaten van deze sessie zijn te duiden in twee sporen: Spoor 1 gaat over innovatieve en efficiencyverhogende samenwerkingsmogelijkheden tussen de vier Dommelvallei-organisaties. Spoor 2 gaat over een gezamenlijk perspectief van de drie gemeenten op hun positie binnen de regio, vanuit het beeld dat deze gemeenten het groene gebied tussen de gemeenten Eindhoven en Helmond vormen. Het is duidelijk geworden dat er geen behoefte is aan drastische wijzigingen in de scope van de dienst. De beide sporen krijgen een vervolg in 2021.

Daarnaast is de Dienst Dommelvallei intensief betrokken bij de implementatie en realisatie van het programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering. In 2020 is er vooral gewerkt aan de invoering van zaakgericht werken en de inrichting van het software programma Djuma dat het zaakgericht werken moet ondersteunen.

Tevreden klanten.

8. Verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening

De nieuwe gemeentelijke website maakt het mogelijk om meer producten dan in 2019 digitaal aan te vragen. Bij een aantal producten kan de aanvrager de voortgang van de afhandeling monitoren, doordat ons nieuwe zaakstelsel voor deze producten inmiddels is ingericht en live is gegaan. De noodzaak om hiervoor naar het gemeentehuis te komen, is hierdoor verdwenen.

Er is het afgelopen jaar veel gebeld met de gemeente met vragen rondom maatregelen en voorzieningen rondom de coronapandemie. Inwoners en ondernemers hebben ook veel meer gebruik gemaakt van de mogelijkheden om zaken digitaal aan te vragen of te regelen.



We hebben de gemeentelijke dienstverlening vanuit het gemeentehuis in stand kunnen houden, met inachtneming van de coronamaatregelen. Het gemeentehuis was gewoon geopend. Toch is het aantal baliecontacten sterk gedaald en werd alleen een bezoek aan de balie gebracht als dit noodzakelijk was. We hebben beschermingsmaatregelen genomen voor de veiligheid van bezoekers én medewerkers en aanpassingen in de organisatie van de dienstverlening aangebracht. Ook hebben we scenario's achter de hand gehouden voor wanneer tijdelijk de dienstverlening niet meer in de huidige vorm mogelijk is. Daar hebben we gelukkig geen gebruik van hoeven maken.

9. Inspelen op ontwikkelingen, zoals andere rol van de samenleving, digitalisering en behoefte aan directe informatie

Het programma BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering is grotendeels gerealiseerd en zal verder in 2021 worden afgerond. Er is hard gewerkt aan de inrichting en implementatie van het zaakstelsel. Inmiddels kunnen inwoners en ondernemers steeds meer zaken digitaal regelen met de gemeente. Ook de nieuwe gemeentelijke website draagt hieraan bij.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Formatie*	fte per 1.000 inwoners	3,6	5,1	5,0
Bezetting*	fte per 1.000 inwoners	3,5	4,8	4,8
Apparaatskosten*	kosten per inwoner in euro	652	627	650
Externe inhuur*	kosten als % van totale loonsom + totale kosten externen	18,8	14	18,6***
Overhead*	% van totale lasten	11,1	8	13,2
Volledig digitaal afhandelde producten**	aantal per jaar	3.589	5.000	2.311 (i-burgerzaken)
Telefonische contacten	aantal per jaar	14.047	13.500	17.486
Totaal aantal baliecontacten	aantal per jaar	11.116	10.000	8.398

* verplichte indicator op grond van BBV

** De registratie van de afname van digitale burgerzakenproducten zijn opgenomen (2.311). Alle overige digitale productenafname via de nieuwe gemeentelijke website (Djuma) zijn niet geregistreerd. Hierdoor kunnen de realisatie uit 2019 en de doelen 2020 niet hier tegen worden afgezet.

*** De inhuurkosten zijn wat hoger dan begroot, wat o.m. samenhangt met enkele langlopende besluitvormingstrajecten zoals onder andere bij de projecten De Hongerman, De Mijlpaal en Nuenen-West. Dit vergt veel personele inzet en extra inhuurkosten.

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Metropoolregio Eindhoven

We werken met 21 gemeenten in Zuidoost Brabant samen aan het realiseren van het Samenwerkingsakkoord 2019-2022. Samen werken we aan het handhaven en uitbouwen van het uniek economisch profiel in de Brainport Eindhoven. De samenwerking richt zich op de thema's economie, mobiliteit, energietransitie en transitie landelijk gebied, waarbij aansluiting wordt gezocht bij de Nationale Brainport Agenda.

Dienst Dommelvallei

Dienst Dommelvallei voert voor onze gemeente de volgende bedrijfsvoeringstaken uit: financiën, belastingen, personeel & organisatie, informatievoorziening en planning & control. Daarnaast voert de dienst de gemeentelijke taken uit met betrekking tot werk en inkomen en dienstverlening. In 2020 heeft de dienst ook de aanvragen om een uitkering ingevolge de Tijdelijk Overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)-uitkering) voor ons afgewikkeld.

Wat heeft het gekost?



In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
0.1 Bestuur	1.653	1.597	1.742	145
0.2 Burgerzaken	560	620	670	50
0.4 Overhead	7.202	7.476	7.737	261
Totaal Lasten	9.415	9.693	10.149	456
Baten				
0.10 Mutaties reserves	122	349	244	-105
0.1 Bestuur	69	1	0	-1
0.2 Burgerzaken	335	223	269	46
0.4 Overhead	51	137	166	28
Totaal Baten	576	710	678	-31
Saldo (baten -/- lasten)	-8.839	-8.983	-9.471	-488

Toelichting

De overschrijding op dit programma wordt op hoofdlijnen veroorzaakt door:

- Storting in de voorziening wethouderspensioenen (€ 190.000,- taakveld 0.1). De oorzaak ervan is de verdere rentedaling van 0,29% in 2019 naar 0,082% in 2020. De voorziening is gebaseerd op actuariële berekeningen en is niet vooraf te begroten.
- Minder overheadkosten toegerekend aan projecten dan begroot (€ 231.000,- taakveld 0.4). Er zijn minder personele uren toegerekend aan de grex-projecten, waardoor er meer kosten als overheadkosten achterblijven.
- Minder onttrokken aan de reserves (€ 105.000,- taakveld 0.10) doordat de bijdrage aan Dienst Dommelvallei lager was dan begroot. Een deel van deze bijdrage zouden we ten laste van de reserve brengen, namelijk het deel van de 1e begrotingswijziging 2020 van Dienst Dommelvallei. Dit is achteraf niet nodig; deze middelen blijven dus in de algemene reserve.

Voor meer detail en uitleg verwijzen we naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.



Programma 2. Veiligheid & Handhaving

Portefeuillehouder(s)

M. Houben

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Een veilige omgeving voor inwoners, ondernemers en bezoekers om te wonen, werken en verblijven.	1. Verhogen van het gevoel van leefbaarheid en veiligheid. 2. Vergroten van het veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van inwoners en ondernemers. 3. Anders en slimmer toezicht houden en handhavend optreden in aandachtsgebieden.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Kademota Veiligheid 2019-2022	2019 - 2022	juli 2019	2022
Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Nuenen c.a.	2020	juli 2020	2022
Regionaal Risicoprofiel VRBZO	2019		2022
Regionaal Beleidsplan VRBZO	2020 - 2023		2023
Regionaal Crisisplan VRBZO	2016 - 2020		2021

Wat hebben we ervoor gedaan?

Een veilige omgeving voor inwoners, ondernemers en bezoekers om te wonen, werken en verblijven.

1. Verhogen van het gevoel van leefbaarheid en veiligheid

De kern van dit programma is gericht op de veiligheid en leefbaarheid van inwoners, ondernemers en bezoekers van onze gemeente. Daar waar de veiligheid tekort schiet, is de ambitie van dit programma om dat tekort te verkleinen. Leefbaarheid wordt voor een belangrijk deel bepaald door (ervaren) veiligheid. Toezicht en handhaving zijn instrumenten die bijdragen aan het vergroten van leefbaarheid, duurzaamheid, gezondheid en veiligheid. Het gaat om toezicht en handhaving van regels binnen het domein van de fysieke leefomgeving: milieu, ruimtelijke ordening, bouwen, (brand)veiligheid, APV en de bijzondere wetten (zoals Drank- en Horecawet, Wet Bibob, artikel 13b Opiumwet).

Nuenen is, in vergelijking met de andere gemeenten in de politieregio Oost-Brabant, relatief veilig. Dit blijkt onder andere uit de Veiligheidsmonitor 2017. Inwoners beoordelen de leefbaarheid van hun woonbuurt met een 7,8 (was in 2013 ook een 7,8). Het rapportcijfer voor de veiligheid in de woonbuurt is een 7,7 (was in 2013 7,5). De eerstvolgende Veiligheidsmonitor wordt uitgevoerd in de tweede helft van 2021.

Coronapandemie



De uitbraak van corona eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. Toen begin maart in Nederland het aantal besmettingen en ziekenhuisopnames toenam, werd de nationale crisisstructuur geactiveerd. De implementatie van de (kabinets)maatregelen werden gerealiseerd door het gebruik van elkaar opvolgende regionale noodverordeningen. Het toezien en handhaven op de noodverordening moest snel ingeregeld worden binnen de gemeentelijke organisatie, zoals binnen het cluster Toezicht, Handhaving, Openbare orde en Veiligheid (THOV). Vanaf eind mei zijn de gemeente Nuenen en drie Dommelstroom-gemeenten (Son en Breugel, Geldrop-Mierlo en Valkenswaard) gaan samenwerken met een beveiligingsbedrijf met speciale expertise in 'crowd control'. De beveiligers zijn aangewezen als gemeentelijk toezichthouder en zijn, met name, horeca, detailhandel, verenigingen, scholen en de openbare ruimte gaan bezoeken. Vaak werd op locatie geadviseerd hoe kon worden voldaan aan de noodverordening. Ze hebben als dat nodig was ook mensen aangesproken en waarschuwingen uitgedeeld. Sinds medio maart zijn ongeveer 300 vragen en verzoeken met betrekking tot coronamaatregelen aan de gemeente voorgelegd. Terugkijkend zijn wij, samen met onze partners zoals politie, heel tevreden over deze manier van samenwerken.

In totaal is er ongeveer 200 keer op locatie geadviseerd door toezichthouders, zijn er 164 formele waarschuwingen gegeven (110 door politie, 29 door de boa's en 25 door toezichthouders), is er 15 keer een proces-verbaal opgemaakt, zijn er 2 voornemens tot een last onder dwangsom verstuurd en 2 keer een last onder dwangsom opgelegd.

Het uitbreken van de pandemie noopte ons tot heroverweging van prioriteiten voor het cluster THOV. Een aantal ambities zijn uitgevoerd (invoering exploitatiestelsel autobranche en cameratoezicht op Eeneind), maar lang niet alle activiteiten die gepland waren en waar middelen voor zijn vrijgemaakt konden worden opgepakt. Dit geldt met name voor het datagedreven werken binnen het toezicht-, handavings- en veiligheidsdomein, het verbeteren van de gemeentelijke informatiepositie, het opstellen van het actieprogramma Ondernijning, het opstellen en uitvoeren van het Verbeterprogramma Bedrijventerreinen en zijn er minder signaaldocumenten opgemaakt om te bespreken in RIEC-verband. Ook zijn er in verband met coronamaatregelen geen presentaties gegeven, bijvoorbeeld over het voorkomen van woninginbraken, aan buurt/wijk/ouderenverenigingen.

Criminaliteitscijfers

Het criminaliteitsbeeld is vorig jaar sterk beïnvloed door de coronapandemie. Het meest in het oog springt de daling van het aantal inbraken (2019=59 en 2020=47) en de toename van online misdrijven (2019=1 en 2020=6). Wel steeg voor Nuenen het totaal aantal geregistreerde misdrijven, namelijk van 658 (2019) naar 732 (2020).

Aanpak Ondernijning

We constateren dat de samenwerking binnen de politie-eenheid Oost-Brabant en het basisteam Dommelstroom in 2020 is verstevigd. We zijn gestart met een structureel overleg tussen de basisteamprogrammaleider Dommelstroom en de zes gemeentesecretarissen om de samenwerking op net gebied van weerbaarheid te versterken. Hieraan zijn vijf thema's met projecten gekoppeld (Veilige Publieke Taak, Integriteit, Bibob, Actieplannen, Verhogen Informatiepositie). Effect hiervan wordt gezien in, onder andere, de beweging die een aantal gemeenten hebben gemaakt ten aanzien van taakverschuiving en uitbreiding op gebied van veiligheid, waaronder ondernijning.

Uit analyses blijkt dat wij onze informatiepositie verder moeten versterken. Hierbij is de ambitie om een Veiligheidsinformatieknooppunt (VIK) op te richten: één centraal punt informatiepunt ter verbetering van de aanpak van ondernijnde criminaliteit én veiligheidsproblematiek. In 2020 zijn daar samen met Dienst Dommelvallei en de gemeente Son en Breugel en gemeente Geldrop-Mierlo de eerste stappen voor gezet. Er is een data-analist ingehuurd die hierbij heeft ondersteund.

Bestuurlijk overleg tussen burgemeesters, Officier van Justitie, politiechefs en Belastingdienst vindt jaarlijks 4 keer per jaar plaats binnen de Lokale Stuurgroep Ondernijning (LSO). Er wordt, naast de RIEC-casusoverleggen, zes keer per jaar ambtelijk afgestemd met de partners Openbaar Ministerie, politie, Belastingdienst en de zes gemeenten, de basisteamprogrammaleider en RIEC-accountmanager.

In 2020 zijn 2 casussen onder het convenant van het Regionaal Expertise en Informatie Centrum (RIEC) opgepakt samen met de partners (onder andere politie, OM, Belastingdienst, Sociale Dienst en FIOD). Daarnaast heeft de LSO besloten om bedrijventerrein Eeneind als handavingsknoelpunt aan te merken. Verder hebben we 1 keer deelgenomen aan de regionale actieweken, waarbij gemeente en partners integrale controles houden. In 2020 is het startschot gegeven voor het Dommelstroom Interventieteam (DIT). Door corona hebben er geen integrale controles onder de DIT-vlag kunnen plaatsvinden. Wel heeft 1 bestuurlijke controle plaatsgevonden in het buitengebied en 1 controle op bedrijventerrein Eeneind (in 2019 waren dat er 5).



Op 3 maart 2020 is het vernieuwde Damoclesbeleid (artikel 13b Opiumwet) vastgesteld. Doordat de Dommelstroomgemeenten nu allemaal hetzelfde Damoclesbeleid hanteren, wordt er een gesloten front gevormd. Met dit uniforme beleid kan het waterbedeefte worden tegengegaan.

In 2020 heeft de burgemeester twee bestuurlijke rapportages ontvangen van de politie. In 2020 is één pand voor 3 maanden gesloten geweest omdat daar softdrugs zijn aangetroffen. Omdat vrees voor aantasting van de openbare orde aanwezig was, heeft de burgemeester ook besloten om tijdelijk cameratoezicht toe te passen en hebben diverse gesprekken met bewoners, politie en burgemeester geleid tot het terugbrengen van de rust in de straat.

De andere bestuurlijke rapportage ging over bedrijventerrein Eeneind. Onder maatregel 3 leest u meer hierover.

In de Apv is het nieuwe artikel 2:79 opgenomen. Dat artikel is een uitwerking van artikel 151d Gemeentewet waarin is opgenomen dat de burgemeester bevoegd is op te treden bij woonoverlast. In 2020 heeft de burgemeester geen gebruik hoeven maken van deze bevoegdheid. We hebben tien Bibob-onderzoeken uitgevoerd in de kader van aanvragen voor een Drank- en horecaverunning. De onderzoeken hebben geen aanleiding gegeven om de vergunningen te weigeren.

In onze gemeente wordt helaas nog steeds regelmatig (drugs)afval gedumpt. In 2020 hebben wij, voornamelijk in het buitengebied, 118 dumpingen van regulier (huishoudelijk) afval (2019=121) geconstateerd waarvan 19 dumpingen van drugsafval (2019=19).

Afvaldumping leidt zelden tot handhaving, omdat de overtreder meestal niet kan worden achterhaald. Slechts in uitzonderlijke gevallen, als in het doorzochte afval naam- of adresgegevens worden gevonden, kan iemand worden aangesproken. Zelfs dan is het moeilijk om eventuele kosten te verhalen, omdat bewezen moet worden dat deze persoon ook daadwerkelijk de overtreder is.

Toezicht- en Handhavingstaken

In 2020 hebben onze Boa's totaal 715 meldingen in behandeling genomen (2019=709). De meest meldingen gingen over zwerfafval op straat. Daarnaast zijn verhoudingsgewijs veel meldingen gedaan met betrekking tot 'verkeer/parkeeroverlast', afvalstort in het buitengebied en conflicten in de openbare ruimte. De overige meldingen hadden voornamelijk betrekking op gebruik van het openbaar gebied en overlast door derden (onder andere honden, katten en overlast door jeugd).

In 2020 hebben totaal 486 interventies plaatsgevonden. Dit is een aanzienlijke daling ten opzichte van 2019 maar is te verklaren vanwege inzet van capaciteit op toezicht en handhaving van de coronamaatregelen. In 47 situaties is een sanctie opgelegd. De overige 439 interventies zijn afgedaan met een waarschuwing. De Boa's dragen vanaf eind december 2020 structureel bodycams als aanvulling op de basisuitrusting. Het kader voor het gebruik van de bodycams is uitgewerkt in een beleidsregel.

In 2020 had het coronavirus veel invloed op al dan niet doorgaan van de (geplande) toezicht en handhavingstaken. Vanwege de bepalingen van de noodverordening gerelateerd aan contacten, aantal bezoekers, het tijdelijk stilleggen van branches etc. zijn diverse geplande controles niet doorgegaan. Reguliere controles, zeker de onaangekondigde controles van de gemeente maar ook van de VRBZO en ODZOB zijn niet allemaal doorgegaan. Controles die noodzakelijk waren in verband met verhoogde risico's en/of gevaarzetting hebben wel doorgang kunnen vinden. Hieronder een totaaloverzicht:

- gereedmeldingen adressen/projecten bouwen: 399 (van dakkapellen en complete woningen tot asbestsaneringen) (2019=334)
- milieucontroles: 30 (2019=60)
- hercontroles milieu: 2 (2019=18)
- controles brandveiligheid: 17 (2019=75)
- controles Drank- en Horecawet: 0 (2019=22)
- klachten en meldingen openbare ruimte (inclusief milieumeldingen ODZOB): 763 (2019=753)
- processen verbaal (Boa's): 47 (2019=105)
- waarschuwingen (Boa's): 439 (2019=574)
- stortingen buitengebied drugsafval: 19 (2019=25)

Inzet van handhavingsinstrumenten 2020:

- 29 waarschuwingsbrieven verstuurd (2019=26)
- 11 keer een voornemen opgelegd (2019=13)
- In 8 gevallen heeft dit geleid tot een besluit tot het opleggen van een last onder dwangsom (2019=8)
- 3 keer besluit tot opleggen bestuursdwang (2019=1)
- 2 keer aanlijn- en muilkorfverboden opgelegd (2019=2)
- 15 verzoeken om een handhavingsbesluit, waarvan er 10 zijn afgewezen en 3 ingetrokken en nog 2 in behandeling (2019=4 keer verzoek om handhaving)



- 7 keer wrakingsbrieven gestuurd (2019=3)
- 1 handhavingscasus milieu

Het aantal openstaande klachten / meldingen is afgelopen jaar sterk toegenomen. De personele handhavingscapaciteit is inmiddels op volle sterkte zodat deze veelal snel konden worden opgepakt. We kunnen niet traceren waarom er een sterke toename is van het aantal handhavingsverzoeken. Enkele verzoeken werden voorheen als melding ingediend. De meeste handhavingsverzoeken zijn vanuit één persoon gekomen.

Het college heeft in 2019 besloten op welke manier 27 oude, openstaande zaken moeten worden behandeld. In 2020 is meer dan de helft van deze zaken afgerond. De resterende 12 openstaande zaken worden verder in 2021 opgepakt.

Er zijn geen Nuenense ambtenaren die melding gemaakt hebben van agressie/geweld bij het uitvoeren van hun taak in het kader Veilige Publieke Taak. Wel door twee medewerkers van het KCC/Balie tijdens werkzaamheden in Nuenen.

Toename werkzaamheden binnen het veiligheidsdomein

Het aantal taken en de intensiteit daarvan op het gebied van veiligheid en openbare orde nemen toe. Ondermijnende criminaliteit, Veilige Publieke Taak, maatschappelijke onrust, crisisbeheersing, radicalisering en polarisatie, evenementenveiligheid, cybercrime en cybersecurity en een veilige woon- en leefomgeving krijgen steeds meer aandacht in de regio Oost-Brabant, zo blijkt uit het Regionaal Veiligheidsplan. Dit is op lokaal niveau ook voelbaar, de druk op bestuur en medewerkers toe.

Verbinden van zorg en veiligheid

De verbinding tussen zorg en veiligheid is enorm versterkt de afgelopen jaren. In 2019 heeft het CMD de Aanpak Voorkoming Escalatie (AVE) bij huishoudens met opkomende problematiek geïmplementeerd. Via Veilig Thuis heeft het CMD in 2020 30 zorgmeldingen (2019=32) over huiselijk geweld of kindermishandeling ontvangen. Het merendeel van deze zorgmeldingen is ingediend door de politie. Op 1 januari 2020 is de nieuwe Wet verplichte ggz (Wvvgz) van kracht. De wet heeft beleidsmatig en organisatorisch gevolgen voor de gemeente, in het bijzonder de positie van de burgemeester en de nieuwe rol als het gaat om het onderzoek doen in de casus. In 2020 zijn er 6 meldingen gedaan maar die hebben in geen van de gevallen geleid tot een verplichte opname. De burgemeester heeft 3 huisverboden opgelegd (2019=0).

Eind 2019 is begonnen om de verschillende jeugdgroepen in kaart te brengen en hierop een plan van aanpak te schrijven. De groepen zijn inmiddels in kaart gebracht. We weten welke jeugdige bij welke groep hoort. Daarnaast weten we wat de vaste locaties zijn waar de hangjeugd die overlast geeft zich ophoudt. Begin 2020 was het, vanwege het coronavirus, onmogelijk om de groepen goed in beeld te houden, omdat er opeens veel meer jongeren bij de groep aansloten dan voorheen. Inmiddels nemen de groepen weer de 'normale' grootte aan. Komende periode gaan we kijken of de samenstelling is veranderd en brengen we de groepen opnieuw in beeld. Vervolgens gaan we weer aan de slag met de uitvoering van het plan.

Bijdrage 2020 Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidooost (ZVHBZO)

In 2020 heeft het ZVHBZO in totaal 2 COM-casussen (lees: complexe casuïstiek op maat) opgepakt als procesregisseur voor Nuenen. Verder zijn er 4 adviezen afgegeven en is er 1 casus aangemeld voor een Persoons Gerichte Aanpak bij het ZVHBZO.

Bijdrage 2020 Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

De coronacrisis in Nederland begon in februari en daarmee had deze ruim 10 maanden van 2020 een grote impact op de samenleving en onze organisatie. Er waren veel partners betrokken bij het bestrijden van deze crisis. De samenwerking met hen was intensief. Gemeenten, GGD, Defensie, Bevolkingszorg, OM, Politie, GHOR, Marchaussee; ieders inbreng was enorm belangrijk en noodzakelijk. Er is samengewerkt aan onder andere noodverordeningen, handhavingskaders, bewaken van de zorgcontinuïteit. Ook werden non-stop vragen beantwoord van ondernemers, bewoners en media. De verwachting is dan ook dat deze crisis de organisatie nog ten minste de eerste helft van 2021 zal beheersen.

Bijdrage 2020 Omgevingsdienst Zuidooost-Brabant (ODZOB)

De meeste VTH-werkzaamheden door de ODZOB zijn, ondanks de uitbraak van het coronavirus, redelijk doorgelopen. Het werk is minder efficiënt uitgevoerd, denk bijvoorbeeld aan meer administratief werk door thuiswerken, het combineren van controles dat lastiger was, het verzetten van toezicht vanwege de opgelegde maatregelen en ook weerstand bij ondernemers. Sommige werkzaamheden, zoals bijvoorbeeld zwemwatertoezicht en horecatoezicht zijn volledig stil komen te liggen. Om de aanwezige capaciteit ook onder deze omstandigheden zo goed mogelijk in te zetten, zijn een aantal werkzaamheden verschoven in de planning en zijn alternatieve werkzaamheden ten gunste van de deelnemende gemeenten uitgevoerd.



2. Vergroten van het veiligheidsbewustzijn en zelfredzaamheid van inwoners en ondernemers

In 2020 hebben we inwoners en ondernemers op verschillende manieren gestimuleerd en gefaciliteerd in het kader van preventie en zelfredzaamheid. Uit onderzoek is gebleken dat wanneer er ingebroken is, de vergelijkbare en omringende huizen een verhoogd risico lopen op een inbraak. In samenwerking met de politie zijn bij drie woninginbraken in totaal 237 brieven verstuurd naar huizen in de omgeving die een verhoogd risico lopen. Op deze manier worden omwonenden alert en kunnen ze zelf maatregelen nemen.

In 2020 waren 86 BuurtWhatsApp groepen actief. We hebben 4 keer een bericht vanuit de gemeente gestuurd naar de BuurtWhatsApp-beheerders van een bepaald gebied om te waarschuwen voor mogelijke auto- en woninginbraken. Er zijn verschillende communicatiecampagnes gevoerd: Zomeroffensief, Week van de Veiligheid, Senioren en Veiligheid, Donkere dagen Offensief, Fietsdiefstal (gele zadelhoezen) en extra artikelen gepubliceerd over autodiefstal.

De vrijwilligers van Buurtbemiddeling hebben in 15 casussen (2019=12) begeleiding geboden aan buurtbewoners om samen een conflict op te lossen.

3. Anders en slimmer toezicht houden en handhavend optreden in aandachtsgebieden

Wijkversterkingsplan Eeneind

In 2019 hebben we het Wijkversterkingsplan Eeneind ingediend bij de programmaraad Ondernijning Oost-Brabant. De programmaraad besloot een subsidie van € 160.000 toe te kennen voor de komende drie jaar. De subsidie kregen we alleen als sprake was van cofinanciering door de gemeente. Deze cofinanciering staat in de programmabegroting 2019-2022, onder 'budget gebiedsgerichte aanpak met probleemgerichte inzet in wijken en bedrijventerreinen'.

De burgemeester ontving in maart 2020 een bestuurlijke rapportage van politie over bedrijventerrein Eeneind. In deze rapportage is te lezen dat er concrete aanwijzingen zijn van malafide activiteiten binnen de autobranche. Ook lijkt er een voedingsbodem te zijn voor georganiseerde ondermijnende criminaliteit. Dit zijn ongewenste ontwikkelingen en zijn voor de burgemeester aanleiding geweest om enkele maatregelen te nemen.

Ten eerste is besloten om de autobranche op Eeneind I en II aan te wijzen als exploitatievergunningplichtig. Met de invoering van een exploitatievergunning wordt het voor malafide bedrijven onaantrekkelijk om zich te vestigen (of gevestigd te blijven) op het bedrijventerrein Eeneind I en II. Ondernemers in de autobranche moeten voor 1 december 2021 een geldige aanvraag hebben ingediend. Daarnaast heeft de burgemeester eind november besloten om in 2021 cameratoezicht toe te passen. Tijdelijk cameratoezicht, de vergunningsplicht en de relatiemanager bedrijventerreinen moeten, als onderdeel van de instrumentenmix, bijdragen aan een veiliger en duurzamer bedrijventerrein Eeneind.

Daarnaast is door de regionale stuurgroep RIEC bedrijventerrein Eeneind aangewezen als handhavingsknelpunt. Hierdoor kan informatieuitwisseling met de partners plaatsvinden onder werking van het RIEC-convenant.

In september 2020 heeft een integrale bestuurlijke controle plaatsgevonden op het bedrijventerrein Eeneind. Daarbij zijn 11 bedrijven gecontroleerd door collega's van de Belastingdienst, Wwft (Wet ter voorkoming van witwassen en financieren van terrorisme), RDW, Stichting Voertuig Criminaliteit en de ODZOB. Voor de Wwft was het de eerste keer in Nederland dat ze fysiek aanwezig waren bij een controle.

De Belastingdienst heeft bij een aantal ondernemers voor een aanzienlijk bedrag beslag gelegd op diverse voertuigen. Verder zijn een aantal kleine bouwovertradingen geconstateerd en het vermoeden van verblijf van arbeidsmigranten.

In 2020 hebben wij op twee adressen op bedrijventerrein Eeneind arbeidsmigranten aangetroffen. Beide keren waren zij gehuisvest in een bedrijfswoning waar deze vorm van huisvesting niet was toegestaan. Op één van de twee adressen hadden we in 2019 al een last onder dwangsom opgelegd voor de illegale vestiging van arbeidsmigranten. In de zomer van 2020 hebben wij opnieuw arbeidsmigranten aangetroffen in dit pand. De last onder dwangsom was nog actief en daarom is er opnieuw een dwangsom verbeurd waarna de arbeidsmigranten het pand weer verlaten hebben. Op het tweede adres is in december 2020 ook bewoning door arbeidsmigranten aangetroffen, momenteel is de handhavingprocedure (na een waarschuwingstermijn) opgestart.

Inzet Toezichthouder Sociaal Domein



In 2020 zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor de deelname aan RIEC-casuïstiek en het Dommelstroom Interventieteam (DIT). Ook is inzet gepleegd op specifieke casussen waarbij een bijstandsuitkering is verstrekt. Deze verhoogde inspanningen van € 22.000 hebben bijgedragen aan gemeentelijke besparingen in het bijstandsbudget. De betreffende inzet wordt gedekt uit deze besparingen. De reguliere werkzaamheden rondom handhaving en fraude-opsporing in het kader van de Participatiewet worden ook in 2021 en verder ingezet. Ook zal er vanuit het programma 3 dan worden bezien wat er eventueel structureel extra noodzakelijk is om dit op peil te houden.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Verwijzingen HALT*	aantal per 10.000 jongeren	9,0	5,9	13,7
Winkeldiefstallen*	aantal per 1.000 inwoners	0,4	0,9	0,4
Geweldsmisdrijven*	aantal per 1.000 inwoners	0,8	1,3	0,98
Diefstallen uit woningen*	aantal per 1.000 inwoners	2,6	2,2	2,0
Vernielen en beschadigingen (in de openbare ruimte)*	aantal per 1.000 inwoners	2,2	**	2,8
Aantal RIEC-casussen	aantal	4	2	2
Aantal Bibob-onderzoeken	aantal eigen toetsen plus aantal adviesaanvragen Landelijk Bureau	2	2	10
Aantal gesloten panden op basis van Wet Damocles	aantal	4	5	1

* verplichte indicator op grond van BBV.

** niet opgenomen

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Bij veroorzakers van ernstige overlast of criminaliteit met complexe problemen op diverse gebieden zijn vaak meerdere partijen (zorgorganisaties, justitiële organisaties en/of gemeente) betrokken. Bij de aanpak van deze personen is het effectiever om de inspanningen van deze verschillende partijen op elkaar af te stemmen. Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant-Zuidoost (ZVHBZO) verzorgt onder andere de procesregie op complexe casuïstiek met het doel (nieuwe) strafbare feiten te verminderen en te voorkomen. Met deze aanpak levert ZVHBZO een belangrijke bijdrage aan de veiligheid in alle 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant. De bijdrage van het Veiligheidshuis in 2020 is verwerkt onder maatregel 1.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) behartigt de belangen van de gemeenten in het samenwerkingsgebied op de terreinen van: brandweezorg, ambulancezorg, geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio, rampenbestrijding en crisisbeheersing en de gemeenschappelijke meldkamer. Dit doet zij door:

- Adequaate te reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het organiseren en coördineren van geneeskundige hulp in de regio;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt. Ook het aanschaffen en onderhouden van gemeenschappelijk materieel en de coördinatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot de taak van VRBZO;
- Het - samen met de GGD Brabant-Zuidoost - organiseren, coördineren en uitvoeren van ambulancezorg, de bijbehorende procesregistratie en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalsslachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg.

Door corona had de VRBZO in 2020 voor onverwachte uitdaging, ze hebben een grote rol gespeeld in het weer veilig maken en houden van de samenleving. De bijdrage van de VRBZO in 2020 is verwerkt onder maatregel 1.

Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant

De Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB) voert voor de gemeente alle milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) uit. Hiervoor wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst afgesloten en een werkprogramma afgesproken. ODZOB is in dit programma met name betrokken bij toezicht en handhaving. De bijdrage van de ODZOB in 2020 is verwerkt onder doelstelling 1.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.157	1.156	1.152	-4
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.047	1.073	1.194	121
Totaal Lasten	2.204	2.230	2.347	117
Baten				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	36	36	36	-1
1.2 Openbare orde en veiligheid	79	79	368	289
Totaal Baten	115	115	403	288
Saldo (baten -/- lasten)	-2.089	-2.114	-1.944	171

Toelichting

Het budgetoverschot op dit programma wordt op hoofdlijnen veroorzaakt door minder uitgaven aan veiligheidsbeleid dan begroot (€ 162.000,- taakveld 1.2). Door de coronacrisis zijn de prioriteiten elders komen te liggen en zijn er minder geplande activiteiten uitgevoerd.

Voor meer detail en uitleg verwijzen we naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Portefeuillehouder(s)

R. Stultiëns

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Zorgen voor een toekomstbestendige ondersteuning voor onze inwoners die zorg echt nodig hebben.	1. Stimuleren dat inwoners eerst kijken naar eigen mogelijkheden en die binnen hun sociaal netwerk. 2. Stimuleren dat inwoners meer gebruik maken van algemene voorzieningen (zie ook programma 4).
Alle kinderen uit Nuenen groeien op in een gezond opvoedingsklimaat.	3. Zorg dragen dat het aanbod aan jeugdhulp aansluit bij de rechtmatigheid en doelmatigheid van de vraag. 4. Faciliteren van vroegsignalering voor alle leeftijden in samenwerking met onderwijs en voorschoolse voorzieningen.
Zorgen dat iedereen kan deelnemen aan het maatschappelijk verkeer.	5. Stimuleren van maatschappelijke participatie.
Vergunninghouders kunnen zich zelfstandig redden in de Nuenense gemeenschap.	6. Stimuleren en faciliteren van deelname aan inburgeringstrajecten en participatietrajecten om zelfredzaamheid te vergroten.
Iedereen aan het werk	7. Bijstandsontvangers worden begeleid naar regulier werk en andere vormen van werkgelegenheid/dagbesteding.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Verordeningen Participatiewet	onbepaald	december 2014	onbepaald
Nota beleid sociaal domein	2016 - 2019	juni 2016	onbepaald
Actualisering nota sociaal domein	2019 - 2021	september 2018	2022
Beleid mantelzorg	2017 - 2020	mei 2017	2021
Dementievriendelijke gemeente	2017 - 2020	december 2018	2021
Nota vrijwilligersbeleid 2020-2026	2020 - 2026	september 2020	2026
Projectplan huisvesting, inburgering en participatie vergunninghouders	2017 - 2020	mei 2017	2021
Wmo-verordening 2020	onbepaald	februari 2020	onbepaald
Verordening Jeugdhulp gemeente Nuenen 2020	onbepaald	mei 2020	onbepaald
Nota schuldhulpverlening	2017 - 2019	mei 2017	2021
Verordeningen Werk en Inkomen (actualisatie enkele verordeningen participatiewet)	2020 en verder	mei 2020	onbepaald

Wat hebben we ervoor gedaan?

Zorgen voor een toekomstbestendige ondersteuning voor onze inwoners die zorg echt nodig hebben.

1. Stimuleren dat inwoners eerst kijken naar eigen mogelijkheden en die binnen hun sociaal netwerk

Het sociaal domein in onze gemeente omvat het zorgen voor inwoners in een gezonde gemeenschap. Het gaat om een samenspel van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden van inwoners, maatschappelijke organisaties en de gemeente.

Jeugdwet

De Verordening Jeugdhulp is in 2020 geactualiseerd en vastgesteld door de gemeenteraad.

We hebben nieuw jeugdbeleid opgesteld in overleg met professionals die werken met onze jeugd. Dit nieuwe jeugdbeleid wordt in het eerste kwartaal 2021 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Eén van de doelen is het gebruik maken van de eigen kracht van jongeren, hun familie en hun sociale netwerk. We vinden het belangrijk dat jongeren zelf regie houden over hun leven.



Wmo

Bij een vraag naar maatwerkvoorzieningen wordt eerst gekeken welke mogelijkheden de aanvrager en zijn of haar netwerk zelf heeft om in de vraag te voorzien. We stimuleren daarbij het gebruik van algemene voorzieningen. Het CMD en onze praktijkondersteuners hebben hier een belangrijke rol in. De Wmo-verordening is in 2020 geactualiseerd en vastgesteld door de gemeenteraad. In verband met de coronapandemie hebben we vanuit de Wmo, in opdracht van de gemeenteraad, gratis stoffen (en dus herbruikbare) mondkapjes verstrekt aan inwoners met een minimuminkomen. Daarmee kunnen ook zij zich veilig in (semi)publieke ruimtes begeven. Tot slot hebben wij in 2020 het volgende gedaan om inwoners te stimuleren eerst te kijken naar de eigen mogelijkheden:

1. De voorliggende voorzieningen zijn verstevigd doordat we directe opdrachten aan Nuenense organisaties hebben gegeven (de uitvoering van de nota schuldhelpverlening is bijvoorbeeld bij de LEVgroep belegd). Daarnaast zijn de voorliggende voorzieningen uitgebreid (bijvoorbeeld door invoering van het project Fietsmaatje en de realisatie van de nieuwe jongerenhuiskamer).
2. De meting van de klanttevredenheid in de Monitor Sociaal Domein is verbeterd.
3. (Jonge) mantelzorgers zijn actief benaderd, ondersteund en geadviseerd.

2. Stimuleren dat inwoners meer gebruik maken van algemene voorzieningen (zie ook programma 4)

We vinden het belangrijk dat onze inwoners gebruik maken van de algemene voorzieningen die we hebben. Voor jeugd is dit bijvoorbeeld kinderopvang, onderwijs, jeugdgezondheidszorg en jongerenwerk. Voor ouderen is dat bijvoorbeeld een maaltijdservice of Fietsmaatje. Voor inwoners van alle leeftijden zijn sport en cultuur belangrijke algemene voorzieningen. We bevorderen het gebruik onder meer door het verstrekken van subsidie, het geven van informatie en de samenwerking met relevante partners. Het CMD en de praktijkondersteuners van de huisartsen vervullen een belangrijke rol in het stimuleren van het gebruik van algemene voorzieningen. Zij stimuleren inwoners om mogelijkheden te onderzoeken om algemene voorzieningen in te zetten voor hun hulpvraag, voordat we kijken naar oplossingen in het kader van de Wmo of jeugdhulp.

Speciaal voor ouderen zijn ouderenadviseurs actief. Deze vervullen een belangrijke rol bij de voorlichting over voorzieningen die er speciaal voor ouderen zijn. Eind 2020 zijn we gestart met het actualiseren van de website Nuenen Helpt, om de digitale informatieverstrekking met betrekking tot voorzieningen up to date te houden en te verbeteren.

De impact van de coronapandemie op onze algemene voorzieningen is groot. Vanwege de coronamaatregelen zijn veel algemene voorzieningen in 2020 (tijdelijk) gesloten. Door diverse organisaties is uiteraard gewerkt aan mogelijke alternatieven. We zien echter een verschuiving: meer inwoners hebben een beroep gedaan op maatwerkvoorzieningen omdat de algemene voorzieningen minder toegankelijk waren. We zien dus dat de algemene voorzieningen klaarblijkelijk een dempend effect hebben op het beroep dat inwoners doen op maatwerkvoorzieningen.

Alle kinderen uit Nuenen groeien op in een gezond opvoedingsklimaat.

3. Zorg dragen dat het aanbod aan jeugdhulp aansluit bij de rechtmatigheid en doelmatigheid van de vraag

In 2020 is de inkoop van jeugdhulp verder doorontwikkeld. Nuenen werkt voor de inkoop van jeugdhulp op (sub)regionaal en niveau, samen met andere gemeenten. Zeer specifieke weinig voorkomende vormen van jeugdhulp kopen we in met de 21 gemeenten van de jeugdregio Zuidoost-Brabant. Verblijf (in een instelling) en ambulante vormen van jeugdhulp kopen we met elf gemeenten samen in, via inkooporganisatie 'Een 10 voor de jeugd'. Deze elf gemeenten delen dezelfde visie op de inkoop van jeugdhulp. De jeugdhulp is verdeeld in vijf segmenten. Elk segment heeft eigen ontwikkeldoelen en financieringsvormen.

Sinds medio 2019 hebben de gezamenlijke Nuenense huisartsen een praktijkondersteuner Jeugd in dienst. Van de in 2020 lopende indicaties was 340 keer een huisarts de verwijzer, dat is ongeveer 10% lager dan in 2019. Het percentage jeugdigen met jeugdhulp was 12,3% in 2020 (542 van de 4.396 jeugdigen van 0 tot 18). In 2018 was het percentage 12,2 en in 2019 was het 13%.

Het totaal aantal in 2020 lopende indicaties was 1051, dit waren er 71 minder dan in 2019 (1.122), dat is een afname van 6,4%.



Het college heeft in 2019 het medisch verwijsprotocol vastgesteld en dit in 2020 verankerd in de Verordening Jeugdhulp. Dit protocol is onderdeel van de contracten met zorgaanbieders. Het doel van het protocol is dat zorgaanbieders een weloverwogen afweging maken bij het bepalen van de zorginzet en deze overweging ook vastleggen. De gemeente kan de afweging dan toetsen wanneer hier aanleiding toe is.

Tijdens de kerstvakantie is extra ambulant jongerenwerk op straat ingezet en zijn diverse activiteiten aangeboden aan de jeugd, waar mogelijk fysiek passend binnen de coronamaatregelen.

4. Faciliteren van vroegsignalering voor alle leeftijden in samenwerking met onderwijs en voorschoolse voorzieningen

De professionals van ZuidZorg en de GGD hebben contact met vrijwel alle jeugdigen uit Nuenen. Zij onderhouden contacten met de Nuenense kinderopvangcentra en basisscholen. Er zijn korte lijnen tussen ZuidZorg, GGD en het CMD. Het CMD neemt deel aan de zorgteams op scholen. Op deze manier hopen wij problemen in de gezondheid, ontwikkeling of opvoeding van kinderen in een vroeg stadium te signaleren. Door tijdig door te verwijzen of lichte hulp in te zetten kan escalatie worden voorkomen.

Er zijn goede contacten tussen het CMD en het onderwijs. Hoewel beiden een eigen verantwoordelijkheid hebben, is het welzijn van de jeugdigen een gezamenlijk belang. Het CMD neemt deel aan de zorgteam overleggen op scholen en wanneer tussentijds contact nodig is weten de scholen het CMD goed te vinden.

Zorgen dat iedereen kan deelnemen aan het maatschappelijk verkeer.

5. Stimuleren van maatschappelijke participatie

Het Wmo-beleid richt zich op inwoners met een hulp of ondersteuningsvraag. Het bevorderen van de zelfredzaamheid en het activeren van het sociale netwerk van de inwoner zijn belangrijke speerpunten. We kijken of de hulpvraag van de inwoner opgevangen kan worden door het eigen netwerk. Als dit niet het geval is dan bieden we passende hulp of ondersteuning aan. Het uitgangspunt is dat inwoners zo lang mogelijk in hun eigen omgeving kunnen blijven wonen en dat deelname aan het maatschappelijk verkeer behouden blijft.

Om ervoor te zorgen dat inwoners deel kunnen blijven nemen aan de samenleving is het van belang om mantelzorgers goed te ondersteunen, de openbare ruimte zo toegankelijk mogelijk maken en aandacht schenken aan onder meer dementie.

In 2019 is begonnen met de start van het netwerk Nuenen Dementievriendelijk. Hiervoor is een structureel budget opgenomen van €30.000 per jaar. Vanwege de coronapandemie konden de bijeenkomsten van het netwerk in 2020 helaas niet doorgaan. In 2020 is wel extra ingezet op de waardering van mantelzorgers. Alle mantelzorgers die geregistreerd staan bij het mantelzorgpunt hebben een mantelzorgwaardering ontvangen. Hiermee laat het college haar grote waardering blijken voor de belangrijke taak die mantelzorgers vervullen in deze bijzondere tijd. Het project Mantelzorgvriendelijk Werkgeverschap is in 2020 doorgezet. Supermarkt Jan Linders in Nuenen is uitgeroepen tot mantelzorgvriendelijke werkgever. Het is het eerste commerciële bedrijf in Nuenen dat dit predicaat kreeg en de tweede supermarkt in Nederland die deze erkenning heeft gekregen. Mantelzorgvriendelijke werkgevers hebben beleid dat erop gericht is om mantelzorgers te ondersteunen, waardoor zij hun werk kunnen combineren met mantelzorgtaken. De gemeente Nuenen kent geen specifiek ouderenbeleid. We spreken van inclusief beleid, hetgeen betekent dat bij alle beleidsvoornemens wordt gekeken of de belangen en wensen van ouderen voldoende zijn meegenomen. We staan hierbij in nauw contact met de seniorenverenigingen. In 2020 zijn we begonnen met de woon-zorgvisie, waarbij de verbinding wordt gelegd tussen wonen en zorg. Het uitgangspunt is hierbij dat ouderen zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. Vanuit de Rijksoverheid geeft de Taskforce Wonen kaders, processtappen en een tijdspad weer om het plan lokaal vorm te geven. De Woonvisie, die al door de raad is vastgesteld, bevat al veel componenten die de Taskforce Wonen belangrijk vindt. Met betrekking tot het voorgeschreven tijdspad lopen we op schema.



In 2020 is het aantal toegekende maatwerkvoorzieningen Wmo met 3% gegroeid. Dit houdt hoofdzakelijk verband met de vergrijzing in Nuenen. De stijging van het aantal verstrekte maatwerkvoorzieningen is afgevlakt in 2020. In 2019 was er nog sprake van een forse groei in het aantal verstrekte maatwerkvoorzieningen (13%). Deze had te maken met de invoering van een nieuwe eigen bijdrage-systeem (abonnementstarief).

Het vervoer van inwoners met een Wmo-vervoersindicatie gebeurt via Taxbus. Mensen kunnen de Taxbus gebruiken voor sociale en recreatieve doeleinden. Vanwege de coronacrisis heeft Taxbus fors minder ritten kunnen uitvoeren. Om te voorkomen dat de vervoerder failliet zou gaan hebben we het taxibedrijf 80% van de niet gereden ritten doorbetaald. We hanteerden daarmee eenzelfde handelswijze als de andere gemeenten in de regio.

Vanwege de coronapandemie hebben we extra jongerenwerkers ingezet om op straat contact te houden met de jongeren. De jongerenwerkers hebben een signalerende en de-escalerende functie. Daarnaast hebben zij er voor gezorgd dat er extra activiteiten voor jongeren waren.

De gemeente wil de participatie van inwoners aan de samenleving stimuleren. De dagbesteding van de gemeente hebben we samen met WSD en Het Goed op de locatie van de winkel in Nuenen met partners vormgegeven. Daarnaast proberen we om inwoners met een grotere afstand tot de arbeidsmarkt via dit aanbod actief te krijgen. Vanwege de coronapandemie is de Wmo-dagbesteding in 2020 meermaals stopgezet. Samen met de cliënt hebben Wmo-consulenten gekeken wat de mogelijkheden en wensen voor dagbesteding zijn. Dagbesteding is van grote waarde, maar het uitgangspunt is dat dit in een veilige setting moet plaatsvinden. Een flexibele en pragmatische houding staan centraal bij het maken van maatwerkafspraken met de cliënt.

Onze gemeente kent een rijk verenigingsleven. Deze verenigingen dragen in grote mate bij aan de maatschappelijke deelname van onze inwoners. Om die reden stimuleert de gemeente door middel van het subsidiebeleid verenigingen en ouderenbonden door financiële middelen beschikbaar te stellen voor diverse projecten en activiteiten, zoals bijvoorbeeld Fietsmaatje, Automaatje, EHBO-verenigingen, sportclubs, scouting, de Voedselbank, etc..

Vergunninghouders kunnen zich zelfstandig redden in de Nuenense gemeenschap.

6. Stimuleren en faciliteren van deelname aan inburgeringstrajecten en participatietrajecten om zelfredzaamheid te vergroten

Iedere gehuisveste vergunninghouder in Nuenen krijgt in het eerste jaar professionele begeleiding door vrijwilligers van Vluchtelingenwerk om zelfredzaam te worden. Er is in 2020 ingezet op professionele aansturing van de vrijwilligers door een coördinator vanuit de LEVgroep. De coördinator werft, begeleidt en zorgt voor training van vrijwilligers, zodat zij op een professionele wijze begeleiding kunnen geven aan vergunninghouders. In 2020 vond deze begeleiding van vrijwilligers grotendeels op afstand plaats. De huisvesting vond ondanks de coronamaatregelen toch zoveel mogelijk plaats. Dit vroeg extra inzet en digitale vaardigheid van vrijwilligers.

De 4 WSD-gemeenten (Nuenen, Son en Breugel, Best en Oirschot) hebben een tweetal Rijkssubsidies (ter hoogte van € 395.000,-) ontvangen in het kader van de veranderopgave inburgering. Samen met de drie gemeenten en de WSD bereiden we ons voor op de nieuwe gemeentelijke taken in het kader van de Inburgeringswet (invoering 2022): het uitvoeren van een brede intake en het aanbieden van inburgering. Wij hebben op deze wijze invulling gegeven aan de landelijke pilot Brede Intake. Vooruitlopend op de nieuwe wet ondersteunen we onze inwoners met betrekking tot deze onderwerpen maximaal. Met iedere vergunninghouder vanaf 18 jaar maken we een Persoonlijk Inburgerings- en Integratie Plan (PIP). In een PIP staan voor meerdere leefgebieden doelen vastgesteld. Te denken valt aan de inburgering, het welzijn en werk. Deze begeleiding is door corona stilgevallen en weer opgestart.

Door de coronapandemie liggen de inburgeringstrajecten (taallessen) momenteel stil.

Individuele inburgeringstrajecten voor inburgeraars die de maximale lening vanuit DUO bereikt hebben kopen wij in. Voorwaarde is dat inzet van de Nederlandse taal noodzakelijk is.

In het taalcafé kunnen alle inburgeraars met individuele taalvragen terecht en worden zij ondersteund door vrijwilligers van Vluchtelingenwerk (LEVgroep). Taalmaatjes zijn individuele taalcoaches voor inburgeringsplichtigen om de taal te oefenen. Ook dit ligt momenteel stil vanwege coronapandemie.



Door de invloed van de coronapandemie hebben de participatietrajecten een tijd stil gelegen. Deze worden nu langzaam weer opgestart. Het participatietraject is een traject waarin de Nederlandse normen en waarden met behulp van een tolk in 7 sessies interactief worden besproken. We bieden participatieverklaringstrajecten in twee talen aan: Arabisch en Tigrinia (Eritrea/Ethiopië). Daarnaast is er ook sprake van individuele maatwerktrajecten op het moment dat deelname aan een groep niet mogelijk is.

Iedereen aan het werk.

7. Bijstandsontvangers worden begeleid naar regulier werk en andere vormen van werkgelegenheid/dagbesteding

De gemeente Nuenen heeft, tegen alle economische verwachtingen in, een dalend aantal inwoners dat gebruik maakt van de Participatiewet (bijstand). Dit komt onder meer omdat we inzetten op werk en begeleidingsmethoden. Ook hebben we hiervoor in de gemeente aanwezige locaties (zoals de Groenvoorziening en het Goed). Hierbij wordt uitgegaan van het principe dat iedereen werkt naar vermogen, bij voorkeur in een reguliere baan. Wanneer dit niet mogelijk is, biedt werken naar vermogen een alternatief. We hebben het dan bijvoorbeeld over gesubsidieerd werk, werk met behoud van uitkering of als tegenprestatie, beschut werk of dagbesteding. De gemeente scoort bovengemiddeld goed als het gaat om de invulling van garantiebanen, samen met WSD.

Jarenlang is het Rijksbudget onvoldoende geweest voor de betaling van de bijstandslasten. Voor het eerst hebben we dit om weten te buigen naar een positief resultaat voor de gemeente en besparing op aanvullende gemeentelijke middelen. Dit komt door het gevoerde beleid (re-integratie en handhaving), beperkte instroom en hiermee het dalend bijstandsbestand. Ook heeft het Rijk de budgetten voor bijstand in 2020 in positieve zin bijgesteld.

De WSD heeft in 2020 een besluit genomen over de toekomstige koers. De koers van de WSD is gericht op een maximale ondersteuning van inwoners naar werk en participatie. Dit gebeurt door inwoners vanuit de CMD's te ondersteunen en werkgelegenheid te organiseren in de gemeenten. De Dienst Dommelvallei (afdeling Werk en inkomen) en de WSD werken hiervoor in het CMD samen met maatschappelijke organisaties in Nuenen. Gezamenlijk zijn diverse ondersteunende werk- en begeleidingsmethoden ontwikkeld.

De ondersteunende werkmethode Aanzet en het project Kansen zijn door de beide coronalockdowns eerst stilgevallen maar mogelijk in aangepaste vorm weer opgestart. De begeleiding en het werkaanbod zijn dusdanig georganiseerd dat er rekening wordt gehouden met de richtlijnen vanuit het RIVM. Voor de begeleiding van inwoners bij het Goed komen we de gemaakte afspraken, ondanks de beperkingen, na.

Vanaf de aankondiging van de 'Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers' (Tozo) in maart 2020, heeft Dienst Dommelvallei de regeling namens de gemeente Nuenen uitgevoerd. Er zijn in 2020 drie Tozo-regelingen van kracht geweest. Voor de eerste Tozo-regeling van april tot juli hebben we 380 verzoeken voor bijstand ontvangen. De tweede regeling is door het Rijk aangescherpt. Mede hierdoor zijn voor de tweede Tozo-regeling minder verzoeken gekomen dan in Tozo 1 (totaal 20% van de aantallen van Tozo 1). De derde regeling is sinds oktober van kracht en loopt door in 2021. In totaal zijn meer dan 600 Tozo-verzoeken van ondernemers voor bijstand en krediet verwerkt in 2020.

Deze extra werkzaamheden zijn veelal binnen de bestaande formatie uitgevoerd. Daarnaast is externe inzet georganiseerd, die ten laste komt van het gemeentelijke uitvoeringsbudget voor Tozo dat door het Rijk beschikbaar is gesteld.

Vanuit de Dienst Dommelvallei is medio 2020 een unieke aanpak ontwikkeld voor de begeleiding van ondernemers die gebruik maakten van de Tozo. Dit gebeurde in samenwerking met de WSD en de gemeenten Best, Oirschot en Son en Breugel. Een project waarbij, naast de wettelijke taak van Tozo-inkomensverstrekking, is geprobeerd te voorkomen dat de betreffende ondernemers bijstandsafhankelijk worden. Het unieke ervan was het feit dat we zonder Rijksopdracht pro-actief met regionale/landelijke middelen aan de slag zijn gegaan.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
------	-----------	-------------------	----------------	-------------------



Absoluut verzuim (5-18 jaar) *	% van het aantal leerplichtigen	0,22	0,3	0,13
Relatief verzuim (5-18 jaar) *	% van het aantal leerplichtigen	1,6	0,78***	0,57
Jongeren met jeugdhulp*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	9,2	9,2	12,3
Jongeren met jeugdreclassering*	% van het aantal jongeren (12-23 jaar)	0	0	0
Jongeren met jeugdbescherming*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	0,7	0,7	0,7
Vroegtijdige schoolverlaters zonder kwalificatie (VSV-ers)*	% VO en Mbo'ers dat het onderwijs verlaat zonder startkwalificatie	1,96	1,4	2
Jongeren met delict voor rechter (12-21 jaar)*	% van het aantal jongeren (12-21 jaar)	0,82	0,82	0
Kinderen in uitkeringsgezin*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	4,83	4,83	4,00
Jeugdwerkloosheid*	% van het aantal jongeren (16-22 jaar)	1,1	1,1	1,35
Bijstandsuitkeringen*	aantal per 1.000 inwoners (vanaf 18 jaar)	25,7	25,7	25,6
Lopende re-integratievoorzieningen*	aantal per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	5,8	8	4,7
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement *	aantal per 1.000 inwoners	42	43	46
Mantelzorgers **	aantal geregistreerde mantelzorgers bij de gemeente	685	510	632
Mantelzorg belasting **	% volwassenen dat mantelzorg verricht (minimaal 8 uur per week)	23	10	12
Transformatie: verschuiving naar algemene voorzieningen **	percentage gebruik 0e, 1e en 2e lijns voorzieningen	46/48/6	46/51/3	46/51/3 Voorstel is om dit eruit te halen omdat de monitor voor 2020 niet aan de jaarrekening is toegevoegd en er een voorstel in de maak is om de monitor op een andere manier vorm te geven.
Inburgeringstrajecten **	aantallen persoonlijke ontwikkelingsplannen	13	10	13
Taakstelling huisvesting vergunninghouders **	% realisatie versus taakstelling	87	100	110
Taakstelling huisvesting vergunninghouders	absolute aantal gerealiseerd c.q. begroot	21	19	22

* verplichte indicator op grond van BBV

** uit Monitor sociaal domein Nuenen

*** in begroting 2020 staat 7,8, zijnde het aantal per 1.000 leerlingen. Dit is omgerekend naar % aantal leerlingen.

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Werkvoorzieningsschap de Dommel

De WSD voert de verplichtingen uit de voormalige Wet sociale werkvoorziening (Wsw) uit voor werknemers uit de gemeente Nuenen. Daarnaast begeleidt de WSD inwoners in het kader van de Participatiewet die ondersteuning nodig hebben bij het vinden van werk. De WSD is ook betrokken bij de uitvoering van (sub)regionale pilots in het sociaal domein.



Dienst Dommelvallei

Dienst Dommelvallei voert voor onze gemeente de volgende bedrijfsvoeringstaken uit: financiën, belastingen, personeel & organisatie, informatievoorziening en planning & control. Daarnaast voert de dienst de gemeentelijke taken uit met betrekking tot werk en inkomen (Participatiewet) en dienstverlening. Aan dit programma draagt de dienst bij aan het adviseren van de gemeente op het taakveld sociale zaken en arbeidsmarktbeleid. Dit dienst is een keten partner in het CMD en streeft er naar om de dienstverlening aan onze inwoners verder te optimaliseren. Dit dienst wordt ook ingezet bij de regie en uitvoering van lokale en regionale projecten in het sociaal domein. In 2020 heeft de dienst ook de aanvragen om een uitkering ingevolge de Tijdelijk Overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (TOZO-uitkering) voor ons afgewikkeld.

Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD)

De GGD Brabant-Zuidoost streeft - onder regie van de gemeenten - door middel van preventie naar gezondheidswinst voor alle inwoners, om een positieve bijdrage te leveren aan de kwaliteit van leven en de zelfredzaamheid te vergroten. De dienstverlening heeft betrekking op gezondheid, preventie en snelle interventie. Ze is professioneel en betrouwbaar. Het afgelopen jaar hebben de werkzaamheden van de GGD voornamelijk in het teken gestaan van de bestrijding van de coronapandemie. Denk aan het regionaal verstrekken van informatie, het overnemen van het toezicht op de kinderopvang, het inrichten van teststraten en de uitvoering van het vaccinatieprogramma. De gemeente Nuenen werkt in nauwe afstemming samen met de GGD. De verwachting is dat de extra kosten die de GGD maakt in verband met de bestrijding van de coronapandemie, volledig door de Rijksoverheid worden vergoed.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
4.1 Openbaar basisonderwijs	34	34	51	17
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	656	742	644	-98
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.625	2.684	2.587	-97
6.2 Wijkteams	368	333	328	-5
6.3 Inkomensregelingen	6.064	7.874	7.900	26
6.4 Begeleide participatie	1.421	1.527	1.524	-3
6.5 Arbeidsparticipatie	644	674	674	1
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	795	795	948	153
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.094	3.025	3.082	57
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.340	3.562	3.542	-20
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	20	25	5
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	340	409	448	39
7.1 Volksgezondheid	868	825	844	19



Totaal Lasten	20.249	22.504	22.597	93
Baten				
0.10 Mutaties reserves	0	250	250	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	94	94	88	-7
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	165	165	147	-17
6.2 Wijkteams	87	87	117	30
6.3 Inkomensregelingen	4.966	6.766	7.142	376
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	2	2
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	218	194	137	-57
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	12	12
Totaal Baten	5.530	7.556	7.895	339
Saldo (baten -/- lasten)	-14.719	-14.947	-14.702	245

Toelichting

De afwijkingen van de begroting op dit programma worden op hoofdlijnen veroorzaakt door:

- De Tozo-regeling zorgt zowel bij de lasten als bij de baten op taakveld 6.3 voor een afwijking van € 379.000,-. De Tozo-uitgaven waren hoger dan bij de tussentijdse rapportage (begin september 2020) was ingeschat. In de laatste maanden van 2020 is nog veel gebruik gemaakt van de Tozo-regeling. Deze uitgaven worden vergoed door het Rijk, het niet-bestede deel van de voorschotten is overgeheveld naar 2021.
- De uitkeringslasten voor de Participatiewet (bijstand) en andere inkomensregelingen zijn lager dan begroot (€ 294.000,-, ook taakveld 6.3). Ondanks jarenlange tekorten op het Rijksbudget zijn er minder uitgaven geweest. Hierdoor zijn er voor het eerst gemeentelijke middelen overgehouden. Door de resultaten op verminderde instroom, uitstroom op re-integratie en inzet van handhaving is dit resultaat bereikt.
- Bij Wmo is er een overschrijding op de lasten van met name woon- en vervoersvoorzieningen (€ 108.000,-, taakveld 6.6). Daarnaast op kortdurend verblijf en hulp bij het huishouden (taakveld 6.71). Ook zijn de eigen bijdragen € 58.000 lager dan begroot (baten taakveld 6.71).
- De onderbesteding bij Samenkracht en burgerparticipatie (taakveld 6.1) ligt op het terrein van maatschappelijke dienstverlening en vluchtelingenwerk. Mede door de coronapandemie zijn bijvoorbeeld het invoeringsbudget voor de nieuwe inburgeringswet en middelen voor statushouders niet besteed.

Voor meer detail en uitleg verwijzen we naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.



Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

Portefeuillehouder(s)

J. Pernot

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Alle kinderen uit Nuenen groeien op in een gezonde (fysieke en sociale) leefomgeving.	1. Zorgen voor adequate onderwijshuisvesting.
Verminderen van lichamelijke of psychische klachten van onze inwoners en leefbaarheid verhogen.	2. Vergroten deelname aan lokale maatschappelijke activiteiten. 3. Instandhouden van de verenigingsdichtheid en verscheidenheid in onze gemeente. 4. Handhaven adequaat niveau van accommodaties.
Aanbieden van zorg voor inwoners die ondersteuning nodig hebben.	5. Faciliteren van initiatieven van algemene voorzieningen via subsidiebeleid.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Meerjarenspreidingsplan onderwijshuisvesting 2015	2015 - 2035	juli 2015	onbepaald
Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Nuenen, Gerwen en Nederwetten 2017	onbepaald	juli 2017	2021
Algemene Subsidieverordening	vanaf 2017	mei 2016	onbepaald
Nota Accommodatiebeleid	vanaf 2017	september 2017	2021
Nota vrijwilligersbeleid 2020 - 2026	2020 - 2026	november 2020	2026

Wat hebben we ervoor gedaan?

Alle kinderen uit Nuenen groeien op in een gezonde (fysieke en sociale) leefomgeving.

1. Zorgen voor adequate onderwijshuisvesting

Wij voeren de wettelijke verplichting op het gebied van de onderwijshuisvesting uit. In 2020 is de nieuwe basisschool in Nuenen West opgeleverd, Het mooiste Blauw.

Verminderen van lichamelijke of psychische klachten van onze inwoners en leefbaarheid verhogen.

2. Vergroten deelname aan lokale maatschappelijke activiteiten

Eind 2020 is het Lokaal Sportakkoord vastgesteld en een uitvoeringsbudget bij het Rijk aangevraagd. In het Lokaal Sportakkoord maken we samen met sport- en beweegaanbieders, zorg, welzijn, onderwijs, overige maatschappelijke partners en het bedrijfsleven afspraken over hoe wij met elkaar de ambities voor en/of met sport & bewegen in Nuenen kunnen realiseren. In 2021 zullen op basis hiervan activiteiten plaatsvinden die bijdragen aan de speerpunten uit het Lokaal Sportakkoord. Het voorkomen van eenzaamheid en deelname van onze oudere inwoners aan activiteiten, helpt psychosomatische problemen voorkomen. In 2020 hebben als gevolg van de coronapandemie veel vrijetijdsactiviteiten ten behoeve van onze oudere inwoners niet door kunnen gaan. Ook zijn de dagopvang en de huiskamerprojecten op een laag pitje gezet. De druk op mantelzorgers is hierdoor sterk toegenomen. Het CMD heeft zoveel mogelijk geprobeerd om op zijn minst telefonisch contact te onderhouden met de mantelzorgers.



Voor een deel van onze inwoners is deelname een kwestie van het organiseren van mobiliteit. Het project Automaatje is daarvan een goed voorbeeld. Automaatje vergroot niet alleen de mobiliteit van onze kwetsbare inwoners, het project besteedt ook specifieke aandacht aan de sociale component. Zo worden inwoners gematcht met een passende chauffeur.

Fietsmaatje krijgt daarnaast ook onze ondersteuning, hierdoor zijn inwoners in staat om (recreatief) met begeleiding te fietsen.

Vaak zijn mensen al geholpen als activiteiten dichtbij georganiseerd worden. Wij letten bij subsidieaanvragen daarom niet alleen op vergroting van de verenigingsdichtheid, maar ook op de (geografische) spreiding van activiteiten.

Voor onze jeugd vinden wij het belangrijk dat ze opgroeien in een sociaal veilige omgeving waarbij ze in contact komen met mensen uit andere culturen. Daardoor ontstaat respect voor elkaar en het verhoogt het besef van de noodzaak om 'samen' te leven. De jongerenwerkers van de LEV groep hebben in 2020 diverse activiteiten in gezet voor onze jeugd. In het participatiehuis Het Goed heeft de jongerenhuiskamer haar onderdak gevonden.

3. Instandhouden van de verenigingsdichtheid en verscheidenheid in onze gemeente

Het verenigingsleven wordt gefaciliteerd met het gemeentelijk subsidie- en accommodatiebeleid. Er mogen geen verenigingen 'omvallen' als gevolg van het accommodatiebeleid. Daarnaast streven wij ernaar om pluriformiteit te vergroten, waarbij we de activiteit subsidiëren en niet de vereniging of organisatie zelf. Het maakt met andere woorden niet uit wie de activiteit organiseert, als de activiteit maar wordt georganiseerd. Ten gevolge van de coronapandemie is een enkele vereniging in financiële problemen gekomen. Er zijn 4 verenigingen waar we gesprekken mee gevoerd hebben. Er is maar 1 vereniging die een opschorting heeft voor een lening. In 2020 hebben we besloten om geen subsidie terug te vorderen vanwege het niet doorgaan van activiteiten. De subsidieaanvragen voor 2022 worden in mei 2021 gedaan. Er dient rekening gehouden te worden met eventuele hogere aanvragen in verband met gedeelde inkomsten van verenigingen in verband met coronapandemie. In 2020 heeft de raad de Nota vrijwilligersbeleid vastgesteld. Hierin zijn de volgende acties beschreven:

- we vergroten de bekendheid van voorzieningen,
- we brengen de vrijwilligersverzekering onder de aandacht bij verenigingen,
- we werken bij het bemiddelen van vrijwilligers vraaggericht,
- de VOG wordt (onder voorwaarden) gratis verstrekt en
- we hanteren een wijkgerichte aanpak.

Tot slot waarderen we vrijwilligers, onder andere door middel van de vrijwilligersprijs en het jeugdlintje. Eind 2020 zijn we gestart met de organisatie van de vrijwilligersprijs 2020, de prijs reiken we begin 2021 uit.

4. Handhaven adequaat niveau van accommodaties

In 2020 is een commissienotitie integraal accommodatiebeleid voorgelegd aan de commissie Samenleving. Hierin is onze visie beschreven, die als kader zal dienen voor de manier waarop wij de komende jaren met ons maatschappelijk vastgoed zullen omgaan. Deze uitgangspunten zijn gedeeld met de raad in twee interactieve sessies. In het voorjaar van 2021 volgen nog twee sessies met beheerders en gebruikers van accommodaties om hun inbreng op te halen. De definitieve Nota accommodatiebeleid wordt medio 2021 ter vaststelling voorgelegd aan de raad.

In Gerwen is een participatietraject gestart met betrekking tot de MFA D'n Heuvel. Doelstelling is dat de Gerwense gemeenschap zelf invulling gaat geven aan wat verstaan wordt onder een toekomstbestendige accommodatie voor Gerwen. In dit geval een gebouw waar activiteiten plaatsvinden die de leefbaarheid van Gerwen in stand houden.

Een van de onderdelen betreft de overdracht van het beheer van de gymzaal aan het bestuur van het dorpshuis. Naast de school zullen ook andere clubs en verenigingen gebruik kunnen maken van de gymzaal, hetgeen de exploitatie ten goede komt. Voor de realisatie van de MFA in Gerwen zijn meerdere ontwerpen gemaakt, die boven het oorspronkelijke geraamde budget uitkwamen. In 2021 zal gezocht worden naar besparingen en een verdere uitwerking van de plannen zal noodzakelijk zijn.

Het interieur van het sociaal-culturele centrum Het Klooster wordt heringericht en krijgt een nieuwe vormgeving. Deze vormgeving moet ook voorwaarden scheppen om een heel nieuw scala aan activiteiten te faciliteren en uitnodigen tot deelname van alle Nuenense inwoners. Medio 2020 heeft de raad ingestemd met het voorlopig ontwerp en het governance model. Daarbij heeft de raad tevens een investeringskrediet ter beschikking gesteld. Eind 2020 heeft de raad een additioneel krediet voor verduurzamingsmaatregelen ter beschikking gesteld. Inmiddels het samen met de verenigingen die gebruik maken van het Klooster een Programma van eisen opgesteld. Ook zijn de eerste stappen gezet voor de oprichting van de vereniging die in de toekomst het Klooster gaat beheren. Een belangrijke nieuwe speler in / bewoner van het Klooster wordt de Bibliotheek Dommeldal. De besluitvorming omtrent de Hongerman/Scarabee kent een lange geschiedenis. In 2020 heeft de raad besloten tot renovatie van de bestaande Hongerman/Scarabee. Wel heeft zij aangegeven dat de mogelijkheden voor een kleine uitbreiding aan de sportkant, de sociaal culturele kant of aan beide zijden van het gebouw dient te worden onderzocht. In dit onderzoek is gekeken naar de behoefte aan capaciteit bij de huidige en potentiële nieuwe gebruikers (bijvoorbeeld de gebruikers van de Goudvinkhof, die medio 2022 wordt gesloopt en muziekverenigingen die nu geen eigen accommodatie hebben). Eind 2020 is een intensief traject doorlopen met de gebruikers van de Hongerman. De resultaten van het behoefte onderzoek en het voorstel voor de renovatie van de Hongerman wordt begin 2021 ter besluitvorming voorgelegd aan de raad.

Aanbieden van zorg voor inwoners die ondersteuning nodig hebben.

5. Faciliteren van initiatieven van algemene voorzieningen via subsidiebeleid

In programma 3 is al gewag gemaakt van het stimuleren van algemene voorzieningen. Deze voorzieningen zijn vaak een aanvulling op professionele zorg of kunnen de zwaarte van de professionele zorg verminderen. Het is niet zo dat deze voorziening in de plaats van de professionele hulp komt. Met name in de jeugdzorg is dat van toepassing. Een kind dat een stoornis heeft zal die stoornis door een stelsel van algemene voorzieningen niet opgelost zien. De aanwezigheid van een praktijkondersteuner jeugd bij de huisartsen heeft in 2020 geleid tot meer doorverwijzingen naar het CMD (in plaats van directe verwijzingen door de huisarts naar gespecialiseerde vormen van jeugdzorg).

In 2020 hebben we het bureau GoodtoConsult onderzoek laten doen naar de relatie tussen verwijscijfers voor geïndiceerde hulp en de aanwezigheid van algemene voorliggende voorzieningen. Dit onderzoek maakt duidelijk dat de aanwezigheid van een adequaat niveau van voorliggende algemene voorzieningen een gunstig effect heeft op het voorkomen van verwijzingen naar duurdere vormen van hulp.

In 2020 zijn extra middelen uit de pot incidentele subsidies toegekend voor het stimuleren van algemene voorzieningen.

In de loop van 2020 hebben we een concept jeugdbeleid opgesteld dat gaat over preventie voor alle kinderen. Belangrijke spelers die bijdragen aan het creëren van een positief opvoedingsklimaat zijn het CMD, LEVgroep en jeugdgezondheidszorg.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Niet-sporters (19 jaar en ouder) *	% van het aantal inwoners	niet bekend**	38,5	**
Goede onderwijshuisvesting	Aantallen klachten over huisvestings-klimaat	Er zijn geen nieuwe klachten ingekomen.	0	0
Deelname aan sport/cultuur/recreatie vergroten	% leden sportverenigingen van inwoners	20,5	21	**
Voorkomen van eenzaamheid/sociaal isolement	aantal groepen / aantal deelnemers dagopvang	5 groepen	4 groepen/8 gemiddeld	***
	aantal groepen / aantal deelnemers huiskamerprojecten	2 groepen	2 groepen/8 gemiddeld	***

* verplichte indicator op grond van BBV

** geen cijfers beschikbaar. Betreft landelijke bronnen. In 2020 is dit onderzoek niet herhaald.

*** deze activiteiten hebben tgv de pandemie geen doorgang gevonden

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
4.2 Onderwijshuisvesting	1.044	1.103	1.104	1
5.1 Sportbeleid en activering	98	107	161	54
5.2 Sportaccommodaties	1.019	1.030	1.055	25
5.6 Media	432	439	441	3
Totaal Lasten	2.592	2.678	2.761	83
Baten				
0.10 Mutaties reserves	38	23	23	0
4.2 Onderwijshuisvesting	70	70	85	15
5.1 Sportbeleid en activering	0	0	35	35
5.2 Sportaccommodaties	151	177	266	89
Totaal Baten	259	270	409	139
Saldo (baten -/- lasten)	-2.333	-2.409	-2.352	56

Toelichting

De afwijkingen op dit programma betreffen diverse kleinere verschillen, waarvoor we verwijzen naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Portefeuillehouder(s)

C. van Brakel

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Prettig wonen voor verschillende doelgroepen.	1. Naast Nuenen-West ook faciliteren van kleinere woningbouwprojecten om zodoende te komen tot een gedifferentieerd woningaanbod 2. Vergroten van de sociale huurvoorraad. 3. Bereikbaar maken van koopwoningen voor starters op de woningmarkt 4. Verbeteren van de woonsituatie op woonwagencentrales. 5. Voldoen aan de huisvestingstaakstelling met betrekking tot vergunninghouders.
De kwaliteit van de leefomgeving en gezonde levensstijl verbeteren.	6. Gezondheid als de verbindende factor. 7. Bevorderen van een kwalitatief hoogwaardige woonomgeving.
We maken gewenste ontwikkelingen mogelijk.	8. Faciliteren en inkaderen van initiatieven voor ruimtelijke ontwikkelingen.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld door de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Programma Wonen 2020-2030	2020-2030	juli 2020	2030
Visie op Wonen Stedelijk Gebied Eindhoven	2019 e.v.	juli 2019	onbepaald
Programma woonwagencentrales	2018-2022	november 2017	onbepaald
Nota grondbeleid	2019 e.v.	juli 2019	onbepaald
Landschapsstudie en toolbox buitengebied	2020 e.v.	26 mei 2020 (door college)	

Wat hebben we ervoor gedaan?

Prettig wonen voor verschillende doelgroepen.

1. Naast Nuenen-West ook faciliteren van kleinere woningbouwprojecten om zodoende te komen tot een gedifferentieerd woningaanbod

In 2020 heeft de gemeenteraad het Programma Wonen 2020-2030 vastgesteld.

Naast het project Nuenen-West werken we ook mee aan kleinere woningbouwprojecten om te komen tot een gedifferentieerd (met name meer levensloopbestendig) aanbod, zoals Panta Rhei/De Vank, Pastoor Aldenhuijsenstraat met intramurale zorg en Parkstraat-Voirt. Daarnaast zijn we in gesprek met de ontwikkelaar van de vervolgfase Boschhoeve. In Nederwetten betreft het onder andere het project Hoekstraat-Eikelkampen. Er zijn woningen in verkoop gegaan in de projecten Luistruik, Beekse Tuinen en Hof van Laar.

Met Helpt Elkander wordt gewerkt aan projecten Wederikdreef (o.a. voor mensen met een verstandelijke beperking), Vinkenhofjes, Lyndakkers, Vrouwkensakker en de herontwikkeling van de loods achter Helpt Elkander. Daarnaast zijn we als gemeente bezig met de projecten Emmastraat en tijdelijke woningen in Nuenen-West. Ook denken wij inmiddels na over invulling van de Kloostertuin.



We hebben de realisatie van 16 tijdelijke woningen aan het Witte-Hondpad weer dichterbij gebracht door met positief resultaat verweer te voeren in de beroepsprocedure tegen de in oktober 2018 verleende omgevingsvergunning. Maximaal de helft van de tijdelijke woningen zal worden ingezet voor de huisvesting van vergunninghouders. De overige woningen zijn bedoeld voor overige doelgroepen zoals alleenstaanden, starters, arbeidsmigranten en studenten die een economische binding hebben met Nuenen. De bouwvoorbereiding is opgestart; de oplevering en ingebruikname wordt uiterlijk in het 3e kwartaal van 2021 verwacht. De tijdelijke woningen mogen conform de verleende omgevingsvergunning tot oktober 2028 op deze locatie blijven staan. Verder werken we regelmatig mee aan het splitsen van woningen. Woonbedrijf heeft voor twee woningen in Nuenen-Zuid vergunningen aangevraagd om deze om te vormen tot meerdere kleine studio's. Ook is in 2020 een beleidsregel ingevoerd om meergeneratiewonen te faciliteren. In 2020 heeft het college samen acht andere gemeenten in Stedelijk Gebied Eindhoven het regionale beleidskader voor de huisvesting van arbeidsmigranten vastgesteld. Dit kader zal nog een lokale vertaling krijgen.

2. Vergroten van de sociale huurvoorraad

In 2020 zijn 166 woningen opgeleverd. Dit betrof koopwoningen, voornamelijk in Nuenen-West en de afronding van de 1e fase van Gerwen ZO. De huurvoorraad is in 2020 nog niet vergroot.

3. Bereikbaar maken van koopwoningen voor starters op de woningmarkt

In Nuenen-West sturen we op het aanbod sociale koopwoningen (in 2020 tot € 200.000,-). In 2020 zijn door de projectontwikkelaar 11 van deze woningen in verkoop gegaan. Verder is de Starterslening in 2020 geëvalueerd en aangepast. In 2020 zijn er vier startersleningen verstrekt (in 2019 was dit er één).

4. Verbeteren van de woonsituatie op woonwagenlocaties

In 2020 is gebleken dat diverse gesprekken met de bewonersvertegenwoordiging en woningbouwvereniging Helpt Elkander niet heeft geleid tot een door alle partijen gedragen plan voor reconstructie van de woonwagenlocaties.

Er zijn voorbereidingen getroffen voor uitvoering van een due diligence onderzoek. Het onderzoek geeft een totaalbeeld van alle aspecten die van belang zijn voor de overname van standplaatsen en huurwoonwagens van de woonwagenlocaties Bosweg en Kremersbos naar Helpt Elkander. De opdrachtomschrijving is in samenspraak met Helpt Elkander tot stand gekomen en inmiddels door het college vastgesteld. Het rapport van het onderzoek dat in 2021 zal verschijnen, dient als basis voor het maken van nadere afspraken tussen de gemeente en Helpt Elkander voor een daadwerkelijke overdracht van beide locaties.

Bij casussen met betrekking tot Sinti, waarbij meerdere disciplines betrokken zijn, worden gegevens samengevoegd om een goed beeld te krijgen van de aanwezige problematiek. Dit heeft in 2020 gezorgd voor een integrale aanpak waarbij periodieke casusoverleggen worden gevoerd. Het is bij de Sinti-gemeenschap niet altijd duidelijk bij wie en welke instanties ze terecht kunnen met zorgvragen. Via het CMD wordt hulp geboden. Indien nodig krijgen zij extra informatieve uitleg over regelingen en het aanbod om gebruik te maken van de beschikbare voorzieningen.

In verband met de coronacrisis loopt de Sinti-jeugd grotere kans op leerachterstanden, omdat ouders vaak niet in staat zijn om hun kinderen ondersteuning te bieden bij het huiswerk of online lessen. Het project Begeleiding van Sinti-jongeren is in 2020 voortgezet maar verliep moeizaam, omdat jongeren in 2020 grotendeels geen onderwijs konden volgen.

In 2020 zijn gesprekken gevoerd met bewoners van woonwagenlocatie Kremersbos over huur(achterstanden). In verband met coronamaatregelen is het helaas niet gelukt om ook met bewoners van woonwagenlocatie Bosweg gesprekken te voeren. Het streven is om vanaf eind maart/april 2021 (of zodra het weer mogelijk is) alsnog deze gesprekken te voeren. Alle bewoners zijn per brief en telefonisch op de hoogte gesteld van eventuele huurachterstanden. Daarnaast zijn naar alle bewoners met huurachterstanden stuitingsbrieven verzonden om verdere verjaring te voorkomen. Planologisch is het afgelopen jaar een basis gelegd voor het vervolg.

Het woonbehoefteonderzoek is gezien de moeizame gesprekken nog niet uitgevoerd. Dit wordt in 2021 opnieuw opgepakt.

5. Voldoen aan de huisvestingstaakstelling met betrekking tot vergunninghouders



In de eerste helft van 2020 zijn er 8 vergunninghouders gehuisvest en in de tweede helft 14. Voor de eerste helft van 2020 heeft de Provincie de gemeente beoordeeld als voldoet gedeeltelijk aan de taakstelling, doch verschoonbaar. Er had invulling moeten worden gegeven aan de restant taakstelling 2019 (3) en taakstelling eerste helft 2020 (8). Door de coronapandemie en beperkingen die dat opleverde voor het huisvesten, was dat niet helemaal gelukt. De Provincie heeft daar ook rekening mee gehouden in haar toezichtoordeel en de achterstand als verschoonbaar beoordeeld vanwege de bijzondere omstandigheden waarmee we allemaal te maken hadden. Voor de tweede helft van 2020 zal de Provincie de gemeente gaan beoordelen met: voldoet aan de taakstelling. De kleine achterstand halverwege het jaar is in de tweede helft volledig ingelopen. Er zijn zelfs 2 vergunninghouders meer gehuisvest dan waarvoor de taakstelling gold.

De kwaliteit van de leefomgeving en gezonde levensstijl verbeteren.

6. Gezondheid als de verbindende factor

Op 13 februari 2020 heeft de raad de omgevingsagenda met de opgaven en uitgangspunten voor de omgevingsvisie vastgesteld. We hebben vervolgens gewerkt aan de ontwerp-omgevingsvisie die in het voorjaar van 2021 ter visie wordt gelegd. In dat kader hebben we in december een online enquête gedaan naar hoe de inwoners kijken naar de Nuenense kernkwaliteiten dorps, groen, rustig en gezellig.

7. Bevorderen van een kwalitatief hoogwaardige woonomgeving

We werken samen met onze buurgemeenten, natuurorganisaties en het waterschap aan het realiseren van het Natuurnetwerk Brabant onder de naam 'Dommeldal uit de Verf'. Om de voortgang te versnellen is er in 2020 een stuurgroep opgericht onder voorzitterschap van wethouder Rik Thijs van Eindhoven. Met subsidie van de provincie is er een rentmeester aangesteld die onder aansturing van het Brabants Landschap is begonnen met het verwerven van gronden in het gebied.

We zijn gestart met de uitwerking van de structuurvisie Wereld van Van Gogh voor wat betreft de opwaardering van de openbare ruimte rondom het Van Gogh Kerkje, park Houtrijk, het gemeentehuis en de gemeentevijver. We hebben in 2020 een projectplan opgesteld samen met het waterschap om de Hooidonksche Beek ecologisch in te richten tussen de Papenvoortsedijk en de gemeentevijver. In 2020 hebben de plannen voor de uitbreiding van Vincentre verder vorm gekregen. De gemeente heeft hierbij een faciliterende en toetsende rol. De initiatiefnemer heeft een architect geselecteerd met verschillende stakeholders en een ontwerpteam geformeerd. Het voorlopig ontwerp is positief ontvangen door het Team Ruimtelijke Kwaliteit. Initiatiefnemer werkt eind 2020 aan een definitief ontwerp. In 2021 volgt de vergunningsaanvraag.

Onze inspanningen met betrekking tot Van Gogh Nationaal Park en het 'Opwaarderen bedrijventerreinen en winkelveorzieningen' hebben we opgenomen in programma 7.

We maken gewenste ontwikkelingen mogelijk.

8. Faciliteren en inkaderen van initiatieven voor ruimtelijke ontwikkelingen

We hebben bestemmingsplannen voor diverse projecten begeleid. Hiervan zijn 6 bestemmingsplannen ter besluitvorming aan de raad voorgelegd. Vier van deze bestemmingsplannen maken woningbouw mogelijk. Eén bestemmingsplan was voor een restaurant en klimbosgebied en één bestemmingsplan was bedoeld ter correctie van het bestemmingsplan Buitengebied.

Ook hebben we projecten gefaciliteerd die in de ontwerpfase verkeren. Hierbij is het Team Ruimtelijke Kwaliteit om advies gevraagd over de stedenbouwkundige en landschappelijke inpassing en over beeldkwaliteit en architectuur. Het Team Ruimtelijke Kwaliteit heeft geadviseerd over een aantal projecten: De Mijlpaal, Wederikdreef, Pastor Aldenhuisenstraat, Kapperdoes, uitbreiding van Vincentre en diverse kleine initiatieven. We hebben vanwege het aflopen van benoemingstermijnen voor het Team Ruimtelijke Kwaliteit een nieuwe voorzitter en een nieuw lid Stedenbouw benoemd. De raad heeft de Structuurvisie 2020 vastgesteld, met een aanpassing van de Landschapsinvesteringsregeling. Daarnaast is de inspraakprocedure voor de woningbouwlocatie Hoekstraat-Eikelkampen (29 woningen) doorlopen.



Naast het opstellen en het begeleiden van ruimtelijke plannen, stellen we ook kaders op om initiatiefnemers te inspireren en initiatieven te toetsen. In dit kader hebben we de met input van een deel van de raad, lokale architecten en Team Ruimtelijke Kwaliteit gewerkt aan het actualiseren van de Nota Hoger Bouwen.

We hebben de landschapsstudie en een toolbox vastgesteld voor de landschappelijke inpassing van een aantal hedendaagse ruimtelijke inrichtingsopgaven voor het buitengebied. Vanwege het toenemende aantal aanvragen voor Ruimte voor Ruimte woningen hebben we met het Team Ruimtelijke Kwaliteit nagedacht over de ruimtelijke randvoorwaarden voor een zorgvuldige inpassing van dergelijke initiatieven. Verder participeren we in de Meerjarenplanning Infrastructuur, Ruimte en Transport 'Verstedelijking en bereikbaarheid Brainport Eindhoven' en de Planstudie Bundelroutes en werken we samen met Son en Breugel aan lokaal beleid met betrekking tot de huisvesting van arbeidsmigranten.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Nieuwbouw woningen *)	aantal per 1.000 woningen	9,5	5	15.8
Demografische druk *)	% van het aantal inwoners van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot aantal inwoners van 20 tot 65 jaar.	87,8	87,8	88
Sociale huurwoningen	totaal aantal	1.655	1.638	1.655

* verplichte indicator op grond van BBV

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	59	95	461	367
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	77	353	397	44
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	21	21	25	4
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	84	84	180	95
8.1 Ruimtelijke ordening	709	1.299	1.389	90
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	22.188	22.109	7.858	-14.251
8.3 Wonen en bouwen	1.409	2.721	1.481	-1.240
Totaal Lasten	24.546	26.681	11.790	-14.890
Baten				
0.10 Mutaties reserves	91	1.193	64	-1.130
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	164	436	460	25
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	93	93	521	428
8.1 Ruimtelijke ordening	2	548	673	126



8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	21.686	21.607	8.427	-13.180
8.3 Wonen en bouwen	984	924	844	-80
Totaal Baten	23.019	24.801	10.989	-13.812
Saldo (baten -/- lasten)	-1.527	-1.880	-801	1.079

Toelichting

De afwijkingen van de begroting op dit programma worden op hoofdlijnen veroorzaakt door:

- De exploitatie van de begraafplaats Oude Landen (taakveld 7.5) laat een fors overschot zien in 2020 door extra baten als gevolg van meer begravingen vooral vanuit de moslingemeenschap. Dit wordt gestort in de egalisatiereserve (taakveld 0.10), per saldo heeft dit dus geen effect op het resultaat.
- Op de bouwgrondexploitatie (taakveld 8.2) is er een voordeel van € 1.070.000,- met name door positieve winstnemingen.
- Bij wonen en bouwen (taakveld 8.3) zijn de lasten veel lager doordat de overdracht woonwagenlocaties nog niet heeft plaatsgevonden (€ 1.102.000,-). Dit project loopt door in 2021. Het wordt gedekt uit de algemene reserve (taakveld 0.10) en heeft dus geen effect op het resultaat.
Ook zijn er minder omgevingsvergunningen verstrekt, met als gevolg zowel minder baten als minder lasten.

Voor meer detail en uitleg verwijzen we naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Portefeuillehouder(s)

C. van Brakel en J. Pernot

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
We zijn in staat de gevolgen van een veranderend klimaat op te vangen.	1. Voorkomen van wateroverlast, besmettingsgevaar en droogte.
Nuenen doet mee aan verantwoorde en weloverwogen ontwikkelingen die zeker op de lange(re) termijn – maar mogelijk al veel eerder – positief zullen bijdragen aan ons gezamenlijke woon-, leef- en werkklimaat.	2. Verduurzamen van onze gebouwenvoorraad
	3. Stimuleren van initiatieven tot verduurzaming.
Goede bereikbaarheid van de gemeente Nuenen c.a.	4. Verbeteren van de (boven-)lokale mobiliteit.
In 2020 bestaat slechts 5% van het afval uit restafval.	5. Stimuleren van hergebruik van grondstoffen.
Groenste gemeente van Nederland.	6. Bevorderen van de bewustwording van het belang van het openbare groen voor een duurzame leefomgeving
Levendige en aantrekkelijke gemeente.	7. Versterken van de leefbaarheid, het gebruik en de beleving van de openbare ruimte.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beleidsplan Openbare verlichting 2018-2027	2018 - 2027	juli 2017	eind 2027
Beheerplan Wegen 2015-2019	2015 - 2019	november 2014	begin 2021
verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2019-2023	2019 - 2023	december 2018	eind 2023
Verordening Ondergrondse Infrastructuur	2015 e.v.	februari 2015	onbepaald
Beleidsplan Spelen en bewegen	2017 - 2020	juli 2017	onbepaald
Groenbeheerplan	2020 - 2026	december 2019	eind 2026
Bomenbeleidsplan	2017 - 2031	februari 2017	eind 2031
Groenstructuurplan	2011 - 2020	november 2010	eind 2022
Beheerplan gemeentebossen	2017 - 2022	mei 2017 (vastgesteld door het college)	eind 2022
Mobiliteitsvisie Nuenen, uit te werken in beleidsmodules	2018 e.v.	december 2017	onbepaald
Beleidsmodules per vervoerswijze (als uitwerking Mobiliteitsvisie)	2019 e.v.	december 2019	onbepaald
Strategisch Meerjarenplan Blink 2018-2022	2018 - 2022	juni 2018	onbepaald
Afvalstoffenverordening Nuenen 2016	onbepaald	maart 2016	onbepaald
Nota Duurzaamheid	2019 - 2023	december 2019	eind 2023
Beheerplan Civiele kunstwerken	2020 - 2024	februari 2020	2024

Wat hebben we ervoor gedaan?

We zijn in staat de gevolgen van een veranderend klimaat op te vangen.



1. Voorkomen van wateroverlast, besmettingsgevaar en droogte

In 2020 zijn de klimaatstresstesten afgerond. De raad is hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief. In vervolg op de klimaatstresstesten zijn de zogenoemde klimaatdialogen gehouden. Met deze beide zaken als input, werken we in 2021 aan een uitvoeringsplan. Vanuit de provincie Noord Brabant is voor de uitvoering van beide trajecten in totaal € 35.000,- aan subsidie verstrekt.

De gemeenteraad heeft in december 2020 een subsidieverordening voor het afkoppelen van hemelwater vastgesteld. Deze treedt in werking uiterlijk 30 juni 2021.

In 2020 is een warmte impact scan uitgevoerd en de resultaten zijn met de raad gedeeld. In de impactscan wordt een beeld geschetst van de huidige stand van zaken en de benodigde acties die komen kijken bij de weg naar een nagenoeg aardgasloze gemeente. Daarna zijn we begonnen met het opstellen van de transitievisie warmte. In de transitievisie warmte geven we op hoofdlijnen aan hoe we Nuenen naar 2050 toe aardgasvrij gaan verwarmen. Daarnaast worden wijken aangewezen waar we vóór 2030 gaan starten. De transitievisie warmte wordt in 2021 ter besluitvorming aan de raad voorgelegd.

Nuenen doet mee aan verantwoorde en weloverwogen ontwikkelingen die zeker op de lange(re) termijn – maar mogelijk al veel eerder – positief zullen bijdragen aan ons gezamenlijke woon-, leef- en werkklimaat.

2. Verduurzamen van onze gebouwenvoorraad

Op het gemeentehuis zijn zonnepanelen aangebracht. Verder is voor het Klooster aanvullend budget toegekend om duurzaamheidsmaatregelen te treffen.

We zijn ook begonnen met het in kaart brengen van verduurzamingsmogelijkheden voor het gemeentelijke vastgoed. Door middel van maatwerkrapportages wordt per gebouw inzichtelijk gemaakt welke maatregelen mogelijk zijn, welk rendement die maatregelen opleveren en welke kosten daarmee gepaard gaan. Vervolgens is voor enkele gebouwen aan de raad een krediet gevraagd voor het realiseren van de maatregelen. In 2021 zal dit verder worden doorgevoerd naar de overige panden.

3. Stimuleren van initiatieven tot verduurzaming

De Nota duurzaamheid 2019-2023 is in 2020 uitgewerkt in een uitvoeringsplan voor 2020 en 2021. Daarnaast is in 2020 de regionale energiestrategie (RES) verder uitgewerkt binnen de samenwerking Metropoolregio Eindhoven. De concept RES 1.0 is inmiddels gereed.

De gemeentelijke visie en het warmteplan worden vervat in de transitievisie warmte. Als eerste stap is hier in 2020 een warmte impactscan voor uitgevoerd.

Lokaal is draagvlak en bewustwording gecreëerd voor energiebesparing en zonnepanelen op daken door het aanbieden van Energyparty's en het opzetten van buurtaanpakken, samen met Buurkracht. Daarnaast is informatie gedeeld met inwoners via webinars, de lokale kranten en social media. Tot slot is in 2020 gewerkt aan een gemeentelijk duurzaamheidskrant die huis aan huis is verspreid.

Als gevolg van de coronapandemie zijn geen fysieke bijeenkomsten of informatiemarkten georganiseerd. Verder is een actie gestart waarbij aan alle particuliere woningeigenaren in Nuenen een gratis voucher van € 70,- wordt aangeboden om te besteden aan energiebesparende maatregelen. Voor de vouchers is € 197.211,- beschikbaar gesteld. Hiervan is in 2020 circa € 100.000,- verzilverd.

Woningeigenaren konden zich ook inschrijven voor een collectieve inkoopactie voor bijvoorbeeld isolerende maatregelen of zonnepanelen.

Het regionale energieloket houdt op 1 april 2021 op te bestaan. In 2020 is daarom in subregionaal verband overlegd over het aansluiten bij het energieloket in Helmond (Energiehuis Helmond).

Voor het beoordelen van initiatieven voor het realiseren van duurzame energieopwekking zijn we begonnen met het opstellen van een afwegingskader zonne- en windenergie. Besluitvorming hierover vindt plaats in 2021. Tot slot is eind 2020 gestart met een pilot voor de verduurzaming van het bedrijventerrein Eeneind 2 en Zuid.

Goede bereikbaarheid van de gemeente Nuenen c.a.



4. Verbeteren van de (boven-)lokale mobiliteit

Om een goede bereikbaarheid van de gemeente te borgen zijn in 2020 verschillende stappen gezet, zowel lokaal als regionaal. Als basis voor projecten gelden de vastgestelde mobiliteitsvisie en de beleidsmodules. Dit beleid is als richtinggevend kader meegenomen bij verschillende ruimtelijke ontwikkelingen (zoals bij bestemmingsplan Nuenen-West).

Op grond van het raadsbesluit (mei 2020) is de studie Leefbaarheid en bereikbaarheid Bundelroutes Nuenen opgestart. De samenwerking met de Provincie Noord-Brabant heeft tot doel te komen tot een integraal maatregelenpakket voor de A270 en Smits van Oyenlaan en ruime omgeving. Het leidt tot afspraken gericht op realisatie en tot gerichte keuzes zoals ten aanzien van een eventuele oostelijke randweg, de toekomstige inrichting van de Smits van Oyenlaan, de ontsluiting van Gerwen ZO en leefbaarheidsmaatregelen nabij wegen.

Mogelijk ontstaat inzicht in de nut en noodzaak van ondertunneling van de Collse Hoefdijk bij het spoor.

Verder is een vervolg gegeven aan de module parkeren en verkeer centrum. Dit proces is door middel van een intensief participatietraject met externen doorlopen. In dit kader heeft de realisatie en evaluatie van de blauwe zone plaatsgevonden, en wordt hieraan in 2021 verdere uitwerking gegeven. Op regionaal en provinciaal niveau is continue bijgedragen aan een goede samenwerking in het belang van de Nuenense leefbaarheid en bereikbaarheid. Voorbeelden hiervan zijn de provinciale Koers Mobiliteit, de regionale MIRT-studie, en de Regionale Mobiliteits Agenda. Relevante uitkomsten van bovenlokale ontwikkelingen zijn teruggekoppeld naar de gemeenteraad.

Bovendien zijn er op basis van het lokale beleid en het regionale Bereikbaarheidsakkoord concrete projecten uitgevoerd en subsidiabel gebleken (zoals de fietsverbindingen tussen Stiphout en Nuenen over de Papenvoortsedijk en de Stiphoutseweg). De Papenvoortsedijk maakt namelijk onderdeel uit van het regionale fietsnetwerk van Helmond-Noord via Stiphout en Nuenen naar Eindhoven. In verband met de aanwezigheid van vleermuizen is de route via twee verschillende sporen aangelegd. Deze bestaat nu uit een verlicht fietspad langs de Stiphoutseweg en een directer, donker fietspad via de Papenvoortsedijk. Hiermee worden de bovenlokale fietskwaliteit en de recreatieve waarde versterkt.

Ook is er gestart met de ambtelijke voorbereiding van de regionale snelfietsroutes tussen Helmond en Eindhoven langs het spoor, en tussen Hilvarenbeek en Laarbeek langs het Wilhelminakanaal.

Verder hebben we aandacht besteed aan diverse trajecten zoals afronding reconstructie Broekdijk, onderzoek naar de verkeersveiligheid Europalaan (waarover terugkoppeling naar de raad nog volgt), de bereikbaarheid van 't Oog, is de schoolomgeving van Het Mooiste Blauw en de Crijnsschool opgewaardeerd, en is gewerkt aan een kleinschalig plan voor opwaardering van de verkeersruimte nabij basisschool De Dassenburcht (waarvoor momenteel de laatste detaillering plaatsvindt).

Tot slot heeft op structurele basis overleg plaatsgevonden met stakeholders als Veilig Verkeer Nederland, de Fietsersbond, en de politie. Daardoor zijn niet alleen grotere projecten en processen afgestemd, maar zijn er ook veel kleine vraagstukken ad hoc opgepakt en uitgevoerd.

In 2020 bestaat slechts 5% van het afval uit restafval.

5. Stimuleren van hergebruik van grondstoffen

De effecten van de coronapandemie en -maatregelen zijn goed zichtbaar in de scheidingsresultaten van restafval. Zowel huis aan huis als via de milieustraat is er meer restafval aangeboden dan in 2019. Met 78 kg restafval per inwoner in 2020 halen we niet de doelstelling van 25 kg per inwoner zoals in het Manifest voor een afvalloze samenleving is aangegeven.

In 2020 is gestart met omgekeerd inzamelen in Gerwen ZO, waarbij de eerste resultaten in april 2021 geëvalueerd worden. Voor Nuenen-West zijn de voorbereidingen in 2020 gestart om in 2021 omgekeerd inzamelen te gaan implementeren.

Groenste gemeente van Nederland.

6. Bevorderen van de bewustwording van het belang van het openbare groen voor een duurzame leefomgeving



Bij prettig wonen en leven hoort een groene omgeving. Daarvoor hebben we continu aandacht. In onze ruimtelijke plannen houden we hier rekening mee, voor een goede inpassing van groen wordt ruimte gereserveerd en we leggen steeds meer nadruk op (bio)diversiteit. Dit geldt niet alleen voor nieuwe plannen, maar we kijken ook naar het bestaande groen. We gaan zorgvuldig om met de kwaliteit van het groen dat al aanwezig is en waar mogelijk te versterken. Dit hebben we onder andere gedaan door onze bermen minder frequent te maaien. Hierdoor geven we meer ruimte aan plant en dier wat ten goede komt aan de biodiversiteit en leefbaarheid.

Inzetten op kwaliteit betekent ook dat we extra moeten investeren in het bomenonderhoud. Goed bomenonderhoud betekent dat we zorgvuldig omgaan met de kwaliteit die we hebben maar ook versterken en verduurzamen voor de toekomst.

Zoals ook al in de begroting 2020 - 2023 is aangegeven wordt de landelijke uitverkiezing tot groenste gemeente niet meer georganiseerd.

Levendige en aantrekkelijke gemeente.

7. Versterken van de leefbaarheid, het gebruik en de beleving van de openbare ruimte

Spelen en bewegen

In Nederwetten is Spelen en Bewegen opgepakt in samenspraak met inwoners. Er zijn (speel)elementen in de openbare ruimte toegevoegd die geschikt zijn voor jong en oud. Door een verscheidenheid aan elementen toe te voegen hopen we de doelgroepen van jong tot oud te stimuleren en aan te zetten tot spelen, bewegen en ontmoeten. We hebben gebruik gemaakt van aanwezige natuurlijke elementen en deze waar nodig aangepast en zo de openbare ruimte in Nederwetten geschikter gemaakt voor natuurlijk spelen, bewegen en ontmoeten voor alle leeftijden. Hierdoor vergroten we ook de leefbaarheid en stimuleren we het gebruik van de openbare ruimte.

Schilderen betonnen wanden Tweevoren

Een grote groep enthousiaste inwoners van de wijk Tweevoren heeft in de zomer van 2020 de handen uit de mouwen gestoken en gezamenlijk de betonnen keermuren in de wijk geschilderd. Dit zorgde niet alleen voor een mooier aanzien van de wijk, maar zeker ook voor een goede onderlinge sfeer in de wijk.

Kijk op uw wijk

Al vanaf 2015 organiseren we de inwonerswijksschouw 'Kijk op uw wijk'. Tijdens deze wijksschouw lopen inwoners samen met mensen van gemeente, politie, woningbouwvereniging en de LEV-groep door een wijk in Nuenen. Normaal gesproken organiseren we 3 inwonerswijksschouwen per jaar. In 2020 is Kijk op uw wijk vanwege de coronacrisis helaas niet door kunnen gaan.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Fijn huishoudelijk restafval*	kg per inwoner	70,6	75	78
Hernieuwbare energie*	% hernieuwbare energie t.o.v. de totale hoeveelheden gebruikte energie	6,8**	6,4	***

* verplichte indicator op grond van BBV

** betreft het jaar 2018 en in jaarrekening 2019 stond per abuis 8,6

*** geen cijfers over 2020 bekend

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

BLINK

BLINK is een belangrijke partij voor uitvoering van de plannen van de gemeente betreffende:

1. inzameling, transport en verwerking van het huishoudelijk afval.
2. reiniging van en onkruidbestrijding in de gemeente.

Voor de periode t/m 2022 heeft Blink het Strategisch Meerjarenplan (SMP) opgesteld voor realisatie van de jaarlijkse resultaten en doelen. Zie verder de paragraaf Verbonden partijen.

Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)

De ODZOB voert voor de gemeente alle milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) uit. Hiervoor wordt jaarlijks een dienstverleningsovereenkomst afgesloten en een werkprogramma afgesproken. De omgevingsdienst wordt ook ingeschakeld voor allerlei sectorale adviestaken, zoals bodem, geluid, asbest, geur, etc.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	115	193	193	0
2.1 Verkeer en vervoer	2.031	2.787	2.840	53
2.2 Parkeren	11	26	31	5
2.5 Openbaar vervoer	31	31	17	-14
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.874	1.896	2.326	430
7.2 Riolering	1.025	1.035	1.374	339
7.3 Afval	2.026	2.122	2.177	54
7.4 Milieubeheer	393	776	700	-76
Totaal Lasten	7.506	8.866	9.658	792
Baten				
0.10 Mutaties reserves	183	320	319	0
2.1 Verkeer en vervoer	-768	69	118	49
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	6	6
7.2 Riolering	1.930	1.947	2.233	286
7.3 Afval	2.777	2.697	2.717	19
7.4 Milieubeheer	0	366	198	-168
Totaal Baten	4.123	5.399	5.591	192
Saldo (baten -/- lasten)	-3.383	-3.467	-4.066	-599

Toelichting

De overschrijding op dit programma wordt op hoofdlijnen veroorzaakt door:

- Openbaar groen (€ 319.000,-, taakveld 5.7): er is meer aan preventief onderhoud gedaan aan bomen, meer veiligheidsonderzoeken en meer kosten als gevolg van storm en droogte (klimaatverandering). De overschrijding is vooral later in het jaar geconstateerd. Om dezelfde reden zijn ook de storkosten openbaar groen overschreden (€ 95.000,-). Er wordt meer planmatig gesnoeid met als gevolg meer snoeiafval. Ook de droge zomers hebben hierop een negatieve invloed gehad.
- Riolerings (taakveld 7.2): bij de lasten is de storting in de voorziening riolering € 348.000,- hoger dan begroot. Dit is een gevolg van de positieve exploitatie 2020, met name door hogere opbrengst van de rioleringsheffing en ontvangen subsidies voor klimaatadaptatie (gesloten huishouding, zie ook de tabel in de paragraaf lokale heffingen).
- Milieubeheer (taakveld 7.4): zowel bij de baten als bij de lasten komt terug dat de Regeling Reductie Energiegebruik, een specifieke uitkering van het Rijk, niet geheel is besteed in 2020. De bedragen mogen naar 2021 worden overgeheveld, verschil op zowel baten als lasten € 177.000,-.

Voor meer detail en uitleg verwijzen we naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

Portefeuillehouder(s)

R. Stultiëns en J. Pernot

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Nuenen c.a. is een ondernemersvriendelijke gemeente.	1. Bevorderen van een toekomstbestendig centrum. 2. Vitaliseren van bestaande bedrijventerreinen. 3. Actief bijdragen aan Brainportambities.
Economische betekenis van de toeristische sector vergroten.	4. Versterken van de toeristische aantrekkingskracht. 5. Bevorderen van de ontwikkeling Landgoed Gulbergen.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Intergemeentelijke structuurvisie Rijk van Dommel en Aa			onbepaald
Detailhandelsvisie Stedelijk Gebied Eindhoven	2015 e.v.	september 2015	onbepaald
Regionale programmering bedrijventerrein Stedelijk Gebied Eindhoven	2017 e.v.	2017	2021
Verordening reclamebelasting 2017	2017 e.v.	december 2016	onbepaald
Structuurvisie ruimtelijke beeldkwaliteit kern Nuenen - De Wereld van Van Gogh	2019 e.v.	februari 2020	onbepaald

Wat hebben we ervoor gedaan?

Nuenen c.a. is een ondernemersvriendelijke gemeente.

1. Bevorderen van een toekomstbestendig centrum

De reguliere samenwerking met de stichting Centrummanagement Nuenen is in 2020 voortgezet. Platform De Nieuwe Winkelstraat (DNWS) heeft een rapport opgeleverd en daarin concrete aanbevelingen gegeven voor een toekomstig bestendig centrum in Nuenen. In 2020 is gestart met de uitvoering van deze aanbevelingen. Er is met de stakeholders (o.a. vastgoedeigenaren) van de Parkstraat een samenwerking geïnitieerd om de inhoudelijke vraagstukken die zich in deze straat concentreren aan te pakken. Daarvoor is in 2020 een kopgroep opgestaan die gezamenlijk een kwartiermaker hebben aangesteld die in 2021 inhoudelijk aan slag gaat. We zijn ook begonnen om met de stichting Centrummanagement Nuenen invulling te geven aan de andere aanbeveling die zich meer richt op de organisatie van de aansturing van het centrum. Het effectueren van de resultaten van de evaluatie van de Verordening reclamebelasting wordt pas verder opgepakt in het verlengde van de twee bovengenoemde projecten.

Tijdens 2020 hebben alle ondernemers in Nuenen zich ineens moeten aanpassen aan de effecten van de maatregelen tegen de verdere verspreiding van het coronavirus. Gedurende 2020 heeft de gemeente geprobeerd hier de ondernemers zo goed als mogelijk in te ondersteunen. Hierbij is steeds maatwerk geleverd.

Voor de horecaondernemers is tijdelijke verruiming van terrassen en het gebruik van wintervoorzieningen toegestaan. Voor alle ondernemers is uitstel van betalingen een mogelijkheid geweest. Eind 2020 is een start gemaakt het opstellen van een corona-steunpakket voor ondernemers, dat in 1e kwartaal 2021 ter besluitvorming aan de raad wordt voorgelegd.

2. Vitaliseren van bestaande bedrijventerreinen



In 2020 zijn er meerdere projecten gestart om de kwaliteit van bedrijventerreinen te verbeteren. Zo is er gestart met een pilot duurzaamheid, in samenwerking met OCN en VNO-NCW, en het Keurmerk Veilig Ondernemen. Die projecten lopen beide door in 2021.

In juli 2020 is besloten een start te maken met parkmanagement op bedrijventerrein Eeneind II Zuid. Gedurende de rest van 2020 zijn hiervoor de voorbereidende acties ondernomen. De stichting van ondernemers zal daar in 2021 zowel een parkeer- als groenvoorziening aanleggen en die ook onderhouden.

Gedurende 2020 is er uitvoering gegeven aan het wijkversterkingsplan Eeneind, waaronder ook de bedrijventerreinen vallen. Hierover meer in programma 2 (Veiligheid & Handhaving).

3. Actief bijdragen aan Brainportambities

Gedurende 2020 is in de samenwerking met het Stedelijk Gebied Eindhoven gewerkt aan een nieuwe programmering bedrijventerreinen. Hierbij is de nadruk nog steviger gelegd op de kwalitatieve aspecten. Inhoudelijk is deze programmering in 2020 afgerond. De uitwerking in een financieel arrangement volgt in de eerste helft van 2021. In de tweede helft wordt de programmering ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraden.

Naast de bedrijventerreinenprogrammering is er regionaal ook gewerkt aan een actualisatie van het Regionaal Ontwikkelfonds Werklocaties (ROW). Deze is inhoudelijk afgerond in 2020 en wordt in 1e kwartaal 2021 ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraden.

Naast lokale ondersteuning voor ondernemers hebben we ook regionaal samengewerkt aan een herstelplan om de gevolgen van de coronacrisis op de regionale economie te dempen met de 21 gemeenten in de Metropoolregio Eindhoven. Het betreft een financiële bijdrage vanuit het positieve jaarresultaat van de MRE. Ondernemers worden hier nadrukkelijk over geïnformeerd om ze hier zo goed als mogelijk van te kunnen laten profiteren.

Economische betekenis van de toeristische sector vergroten

4. Versterken van de toeristische aantrekkingskracht

Halverwege 2020 is de capaciteitsuitbreiding voor vrijetijdseconomie (inclusief recreatie en toerisme) ingevuld. Er is gestart met het opstellen van uitgangspunten voor een uitvoeringsagenda. Concrete projecten die in 2020 zijn opgepakt/opgestart, zijn de aansluiting op het regionale digitale platform (website) en werkzaamheden ten behoeve van nieuw ontwikkelperspectief voor strandbad Enode. De samenwerkingen met de Van Gogh Heritage Foundation, Van Gogh Village Nuenen en andere Van Gogh-gemeenten zijn voortgezet.

Nuenen zit namens het Stedelijk Gebied Eindhoven in het kernteam van het Van Gogh Nationaal Park. Dit kernteam bereidt de besluiten voor die in de Regiegroep worden genomen. In 2020 is vooral gewerkt aan het behalen van de toewijzing als nationaal park door het ministerie van LNV.

Met betrekking tot de uitvoering van de structuurvisie De Wereld van Van Gogh, waaronder de uitbreiding van het Vincentre, verwijzen wij naar programma 5 (Wonen & Leefomgeving).

5. Bevorderen van de ontwikkeling Landgoed Gulbergen

In 2020 hebben we intensief samengewerkt met de Metropoolregio Eindhoven en de gemeente Geldrop-Mierlo om de erfpachtconstructie met Attero te beëindigen. In december 2020 is deze erfpacht daadwerkelijk beëindigd. Hiermee verkrijgt de Metropoolregio Eindhoven volledige zeggenschap over de gronden in het gebied. Dat betekent dus ook dat de Metropoolregio weer het initiatief in handen heeft voor de ontwikkeling van het landgoed Gulbergen. Uitgangspunt voor Nuenen blijft een recreatieve ontwikkeling in een landschappelijke omgeving.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Begroting 2020	Jaarrekening 2020
Functiemenging *	verhouding tussen banen en woningen, bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	43,3	43,3	43,3**
Vestigingen *	per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	137,8	141,6	144,9**



Netto arbeidsparticipatie *	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.	68,1	68,1	68,5**
Banen	per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	563	554,3	563,1**
Aantal banen in de recreatie en toerisme sector	aantal banen per 1.000 inwoners (15 - 74 jaar)	22,8	21,6	22,1**
Cijfer voor ondernemersklimaat gegeven door ondernemers	rapportcijfer	niet bekend	6,5	niet bekend***
Bezoekersaantallen Vincentre	aantal	17.362	20.000	7158
Opbrengst toeristenbelasting	€	12.407	24.150	63.236 ****

* verplichte indicator op grond van BBV

** cijfers over 2020 nog niet bekend, daarom cijfer over 2019 opgenomen

*** in 2020 is er geen ondernemerspeiling uitgevoerd

**** in 2020 is zowel over 2e halfjaar 2018 (afgerond € 14.000,-), geheel 2019 (€ 28.000,-) en 2020 (€ 21.000,-) toeristenbelasting geïnd. De opbrengst 2019 betrof alleen 1e halfjaar 2018.

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Metropoolregio Eindhoven

We werken met 21 gemeenten in Zuidoost Brabant samen aan het realiseren van het Samenwerkingsakkoord 2019-2022. Samen werken we aan het handhaven en uitbouwen van het uniek economisch profiel in de Brainport Eindhoven. De samenwerking richt zich op de thema's economie, mobiliteit, energietransitie en transitie landelijk gebied, waarbij aansluiting wordt gezocht bij de Nationale Brainport Agenda.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	0	2.894	2.894	0
3.1 Economische ontwikkeling	116	203	155	-48
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	23	22	22	1
3.4 Economische promotie	142	120	95	-25
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	894	903	846	-57
5.4 Musea	17	17	0	-17
5.5 Cultureel erfgoed	51	50	22	-28
Totaal Lasten	1.243	4.209	4.035	-174
Baten				
0.10 Mutaties reserves	4	2.986	2.916	-70
3.1 Economische ontwikkeling	12	12	29	16
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	14	3	3	0
3.4 Economische promotie	57	57	63	6



5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	7	7	25	18
Totaal Baten	94	3.065	3.035	-30
Saldo (baten -/- lasten)	-1.149	-1.144	-1.000	145

Toelichting

De afwijkingen op dit programma betreffen diverse kleinere verschillen, waarvoor we verwijzen naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.

Programma 8. Financiën & Belastingen

Portefeuillehouder(s)

J. Pernot

Wat wilden we bereiken?

Beoogd maatschappelijk effect	Doelstellingen
Verantwoord financieel huishoudboekje is te allen tijde leidend.	1. Reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting.
Lastenverlichting die voor alle inwoners merkbaar is (ook in de zin van goede dienstverlening, zie programma 1).	2. Verlagen OZB indien er financiële ruimte is.

Relevante beleidsnota's in dit programma

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Financiële verordening 2017	2017 e.v.	mei 2017	onbepaald
Nota reserves en voorzieningen	2019 e.v.	februari 2019	onbepaald
Nota risicomanagement en weerstandsvermogen	2015 e.v.	februari 2015	onbepaald
Nota activering, waardering en afschrijving	2006 e.v.	januari 2006	onbepaald
Belastingverordeningen	jaarlijks	november 2020	november 2021

Wat hebben we ervoor gedaan?

Verantwoord financieel huishoudboekje is te allen tijde leidend.

1. Reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting

De begroting 2020 was reëel én structureel in evenwicht. Structureel evenwicht betekent dat structurele lasten gedekt worden door structurele baten. De incidentele lasten mogen worden gedekt door structurele en door incidentele baten. Het overzicht van incidentele baten en lasten is opgenomen in deze jaarrekening en het structureel exploitatieresultaat komt ook terug in de financiële kengetallen.

De jaarrekening 2020 sluit met een positief resultaat van € 1.034.456,-.

Lastenverlichting die voor alle inwoners merkbaar is (ook in de zin van goede dienstverlening, zie programma 1).

2. Verlagen OZB indien er financiële ruimte is

Bij de begrotingsbehandeling is besloten om in 2020 geen indexering toe te passen bij de OZB tarieven. Omdat we hebben gecorrigeerd voor de gemiddelde waardeontwikkeling zijn de tarieven gedaald. Daarnaast is het tarief voor de rioolheffing verlaagd. Daarom is het gelukt de totale lastenontwikkeling (0,7%) ruim onder het inflatiepercentage (2,5%) te houden.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020
gemiddelde WOZ-waarde woningen *	duizend euro	314	331
Woonlasten meerpersoonshuishoudens *	euro	912	924
Woonlasten éénpersoonshuishoudens *	euro	704	717
Woningen in bezwaar	aantal / %	270 / 2,61	370 / 3,51



Niet-woningen in bezwaar	aantal / %	29 / 1,85	24 / 2,39 **
Gegronde WOZ-bezwaren woningen	aantal / %	85 / 31,60	95 / 26,03
Gegronde WOZ-bezwaren niet-woningen	aantal / %	17 / 60,71	12 / 50

* verplichte indicator op grond van BBV

** in 2020 zijn er minder niet-woningen doordat wegen, straten en pleinen (die voorheen als aparte objecten waren geregistreerd) zijn samengevoegd.

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Stichting Bureau Inkoop- en aanbesteding Zuidoost Brabant (BIZOB)

Via BIZOB werken we samen om onze inkoop te professionaliseren. Omdat er op veel gebieden inkoop- en aanbestedingstrajecten voorkomen, heeft BIZOB betrekking op alle programma's.

NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Onze betalingen en ontvangsten verlopen voor een groot deel via de NV Bank Nederlandse Gemeenten. Deze bank is er ook met name voor gemeenten. Wij bezitten aandelen in deze bank en delen mee in de dividenduitkeringen.

Dienst Dommelvallei

Dienst Dommelvallei voert voor onze gemeente de bedrijfsvoeringstaken uit, waaronder financiën, belastingen en planning & control.

Wat heeft het gekost?

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten opgenomen die aan het programma zijn verbonden. Zowel de baten als de lasten worden als positieve bedragen weergegeven. Het saldo (afwijking budget 2020) wordt weergegeven als positief als het gerealiseerde bedrag hoger is dan de begroting. Bij de lasten is een positief bedrag dus een nadeel, bij de baten een voordeel. Door afronding kunnen er verschillen ontstaan omdat tellingen uit het financieel systeem komen en daarom soms afwijken.

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Afwijking budget 2020
Lasten				
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-172	196	1.034	838
0.5 Treasury	11	11	70	59
0.61 OZB woningen	97	112	136	24
0.62 OZB niet-woningen	22	27	18	-9
0.64 Belastingen overig	46	46	50	3
0.8 Overige baten en lasten	235	185	23	-163
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	30	30
Totaal Lasten	240	579	1.361	782
Baten				
0.10 Mutaties reserves	0	118	118	0
0.5 Treasury	9	59	62	3
0.61 OZB woningen	4.753	4.636	4.779	144
0.62 OZB niet-woningen	1.372	1.339	1.301	-38
0.64 Belastingen overig	78	78	70	-8
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	28.067	29.292	29.346	54
0.8 Overige baten en lasten	0	0	19	19
Totaal Baten	34.279	35.523	35.696	173



Saldo (baten -/- lasten)	34.039	34.945	34.336	-609
--------------------------	--------	--------	--------	------

Toelichting

De afwijkingen van de begroting op dit programma worden op hoofdlijnen veroorzaakt door:

- Meer OZB baten (taakveld 0.61 en 0.62) € 88.000,- doordat de areaaluitbreiding hoger was (meer woningen opgeleverd) dan bij de begroting was ingecalculeerd.
- Vrijval van stelposten onvoorzien en inflatie (taakveld 0.8) € 162.000,-.
- Alle afwijkingen van alle programma's tezamen zorgen voor een afwijking in het resultaat ten opzichte van de begroting van € 838.000,- (taakveld 0.11).

Voor meer detail en uitleg verwijzen we naar de analyse overzicht baten en lasten in het financiële gedeelte van deze jaarstukken.



Paragrafen

Overeenkomstig het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten zijn hieronder de volgende paragrafen opgenomen:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

Lokale heffingen

Inleiding

Deze paragraaf geeft een overzicht van de diverse lokale heffingen en belastingen op hoofdlijnen.

Beleid

Bij het heffen en invorderen van belastingen zijn we onder meer gebonden aan:

- de Algemene Wet inzake Rijksbelastingen (AWR);
- de Algemene wet bestuursrecht (Awb) inclusief de algemene beginselen van behoorlijk bestuur;
- de Invorderingswet 1990;
- de Gemeentewet;
- diverse uitvoeringsbesluiten.

De wet geeft duidelijke kaders aan voor de heffing, invordering en kwijtschelding van gemeentelijke belastingen.

Het tarievenbeleid is gebaseerd op de volgende uitgangspunten:

- Geen algemene lastenstijging. De gemiddelde lasten voor de inwoners mogen niet meer toenemen dan de inflatiecorrectie. Lastenverzwaring voor inwoners blijft achterwege en indien enigszins mogelijk zullen we de tarieven van de gemeentelijke belastingen en/of leges verlagen;
- Streven naar kostendekkendheid in de tariefstelling voor leges en retributies;
- Het profijtbeginsel bij de overige heffingen hanteren.

In overeenstemming met deze beleidsuitgangspunten zijn de tarieven over 2020 als volgt aangepast:

- Bij de OZB is geen inflatiecorrectie toegepast. Bij de berekening van het tarief is rekening gehouden met de WOZ-waardeontwikkeling;
- Leges en tarieven in de tarieventabel zijn verhoogd met de inflatiecorrectie van 2,5%;
- Het vastrecht afvalstoffenheffing is op basis van loonindex geïndexeerd met 2,7%. Het variabel tarief van gft-afval is voor alle containertypes gestegen van € 1,- per lediging in 2019 naar € 1,50 per lediging in 2020. Het variabel tarief restafval is verhoogd met 20%;
- Het tarief voor de rioolheffing is op basis van het verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (vGRP) verlaagd van € 1,60 in 2019 naar € 1,49 in 2020.

De raad heeft de diverse belastingtarieven definitief (formeel) vastgesteld in de belastingverordeningen op 7 november 2019.

Onroerende-zaakbelastingen

We heffen op grond van artikel 220 van de Gemeentewet twee directe belastingen op de onroerende zaken die binnen de gemeente liggen, de zogenaamde onroerendezaakbelastingen (OZB):

- Een gebruikersbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar een onroerende zaak die niet in hoofdzaak tot woning dient, al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt;
- Een eigenarenbelasting van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.

De tarieven voor 2020 zijn bijgesteld aan de hand van de ontwikkeling van de nieuwe WOZ-waarden zodat er sprake is van een gelijkblijvende opbrengst. Alleen de areaaluitbreiding en de tariefaanpassing leiden tot een hogere opbrengst. Omdat er voor gekozen is om geen inflatiecorrectie toe te passen is de stijgende opbrengst toe te schrijven aan de areaaluitbreiding.

Afvalstoffenheffing

De gemeente is verplicht huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. Op grond van artikel 15.33 van de Wet milieubeheer en de Verordening afvalstoffenheffing en reinigingsrechten wordt afvalstoffenheffing geheven van degene die in de gemeente feitelijk gebruik maakt van een perceel waarvoor de gemeente verplicht is huishoudelijke afvalstoffen in te zamelen. De tarieven van de afvalstoffenheffing zijn verdeeld in twee componenten:

1. een vast deel: Hiertoe behoren kosten die niet in de invloedssfeer liggen van de individuele inwoners zoals de kosten van de milieustraat, glas-, papier- en plasticinzameling;
2. een variabel deel: Het gaat hier om het zogenaamd "de vervuiler betaalt" principe; hoe vaker iemand zijn rest- en gft-afval aanbiedt, hoe hoger de kosten voor deze aanbieder zijn.



Reinigingsrechten worden geheven van niet-woningen (bedrijven) die hebben aangegeven gebruik te maken van de inzameldienst voor huishoudelijke afvalstoffen. Het betreft hier geen bedrijfsafval.

Rioolheffing

Op grond van artikel 228a van de Gemeentewet wordt een rioolheffing geheven. De rioolheffing wordt opgelegd aan de gebruiker van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect via de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd.

De tarieven van de rioolheffing worden zodanig vastgesteld dat de geraamde kosten niet boven de geraamde baten uitkomen. We streven ernaar dat de kosten voor 100% worden gedekt door de opbrengsten uit de heffingen. De grondslag voor de rioolheffing is het drinkwatergebruik. Per 31 december 2021 eindigt het contract met Brabant Water voor de inning van de rioolheffing. Daarom wordt momenteel gewerkt aan een andere grondslag.

Kostendekkendheid rioolheffing en afvalstoffenheffing

Op grond van het Besluit Begroting en Verantwoording zijn gemeenten verplicht inzichtelijk te maken hoe bij de berekening van tarieven en heffingen wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de geraamde lasten niet overschrijden. De tarieven mogen dus hoogstens kostendekkend zijn. Daarnaast moeten we de beleidsuitgangspunten die ten grondslag liggen aan deze berekeningen vermelden en de manier waarop we deze uitgangspunten bij de tariefstellingen hanteren.

Met onderstaande tabel verantwoorden we of de heffingen (afvalstoffenheffing en rioolheffing) inderdaad kostendekkend zijn geweest, ofwel of de werkelijke baten de gerealiseerde lasten niet hebben overschreden. Per heffing worden de totale baten en lasten en het gerealiseerde dekkendheidspercentage weergegeven.

Dekkendheid rioolheffing	2020
Riolering taakveld 7.2	
Beheer en onderhoud riolering	709.390
Kapitaallasten	355.143
Mutatie voorziening	309.155
Totaal kosten riolering taakveld 7.2	1.373.688
Toerekenbare kosten vanuit andere taakvelden	
Overhead taakveld 0.4	168.394
Kwijtschelding taakveld 6.3	46.800
Straatreiniging taakveld 2.1	231.236
Watertaken taakveld 5.7	98.777
BTW taakveld 0.11*	314.000
Totaal toerekenbaar	859.207
Totaal lasten	2.232.895
Opbrengst rioolheffing**	2.175.531
Overige opbrengsten	57.364
Baten totaal taakveld 7.2	2.232.895
Dekkendheidspercentage riool	100%
* De omzetbelasting rekenen we conform artikel 229B van de Gemeentewet toe. Deze toerekening is het gevolg van de invoering van het Btw-compensatiefonds in 2003. Vanaf dat moment werd de Btw compensabel en werd tegelijkertijd het gemeentefonds hiervoor verlaagd.	
** De opbrengsten zijn gebaseerd op een tarief per m3 water.	

Dekkendheid afvalstoffenheffing	2020
---------------------------------	------



Afval taakveld 7.3	
Lasten milieustraat	634.172
Lasten overige afvalstromen	1.457.536
Kapitaallasten	24.940
Mutatie voorziening*	0
Lasten vanwege corona	59.884
Totaal kosten afval taakveld 7.3	2.176.532
Lasten corona t.l.v. rijksbijdrage	-59.884
Totaal toerekenbare kosten afval	2.116.648
Toerekenbare kosten vanuit andere taakvelden	
Overhead taakveld 0.4	190.195
Kwijtschelding taakveld 6.3	62.286
Straatreiniging taakveld 2.1	149.207
BTW taakveld 0.11	402.294
Totaal toerekenbaar	803.982
Totaal lasten	2.920.630
Opbrengst afvalstoffenheffing	2.137.534
Baten milieustraat	105.261
Baten overige afvalstromen	473.812
Baten totaal taakveld 7.3	2.716.607
Dekkendheidspercentage afval	93%

*De mutatie voorziening staat op € 0,-. Dit komt doordat de voorziening afval per 31-12-2019 € 0,- bedraagt. Omdat de voorziening afval leeg is wordt € 204.023,- ten laste gebracht van de algemene dienst.

Leges

Als de gemeente een bepaalde dienst levert kunnen daarvoor leges worden geheven. De raad stelt de tarieven jaarlijks vast in de Tarieventabel bij de Legesverordening. Net als riool- en afvalstoffenheffing moeten de tarieven dusdanig worden vastgesteld dat de geraamde baten niet boven de geraamde lasten uitkomen. Er mag geen winst gemaakt worden. Voor deze heffingen wordt gestreefd naar een 100% kostendekkend tarief. Bij de vaststelling van een aantal tarieven, zoals voor reisdocumenten, moet rekening gehouden worden met door het Rijk vastgestelde maximumtarieven.

De leges worden in principe jaarlijks verhoogd met de daarvoor geldende inflatiecorrectie, met uitzondering van de leges/tarieven die zijn vastgesteld door het Rijk en in MRE-verband.

Kostendekkendheid leges

Op grond van het BBV moeten gemeenten inzichtelijk maken dat de tarieven en heffingen hoogstens kostendekkend zijn.

Per hoofdstuk van de legesverordening 2020 is hieronder de kostendekkendheid weergegeven op basis van de gerealiseerde baten en lasten. Alleen hoofdstukken vanuit de modelverordening die zijn opgenomen in de legesverordening van Nuenen zijn opgenomen. Per titel in de legesverordening wordt gestreefd naar maximale kostendekkendheid, ondanks dat jurisprudentie de legesverordening als één geheel ziet en dus de legesverordening als geheel maximaal kostendekkend mag zijn. Tussen afzonderlijke hoofdstukken binnen een titel mag kruissubsidiëring worden toegepast. Opbrengsten uit leges van een bepaald hoofdstuk mogen kosten binnen een ander hoofdstuk compenseren.

Onderstaande overzichten geven aan dat de leges hoogstens kostendekkend zijn.

De lasten zijn uitgesplitst in salaris, overhead en directe lasten. Hierbij is rekening gehouden met jurisprudentie over hetgeen wel en niet aan de leges mag worden toegerekend.

De salarislasten en overhead in titel 1 zijn toegerekend vanuit het taakveld 0.2 Burgerzaken. Op basis van de toegerekende salarislasten is het opslagpercentage voor de overhead bepaald.



		Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Titel 1	Algemene Dienstverlening					
Hoofdstuk 1	Burgerlijke stand	-46.682	38.143	36.735	7.734	57%
Hoofdstuk 2	Reisdocumenten	-59.489	101.714	97.961	28.051	26%
Hoofdstuk 3	Rijbewijzen	-120.365	80.524	77.553	39.180	61%
Hoofdstuk 4	Verstrekingen uit de Basisregistratie personen	-3.105	38.143	36.735	1.024	4%
Hoofdstuk 7	Bestuursstukken	-	-	-	-	
Hoofdstuk 8	Vastgoedinformatie	0	8.476	8.163	0	0%
Hoofdstuk 9	Overige publiekszaken	-22.941	42.381	40.817	14.073	24%
Hoofdstuk 10	Gemeentearchief	0	8.476	8.163	0	0%
Hoofdstuk 11	Huisvestingswet	-	-	-	-	
Hoofdstuk 12	Leegstandwet	-62,4	8.476	8.163	0	0%
Hoofdstuk 16	Kansspelen	0	12.714	12.245	0	0%
Hoofdstuk 17	Telecommunicatie	-26.119	8.476	8.163	0	157%
Hoofdstuk 18	Verkeer en vervoer	-2.699	12.714	12.245	0	11%
Hoofdstuk 19	Kinderopvang	0	8.476	8.163	0	0%
Hoofdstuk 20	Diversen	-1.889	25.429	24.490	0	4%
	Totaal titel 1	-283.352	394.144	379.600	90.063	33%

De salarislasteren en overhead in titel 2 zijn (voornamelijk) toegerekend vanuit het taakveld 8.3 Wonen en Bouwen, waaronder de bouwvergunningen vallen. Ook hier is op basis van de toegerekende salarislasteren de overhead bepaald. De baten en lasten binnen titel 2 van de legesverordening hebben voornamelijk betrekking op hoofdstuk 2 en 3, vandaar is vanwege de samenhang besloten alle lasten toe te rekenen aan hoofdstuk 3 binnen titel 2 en is dit niet verder uitgesplitst.

		Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Titel 2	Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunningen					
Hoofdstuk 1	Begripsomschrijvingen	-			-	
Hoofdstuk 2	Principe verzoek / vooroverleg / beoordeling conceptaanvraag	-			-	
Hoofdstuk 3	Omgevingsvergunning	-597.231	335.690	323.303	110.637	78%
Hoofdstuk 4	Vermindering	-			-	
Hoofdstuk 5	Teruggaaf	-			-	
Hoofdstuk 6	Intrekking omgevingsvergunning	-			-	
Hoofdstuk 7	Wijziging omgevingsvergunning als gevolg van wijziging project	-			-	
Hoofdstuk 8	Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten	-			-	
Hoofdstuk 10	In deze titel niet benoemde beschikking	-			-	
Hoofdstuk 11	Gefaseerde bouwvergunning, tweede fase	-			-	
	Totaal titel 2	-597.231	335.690	323.303	110.637	78%

De salarislasteren en overhead in titel 3 zijn voornamelijk toegerekend vanuit het taakveld 0.2 Burgerzaken.

		Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Titel 3	Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn					



Hoofdstuk 1	Horeca	-5.668	8.476	8.163	0	34%
Hoofdstuk 2	Organiseren evenementen of markten	-472	12.714	12.245	0	2%
Hoofdstuk 3	Seksbedrijven	-	-	-	-	
Hoofdstuk 5	Marktstandplaatsen	0	4.238	4.082	0	0%
Hoofdstuk 6	Winkeltijdenwet	0	4.238	4.082	0	0%
Hoofdstuk 7	In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	-	-	-	-	
Totaal titel 3		-6.141	29.667	28.572	0	11%

Overige belastingen

Baatbelasting

Als de gemeente voorzieningen aanlegt waar maar een deel van de inwoners (bijzonder) bij gebaat zijn, dan kan de gemeente hen een baatbelasting opleggen. De belasting wordt ineens dan wel jaarlijks geheven gedurende maximaal 30 achtereenvolgende jaren. Momenteel is nog maar één baatbelasting van kracht. De betreffende voorziening is de aanleg van de rotonde op de Europalaan ("industrieterrein Berkenbos").

Toeristenbelasting

Op grond van artikel 224 van de Gemeentewet wordt toeristenbelasting geheven van diegene die mensen tegen vergoeding laat overnachten. Het geldt alleen als de persoon die hier verblijft geen inwoner van de gemeente is.

Vermakelijkhedenretributie

Vermakelijkhedenretributie wordt geheven bij de organisatoren van evenementen waarbij entree wordt geheven. Deze retributie wordt pas geheven als er meer dan 2.000 betalende bezoekers het evenement hebben bezocht. Deze retributie wordt geheven omdat er gebruik wordt gemaakt van door of met medewerking van het gemeentebestuur tot stand gebrachte of gehouden voorzieningen.

Marktgelden

Marktgelden worden geheven van degene die een standplaats inneemt (of van degene aan wie een standplaats is toegewezen) op de wekelijkse warenmarkt. Marktgelden zijn afhankelijk van het aantal strekkende meters frontlengte van de standplaats.

Reclamebelasting

Reclamebelasting wordt geheven in het vastgestelde centrumgebied ten behoeve van de voeding van het ondernemersfonds.

Kwijtscheldingsbeleid

Als mensen de verschuldigde belasting niet kunnen betalen (of met buitengewoon bezwaar), komen zij wellicht in aanmerking voor gehele of gedeeltelijke kwijtschelding. In het kader van de administratieve lastenverlichting voor de inwoners, toetsen we bij het inlichtingenbureau indien eerder kwijtschelding verleend is of er geen belemmering is voor het verlenen van automatische kwijtschelding. Bij geen belemmering verlenen we automatische kwijtschelding.

De kwijtscheldingsregels zijn vastgelegd in de Invorderingswet 1990 en de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. De gemeente heeft, als gevolg van artikel 255 van de Gemeentewet, slechts op 2 onderdelen beleidsvrijheid:

- De raad kan bepalen dat er helemaal geen dan wel gedeeltelijke kwijtschelding wordt verleend;
- De raad kan regels stellen met betrekking tot de wijze waarop de kosten van bestaan in aanmerking worden genomen die er toe leiden dat in ruimere mate kwijtschelding wordt verleend.

Op grond van het laatste onderdeel heeft de gemeente gekozen voor het voor 100% meenemen van de kosten van bestaan.

Kwijtschelding kan worden aangevraagd voor de volgende heffingen:

- OZB;
- Afvalstoffenheffing;
- Rioolheffing.

Overzicht tarieven

	2018	2019	2020
OZB Eigenaar Woning	0,1497%	0,1412%	0,1332%
OZB Eigenaar Niet-woning	0,2320%	0,2297%	0,2274%
OZB Gebruiker Niet-woning	0,1862%	0,1844%	0,1826%
Afvalstoffenheffing vastrecht (per jaar)	107,04	107,04	109,92
Afvalstoffenheffing 25 liter gft-afval	0,00	0,00	0,00
Afvalstoffenheffing 80, 140 of 240 liter gft-afval	1,00	1,00	1,50
Afvalstoffenheffing 25 liter restafval	1,60	1,85	2,25
Afvalstoffenheffing 80 liter restafval	5,25	6,05	7,25
Afvalstoffenheffing 140 liter restafval	9,45	10,85	13,00
Afvalstoffenheffing 240 liter restafval	15,75	18,10	21,75
Afvalstoffenheffing 60 liter ondergronds	2,00	2,30	2,75
Rioolheffing (per m³ water)	1,78	1,60	1,49

Vergelijking buurgemeenten

	Son en Breugel	Nuenen	Eindhoven	Best	Geldrop-Mierlo
OZB eigenaar woning	0,0881%	0,1332%	0,11677%	0,0906%	0,0778%
OZB eigenaar niet-woning	0,1649%	0,2274%	0,30156%	0,1922%	0,1610%
OZB gebruiker niet-woning	0,1407%	0,1826%	0,21892%	0,1543%	0,1308%
Afvalstoffenheffing *) (meerpersoonshuishouden)	217	354	319	263	321
Rioolheffing	133	204	144	172	188

*) Diftar-gemeenten worden door het COELO (Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden) berekend op basis van vastrecht plus een gemiddeld aantal ledigingen (18 maal een grijze container van 140 liter en 7 maal een groene container van 140 liter). De aantallen van het COELO zijn gebaseerd op een landelijk gemiddelde. In de meeste diftar-gemeenten is het gemiddelde aantal ledigingen lager. Bij de tabel hieronder, Ontwikkeling lokale lastendruk, gaan we uit van het gemiddelde aantal ledigingen in Nuenen.

Ontwikkeling lokale lastendruk

Jaar	2018	2019	2020
WOZ-waarde	296.000	314.000	331.000
Wijziging WOZ-waarde		6,08%	5,41%
OZB	443	443	441
Afvalstoffenheffing *	190	201	224
Rioolheffing #	244	219	204
Totaal	877	863	869
Lastenontwikkeling		-1,60%	0,70%

*) Uitgangspunt hierbij is het gemiddeld aantal ledigingen restafvalcontainers en gft-afvalcontainers in Nuenen, herrekend naar alsof er alléén 140-liter containers zijn.

(#): Uitgangspunt hierbij is het gemiddelde waterverbruik per huishouden van 137m³.

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Inleiding

Deze paragraaf geeft inzicht in de financiële positie van de gemeente Nuenen. Hiervoor geven we een overzicht van de risico's. Vervolgens zetten we deze af tegen de aanwezige weerstandscapaciteit. Als laatste worden de financiële kengetallen gepresenteerd.

Ontwikkelingen: coronavirus

De gevolgen van de coronacrisis zijn zorgvuldig in kaart gebracht. De conclusie is dat het risico "crisisbeheersing" (10) voor onze organisatie niet aangepast hoeft te worden als gevolg van de pandemie.

Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's

In de Nota risicomanagement en weerstandsvermogen 2015 wordt het beleidskader voor het weerstandsvermogen beschreven. Dit kader luidt als volgt:

- De gemeenteraad wordt via de planning- en controldocumenten (begroting en jaarrekening) geïnformeerd over de 15 belangrijkste risico's, de beschikbare weerstandscapaciteit en de ratio van het weerstandsvermogen;
- De 'Nota risicomanagement en weerstandsvermogen' wordt als basis gehanteerd voor de opstelling van de verplicht voorgeschreven paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing in de meerjarenprogrammabegroting en de jaarrekening;
- Uitgegaan wordt van een gewenste minimale score voor de ratio weerstandsvermogen van 'voldoende' (ratio > 1);
- Als de ratio weerstandsvermogen door de toename van risico's onder de 1 uitkomt zal ofwel de beschikbare weerstandscapaciteit worden aangevuld, of zullen extra inspanningen worden gedaan om de benodigde weerstandscapaciteit terug te brengen. In deze situatie zal het college voorstellen doen aan de gemeenteraad die ervoor moeten zorgen dat het weerstandsvermogen weer op het gewenste niveau komt.

Inventarisatie van de risico's

In veel gevallen kunnen we de exacte waarde van een risico niet bepalen. Om de risico's toch te kwantificeren werken we met klassengemiddelden. Deze klassengemiddelden leiden tot de financiële gevolgen in de onderstaande tabel. De risicowaarde bepalen we vervolgens aan de hand van de volgende berekening:

$$\text{Risicowaarde in €} = \text{percentage kans} \times \text{gevolg in €}$$

Het totaal aan risicowaarden vormt de benodigde weerstandscapaciteit. Omdat niet alle risico's zich tegelijk manifesteren rekenen we hierbij met een zekerheidspercentage van 90%.

Hoewel zorgvuldig is geprobeerd om alle risico's in beeld te brengen, kan het voorkomen dat een risico niet is opgenomen. Zoals eerder genoemd is risicomanagement een dynamisch proces en voortschrijdend inzicht zorgt voor een steeds vollediger beeld.

Het is onmogelijk en onwenselijk om te sturen op alle geïdentificeerde risico's. Door de risico's te kwantificeren wordt de lijst geordend. Op deze manier ligt de focus op de risico's die de grootste impact op de organisatie hebben. Zowel de kans dat een risico zich manifesteert als de impact die het risico met zich meebrengt moet worden bepaald.

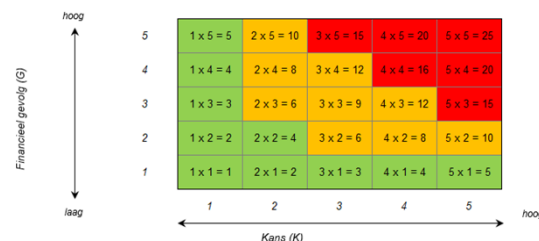
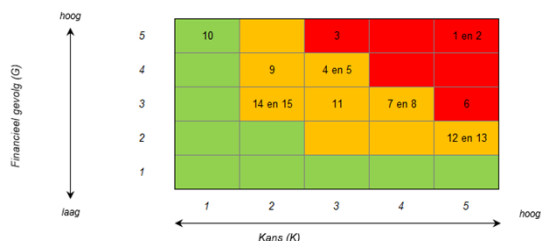
Er wordt een inschatting gemaakt van de waarschijnlijkheid dat het risico daadwerkelijk optreedt. Vervolgens wordt een inschatting gemaakt van het bedrag dat de gemeente kwijt is indien het risico optreedt. Het kwantificeren van risico's is een proces van taxeren en inschatten en heeft daarmee altijd in bepaalde mate een subjectief karakter.

Onderstaande tabellen geven de verdeling weer van de klassen waarop de inschatting wordt gebaseerd. Tabel 1 is de verdeling van klassen naar kans, tabel 2 is de verdeling van klassen in financieel gevolg:

Klasse	Kans (Waarschijnlijkheid)	Klasse gemiddelde (%)	Klasse	Financieel gevolg (€)	Klasse gemiddelde (€)
1	Eén keer per 10 jaar of minder (1-20%)	10%	1	< 50.000	25.000



2	Eén keer per 5 à 10 jaar (21-40%)	30%	2	50.000 – 100.000	75.000
3	Eén keer per 2 à 5 jaar (41-60%)	50%	3	100.000 – 250.000	175.000
4	Eén keer per 1 à 2 jaar (61-80%)	70%	4	250.000 – 500.000	375.000
5	Eén keer per jaar of vaker (81-99%)	90%	5	> 500.000	-



Matrix (kans x gevolg top 15 risico's)

Voor de bepaling van de score in de risicomatrix worden de klassescores bepaald. Onderstaand 2 tabellen. In de eerste tabel is de top 15 opgenomen. Het getal in de matrix correspondeert met het risiconummer uit de top 15. Zo is zichtbaar welk risico in het groen, oranje of rood is opgenomen. In de tweede tabel is de scoreberekening van de kans x gevolg opgenomen.

Top 15 risico's

Risico		Kans in %	Kans in €	Risicowaarde
1	Exploitatie grond Het bedrag is ten opzichte van de begroting 2021-2024 gestegen. Voor een nadere toelichting zie de risicorapportages met risicoanalyse per project.	Concrete	berekening	17.300.151
2	Wmo en jeugd Wmo/Jeugd is een open-einde regeling. Door een mogelijke toename van het aantal aanvragen en/of een andere soort zorginzet bestaat het risico dat het budget wordt overschreden.	Concrete	berekening	900.000
3	Op orde brengen standplaatsen woonwagens Eventuele meerkosten voor de verbetering van woonwagens kunnen voor risico komen van de gemeente.	Concrete	berekening	425.000
4	Saneringskosten grond Om de standplaatsen van de woonwagens op orde te brengen dient de grond voor een deel gesaneerd te worden. Deze meerkosten zijn voor rekening en risico van de gemeente.	Concrete	berekening	187.500
5	Cybercriminaliteit Cybercriminaliteit is criminaliteit met ICT als middel én doelwit. Cybercriminaliteit is veelvoorkomend. Er zijn verschillende vormen van cybercriminaliteit. Een onoplettende medewerker of een goed uitgevoerde vorm van cybercriminaliteit kan leiden tot problemen op financieel gebied, het verlies van productieve uren of tot grote privacyrisico's. De kans hierop neemt toe en ook de impact wordt groter. Dit wordt onder meer veroorzaakt door het steeds complexer worden van de ICT aan de ene kant. En aan de andere kant blijkt uit een benchmark dat we onder het gemiddelde zitten qua middelen. Er zijn cyberaanvallen geweest op gemeentes, ziekenhuizen, MKB bedrijven enzovoorts.	50%	375.000	187.500
6	Attero- Compensatie overeenkomst Momenteel ligt er een claim van Attero over 2015 t/m januari 2017. Er is een uitspraak gedaan door de arbitragecommissie en de gemeenten zijn daarin in het ongelijk gesteld. Er is een procedure gestart bij het gerechtshof om dit vonnis te vernietigen. Tot hierover meer duidelijkheid ontstaat, en de hoogte van het bedrag, wordt er nog niet verrekend.	Concrete	berekening	169.835
7	Legesopbrengsten	70%	175.000	122.500

	Het risico is aanwezig dat opbrengsten leges achterblijven ten opzichte van de begroting. Het is moeilijk exact te voorspellen hoeveel aanvragen omgevingsvergunningen ingediend gaan worden, dit is ook mede afhankelijk van de economische omstandigheden. Mogelijk door corona worden veel, vooral kleinere, aanvragen ingediend waardoor de inkomsten kunnen tegenvallen. De gemeente zet in op snelle realisering van nieuwbouwwoningen. Onzeker is of deze al in 2021 vergund kunnen worden. Door de onzekerheid over de economische situatie, de ontwikkeling in de bouwwereld en de invloed van milieumaatregelen is sprake van een financieel risico.			
8	Algemene uitkering gemeentefonds Via circulaires wordt de gemeente 2 maal per jaar geconfronteerd met aanpassingen vanuit het gemeentefonds. De afspraak tussen het Rijk en de gemeenten is 'samen de trap op, samen de trap af'. Indien het Rijk bezuinigt, wordt er ook minder geld in het gemeentefonds gestort. Deze schommelingen in de algemene uitkering kunnen problemen veroorzaken voor het sluitend krijgen van de begroting. Op de hoogte van de algemene uitkering kan geen invloed worden uitgeoefend. De geplande herijking van de totale algemene uitkering uit het gemeentefonds is doorgeschoven van 2021 naar 2023. Op 2 februari 2020 zijn voor het eerst herverdeelde effecten per individuele gemeente zichtbaar gemaakt. Voor Nuenen gaat het om een voordelig effect van afgerond € 400.000,-. Dit effect wordt in jaarlijkse stappen van € 15,- per inwoner doorgevoerd. Het genoemde bedrag is nog onder voorbehoud. Besluitvorming vindt plaats door het nieuwe kabinet, na advies van de Raad voor het Openbaar Bestuur en consultatie van de VNG. Verder geldt dat de effecten zijn berekend op de maatstafhoeveelheden van 2017. Dit moet uiteindelijk dus 2023 worden. Als onderdeel van het compensatiepakket coronamaatregelen zijn VNG en de Fondsbeheerders overeengekomen de accressen 2020 en 2021 te fixeren op de stand van de meicirculaire 2020. Voor die jaren staat de afrekening dus min of meer vast. Het voorbehoud dat is gemaakt voor onverwachte grote afwijkingen van de werkelijkheid en deze standen mag niet te groot zijn. Bevroren komt tegemoet aan de wens van rust en stabiliteit van de algemene uitkering.	70%	175.000	122.500
9	Planschade Door wijzigingen in bestemmingsplannen is er mogelijk een kans op planschades.	30%	375.000	112.500
10	Crisisbeheersing Iedere gemeente kan te maken krijgen met incidenten, die de status van een crisis krijgen. Deze kunnen plaatsvinden zowel in het fysieke als het sociale domein. Ook kunnen crises lokaal, regionaal of bovenregionaal van karakter zijn.	10%	1.000.000	100.000
11	Dienst Dommelvallei De samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering en dienstverlening verloopt via de Gemeenschappelijke Regeling Dienst Dommelvallei. Omdat Dienst Dommelvallei geen eigen reserves heeft, wordt het totaal van de risico's van de dienst via de verdeelsleutel belegd bij de drie deelnemende gemeenten.	Concrete	berekening	89.100
12	GGD De Gemeenschappelijke Regeling GGD Brabant Zuidoost heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg en de ambulancezorg. Op basis van de begroting wordt financieel bijgedragen. Het onafgedekte risico, zijnde € 2.550.000, dient te worden opgenomen in de eigen risicoparagraaf van de deelnemende gemeentes, herrekend naar de risicowaarde per gemeente.	Concrete	berekening	76.593
13	Bodemverontreiniging/-sanering De gemeente loopt voortdurend het risico geconfronteerd te worden met schade aan het milieu door bijvoorbeeld bodemverontreinigingen.	90%	75.000	67.500
14	Vennootschapsbelasting De Belastingdienst heeft nog geen uitspraak gedaan over de uitgangspunten voor de Vpb-aangifte. Hierdoor kan de definitieve aangifte afwijken van de voorlopige aangifte.	30%	175.000	52.500
15	Belastingaangifte De gemeente is aansprakelijk voor fouten in loonbelastingopgaves, Btw aangiften, opgave Btw compensatiefonds en de WKR. Bovendien kan de gemeente aansprakelijk worden gesteld voor belastingschulden van andere bedrijven op basis van inleners of ketenaansprakelijkheid.	30%	175.000	52.500



Subtotaal top 15			19.965.679
Overige risico's			389.084
Onvoorzien			250.000
Totaal			20.604.763
Totaal o.b.v zekerheidspercentage (90%)			18.544.287

Wijzigingen

Ten opzichte van de begroting 2021-2024 is de totale risicowaarde (o.b.v. zekerheidspercentage 90%) toegenomen met € 537.770,-.

Top 15

Er zijn geen nieuwe risico's opgenomen in de top 15, daardoor is er ook geen risico verdwenen uit de top 15. Wel zijn er enkele verschuivingen binnen de top 15 waarbij het risico Cybercriminaliteit de grootste verschuiving is, van plaats 8 naar plaats 5. De reden hiervan is dat de kans dat het zich voor kan doen is verhoogd van 30% naar 50%.

Inventarisatie van de beschikbare weerstandscapaciteit

De beschikbare weerstandscapaciteit is de verzamelterm van al die bronnen waaruit niet voorziene financiële tegenvallers bekostigd kunnen worden.

Weerstandscapaciteit	Incidenteel	Structureel
Algemene reserve	6.159.000	-
Algemene reserve bouwgrond	13.001.000	-
Algemene reserve bouwgrond winstnemingen	8.648.000	-
Stille reserve	pm	-
Raming onvoorziene uitgaven	0	143.000
Onbenutte belastingcapaciteit	-	0
Totale weerstandscapaciteit	27.808.000	143.000

De ratio weerstandsvermogen kan als volgt worden vastgesteld:

$$27.951.000 / 18.544.287 = 1,51$$

Wij concluderen hiermee dat het weerstandsvermogen voldoende is om de risico's op te vangen. In onderstaande grafiek is weergegeven wat het te verwachten verloop van de ratio weerstandsvermogen voor de komende 4 jaar is. Uitgangspunt is dat de risico's de komende jaren gelijk blijven.



Financiële kengetallen

Kengetallen geven inzicht in bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen bijdragen aan het beoordelen van de financiële positie van de gemeente. De combinatie van de kengetallen geeft een indicatie over de financiële positie van de gemeente. Daarnaast bieden kengetallen de mogelijkheid om gemeenten onderling te vergelijken.

Een individueel kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie van de gemeente moet worden beoordeeld. De kengetallen moeten in samenhang bekeken worden, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een beeld geven van de financiële positie van de gemeente.

Een kengetal, of de ontwikkeling van een kengetal, is een weerspiegeling van het gevoerde beleid.

Voor de provincie als toezichthouder hebben de kengetallen een signaleringswaarde. Ze kunnen worden betrokken bij het krijgen van een completer inzicht in de financiële situatie en risicopositie van een gemeente.

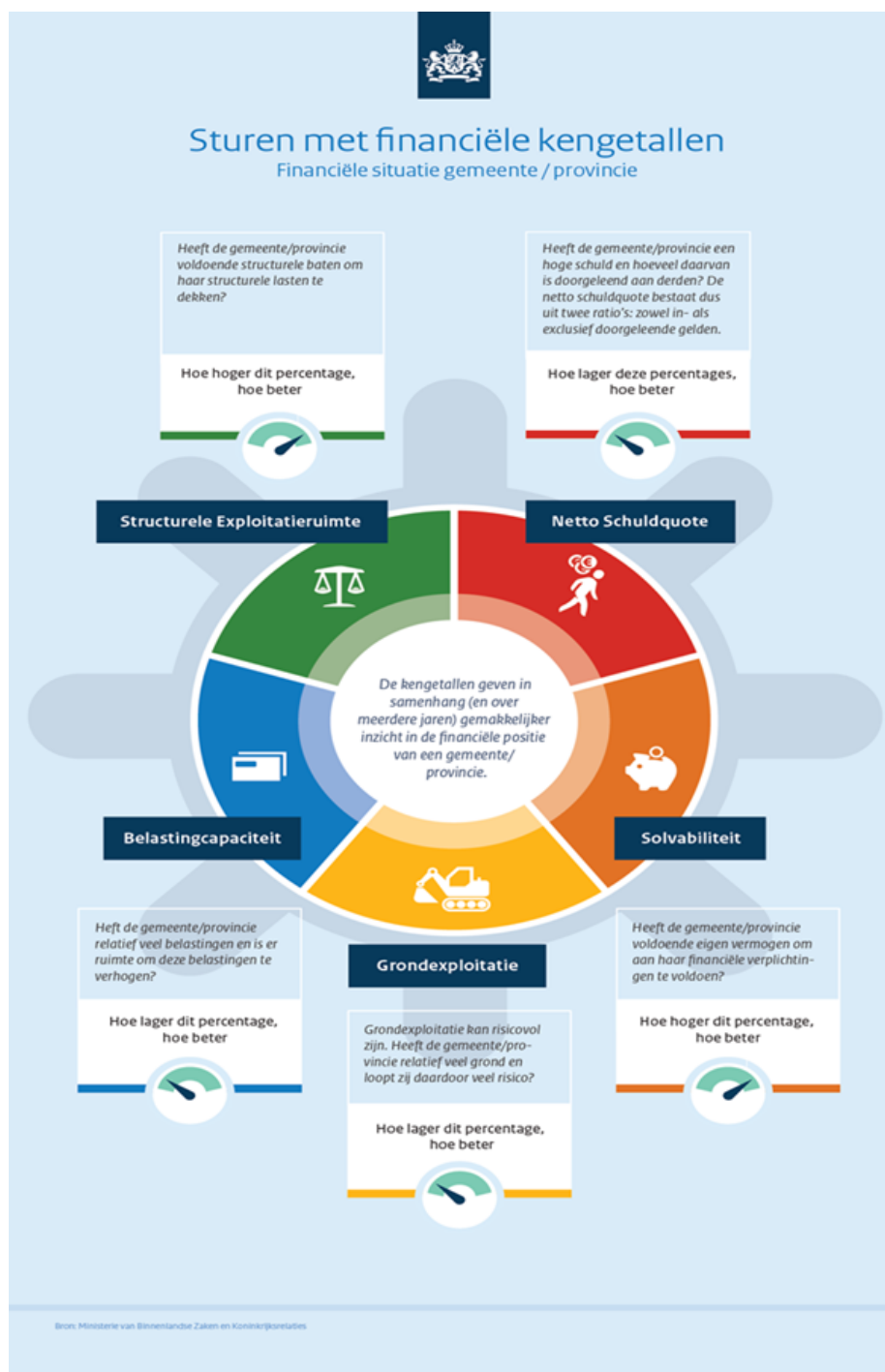
De volgende financiële kengetallen moeten in de paragraaf weerstandsvermogen opgenomen worden:

- netto schuldquote;
- netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen;
- solvabiliteitsratio;
- grondexploitatie;
- structurele exploitatieruimte;
- belastingcapaciteit

De toezichthouder hanteert geen normering, maar maakt gebruik van onderstaande signaleringswaarden.

Waarderingscijfer	Minst risicovol	Neutraal	Meest risicovol
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90	90-130	>130
Solvabiliteitsratio	>50	20-50	<20
Grondexploitatie	<20	20-35	>35
Structurele exploitatieruimte	>0	0	<0
Belastingcapaciteit	<95	95-105	>105

Zie voor de onderlinge verhouding van de kengetallen bij conclusie.



Uitgangspunten

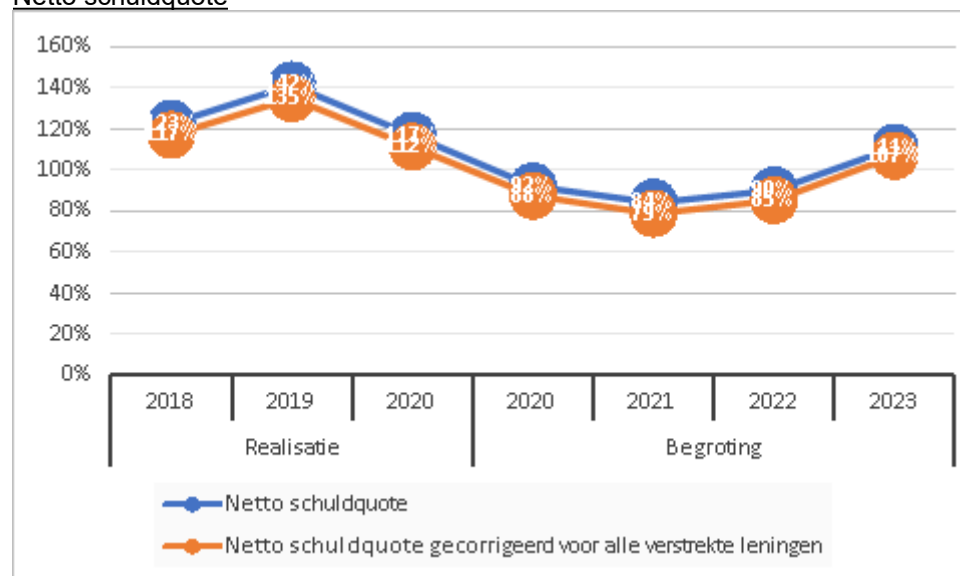
Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor de begroting 2020 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2020-2023. De kengetallen voor de begroting 2021 tot en met 2023 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2021-2024.

Omschrijving	Realisatie			Begroting			
	2018	2019	2020	2020	2021	2022	2023
Netto schuldquote	123%	142%	117%	92%	84%	90%	111%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	117%	135%	112%	88%	79%	85%	107%
Solvabiliteitsratio	28%	27%	28%	30%	34%	34%	30%
Grondexploitatie	121%	137%	113%	74%	65%	59%	52%
Structurele exploitatieruimte	2%	-3%	1%	1%	2%	2%	1%

Belastingcapaciteit	121%	117%	112%	119%	118%	118%	118%
---------------------	------	------	------	------	------	------	------

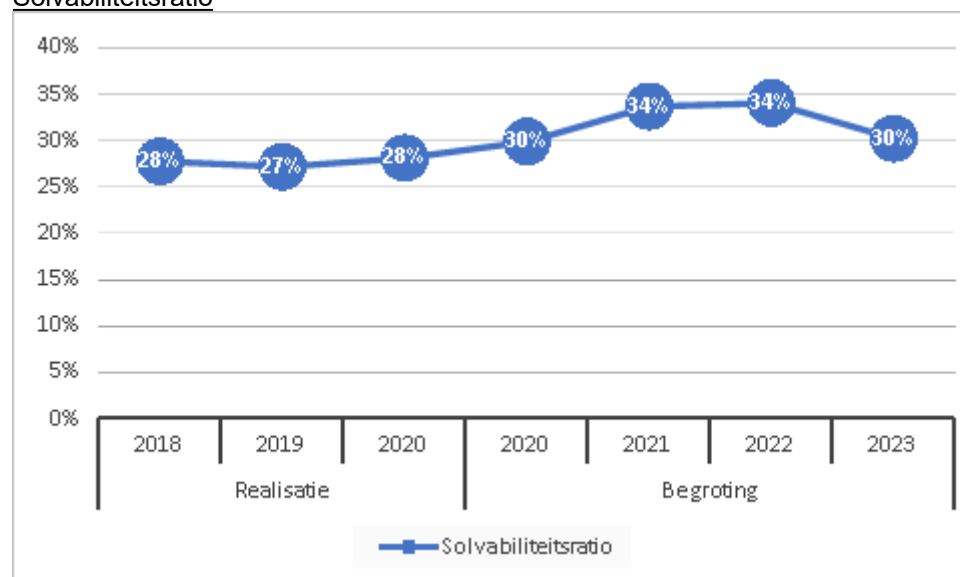
Hieronder volgt per kengetal een korte toelichting.

Netto schuldquote



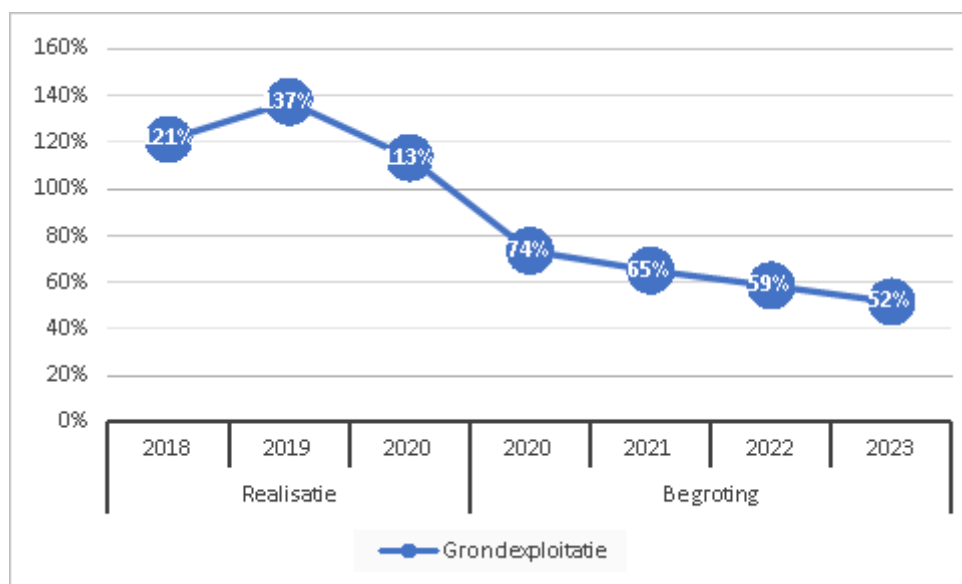
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel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

Solvabiliteitsratio



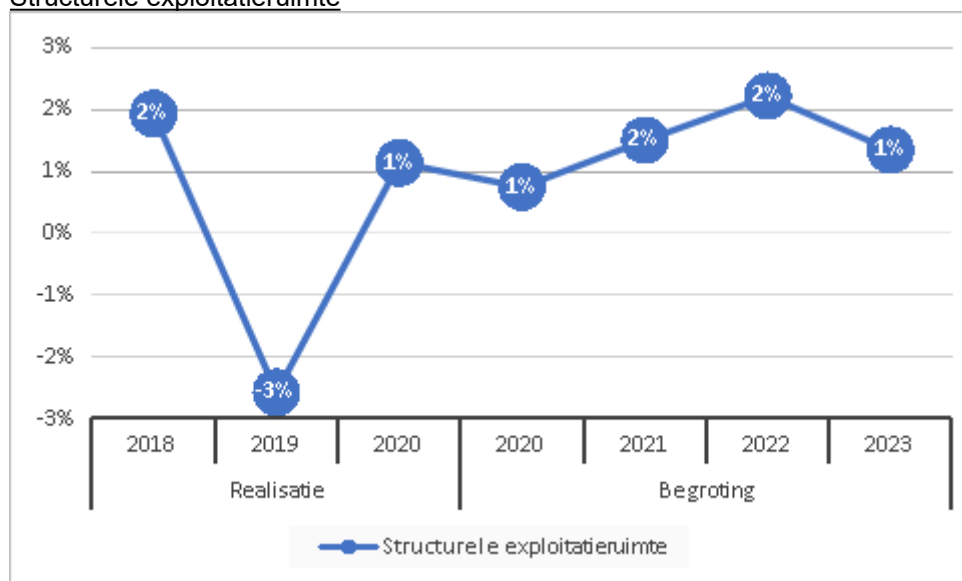
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie van een gemeente.

Grondexploitatie



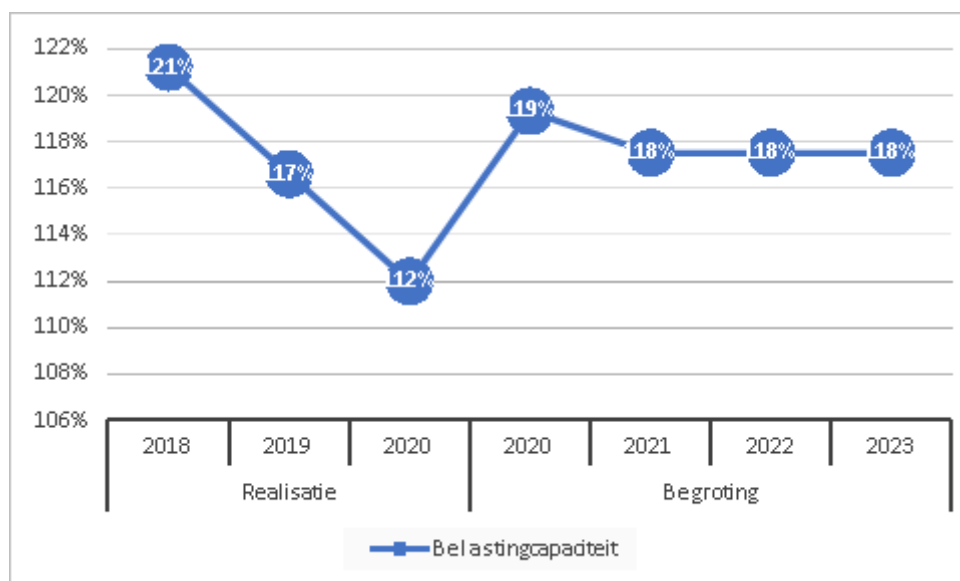
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een (toekomstig) woningbouwproject hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van belang om te weten of deze schuld kan worden afgelost wanneer het project wordt uitgevoerd. Van de opbrengst van de verkochte gronden kan immers de schuld worden afgelost. Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten.

Structurele exploitatieruimte



Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

Belastingcapaciteit



De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin bij het voordoen van een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar deze kan worden opgevangen of dat er ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. In dit geval landelijk gemiddelde tarieven. Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan de hoogte van de gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld.

Conclusie

Netto schuldquote (zowel gecorrigeerd als niet gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen)

De hoogte van dit kengetal wordt voor de gemeente Nuenen beïnvloed door 2 oorzaken:

- De gemeente heeft vanaf 2005 veel geïnvesteerd in de grondexploitatie, met name Nuenen West. Daarnaast is er in 2012 geïnvesteerd in Eeneind West. Om deze investeringen te financieren is het de afgelopen jaren noodzakelijk geweest om kort- dan wel langlopende leningen aan te trekken.
Het kengetal voor de begroting is lager dan de werkelijke kengetallen in de afgelopen jaarrekeningen. Dit wordt met name veroorzaakt door het, conform afspraken, ramen van de verkoop van de gronden Eeneind West. In 2020 heeft de geraamde verkoop niet plaatsgevonden.
Het kengetal neemt daarnaast af door de realisatie van geraamde verkopen in Nuenen West en Luistruik.
- Het oplopen van dit kengetal in de begrotingsjaren vanaf 2022 wordt veroorzaakt door de geraamde investeringen voor:
 - het Klooster (2021);
 - de Hongerman (2022);
 - renovatie van de woonwagenlocaties (2021 t/m 2023);
 - reconstructie van de Smits van Oyenlaan (2023);
 - aanleg tunnel Collse Hoefdijk (2024).

Solvabiliteitsratio

Omdat de (geraamde) reserves en voorzieningen nagenoeg ongewijzigd blijven wordt de stijging in de begrotingsjaren 2021 en 2022 veroorzaakt door het, conform afspraken, ramen van de verkoop van de gronden Eeneind West. Omdat de geraamde investeringen toenemen, laat dit kengetal na 2022 een lichte daling zien in dat begrotingsjaar.

De lichte toename in de realisatie wordt veroorzaakt door de positieve resultaten in de jaarrekeningen (m.u.v. 2019) en het achterblijven van de geraamde investeringen.

Grondexploitatie

De gemeente heeft vanaf 2005 veel geïnvesteerd in de grondexploitatie, daarom is dit kengetal hoog. De sterke afname van het kengetal ten opzichte van de laatste jaarrekening en de begrotingsjaren wordt met name veroorzaakt door het, conform afspraken, ramen van de verkoop van de gronden Eeneind West.

**Structurele exploitatieruimte**

De resultaten van de begrotingsjaren zijn positief. Dit betekent dat alle structurele lasten, inclusief de kapitaallasten van de geraamde investeringen, opgevangen worden binnen een structureel sluitende begroting.

Belastingcapaciteit

Het landelijk gemiddelde van het kengetal voor de belastingcapaciteit wordt jaarlijks op 100% gesteld. De gemeente Nuenen heeft in het verleden, toen er negatief eigen vermogen was, besloten tot een forse verhoging van de ozb. Het kengetal neemt af omdat de afgelopen jaren ingezet is op verlaging van de belastingdruk, mits dat gezien de financiële situatie verantwoord was.



Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding

De gemeente Nuenen heeft een uitgestrekt buitengebied en een intensief bebouwd binnengebied met een totale oppervlakte van 3.361 ha. De gemeente is verdeeld over vier kernen: Nuenen, Gerwen, Nederwetten en Eeneind. Zowel binnen als buiten de kernen vinden tal van activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Om deze activiteiten in goede banen te leiden zijn kapitaalgoederen nodig: wegen, openbare verlichting, civieltechnische kunstwerken, groen, riolering, gebouwen, speeltoestellen, verkeersregelingen en ten slotte beelden en plastieken.

De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud daarvan is bepalend voor het voorzieningenniveau en de (jaarlijkse) lasten. Met het onderhoud van deze kapitaalgoederen is een substantieel deel van de begroting gemoeid. Deze paragraaf geeft inzicht in het beleid en de financiële consequenties van het onderhoud van de kapitaalgoederen.

Wegen

De gemeente beschikt over een uitgebreid wegennet ten behoeve van de verbinding binnen de kernen, tussen de kernen en de aansluiting op het regionale wegennet. Op dit moment bestaat dit wegennet uit ruim 228 kilometer verharde wegen.

Beleid

In het vastgestelde beheerplan heeft de raad gekozen voor cyclisch onderhoud. Bij deze systematiek wordt het onderhoud zodanig gepland dat gedurende de gehele levensduur van de verhardingen periodiek grootschalig onderhoud kan worden uitgevoerd. Financieel gezien betekende dit de eerste 10 jaar een uitgave van gemiddeld € 973.000,-. Eerder was de planning dat een nieuw beheerplan in 2020 zou worden vastgesteld, maar door gebrek aan personele capaciteit is de planning verschoven naar 2021. In het nieuwe beheerplan blijft het beleid zoals dit was opgenomen in het beheerplan 2015-2019 gehandhaafd. De financiële berekening uit dit plan wordt daarom gehandhaafd voor de berekening voorziening wegen.

Beleidsplan

Voor het beleidsveld Wegen is geen apart beleidsplan opgesteld. De beleidskaders zijn benoemd in het Beheerplan wegen 2015-2019 en blijven gelden.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan Wegen 2015-2019	2015-2019	6-11-2014	1e kwartaal 2021

Uitgangspunten

In het rapport van de wegeninspectie (tweejaarlijks) wordt aangegeven wat nodig is voor onderhoud wegen in de komende vijf jaar. Bij elk nieuw rapport van de wegeninspectie wordt beoordeeld of de voorziening voor de komende vijf jaren voldoende is.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2020
Raming groot onderhoud wegen	1.062.629
Realisatie groot onderhoud wegen	397.347
Verschil	665.283

Jaarlijks wordt volgens het programma uit het beheerplan wegen het benodigd (gemiddeld) bedrag (€ 837.086,-) gestort in deze voorziening. De storting is bestemd voor cyclisch onderhoud. De werkelijke uitgaven fluctueren. Voor reconstructie en rehabilitatie van de wegen zijn geen middelen beschikbaar in de onderhoudsvoorziening. Indien hier middelen voor nodig zijn wordt apart aan de raad om budget gevraagd. Eind 2020 resteert in de voorziening een bedrag van € 1.101.665,-.

Daarnaast is in 2020 € 119.886,- uitgegeven aan klein onderhoud (begroot € 127.620,-).

Achterstallig onderhoud

Het achterstallig onderhoud is een indicator van het CROW (uitgedrukt in kosten) en is gedefinieerd als onderhoud op wegvakonderdelen waarbij de richtlijn al is overschreden, met andere woorden waarbij het onderhoud al eerder uitgevoerd had moeten worden.

Jaarlijks wordt een inspectie uitgevoerd. Het ene jaar op klein onderhoud, het daarop volgende jaar een gehele inspectie van het areaal. Op basis van deze inspecties vindt (kleinschalig) onderhoud plaats, met name op wegvakonderdelen waarbij de richtlijn is overschreden. Daarmee houden wij de wegen veilig en heel en voorkomen we achterstallig onderhoud. Het aanwezige achterstallige onderhoud is inmiddels ingelopen.

Openbare verlichting

De gemeente Nuenen heeft ca. 6.000 lichtmasten en 6.300 armaturen. De kosten voor openbare verlichting bestaan uit de jaarlijkse kosten voor elektriciteit en klein onderhoud en de kosten voor vervangingsinvesteringen.

Beleid

Het beleid is erop gericht om de komende 10 jaar de meest verouderde openbare verlichting te vervangen door energiezuinige (led)verlichting. Ook worden de armaturen met een hoog energieverbruik vervangen.

Beleidsplan

Het beleidsplan Openbare verlichting is vastgesteld op 6 juli 2017.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beleidsplan OVL 2018-2027	2018-2027	6-7-2017	Eind 2027

Uitgangspunten

Bij het streven naar een duurzame, schone en veilige openbare ruimte is het uitgangspunt dat lichtmasten gemiddeld na 40 jaar worden vervangen en armaturen na 20 jaar. In het beleidsplan OVL is opgenomen dat de komende 10 jaar de verouderde armaturen en lichtmasten worden vervangen door energiezuinige (led)verlichting. Ook worden de armaturen met een hoog energieverbruik vervangen. Hiervoor is een investering van circa € 2.420.000,- benodigd. De energiekosten en de kosten voor onderhoud dalen hierdoor. Ook heeft de gemeente de intentie om gehoor te geven aan het SER energieakkoord.

In het beleidsplan openbare verlichting wordt voorgesorteerd op het toepassen van Smart Lighting. Armaturen worden daarom uitgerust met communicatie modules. Hiermee kan informatie vanuit het armatuur verkregen worden (bijvoorbeeld energieverbruik) en kan bijvoorbeeld een nieuw dimregime naar het armatuur verzonden worden.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Voor de vervanging van masten en armaturen is in 2020 een bedrag van € 538.000,- opgenomen. Hiervan is in 2020 circa € 30.000,- besteed. De reden voor deze geringe uitgave is een kortgeding die vanuit twee aannemingsbedrijven tegen de gemeente Nuenen aanhangig zijn gemaakt. Hierdoor was het niet mogelijk de werkzaamheden op te starten. Ook is om deze reden al het project 'Vervangen openbare verlichting Gerwen' opgestart. Beide projecten worden in april 2021 afgerond.

Naast middelen voor de vervangingsinvesteringen is nog een bedrag voor regulier onderhoud, zoals replace en masten schilderen, uitgegeven van afgerond € 100.000,-.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Civiele kunstwerken

Met civiele kunstwerken worden bruggen, viaducten etc. bedoeld. Voor het groot onderhoud hiervan is een voorziening gevormd.

Beleid

In het vastgestelde beheerplan Civiele kunstwerken heeft de raad gekozen voor het onderhouden van de civiele kunstwerken op C-niveau. Bij dit niveau ligt de nadruk op veilig en heel. Enkele kunstwerken, zoals in het centrumgebied en op diverse gemeentegrenzen, worden op A-niveau onderhouden.

Beleidsplan

Het beheerplan Civiele kunstwerken is vastgesteld op 13 februari 2020.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan Civiele kunstwerken	2020-2024	13-2-2020	2024

Uitgangspunten

Voor het vervangen van civiele kunstwerken bij einde levensduur zijn geen middelen beschikbaar in de onderhoudsvoorziening. Indien hier middelen voor nodig zijn wordt apart aan de raad om budget gevraagd.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2020
Raming groot onderhoud civiele kunstwerken	82.000
Realisatie groot onderhoud civiele kunstwerken	80.907
Verschil	1.093



Jaarlijks wordt volgens het beleidsplan civiele kunstwerken het benodigd (gemiddeld) bedrag van € 115.122,- gestort in deze voorziening. De storting is bestemd voor het planmatig onderhoud. De werkelijke uitgaven fluctueren (jaarlijks gemiddeld € 162.000,-). Voor de vervanging van civiele kunstwerken zijn geen middelen beschikbaar in de onderhoudsvoorziening. Indien hier middelen voor nodig zijn wordt apart aan de raad om budget gevraagd. Eind 2020 resteert in de voorziening een bedrag van € 502.994,-.

Naast de bedragen voor het groot onderhoud is nog circa € 23.000,- besteed aan klein onderhoud.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud. Soms wordt onderhoud uitgesteld om schaalvoordeel te kunnen behalen. Dit uitstel wordt enkel alleen gedaan wanneer de veiligheid niet in het geding is.

Groen

De groenstructuur van de gemeente Nuenen wordt enerzijds bepaald door de historische en moderne wegenstructuur, anderzijds door de diverse grotere (historische) groen- en parkgebieden en waterstructuren binnen de kern. Om dit optimaal tot zijn recht te laten komen dient het groen goed beheerd te worden. De gemeente Nuenen draagt zorg voor het gemeentelijk groen. Het openbaar groen heeft een grote waarde wat betreft gezondheid, veiligheid, beleving en duurzaamheid. Samen met onze inwoners nemen we maatregelen om verzorgd en gebruiksvriendelijk openbaar groen te realiseren.

Beleid

Gemeentebossen

De gemeente is verantwoordelijk voor het beheer van de gemeentebossen. Het bosbezit van de gemeente Nuenen is in totaal circa 65 ha groot en ligt verspreid over vijf grotere gebieden in de gemeente en enkele kleinere bospercelen in en rond het dorp Nuenen. Door middel van een beheerplan zijn het beheer en onderhoud van de gemeentebossen voor de periode 2017 – 2022 vastgelegd.

Bomen

De gemeente Nuenen is een groene gemeente en zal dat ook blijven. Bomen dragen in belangrijke mate bij aan een prettig leefklimaat. Het is daarom belangrijk te zorgen en blijven zorgen voor een gezond bomenbestand.

Uit bijdragen van inwoners aan het Bomencafé is duidelijk geworden dat de inwoners graag bomen in de eigen omgeving hebben, maar er ook iets over te zeggen willen hebben.

Zoals met ieder plan zijn ook met het uitvoeren van dit beleidsplan kosten gemoeid.

Openbaar groen

Centrale vraag in het Groenstructuurplan is waar groen kan verdwijnen en waar het beeldbepalend en onmisbaar is voor de groene uitstraling en prettige leefomgeving van de gemeente Nuenen. Verder is in het Groenstructuurplan aangegeven waar belangrijke structuren ontbreken. Het Groenstructuurplan is de basis voor verder beleid, beheer en planvorming.

Bermen en Watergangen

Bermen: binnen de gemeente Nuenen hebben we ruim 78 ha aan bermgras. Bermen bestaan uit een vegetatie van gras en kruiden. Bermen met bermgras vervullen meerdere functies zoals:

- verhoging van de stabiliteit van de weg;
- opvang van regenwater;
- bieden van ruimte voor bomen, kabels, leidingen, lichtmasten, bebakening, verkeersborden, uitwijkmanoeuvres en parkeren;
- ecologische functie voor planten, insecten en kleine zoogdieren;
- ontsluitingsmogelijkheden bieden aan naastliggende percelen;
- verfraaiing dorpsaangezicht/verbetering woon- en leefklimaat.

Watergangen: het voornaamste doel is het bergen en/of afvoeren van water. Daarom is het beheer er op gericht dit mogelijk te maken. Afhankelijk van de watergang in het waterafvoerend systeem wordt regelmatig onderhoud zelfs verplicht door het Waterschap dat eenmaal per jaar een schouwronde uitvoert op het uitgevoerde werk. Het beheer van de A-watergangen valt onder de verantwoordelijkheid van de waterschappen De Dommel en Aa en Maas. Het beheer van de B- en C-watergangen wordt uitgevoerd door de aangelanden, waaronder de gemeente Nuenen.

Beleidsplan

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan gemeentebossen	2017-2022	23-5-2017 (vastgesteld door college)	eind 2022
Bomenbeleidsplan	2017-2031	9-2-2017	eind 2031



Groenstructuurplan	2011-2020	25-11-2010	eind 2022
Groenbeheerplan	2020-2026	12-12-2019	eind 2026

Uitgangspunten**Bermen**

In het kader van ecologisch bermbeheer en de biodiversiteit is de maaifrequentie aangepast naar maximaal 1x tot 2x per jaar. Bij het maaien wordt het maaisel afgevoerd. Bij iedere maaibeurt blijft 20% overstaan. Om verruiging te voorkomen wordt het overstaande deel bij de volgende maaibeurt mee gemaaid, en blijft op andere delen 20% overstaan. De toetsing van goed maaibeheer van bermen en watergangen is vastgelegd in Kleurkeur van de Vlinderstichting. Door deze nieuwe standaard kunnen opdrachtgevers en aannemers zich beter voorbereiden op een insectenvriendelijk bermbeheer. In het maaibestek van bermen en watergangen zijn de richtlijnen van Kleurkeur opgenomen en geeft het een garantie dat het maaibeheer gericht is op het verhogen van de ecologische kwaliteit.

Watergangen

Beheer en onderhoud van watergangen (sloten) met een afvoerende en een bergende functie van het oppervlaktewater binnen het stroomgebied van de waterschappen De Dommel en Aa en Maas. Overeenkomstig de Keur oppervlaktewateren betreft dit sloten met een beperkt belang, niet zijnde in onderhoud bij de bovengenoemde waterschappen.

Bossen

Op sobere wijze in stand houden van de kwaliteit en functionaliteit van de bossen ten behoeve van de openluchtrecreatie en het milieu.

Landschappelijke beplanting

Op sobere wijze in stand houden van lintvormige en kleinschalige landschapselementen (wegbeplantingen, houtsingels, poelen etc.), ten behoeve van:

- beeld, milieu;
- verbindingen tussen landschapselementen;
- coulissenwerking.

Openbaar groen

Op sobere wijze in stand houden van de kwaliteit en functionaliteit van de groenvoorziening voor een groene uitstraling van de gemeente voor haar eigen inwoners en gebruikers (inwoners van buiten de gemeente en toerisme). Het door de raad vastgestelde kwaliteitsniveau is B. De 'Parels' die als visitekaartje dienen worden op kwaliteitsniveau A onderhouden.

Bomen

Nuenen is een bolwerk van bomen. De gemeente Nuenen staat ervoor om dat bolwerk te laten bestaan uit gezonde bomen waar zowel inwoners als de gemeente trots op zijn. Gezonde bomen waar de gemeente haar groene karakter mee behoudt, een prettig leefklimaat heeft en ook in de toekomst zal behouden. Het boombeheer gaat over nu en over later.

Financieel	Begroet 2020	Realisatie	Verschil
Bossen	18.573	34.489	-15.916
Watergangen	66.165	49.011	17.154
Landschappelijke beplanting	20.765	15.342	5.423
Openbaar groen	1.228.884	1.515.279	-286.395
Totaal	1.334.387	1.614.121	-279.734

Naast bovenstaande exploitatiebedragen is nog € 35.000,- besteed aan groenreconstructies.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Riolering

De gemeentelijke riolering bestaat uit ca. 150 km vrij vervalriolering (binnen de bebouwde kommen) en ca. 60 km drukriolering (in het buitengebied). Daarnaast zijn er nog voorzieningen zoals bergbezinkbassins en gemalen.

Beleid

De gemeente heeft zorgplichten op het gebied van stedelijk afvalwater, hemelwater en grondwater. Hoe de gemeente om gaat met deze zorgplichten is vastgelegd in het verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan.

Beleidsplan

Het vigerende Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (vGRP) heeft een looptijd tot en met 2023. In het vGRP staan de beleidsdoelen, geplande projecten, onderzoeken en nieuwe ontwikkelingen. Verder maakt de rioolheffingsberekening deel uit van het vGRP.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan 2019 – 2023 (vGRP)	2019-2023	13-12-2018	2023

Uitgangspunten

De doelen vastgelegd in het vGRP zijn:

- Een goede inzameling en transport van stedelijk afvalwater;
- Inzameling, transport en / of verwerking van afvloeiend hemelwater, voor zover dit redelijkerwijs niet kan door particulieren;
- Voorkomen van structureel nadelige gevolgen van te hoge of te lage grondwaterstanden, voor zover dit onder de gemeentelijke zorgplicht valt;
- Klimaatbestendig ontwerpen.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

De jaarlijks benodigde budgetten voor groot onderhoud zijn vastgesteld in het vGRP. Wanneer in een jaar meer geld ontvangen is dan uitgegeven wordt dit bedrag gestort in de voorziening riolering. Dit geld blijft daardoor beschikbaar voor de doelen uit het GRP.

Financieel	2020
Raming onderhoudskosten riolering	333.514
Realisatie onderhoudskosten riolering	329.605
verschil	3.909

Daarnaast resteert eind 2020 nog een bedrag van € 4.396.472,- in de voorziening riolering.

Achterstallig onderhoud

Er is geen achterstallig onderhoud. Soms wordt onderhoud wel uitgesteld om schaalvoordeel te kunnen behalen. Dit uitstel wordt enkel gedaan als de veiligheid niet in het geding is.

Gebouwen

De gemeente heeft de nodige gebouwen in beheer. Deze zijn onder te verdelen in gebouwen voor eigen gebruik, algemene gebouwen, sociaal culturele accommodaties en sportaccommodaties.

Beleidsplan

De gemeenteraad heeft in de vergadering van 9 november 2017 het beheerplan gebouwen 2018-2032 vastgesteld.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan gebouwen	2018-2032	9-11-2017	2021

Uitgangspunten

Voor de gebouwen die economisch eigendom zijn van de gemeente Nuenen en waarvoor de gemeente verantwoordelijk is voor het groot onderhoud, is een voorziening gevormd. Uitgangspunt voor deze voorziening is wat minimaal nodig is om de gebouwen veilig, heel en functioneel te houden op basis van sober en doelmatig onderhoud. Het uitgangspunt is conditieniveau 3. Tevens zal bij regulier onderhoud een verduurzamingsslag gemaakt worden door de materialen te vervangen voor een duurzamere variant, daar waar budget het toelaat.

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen op basis van het nieuwe MJOP:

(op basis van het meerjarenonderhoudsplan incl. HE-gebouwen)

Financieel	2020
Dotatie voorziening	429.436
Besteding uit voorziening	250.796
Saldo voorziening per 31-12	1.573.458

Status onderhoud

Het benodigde onderhoud aan gebouwen wordt bepaald aan de hand van inspecties. Elk gebouw wordt om de 3 jaar geïnspecteerd. Het beheerplan gebouwen is gebaseerd op de cijfers die voortvloeien uit de inspecties. Recent zijn de gebouwen opnieuw geïnspecteerd. Dit kan leiden tot een financiële bijstelling van de voorziening. Het geactualiseerde beheerplan zal worden voorgelegd aan de raad.



Bij een aantal gebouwen moet nog politieke besluitvorming plaatsvinden over het toekomstige gebruik en/of eigendom van de gebouwen. Grootschalig investeren in onderhoud is dan een vorm van kapitaalvernietiging. De beschikbaar gestelde budgetten voor onderhoud dienen echter wel beschikbaar te blijven, zodat direct na bestuurlijke besluitvorming actie ondernomen kan worden.

Speeltoestellen

Beleid

Spelen en bewegen in de openbare ruimte 'Speelruimtebeleidsplan 2017-2020'

Beheerplan speelvoorzieningen 2011 – 2020

Warenwetbesluit Attractie- en speeltoestellen

Beleidsplan

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Spelen en bewegen in de openbare ruimte	2017-2020	6-7-2017	nvt

Uitgangspunten

Het nieuwe speelruimtebeleid is via co-creatie tot stand gekomen waarbij is samengewerkt met inwoners, verenigingen en andere belanghebbenden als gelijke partners. De belangrijkste uitgangspunten van het nieuwe beleid zijn:

- Spelen voor alle leeftijden (jong en oud);
- Risicovol spelen in een natuurlijke omgeving;
- Gebruik maken van (aanwezige elementen in) de gehele openbare ruimte;
- Ontmoeten als belangrijk onderdeel van de "Centrale speelgelegenheid Nuenen";
- Aansluiten bij de behoeftes van de omgeving en trends.

Jaarlijks groot onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Aan het onderhoud van de speeltoestellen is in 2020 € 54.557,- uitgegeven. Daarnaast is € 108.380,- besteed aan vervangingen van bestaande speelvoorzieningen en de aanleg van nieuwe speelvoorzieningen.

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Verkeersregelingen

Beleid

Voor het vervangen van verkeersborden, verkeerstekens, wegmarkeringen, etc. is budget in de exploitatie beschikbaar.

Uitgangspunten

Verkeersborden worden vervangen wanneer ze beschadigd of verdwenen zijn. Ook worden ze één maal per jaar schoongemaakt. Voor het onderhoud aan wegmarkeringen en verkeersregelinstanties zijn onderhoudscontracten afgesloten.

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2020
Raming onderhoud verkeersregelingen	47.750
Realisatie onderhoud verkeersregelingen	48.469
Verschil	-719

Achterstallig onderhoud

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Beelden en plastieken

Beleid

Het beleid- en beheerplan beelden en plastieken inclusief de noodzakelijke financiële middelen is niet voorgelegd aan de raad in december 2019. Dit is verplaatst naar 2021.

Beleidsplan

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beleidsplan beelden en plastieken	2022-2025		2021

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2020
Raming onderhoud Beelden en Plastieken	5.000



Uitgaven onderhoud Beelden en Plastieken	7.339
Financieel	-2.339

Achterstallig onderhoud

De inspectie medio 2019 heeft aangetoond dat er een achterstallig onderhoud is van € 75.769,-. Voor dit bedrag is een voorziening gevormd. In 2020 is gestart met de restauratie van diverse kunstwerken (uitgegeven is € 36.253,-), dit zal in Q2 en Q3 2021 worden voortgezet, als het weer het toelaat.



Financiering

Inleiding

Financiering is de manier waarop wij de benodigde geldmiddelen aantrekken en (tijdelijke) overtollige geldmiddelen beleggen. Dit gebeurt binnen de wettelijke kaders van het BBV en de wet Fido. Naast deze wetgeving geldt voor de gemeente een Treasurystatuut. Dit statuut bevat regels om de financieringsfunctie te sturen, beheersen en controleren. De bedragen in onderstaande tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-. Door de afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.

Conform het nieuwe BBV moet deze paragraaf inzicht geven in de rentelasten en -baten, het renteresultaat, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente wordt toegerekend aan investeringen, grondexploitaties en projecten. Toerekening aan de taakvelden is gedaan met de rentepercentages die hieronder zijn genoemd.

Interne- en externe ontwikkelingen

De ECB heeft in 2020 een ruim monetair beleid gevoerd en de rentetarieven zijn laag gebleven.

De EMU-tekortruimte voor gemeenten in 2020 is vastgesteld op - 0,27% BBP.

De individuele EMU-referentiewaarde voor Nuenen is voor 2020 vastgesteld op € 2.646.000,-. Dit betreft geen norm maar een indicatie van het aandeel dat de gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft.

	Omschrijving	2020
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	650
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-3.275
3	Mutatie voorzieningen	1.163
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	6.193
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0
	EMU-saldo	4.731

De renteberekening voor activa mag conform BBV 25% afwijken op basis van begroting en werkelijkheid. Met de begrotingswijziging behorende bij de jaarrekening 2019 is de rekenrente voor activa aangepast en basis van werkelijkheid blijft deze gelijk. De rente op bouwgrondexploitaties wordt bij de jaarrekening op werkelijke basis toegerekend.

Renteschema	Begroting	Realisatie
Bespaarde rente over voorziening verliesgevende complexen bouwgrond	2,00%	2,00%
Rente grondexploitatie	0,61%	0,35%
Rente activa	0,50%	0,50%

In onderstaand schema is het renteresultaat berekend volgens BBV:

Stap	Renteschema	2020	Totaal 2020
	De externe rentelasten over de aangetrokken geldleningen niet zijnde projectfinanciering	499	
	De externe rentelasten over de aangetrokken geldleningen voor projectgefinancierde grondexploitatie	0	
	De externe rentelasten over de aangetrokken geldleningen die doorgezet zijn aan derden	112	
	De externe rentelasten over de aangetrokken geldleningen voor projectgefinancierd overig	0	
	De externe rentelasten over de verwachte nieuw aan te trekken korte en lange financiering	-25	
	De externe rentebaten	-14	
	Rente voorzieningen	53	
1	Saldo rentelasten en rentebaten		625
	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-272	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
	De rentebaas van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-112	



2	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-384
3	Rente over eigen vermogen		0
4	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (1+2+3)		241
5	De aan taakvelden toegerekende rente		-235
	Renteresultaat op het taakveld treasury (4+5)		5

Het genoemde renteresultaat komt terug op het taakveld treasury, maar is niet het enige resultaat op dat taakveld. Ook bijvoorbeeld ontvangen dividend wordt geraamd op het taakveld, maar maakt geen onderdeel uit van het renteschema.

Financieringsbehoefte

Beleidsvoornemen financiering

Het beleid van 2020 is erop gericht om de financieringsbehoefte af te dekken met kortlopende financiering omdat de rente op de kortlopende middelen lager is dan de rente op langlopende middelen. We houden daarbij rekening met de kasgeldlimiet, die bepaalt dat de gemiddelde vlottende schuld, over 3 maanden gezien, niet boven de 8,5% van het begrotingstotaal mag uitkomen. Gezien de rentevisie, waarbij er vanuit wordt gegaan dat de rente dit jaar laag blijft en komende jaren licht kan gaan oplopen, kan voorlopig aan deze strategie worden vastgehouden. Zodra de rentevisie wijzigt en uitgaat van een stijgende rente op korte termijn kan de overweging gemaakt worden om een groter deel van de financieringsbehoefte te financieren met langlopende leningen.

Liquiditeit

In 2020 zijn de liquide middelen met kasgeldleningen gefinancierd met een rente lager dan 0%.

Renterisicobeheer

De overheid heeft twee instrumenten voor het toetsen van het renterisico: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet vormt de bovengrens waarmee een tijdelijk liquiditeitstekort gefinancierd kan en mag worden met een kortlopende geldlening (korter dan 1 jaar). Als het liquiditeitstekort een structureel karakter draagt moet een langlopende geldlening worden aangetrokken. Indien voor het derde achtereenvolgende kwartaal de kasgeldlimiet wordt overschreden moet de toezichthouder hiervan op de hoogte worden gesteld. Ook moet de kwartaalrapportage en een plan om binnen de kasgeldlimiet te blijven ter goedkeuring worden voorgelegd aan de toezichthouder. De kasgeldlimiet is vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal.

Stap	Omschrijving	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
	Bepalen toegestane kasgeldlimiet				
	Omvang begrotingstotaal per 2020	67.996	67.996	67.996	67.996
	Percentage regeling	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
1	Toegestane kasgeldlimiet	5.780	5.780	5.780	5.780
	Vlottende korte schuld				
	Opgenomen gelden < 1 jaar	5.000	7.333	10.333	25.000
	Schuld in rekening courant	373	0	0	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	6	66	96	66
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
2	Totaal vlottende korte schuld	5.379	7.399	10.429	25.066
	Vlottende middelen				
	Contante gelden in kas	11	23	39	31
	Tegoeden in rekening courant	1.087	5.677	3.030	6.442
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0
3	Totaal vlottende middelen	1.098	5.700	3.069	6.473
4	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	4.281	1.699	7.360	18.593
	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-) (1-4)	1.499	4.081	-1.580	-12.813



Renterisiconorm

De renterisiconorm stelt een grens aan het te lopen renterisico op de vaste schuld. De risiconorm houdt in dat de jaarlijkse verplichte aflossingen en renteherzieningen niet hoger mogen zijn dan 20% van het begrotingstotaal (zie tabel hieronder).

Stap	Omschrijving	Begroting	Begroting na wijziging
1	Renteherzieningen	0	0
2	Aflossingen	10.922	31.445
3 (1+2)	Renterisico	10.922	31.445
4	Begrotingstotaal 2020	67.996	77.439
5	Percentage regeling	20%	20%
6 (4 x 5)	Renterisiconorm	13.599	15.488
7	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	2.678	-15.957

Leningenportefeuille

Een belangrijk onderdeel van het financieerbeleid vormt de omvang, flexibiliteit, gemiddelde looptijd en rentegevoeligheid van de leningenportefeuille. De leningenportefeuille van de gemeente ziet er als volgt uit:

Opgenomen langlopende leningen							
Leningverstrekker	Looptijd		rente	oorspronkelijk	1-1-2020	31-12-2020	
	Van	t/m					
BNG	2013	2020	1,72%	23.000	8.000	0	
BNG	2014	2020	0,80%	9.000	3.000	0	
BNG	2019	2020	-0,38%	20.000	20.000	0	
BNG	1996	2021	3,97%	282	38	19	
BNG	2012	2022	3,17%	13.500	13.500	13.500	
BNG	2005	2022	3,95%	3.500	3.500	3.500	
BNG	2019	2024	-0,32%	30.000	30.000	30.000	
NWB	2015	2027	1,21%	220	150	132	
Prov. NB	2017	2027	0,00%	2.321	2.137	2.113	
Totaal				101.822	80.325	49.264	

Opgenomen langlopende leningen tbv woningbouw							
Omschrijving	Looptijd		rente	oorspronkelijk	1-1-2020	31-12-2020	
	Van	t/m					
BNG	1991	2041	3,93%	1.180	1.968	1.609	
NWB	2004	2024	4,59%	5.800	877	851	
Totaal				6.980	2.845	2.460	

Bedrijfsvoering

Inleiding

Het doel van de bedrijfsvoering is het zo goed mogelijk ondersteunen en uitvoeren van de programma's. Concreet gaat het om een goede dienstverlening aan de inwoners door:

- een efficiënt werkende organisatie;
- een zorgvuldig besluitvormingsproces;
- een gestructureerde planning en beheersing van de beleidsuitvoering;
- waar mogelijk op een verantwoorde manier benutten van ICT-mogelijkheden;
- de beschikbaarheid over gemotiveerd en gekwalificeerd personeel.

Coronavirus

Op dit moment is er een wereldwijde crisis door het coronavirus. Voor onze medewerkers geldt dat zij de RIVM-richtlijnen hanteren om de verspreiding van het coronavirus zo veel mogelijk te beperken. Concreet betekent dat zoveel mogelijk thuiswerken. Met behulp van de bestaande IT-mogelijkheden en een versnelde invoer van een veilige tool voor video-conferences lukt dit voor bijna alle medewerkers. Vanwege systeemeisen en privacyrichtlijnen werken enkele medewerkers niet vanuit thuis. Op locatie zijn zij gehouden aan het gedragsprotocol.

Er is een actueel calamiteitenplan. Daarnaast is inzichtelijk gemaakt welke processen cruciaal zijn voor de continuïteit van de bedrijfsvoering en hoe te handelen als er een stijging in het ziekteverzuim van medewerkers ontstaat. Voor de korte termijn zijn ook keuzes gemaakt om projecten stil te zetten of te vertragen.

Personeel en organisatie

Organisatieplan

Mede onder invloed van de ontwikkelingen met betrekking tot de bestuurlijke toekomst is het organisatieplan 2019 - 2020 opgesteld dat aansluit op het DNA (missie) van onze organisatie. De organisatiedoelen die waren opgenomen voor bedrijfsvoering hebben betrekking op het zijn van een resultaatgerichte organisatie, duurzame inzetbaarheid van medewerkers en integraal samenwerken. In de loop van 2020 is daarin een vervolgstap gezet om te komen tot een toekomstbestendige en wendbare ambtelijke organisatie. Er heeft een herijking plaatsgevonden van de missie en visie en dat is een opmaat voor de verdere doorontwikkeling van de organisatie.

Strategisch HRM - beleid

Het strategisch HRM plan zetten we in om (middel) lange termijn ontwikkelingen die van invloed zijn op de ontwikkeling van organisaties te vertalen naar een gezamenlijk HRM-instrumentarium met ruimte voor couleur locale. Dat doen we op basis van een gemeenschappelijk kader wat in 2016 samen met de andere Dommelvallei organisaties is gedefinieerd. Het proces om het strategisch HRM plan te herijken voor de periode tot 2025 is opgestart.

Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)

Deze wet is per 1 januari 2020 ingevoerd. Een laatste opgave in het borgen van geschilbeslechting was het instellen van een regionale geschillencommissie. Over de samenstelling, bevoegdheden, werkwijze en dergelijke zijn in regio verband definitieve afspraken gemaakt. De regionale geschillencommissie is per 1 januari 2021 definitief ingesteld.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim bedroeg over het eerste halfjaar 2020, 7,94%. Door interventies en uitstroom in de WIA is de daling van het verzuim ingezet, 6,9%. De ambitie blijft om te streven naar een ziekteverzuimpercentage op maximaal het landelijk gemiddelde.

Informatievoorziening

Informatiebeleid 2021-2025

Het informatiebeleid dient als gezamenlijk richtsnoer voor de ICT-ontwikkelingen van de Dommelvallei-gemeenten voor komende jaren. Dienst Dommelvallei biedt het beleid begin 2e kwartaal 2021 aan de raden aan en bereidt zich voor op het opstellen van dit beleid:



- Om in financiële en formatieve zin te bepalen waar we als Dommelvallei-organisaties staan met onze digitale infrastructuur en beheerorganisatie namen we deel aan de ICT-Benchmark gemeenten. In de benchmark werden de ICT-investeringen, exploitatiekosten en salariskosten van de totale beheerorganisatie afgezet tegen het aantal inwoners. De uitkomst van € 74,- per inwoner van de Dommelvallei-gemeenten is € 12,- lager dan het benchmarkgemiddelde. Dit wordt grotendeels veroorzaakt door een lagere bezetting op de I&A-functies en financieel afgeschreven hardware.
- In een digitale interactieve informatiebijeenkomst voor de 3 gemeenteraden zijn speerpunten voor dit informatiebeleid opgehaald.
- Begin 2020 is een verdiepingsslag uitgevoerd op de talloze ICT-ambities vanuit de verschillende domeinen. Daarbij is gezocht naar de grote gemene delers en zijn deze vertaald naar de 5 belangrijkste ontwikkelingen waarop de focus zou moeten liggen, Implementatie DSO, Informatiebeveiliging, Datagedreven werken, Digitale dienstverlening en Digitale duurzaamheid.

Digitaal stelsel Omgevingswet (DSO)

Door uitstel van de omgevingswet naar 1 januari 2022 is een groot gedeelte van de implementatie van het Digitaal Stelsel Omgevingswet verschoven naar 2021. De aanbesteding van een VTH-systeem onder coördinatie van de Odzob is afgerond en de implementatie is gestart. Het streven is dit systeem op 1 mei 2021 op basis van de huidige wetgeving in productie te nemen, inclusief koppeling met het zaakstelsel. Later volgt nog een implementatie op basis van de omgevingswet. De inkoop en implementatie van plansoftware en regelsoftware loopt.

Datagedreven werken

Er is door Dienst Dommelvallei onderzocht welke software, ondersteuning en expertise nodig is om de ontwikkeling naar datagedreven werken te faciliteren. Daarnaast is samen met experts van vakafdelingen uit de gemeenten een drietal pilots uitgevoerd vanuit verschillende domeinen (dienstverlening, veiligheid en bedrijfsvoering).

Van gegevensknooppunt naar informatieknooppunt

In het project gegevensuitwisseling (oplevering medio 2021) is het gegevensknooppunt voor de dommelvallei-organisaties gerealiseerd. Sinds december is het nieuwe geharmoniseerde systeem voor gegevensdistributie in gebruik. Gegevens tussen systemen worden efficiënter uitgewisseld. In een datawarehouse kunnen we gegevens uit verschillende bronnen centraal opslaan, aan elkaar relateren en analyseren. Het datawarehouse fungeert daarmee als een informatieknooppunt en is daarmee een belangrijke schakel in de ontwikkeling naar datagedreven werken.

Applicatieportfoliomanagement

De uitgevoerde Benchmark maakt duidelijk dat in Dommelvallei-verband inkopen van software loont. De nog niet geharmoniseerde systemen binnen het sociaal domein en de afdelingen dienstverlening (burgerzaken) zijn relatief duur. Op dit moment lopen projecten om deze systemen te vervangen. Het totaal van onderhoudskosten voor applicaties is in 2020 relatief hoog. Dit is vooral te wijten aan de tijdelijk samenloop van nieuwe nog in te richten systemen naast de oude uit te faseren systemen (zaaksystemen en Corsa). Er is actief gestuurd op het uitfaseren van deze systemen.

Digitale Duurzaamheid

Met de implementatie van een zaakstelsel voor de 4 Dommelvallei-organisaties is ingezet op een centraal digitaal archief. Tot dusver is sprake van een hybride archivering (digitaal en analoog door elkaar) en wordt informatie in verschillende systemen opgeslagen waardoor de beheersbaarheid zeer te wensen over laat. Naast de centralisatie van digitale informatie werken we aan het digitaliseren van analoog archief (bouw- en milieuvergunningen) om deze ook in het zaakstelsel op te kunnen nemen.

Windows en Office

Het project voor de upgrade van Windows en Office is in 2020 grotendeels afgerond. Nagenoeg alle gebruikers zijn overgezet op de nieuwe omgeving. De paar restpunten worden in het eerste kwartaal 2021 opgelost.

Gelijktijdig hiermee is de beveiliging van de omgeving verhoogd door een extra beveiligingslaag in te richten. Deze vermindert de mogelijkheden dat ongewenste programma's, virussen en ransomware (on)bewust door medewerkers worden uitgevoerd.

GGI-Netwerk

De Dommelvallei-organisaties zijn in het eerste kwartaal aangesloten op het landelijke GGI-Netwerk. Dit is een beveiligd netwerk van en tussen gemeenten. Hiermee kan de overdracht van data tussen de Dommelvallei-organisaties en andere partijen beveiligd plaatsvinden via dit netwerk. Op termijn gaat dit het huidige nog in gebruik zijnde commerciële netwerk van beveiligde data-overdracht (Gemnet) vervangen.



GGI-Veilig

De Dommelvallei-organisaties hebben deelgenomen aan de landelijke aanbesteding GGI-Veilig. Doel hiervan is de digitale weerbaarheid van de organisaties te verhogen. In 2020 is opdracht gegeven om het dataverkeer van de Dommelvallei-organisaties te monitoren op ongewenste datastromen en hackaanvallen. De monitoring wordt begin 2021 opgeleverd.

Corona

Door de coronacrisis gingen de medewerkers massaal thuiswerken. Om dit mogelijk te maken zijn door ICT extra inspanningen verricht, zoals het faciliteren van digitaal overleg en het beschikbaar stellen van thuiswerkfaciliteiten als tokens, chromebooks, beeldschermen en kabels. Door deze extra inspanning vertraagden andere werkzaamheden zoals het omzetten van Windows en Office.

Informatiebeveiliging

In 2020 is het nieuwe informatiebeveiligingsbeleid voor de 4 Dommelvallei-organisaties vastgesteld op basis van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). De BIO is de opvolger van de Baseline Informatiebeveiliging Gemeente en is het stelsel van normen om de informatiebeveiliging verhogen.

Op basis van risicoafwegingen worden passende maatregelen genomen.

Samen met Dienst Dommelvallei willen we de informatiebeveiliging van de organisatie naar een hoger niveau brengen. Medio 2020 is een programma (BIO Top10) opgestart om de 10 belangrijkste maatregelen te implementeren. In 2020 zijn de eerste stappen gezet voor de onderdelen:

- Een brede bewustwordingscampagne die in 2021 uitgevoerd gaat worden;
- GGI-Veilig;
- Information Security Management System en een Privacy Management Tool;
- het invoeren van technische beveiligingen van de Forumstandaardisatie;
- het verbeteren van processen en het toegangsbeleid van onze gebouwen.

In 2020 zijn er in de Dommelvallei-organisaties 34 beveiligingsincidenten (exclusief datalekken) gemeld bij de CISO, waarvan 28 phishing/spam-meldingen. De overige incidenten betreffen autorisatieproblemen en vragen over de virusscanner.

De penetratietest is onderdeel van de BIO top 10.

Privacy



Bewustwording

Omdat de meeste datalekken ontstaan door onbewust gedrag van mensen, stond bewustwording hoog op de agenda. In de eerste maanden van het jaar hebben we veel tijd gestoken in het vullen van Social Intranet en kennissysteem met informatie over allerlei privacygerelateerde onderwerpen. Aanvullend daarop zijn presentaties gegeven over gegevensbescherming in het algemeen of over specifieke onderwerpen, waaronder de gevolgen van de AVG voor de postregistratie.

Door het toegenomen aantal vragen zien de privacybeheerders en de functionarissen gegevensbescherming (FG's) dat het bewustzijn groeit. Om de kennis van de medewerkers verder te vergroten gaan zij in 2021 een Dommelvallei-brede bewustwordingscampagne Informatiebeveiliging en Privacy starten. Als voorbereiding daarop zijn zij de behoefte aan het inventariseren.

Data Protection Impact Assessments

Voor steeds meer verwerkingen voeren we Data Protection Impacts Assessments (DPIA's) uit. Waar mogelijk worden deze privacyrisicoanalyses door de drie Dommelvalleigemeenten gezamenlijk uitgevoerd, zoals voor het project Vernieuwing gegevensuitwisseling. Waar de processen vergelijkbaar zijn worden de DPIA's van de 3 gemeenten hergebruikt, zoals voor de Wvggz. Daarnaast voeren de individuele gemeenten ook DPIA's uit. Zo heeft de gemeente Nuenen een DPIA uitgevoerd voor tijdelijk cameratoezicht in Nederwetten.

Verwerkersovereenkomsten

De inhaalslag die we nog moeten maken is benoemd als één van de tien prioriteiten om de BIO te implementeren. In 2021 gaan we hier uitvoering aan geven.

Zaaksysteem Djuma

Het zaaksysteem Djuma is ingericht volgens het principe "open, tenzij...". Dit kan botsen met de privacywetgeving. De Stuurgroep BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering heeft op advies van de FG's en programmamanager BetERe Dienstverlening en Bedrijfsvoering besloten om de inrichting van de vertrouwelijkheden in het zaaksysteem opnieuw te bekijken en indien noodzakelijk aan te passen. De FG's hebben hier een start mee gemaakt en stemmen hun bevindingen af met de vakafdelingen. De vakafdelingen dragen de verantwoordelijkheid voor de inrichting van Djuma. Zij besluiten op basis van het advies van de FG's om de vertrouwelijkheid van een zaaktype wel of niet aan te passen.

Jaarrapportage Gegevensbescherming

De FG's hebben GAP-analyses uitgevoerd. Daarmee hebben zij in beeld gebracht welke acties de Dommelvallei-organisaties nog in gang moeten zetten om (beter) aan de privacywetgeving te voldoen. De FG's werken hun bevindingen begin 2021 uit in een Jaarrapportage Gegevensbescherming.

Datalekken

In 2020 zijn er binnen de gemeente Nuenen bij de privacybeheerders en FG's 5 datalekken gemeld. Geen daarvan hebben we gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. In 1 geval is de betrokkene op de hoogte gesteld van het datalek. Soms melden ook de betrokkenen zelf het datalek bij ons.

Een melding bij de AP betekent niet ook automatisch een melding bij de betrokkenen en andersom. Of we een datalek melden bij de AP en/of de betrokkenen is altijd een individuele afweging. Dit is afhankelijk van het privacyrisico voor de betrokkenen. De FG's en de privacybeheerder stemmen in overleg met de burgemeester en de gemeentesecretaris af welke datalekken bij wie gemeld worden.

Control

Rechtmatigheidsverantwoording

Vanaf het boekjaar 2021 legt het college verantwoording af over de rechtmatigheid. Voor deze nieuwe werkwijze heeft Dienst Dommelvallei het Internal Control Framework ontwikkeld.

Hiermee is het kader voor de invoering van de rechtmatigheidsverantwoording gereed. In 2020 is geïnvesteerd in verdere verbetering van de werklijsten. Om de verbijzonderde interne controle nog efficiënter en innovatiever uit te voeren is Dienst Dommelvallei gestart met een pilot, waarbij de audittrail met behulp van software wordt aangebracht.

Aanbesteding accountant

In 2020 is de Europese aanbesteding accountancywerkzaamheden door Dienst Dommelvallei voor de 3 gemeenten en Dienst Dommelvallei uitgezet. De gemeenten zijn hier nauw bij betrokken. De gemeenteraden en het algemeen bestuur kunnen begin 2021 de nieuwe accountant benoemen.



Huisvesting

De huisvesting van de ambtelijke organisatie en het bestuur is momenteel als volgt:

- Jan van Schijvelaan/Papenvoort (hoofdvestiging)
- Pastoorsmast (buitenwerf)
- Berg (Centrum Maatschappelijke Deelname)
- Aardappelelerssteegje (Centrum Maatschappelijke Deelname)

Naast de eigen organisatie zijn in het gemeentehuis ook de bibliotheek en de politie gehuisvest.

Kengetallen

Verdeling man/vrouw en fulltime/parttime	Fulltime	Parttime	Totaal
Mannen	36	8	44
Vrouwen	21	35	56
Totaal	57	43	100
Verhouding man / vrouw 2020: 44,0% / 56,0%			
Verhouding man / vrouw in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2019: 47 % / 53 %			

Afdeling	Factor	31-12-2020
Directie en Staf	fte	1,83
Afd. Samenleving	fte	25,59
Afd. Ontwikkeling en handhaving	fte	34,35
Afd. Openbare werken	fte	30,01
Totale formatie	fte	91,78

Gemiddelde leeftijd	2020	2019
Mannen	49,3	52,8
Vrouwen	45,4	46
Totaal	47,3	49,4
Gemiddelde leeftijd landelijk binnen gemeenten in 2019: 48,0 jaar		

Ziekteverzuim	2020	2019
Verzuimpercentage	6,90	4,55
Verzuimfrequentie	0,61	1,25
Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2019: 5,4		

Verbonden partijen

Inleiding

De paragraaf verbonden partijen moet inzicht geven in de relaties van de gemeente in rechtspersonen waarin bestuurlijke invloed wordt uitgeoefend én financiële belangen gemoeid zijn. Verbonden partijen zijn een manier om een bepaald beleidsvoornemen uit te voeren. Het aangaan van verbonden partijen komt altijd voort uit het publiek belang.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht.

Onder financieel belang wordt verstaan: een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat of het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichting niet nakomt.

Conform artikelen 1, 5, 8, 9, 15, 26 en 36 van het BBV komen de volgende verbonden partijen aan de orde:

Gemeenschappelijke regelingen:

- Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven (MRE) te Eindhoven;
- Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB) te Eindhoven;
- Gemeenschappelijke Regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) te Eindhoven;
- Gemeenschappelijke Regeling Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Brabant Zuidoost te Helmond;
- Gemeenschappelijke Regeling Dienst Dommelvallei te Mierlo;
- Gemeenschappelijke Regeling Werkvoorziening de Dommel (WSD) te Boxtel;
- Gemeenschappelijke Regeling Reiniging Blink te Helmond.

Vennootschappen en coöperaties:

- Naamloze Vennootschap Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) te Den Haag;
- Naamloze Vennootschap Brabant Water te Den Bosch.

Stichtingen en verenigingen:

- Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost te Helmond;
- Stichting Bureau Inkoop- en aanbestedingen Zuidoost Brabant (BIZOB) te Oirschot.

In deze paragraaf zal in tabelvorm elke verbonden partij uitgewerkt worden aan de hand van de volgende indelingen:

- Doel en openbaar belang van de verbonden partij;
- Algemene visie op en beleidsvoornemens over inschakelen van de verbonden partij: uitgangspunten waarom en wanneer we gebruik maken van de verbonden partij;
- Veranderingen en ontwikkelingen van de verbonden partij;
- Risico's: welke andere risico's zijn er bij deelname;
- Afbreukrisico van geen deelname;
- Alternatieven voor geen deelname;
- Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging: wie zijn er betrokken bij de samenwerking;
- Frequentie van terugkoppeling naar de raad;
- Financieel belang: welke kosten horen bij de samenwerking;
- Vermogenspositie en resultaat boekjaar van de verbonden partij.

De volgende afkortingen zijn gebruikt in de uitwerking van de verbonden partijen:

DB: Dagelijks bestuur.

GR: Gemeenschappelijke regeling.

NV: Naamloze Vennootschap.

Gemeenschappelijke regelingen

GR Metropoolregio Eindhoven (MRE) te Eindhoven

Doel en openbaar belang



Per 1 januari 2015 is de Metropoolregio Eindhoven (MRE) actief. Het doel van deze strategische, bestuurlijke samenwerking is het behouden en het verstevigen van de internationale concurrentiepositie van de regio en spitst zich toe op de behartiging van de gezamenlijke belangen op de thema's economie, mobiliteit en ruimte. In 2019 is de focus verlegd naar de thema's economie, mobiliteit, energietransitie en transitie landelijk gebied. Daarbij geeft MRE uitvoering aan het Stimuleringsfonds en dient als betaalautoriteit Brainport Development NV.

Per 1 januari 2015 maakt het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCE) onderdeel uit van de gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven. RHCE heeft taken op het gebied van toezicht, behoud en openbaar maken van de cultuurhistorische informatie en is archiefbewaarplaats van de door onze gemeente en andere overheden in Zuidoost Brabant overgebrachte archieven.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Er zijn maatschappelijke opgaven die niet begrensd worden door gemeentegrenzen, maar juist veel verder strekken. Het is goed om deze opgaven dan ook samen met anderen op regionale schaal op te pakken, waarbij aansluiting wordt gezocht met de Nationale Brainport Agenda. Hierdoor worden (ontwikkelings)mogelijkheden beter benut. Dit leidt ook tot kostenbesparing.

Daarnaast zijn wij via MRE vertegenwoordigd in de stichting Brainport en de triple helix. Deze stichting bepaalt de strategie van de ontwikkelingsorganisatie Brainport Development. Via de Regio Envelop zijn financiële middelen onder meer vanuit het Rijk beschikbaar om te investeren in nieuwe ontwikkelingen die zijn opgenomen in de Nationale Brainport Actieagenda.

De gemeente brengt haar archief na verloop van tijd onder bij RHCE, voor zover deze documenten niet vernietigd (moeten) worden.

Veranderingen en ontwikkelingen

MRE is na een intensief omvormingstraject op 1 januari 2015 gestart als opvolger van SRE. In 2017 is de samenwerking geëvalueerd. Naar aanleiding hiervan is de samenwerking aangepast en de nieuwe afspraken zijn vastgelegd in het Samenwerkingsakkoord 2019 - 2022. Jaarlijks wordt er een werkprogramma opgesteld. De nieuwe samenwerkingsafspraken moeten nog hun beslag krijgen in een aanpassing van de gemeenschappelijke regeling zelf. Dit gaat plaatsvinden in 2021.

Binnen RHCE heeft een heroriëntatie plaatsgevonden. Door focus op wettelijke taken is er meer grip op de financiën en is de afstemming met de deelnemende gemeenten verbeterd. Inmiddels is de dienstverlening op orde, worden (wettelijke) taken uitgevoerd, is er sinds 2018 een operationeel e-depot, zijn er geen achterstanden en wordt aan burgers en instellingen op adequate wijze diensten verleend. Daarom heeft het Algemeen Bestuur van MRE in 2020 besloten om de huidige uitvoeringsactiviteiten, dienstverlening en werkwijzen voort te zetten, vooralsnog onder de vlag van de MRE-organisatie.

De voorziening Gulbergen is nog niet afgewikkeld, omdat de voormalige stortplaats officieel nog niet gesloten is en de nazorg nog niet is overgedragen aan de Provincie Noord-Brabant. Dit komt, omdat er nog geen overeenstemming is met de provincie over de voorwaarden van sluiting en overdracht. In 2020 is de erfpacht afgekocht, waardoor MRE weer volledige zeggenschap heeft over de gronden in het gebied. Dit maakt de weg vrij om nieuwe plannen te ontwikkelen voor Gulbergen en op zoek te gaan naar een marktpartij die deze plannen verder wil ontwikkelen en uitvoeren.

Risico's

Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld door Algemeen Bestuur in juli 2018) wordt bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Tevens is bepaald welke risico's door MRE worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Als uitwerking van de nota zijn voor de MRE-organisatie de risico's in beeld gebracht, geclassificeerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld.

De concernorganisatie MRE heeft op basis van voorlopige cijfers over 2020 een positief rekeningresultaat van € 1.530.756 behaald, bestaande uit dienst Metropoolregio Eindhoven € 944.644 positief, RHCE € 586.112 positief.

Afbreukrisico van geen deelname

Het risico is dat de gemeente Nuenen c.a. zich buiten sluit als zij niet deelneemt aan MRE. MRE is een belangenbehartiger van de regio en weet ook middelen bij anderen (veelal via cofinanciering) los te krijgen.



Alternatieven voor geen deelname

Naast MRE zijn er allerlei andere vormen van (gemeentelijke) samenwerking mogelijk. Zo werken de gemeenten Eindhoven, Helmond, Son en Breugel, Geldrop-Mierlo, Waalre, Veldhoven, Best, Oirschot en Nuenen c.a. op subregionaal vlak samen binnen Stedelijke Gebied Eindhoven. De agenda's van de beide samenwerkingsverbanden worden op elkaar afgestemd, zodat er geen sprake is van een overlap.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de 21 gemeenten in Zuidoost Brabant, zijnde de gemeenten: Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Algemeen bestuur: M. Houben (burgemeester), plv. lid: J. Tesser (raadslid)

Raadstafel21: B. van Stiphout en H. Kranen (beide raadsleden)

Portefeuillehoudersoverleg Economie: J. Pernot (wethouder)

Portefeuillehoudersoverleg Mobiliteit: C. van Brakel (wethouder)

Portefeuillehoudersoverleg Transitie landelijk gebied: C. van Brakel (wethouder)

Portefeuillehoudersoverleg Energietransitie: J. Pernot (wethouder)

Commissie van Advies voor Financiën: J. Pernot (wethouder)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks bij begroting (zienswijzeprocedure) en jaarrekening (ter kennisneming); daarnaast incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

Opsplitsing bijdrage MRE

- Streekarchief (RHCE) € 89.240,-
- Algemene bijdrage € 90.632,-
- Brainport Development € 57.636,-
- SRE stimuleringsfonds € 82.495,-
- Werkbudget GGA ZO-Brabant € 1.048,-
- Samenwerking Omgevingswet € 1.000,-

Totaal € 322.051,-

In 2020 is € 15.123,- aan terugbetaling jaarresultaat 2019 ontvangen. Dit was de vrijval van de bestemmingsreserve Fysiek domein. Het operationeel resultaat over 2019 van afgerond € 1 miljoen is aanvullend op de Rijksmaatregelen ter bestrijding van de coronacrisis regionaal ingezet in het kader van de Herstelaanpak Breed Economisch Vestigingsklimaat.

GR Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB) te Eindhoven

Doel en openbaar belang

De omgevingsdienst is ingesteld om voor de deelnemers taken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht en daarmee als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur een bijdrage te leveren aan het realiseren en borgen van de door de gemeente aangegeven kwaliteit van de fysieke leefomgeving.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De ODZOB heeft een relatie met de partners in de GR en andere opdrachtgevers die wordt gekenmerkt door: bereikbaarheid, beschikbaarheid, snelheid en betrouwbaarheid waar het gaat om de levering van diensten en producten, de beantwoording van vragen en het voldoen aan verzoeken over de fysieke leefomgeving. Wettelijk moeten zogenaamde basismilieutaken waarvoor de gemeente het gevoegd gezag is uitgevoerd worden door de omgevingsdienst. Nuenen heeft ervoor gekozen alle milieutaken (basis- en verzoektaken) door de Omgevingsdienst uit te laten voeren.

Veranderingen en ontwikkelingen



ODZOB streeft er naar om in de toekomst voor alle deelnemers de brede WABO- of omgevingstaken te gaan uitvoeren. Nuenen beschouwd de ODZOB op dit moment als uitvoeringsdienst voor de milieutaken ziet voornamelijk nog geen meerwaarde voor de uitvoering van de "brede" Wabo- of omgevingstaken door de ODZOB.

De omgevingsdienst ontwikkelt regionaal uitvoeringsbeleid voor diverse (basis)milieutaken. Het regionaal operationeel kader (ROK) handhaving en toezicht en vergunningverlening is in 2019 vastgesteld. In 2020 is de opzet en uitvoering daarvan regiobreed uitgerold. Regionaal en provinciaal worden daarmee dezelfde kaders en uitgangspunten gehanteerd voor de uitvoering van deze werkzaamheden. Gezamenlijk uitvoeringsbeleid voor bodemtoezicht is voorbereid. Met de Omgevingswet gaat een deel van de bodembevoegdheden van de provincie over naar de gemeente. Deze overdracht van taken is in 2020 deels uitgevoerd en wordt in 2021 afgerond.

Risico's

De omzet van de ODZOB is structureel hoger dan geraamd waardoor met name door verzoektaken een positief resultaat is gerealiseerd.

Het gemeentelijk werkprogramma is slechts een klein onderdeel van het totale uitvoeringsprogramma. Invloed is daardoor slechts beperkt.

Afbreukrisico van geen deelname

Deelname voor wat betreft het basistakenpakket is wettelijk verplicht. Dit geldt niet voor de verzoektaken. ODZOB is er echter op ingericht om ook de uitvoering van verzoektaken voor haar rekening te nemen. Indien dit niet gebeurt is het financieel risico als gevolg daarvan voor de deelnemers van de GR. In 2020 is gebleken dat de ODZOB een positief resultaat heeft gedraaid met het huidige takenpakket. Van uitbreiding hiervan hoeft dan ook geen sprake te zijn. Een deel van deze inkomsten worden gebruikt voor de lasten van de invoering van de Omgevingswet.

Alternatieven voor geen deelname

Zoals gezegd is de deelname voor wat betreft het basistakenpakket wettelijk verplicht. Andere vormen van samenwerking worden soms gezocht voor specifieke taken die bij de ODZOB niet aanwezig zijn. Hiervoor wordt een beroep gedaan op andere regiogemeenten of adviesbureaus.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant en de provincie Noord-Brabant. Algemeen bestuur: lid: C. van Brakel (wethouder).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks tweemaal (begroting, rekening); daarnaast incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

Werkprogramma basistaken € 96.951,-

Werkprogramma verzoektaken € 108.167,-

Collectieve taken € 22.186,-

Eindafrekening werkprogramma 2020 € 11,-

Opdrachten buiten werkprogramma € 140.318,-

Totaal € 367.633,-

In 2020 is de eindafrekening 2019 van € 7.681,33 ontvangen.

GR Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) te Eindhoven

Doel en openbaar belang

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) behartigt de belangen van de gemeenten in het samenwerkingsgebied op de terreinen van: brandweerzorg, ambulancezorg, geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio, rampenbestrijding en crisisbeheersing en de gemeenschappelijke meldkamer, door:

- Adequaat te reageren op spoedeisende hulpvragen van burgers, instellingen en bedrijven;
- Het organiseren en coördineren van geneeskundige hulpverlening in de regio;
- Het voorkomen en bestrijden van brand, het beperken van brandgevaar en/of ongevallen bij brand en alles wat hiermee verband houdt. Ook het aanschaffen en onderhouden van gemeenschappelijk materieel en de coördinatie van de werkzaamheden op dit gebied behoort tot de taak van VRBZO;
- Het - samen met GGD BZO - organiseren, coördineren en uitvoeren van ambulancezorg, de bijbehorende procesregistratie en het bevorderen van adequate opname van zieken en ongevalsslachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg;
- Het organiseren van de rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Omdat veiligheidsrisico's zich niet houden aan gemeentegrenzen én omdat veiligheid een complexe zaak is, is in de Wet veiligheidsregio's (Wvr) bepaald dat de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant de verantwoordelijkheid voor veiligheid onderbrengen bij VRBZO. Hierdoor werken de gemeenten op regionale schaal aan een veilige leefomgeving voor mensen die er wonen en verblijven, professionele hulp verlenen als het nodig is, waarborgen creëren voor fysieke veiligheid en voorbereidingen treffen voor rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Veranderingen en ontwikkelingen

Corona zette dit jaar de hele wereld op z'n kop. Het betekende voor VRBZO een onverwachte uitdaging. De coronacrisis had ruim 10 maanden van 2020 een grote impact op de samenleving en onze organisatie.

De crisisorganisatie ging 7 dagen per week aan de slag om de steeds veranderende omgeving van de benodigde informatie en middelen te voorzien. Samen met heel veel partners: gemeenten, GGD, Defensie, OM, Politie, Marchaussee.

Na een korte adempauze in de zomerperiode kwam de tweede golf. De crisisorganisatie ging op volle sterkte weer aan de slag. Terwijl in het najaar een aantal keer nieuwe maatregelen werden doorgevoerd, werd ook de Tijdelijke wet maatregelen covid-19 (Twm) voorbereid. De wet ging in op 1 december. Hoewel de veiligheidsregio en de voorzitter een andere rol kregen, is een groot deel van de processen in stand gehouden voor coördinatie en uniformiteit in de regio.

Vervolgtraject denktank rechtspositie brandweervrijwilligers: Het was de bedoeling om dit traject voor de zomerperiode af te ronden. Het Veiligheidsberaad en de minister hebben echter samen besloten om, in verband met de coronacrisis en de inzet van veiligheidsregio's hierop, de werkzaamheden voor het traject rechtspositie brandweervrijwilligers op te schorten. Na afstemming met het Veiligheidsberaad informeert de minister de Kamer over de nieuwe planning.

Visie 2025: VRBZO ontwikkelt zich de komende jaren tot een hoogwaardige advies- en dienstverleningsorganisatie op het gebied van fysieke veiligheid en crisisbeheersing. Risicogericht, flexibel, professioneel en verbindend zijn daarin belangrijke begrippen. VRBZO wil investeren in netwerkmanagement, business intelligence en de professionaliteit van medewerkers om toegevoegde waarde te blijven leveren in een veeleisende maatschappij.

Het proces rondom de Visie 2025 lag door de focus op de Coronacrisis enige tijd. Inmiddels is de concept-Visie 2025 besproken tijdens de bestuursvergadering op 17 december 2020. Aansluitend bespreken de burgemeesters de visie in het eerste kwartaal van 2021 met hun gemeenteraden.

VRBZO beoogt de Visie 2025 in april 2021 vast te laten stellen door het Algemeen Bestuur.

Evaluatie Wet veiligheidsregio's: De evaluatiecommissie heeft eind 2020 gerapporteerd aan de minister van J&V. De ontwikkelrichting in de Visie 2025 past bij de uitkomsten van de evaluatie.

Naast de Coronacrisis is in het voorjaar 2020 enorm veel inzet gepleegd tijdens de brand in de Deurnese Peel, de grootste natuurbrand ooit in Nederland. Ook in de weken daarna laaide de brand op en zijn nog diverse eenheden bezig geweest met bluswerkzaamheden.

Functioneel Leeftijdsonslag (FLO): Medewerkers van de parate dienst van de brandweer die voor 2006 in dienst waren hebben recht op de overgangsregeling FLO. Deze overgangsregeling is de afgelopen jaren enkele malen herzien. Recent heeft er weer een aanpassing plaatsgevonden.

Individuele veiligheidsregio's hebben geen eigen beleidsvrijheid met betrekking tot deze regeling. Onderhandelingen vinden plaats op landelijk niveau vanuit de brandweerkamer van VNG. De meest recente wijziging zorgt ervoor dat de kosten voor VRBZO vanaf 2020 jaar sterk stijgen, om daarna weer te dalen. VRBZO heeft daarom een voorziening FLO ingesteld om de incidentele meerkosten op te vangen. Eind 2020 bedraagt de voorziening € 4.237.000.

Risico's



Eind 2019 is de beleidsnota risicomanagement en weerstandsvermogen 2020 - 2023 vastgesteld. De risico's van de organisatie zijn in de beleidsnota gebundeld tot drie onderwerpen waaraan een risicobedrag voor het weerstandsvermogen is gekoppeld:

- risico's in algemene bedrijfsvoering € 500.000-1.000.000
- risico's model brandweezorg € 500.000-1.000.000
- risico grootschalige ramp/crisis € 500.000-1.000.000
- totaal benodigd weerstandsvermogen € 1.500.000-3.000.000

Het is niet reëel dat bovengenoemde risico's zich gelijktijdig voordoen. Tevens is de impact van een ernstig incident en de majeure wijzigingen in model brandweezorg (nog) lastig te kwantificeren.

Daarom houdt VRBZO rekening met een totaal risicobedrag van € 2,0 miljoen.

Het weerstandsvermogen bedraagt € 2,0 miljoen en hoeft derhalve niet te worden aangepast.

Afbreukrisico van geen deelname

Deelname is een wettelijke plicht (Wgr, Wvr).

Alternatieven voor geen deelname

Geen alternatieven.

Deelname door 21 gemeenten in de regio Zuidoost Brabant.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Algemeen bestuur: lid: M.J. Houben (burgemeester).

Dagelijks bestuur: lid: M.J. Houben (burgemeester).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks tweemaal (begroting, rekening) en halfjaarlijks (1e en 2e samenvatting van de bestuursrapportage); daarnaast incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen over beleid en strategische keuzes binnen de Veiligheidsregio.

De deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling waarborgen de betaling van rente en aflossing van de geldleningen die de Veiligheidsregio heeft gesloten, onder goedkeuring van gedeputeerde staten en volgens regels die het algemeen bestuur heeft vastgesteld. De waarborg geldt naar evenredigheid van het aantal inwoners van iedere gemeente van het betreffende kalenderjaar en indien de geldschieters dit wensen onder het doen van afstand van de voorrechten die de wet aan borgen toelaat.

Financieel belang

Algemene bijdrage € 1.081.684,-

GR Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Brabant Zuidoost te Helmond

Doel en openbaar belang

In stand houden van de GGD om daarmee de gezondheid van de bevolking en preventie van ziekten te bevorderen, alsmede snelle interventies op het gebied van gezondheid te verzorgen.

Gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemende gemeenten en uitvoering van de wettelijke gemeentelijke taken op het gebied van de (openbare) gezondheid(szorg). Financiering o.b.v. bijdrage deelnemende gemeenten, bijdragen ziektekostenverzekeraars, ambulancehulpverlening en bijdragen particulieren.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De gemeente kan profiteren van de professionele kennis en voorzieningen welke de GGD bezit en door de gemeente niet zelfstandig in stand gehouden kunnen worden. Tevens wordt door de samenwerking met de regiogemeenten een schaalgrootte bereikt die een efficiënte en effectieve aanpak mogelijk maakt tegen zo laag mogelijke kosten.

Een positieve bijdrage aan de gezondheid van de inwoners van onze gemeente en uitvoering van tal van wettelijke taken.

Naast de uitvoering van de wettelijke taken maken we als gemeente dankbaar gebruik van de diensten van het lokaal team gezondheidsondersteuning. Medewerkers uit dit team ondersteunen de gemeente onder meer bij projecten op het gebied van alcohol- en drugspreventie en het activiteitenprogramma van de werkgroep mantelzorg en Nuenen dementievriendelijke gemeente.

Tot slot levert de GGD ook waardevolle lokale onderzoeksgegevens (onder meer uit de gezondheidsmonitoren). Deze onderzoeksresultaten zetten wij in als beleidsindicatoren.



Veranderingen en ontwikkelingen

Op 17 september 2019 heeft het college kennis genomen van de uitwerking van de bestuursopdracht die in 2018 aan de GGD is gegeven. Belangrijkste onderdelen van de uitwerking zijn de integratie van Jeugdgezondheidszorg (JGZ) voor 0-4 jarigen binnen de GGD en het verbeteren van de organisatie en bedrijfsvoering van de GGD. Ten behoeve van de integratie van de JGZ heeft een financieel boekenonderzoek plaatsgevonden. Op basis van de resultaten uit dit onderzoek heeft het Algemeen Bestuur van de GGD besloten akkoord te gaan met de integratie en verder te gaan met de uitvoering van de bestuursopdracht. Het Algemeen Bestuur van de GGD legt dit ter besluitvorming voor bij de colleges van burgemeester en wethouders en de raden van de 21 deelnemende gemeenten.

Risico's

De financiële voordelen van de integratie van de jgz 0-4 jaar bij de GGD zijn niet voor 100%.

Het boekenonderzoek verwijst naar aandachtspunten die gepaard kunnen gaan met de integratie van JGZ 0 – 4 in de GGD. Die aandachtspunten en kansen hebben betrekking op:

- De locaties van waaruit JGZ 0 -18 in de toekomst gaat werken. Uitgangspunt is dat de bestaande consultatiebureaus gecontinueerd worden. Tegelijkertijd biedt de integratie 0-4/4-18 kansen om efficiencylagen te maken.
- De mogelijkheden voor efficiencywinst in de overheadsfeer.
- De ICT ondersteuning waarmee de JGZ 0 -18 in de toekomst gaat werken.
- De arbeidsvoorwaarden (cao en pensioenvoorziening) die in de toekomst gaan gelden voor het personeel dat overkomt vanuit Zuidzorg en Zorgboog.
- De toekomstige financieringsgrondslag voor JGZ 0 – 18.
- De doorlopende contracten aan JGZ gebonden die Zuidzorg en Zorgboog nu met derden hebben afgesloten (met name wat betreft huisvesting en ICT).

Afbreukrisico van geen deelname

Geen behartiging van onze belangen op dit gebied en niet kunnen voldoen aan wettelijke verplichtingen waaronder het in stand houden van een GGD.

Alternatieven voor geen deelname

Het zoeken naar andere instanties die uitvoering kunnen geven aan onze wettelijke taken op het gebied van openbare gezondheidszorg. Volledig afzien van geen deelname is geen reële optie i.v.m.de in de Wet Publieke Gezondheid opgenomen eis dat de gemeente een GGD in stand moet houden.

De volgende gemeenten behoren tot het werkgebied van de GGD Brabant Zuidoost: Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen, Oirschot, Reusel-de Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

In dit gebied wonen ca. 750.000 mensen.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Algemeen bestuur: lid: R. Stultiëns (wethouder).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Er vindt in ieder geval terugkoppeling plaats bij de vaststelling van de begroting en wijzigingen daarvan en verder incidenteel als onze vertegenwoordiger bij de GGD dit wenselijk acht.

Financieel belang

Gemeentelijke bijdrage € 407.768,-

Eenmalige kosten en inwonerbijdrage verbetering bedrijfsvoering € 23.212,-

GR Dienst Dommelvallei te Mierlo

Doel en openbaar belang



Dienst Dommelvallei is het samenwerkingsverband van de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen c.a. en Son en Breugel. In deze dienst zijn de bedrijfsvoeringstaken financiën, belastingen, personeel & organisatie, informatievoorziening en planning & control voor de drie gemeenten ondergebracht. Daarnaast hebben de gemeenten Son en Breugel en Nuenen c.a. de taken met betrekking tot werk en inkomen (sociale zaken en Participatiewet) en dienstverlening in deze dienst ondergebracht. Daarnaast voert deze dienst ondersteunende activiteiten (administratie en applicaties) uit met betrekking tot zorg en welzijn (Wmo) en jeugd.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Bij de vorming van Dienst Dommelvallei is aangegeven dat de dienst moet leiden tot: meer kwaliteit, minder kwetsbaarheid, minder kosten en goed werkgeverschap.

Veranderingen en ontwikkelingen

In 2020 is er gestart met het ontwikkelen van een ontwikkelingsrichting van de dienst voor de toekomst. Dit krijgt in 2021 een vervolg.

Risico's

Eventuele overschotten/tekorten worden teruggestort naar of bijbetaald door de deelnemende gemeenten.

Dienst Dommelvallei sluit 2020 met een positief resultaat van € 265.814,- af. Dit resultaat wordt in z'n geheel teruggestort naar de gemeenten, maar er wordt op basis van het financieel statuut wel voorgesteld om een deel van het resultaat € 62.111,- te storten in de reserve Personeel en Organisatie van de dienst.

Afbreukrisico van geen deelname

Bij geen deelname kunnen geen resultaten van de samenwerking behaald worden.

Alternatieven voor geen deelname is om als gemeente de werkzaamheden weer zelf op te pakken of in andere verbanden samenwerkingsmogelijkheden te gaan zoeken.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door: de gemeenten Geldrop-Mierlo, Nuenen c.a. en Son en Breugel

Algemeen bestuur: M.J. Houben (burgemeester), J. Pernot (wethouder) en C. van Brakel (wethouder).

Dagelijks bestuur: M.J. Houben (burgemeester) en M. Arents (gemeentesecretaris)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks bij begroting (zienswijzeprocedure) en jaarrekening (ter kennisneming); daarnaast incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

Gemeentelijke bijdrage € 5.503.576,-

Bijdrage conform 1e begrotingswijziging 2020 € 281.050,-

Teruggave op basis van jaarrekening 2020 € 95.470,-

De bedragen zijn met de kostprijsverhogende BTW verhoogd. Dit omdat Dienst Dommelvallei verplicht is om vanaf 2019 inclusief BTW te factureren.

GR Werkvoorzieningsschap de Dommel (WSD) te Boxtel

Doel en openbaar belang

WSD voert de verplichtingen uit de voormalige Wet sociale werkvoorziening (WSW) uit. Daarnaast verzorgt WSD de re-integratie van mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt voor gemeenten in het kader van de Participatiewet.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij



In 2020 zijn alle gemeenteraden akkoord gegaan met de geformuleerde ambitie voor de doelgroep: iedereen doet naar vermogen mee, waarbij meedoen belangrijker is dan alleen het hebben van betaalde arbeid.

De koers van de WSD richt zich op het doorontwikkelen van de lokale infrastructuur van elke gemeente. De structuur richt zich op de begeleiding van inwoners in de gemeente zelf, de ondersteuning voor inwoners met de lokale partners en het organiseren van werkgelegenheid in de gemeente. Deze lokale infrastructuur wordt ondersteund met plusdiensten en een bundeling van expertise via WSD.

Veranderingen en ontwikkelingen

De WSW is per 1-1-2015 opgehouden te bestaan (er vindt geen nieuwe instroom plaats). De zittende doelgroep blijft gebruik maken van de WSW. Er vindt gemiddeld jaarlijks 5% uitstroom plaats van de doelgroep. Door middel van de instroom vanuit de Participatiewet wordt de omvang van het bedrijf en werknemersbestand in stand gehouden.

Risico's

WSD heeft vanaf 2020 een meerjarenbegroting opgesteld met een negatief financieel resultaat. Vooralsnog vindt aanvulling plaats vanuit het weerstandsvermogen bij WSD. De kans is aanwezig dat WSD aan de deelnemende gemeenten een aanvullende bijdrage vraagt.

Afbreukrisico van geen deelname

WSD heeft een meerjarenbegroting opgesteld met een negatief financieel resultaat. Vooralsnog vindt aanvulling plaats vanuit het weerstandsvermogen bij WSD. De kans is aanwezig dat WSD aan de deelnemende gemeenten een aanvullende bijdrage vraagt.

Alternatieven voor geen deelname

Aansluiten bij andere gemeenschappelijke regeling of inkoop van diensten.
Deelname door de gemeenten Best, Boxtel, Haaren, Nuenen, Oirschot, Oisterwijk, Meierijstad (alleen het verzorgingsgebied van de voormalige gemeenten Schijndel en Sint-Oedenrode), Son en Breugel, Sint Michielsgestel en Vught.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

De heer R. Stultiëns (Wethouder en DB en AB WSD) en de heer L. Koenen (raadslid en AB WSD).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Structureel jaarlijks (begroting, rekening); daarnaast incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.
Naast de bestuurskosten zijn er nog kosten voor 49,34 (2021) geplaatste werknemers omgerekend naar 36 uur per week. Hiervoor wordt een bijdrage van het Rijk ontvangen.

Financieel belang

Bestuurskosten € 8.632,-
WSW bijdrage € 1.431.266,-
Afrekening 2020 € 37.813,-
Totaal € 1.477.711,-,-

GR Reiniging Blink te Helmond

Doel en openbaar belang

Het doelmatig uitvoeren van de afvalinzameling en de reinigingstaken die bij wet, in het bijzonder de artikelen 10.21 en 10.22 van de Wet milieubeheer, aan de gemeente zijn opgedragen en/of voortvloeien uit de aan de gemeente op grond van de Gemeentewet toevertrouwde zorg voor de eigen huishouding, binnen de kaders van het publiekrecht en in samenwerking met een privaatrechtelijke rechtspersoon.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij



Actieve bijdrage aan de lokale vertolking van het landelijk beleid inzake preventie van huishoudelijk afval conform het vigerende Landelijk Afvalbeheerplan (LAP), met in acht neming van lokale accenten. Verzekeren van de openbare dienstverlening wat betreft hoogwaardige inzameling en verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen, met inbegrip van de uitvoering van reinigingstaken, dit alles binnen de grenzen van haar werkgebied.

Zorgdragen voor alle aanverwante activiteiten, zoals sortering, hergebruik en/of nuttige toepassing dan wel recycling van de huishoudelijke afval-/reststromen.

Belangrijk is dat binnen de samenwerking zonder winstoogmerk de kernactiviteiten met betrekking tot huishoudelijke afvalstoffen efficiënt en effectief worden uitgevoerd, zoals eerder omschreven, t.w. preventie en projectbeheer, inzameling, reiniging, sortering en overslag, afzet en commercialisatie alsmede implementatie beheers- en controlesystemen in naam en voor rekening van de bij Blink aangesloten gemeenten en eventueel later aangesloten publieke partijen.

Veranderingen en ontwikkelingen

Houdbaarheid van de gemeenschappelijke regeling in de huidige vorm (d.w.z. met een private partij als deelnemer) volgens de nieuwe wet gemeenschappelijke regelingen.

Het op 21 februari 2018 door het Algemeen Bestuur van Blink vastgesteld 'Strategisch Meerjarenplan 2018-2022' waarin de strategie en koers van Blink voor de komende jaren is vastgelegd. Het ondernemingsplan is gebaseerd op een tweetal pijlers:

Pijler 1: Verdere ontwikkeling van Blink als excellente uitvoeringsorganisatie;

Pijler 2: Ontwikkeling en rol van Blink gerelateerd aan de transitie naar een circulaire economie en de rol die gemeenten hierin lokaal en in de regio hebben.

Risico's

Risico van beëindiging van deelname in Blink door een of meerdere deelnemers. Het risico dat de gemeenschappelijke regeling in de huidige vorm volgens de nieuwe wetgeving niet meer houdbaar is. Financieel risico voor deelnemers vanwege het ontbreken van eigen vermogen.

Invloed van de private partner Suez.

Afbreukrisico van geen deelname

Zelfstandige uittreding betekent schadeloos stellen van andere deelnemers. Aanbesteding en samenwerking met een andere afvalinzamelaar leidt tot veel minder flexibiliteit en minder invloed op de dagelijkse bedrijfsvoering.

Alternatieven voor geen deelname

Aanbesteding van de taken die betrekking hebben op huishoudelijke afvalstoffen en reiniging van verhardingen. Deelname in een andere GR constructie zoals Cure (de gemeenschappelijke regeling van gemeente Eindhoven, Valkenswaard en Geldrop-Mierlo).

Naast onze gemeente nemen de directie van Suez Gemeentelijke Dienstverlening BV en nog zeven andere gemeenten in de regio deel in de gemeenschappelijke regeling.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Algemeen bestuur: lid: J Pernot (wethouder)

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

- Bij het vaststellen van de Begroting Blink;
- Bij wijzigingen van de gemeenschappelijke regeling;
- Bij toetreding van nieuwe gemeenten. In 2020 zal mogelijk Son en Breugel toetreden;
- 3-jaarlijkse evaluatie van Blink, in 2020. De rapportage wordt afgerond in 2021.

Financieel belang

Bijdrage kosten t.b.v. inhuur voertuigen, personeelslasten, overige bedrijfslasten en extra taken € 2.090.000,-.

De GR Blink beschikt niet over een eigen vermogen en de risico's worden opgevangen door de deelnemende partijen. De resultaten voor de deelnemers worden jaarlijks afzonderlijk afgewikkeld.

Vennootschappen en coöperaties

NV Bank Nederlandse Gemeenten te Den Haag



Doel en openbaar belang

De BNG Bank is de bank van en voor (decentrale) overheden en instellingen op het gebied van wonen, zorg, onderwijs, energie en infrastructuur. De BNG Bank is betrokken partner voor een duurzamer Nederland. De BNG Bank stelt de publieke sector in staat maatschappelijke doelstellingen te realiseren.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

Het betalingsverkeer van de BNG Bank richt zich specifiek op zakelijke klanten in de publieke sector. De BNG Bank biedt een volledig pallet aan zakelijke producten. Digitaal, efficiënt en veiligheid staan hierbij centraal.

Veranderingen en ontwikkelingen Per eind 2018 heeft de BNG Bank duurzame obligaties uitgegeven. De opbrengst hiervan wordt duurzame projectfinanciering alsmede balansfinanciering van de Nederlandse gemeenten en woningcorporaties, die in hun categorie het best scoren op het gebied van duurzaamheid en sociaal beleid.

Risico's

De BNG Bank is na de Staat een van de grootste emittenten van Nederland. Het door de bank uitgegeven schuld papier heeft een credit rating AAA van Moody's, en AA+ van Standard & Poor's en AA+ van Fitch. Door deze top ratings kan de BNG Bank tegen lage prijzen geld aantrekken op de geld- en kapitaalmarkt. Hierdoor kan de bank hun klanten lage tarieven bieden.

Afbreukrisico van geen deelname

n.v.t.

Alternatieven voor geen deelname

n.v.t.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de aandeelhouders. Dit zijn uitsluitend overheden.

Als aandeelhouder: J. Pernot (wethouder).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

In principe wordt het dividend jaarlijks uitgekeerd en heeft het dividend betrekking op het voorafgaande boekjaar. Gezien de Corona-situatie heeft de BNG (op basis van ECB aanbeveling aan banken om af te zien van dividend of deze te beperken) besloten om de dividenduitkering over 2019 maar gedeeltelijk (€ 0,43 per aandeel) uit te keren. De dividenduitkering is afhankelijk van de resultaten. De BNG streeft niet naar een maximaal, maar naar een redelijk rendement op het eigen vermogen. De Staat is houder van de helft van de aandelen. De andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.

Gemeente Nuenen bezit 1.755 aandelen à € 2,50 zijnde in totaal € 4.388,-.

Gedeeltelijke dividend uitkering van € 754,65 over 2019 heeft in maart 2021 plaatsgevonden. Het nog resterende bedrag 2019 van € 0,84 zal op basis van de ECB-aanbeveling niet vóór 30 september 2021 uitbetaald worden. Ook de dividenduitbetaling over het boekjaar 2020 van € 1,81 per aandeel zal niet vóór deze genoemde datum plaatsvinden. Voor de toekomstige uitbetalingen geldt dat deze onderworpen zijn aan mogelijke nieuwe aanbevelingen van de ECB.

NV Brabant Water te Den Bosch

Doel en openbaar belang

Brabant Water is het drinkwaterbedrijf dat aan 2,5 miljoen inwoners en bedrijven in Noord-Brabant drinkwater levert en ervoor zorgt dat de klanten altijd en overal in Brabant kunnen rekenen op zuiver en veilig drinkwater. Een verantwoordelijke taak, waarnaar gehandeld wordt. Brabant Water streeft niet naar winst, maar wel naar de beste kwaliteit en dienstverlening. Brabant Water biedt naast drinkwater ook water op maat en gespecialiseerde diensten en advies aan

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij



Brabant Water is als drinkwaterbedrijf primair verantwoordelijk voor het waarborgen van de continuïteit van de waterlevering in haar voorzieningsgebied en de kwaliteit en druk van het geleverde drinkwater.

Veranderingen en ontwikkelingen

Brabant Water levert water uit de beste bronnen en doet er daarbij alles aan om dat ook voor de toekomst veilig te stellen door goed te zorgen voor de waterwingebieden. Belangrijke thema's daarbij zijn duurzaamheid, gezondheid en veiligheid. In 2018 heeft Brabant Water de certificering 100% klimaatneutraal gekregen. Dat wil zeggen dat Brabant Water de productie uitvoert zonder schadelijke bijdrage aan klimaatverandering. Deze certificering daagt Brabant Water uit om verder te verduurzamen.

Steeds meer mensen kiezen bewust voor kraanwater. Dit wordt door Brabant Water op verschillende manieren gestimuleerd. Eén van die manieren is het educatieplatform Les je dorst. Door een samenwerking met zes andere drinkwaterbedrijven wordt het thema kraanwater bij steeds meer basisschoolleerlingen (groep 1 t/m 8), leerkrachten en ouders onder de aandacht gebracht. Ook de toekomst van water komt daarbij aan bod. Kinderen worden bewust gemaakt dat kraanwater helemaal niet zo vanzelfsprekend is. Leerlingen wordt verteld wat nodig is om in de toekomst voldoende en goed drinkwater te kunnen blijven leveren aan iedereen. En dat leerlingen daar zelf ook wat in kunnen betekenen, namelijk zuinig en bewust omgaan met water.

Risico's

n.v.t.

Afbreukrisico van geen deelname

n.v.t.

Alternatieven voor geen deelname

n.v.t.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de aandeelhouders. Dat zijn de provincie Noord-Brabant en 60 gemeenten. Als aandeelhouder: M.J. Houben (burgemeester).

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

De gemeente heeft een belang in Brabant Water N.V. van 22.246 aandelen à € 0,10 (dit geeft een totaal van € 2.224,60).

Stichtingen en verenigingen

Stichting Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost te Helmond

Doel en openbaar belang

Het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost is een samenwerkingsverband tussen gemeenten, (justitiële) overheidsinstellingen en maatschappelijke organisaties. Het doel is de verbetering van veiligheid en leefbaarheid in de 21 gemeenten in Brabant Zuidoost. Het is van belang om onderscheid te maken tussen het zorg- en veiligheidshuis als professionele netwerkorganisatie en het zorg- en veiligheidshuis als facilitator voor ketenpartners. Het landelijk kader richt zich specifiek op het zorg- en veiligheidshuis als netwerkorganisatie van verschillende partners in de zorg-, de strafrechtketen en gemeenten, gericht op een ketenoverstijgende persoons-, systeem- en gebiedsgerichte aanpak van, of advisering rondom, complexe problematiek. In de rol van facilitator biedt de netwerkorganisatie aan ketenpartners de mogelijkheid om werkplekken te huren in een kantoor. Het zorg- en veiligheidshuis Brabant-Zuidoost is in de kern een smalle organisatie. Haar professionaliteit ligt op het gebied van procesregie, advisering en informatievoorziening.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij



De kracht van het zorg- en veiligheidshuis is een goede samenwerking tussen de verschillende organisaties om problemen op het gebied van veiligheid beter aan te pakken. Daarbij behouden alle partners hun eigen (wettelijke) verantwoordelijkheden.

Problemen worden in een mix van preventie, repressie en zorg aangepakt. Zo wordt geprobeerd potentieel grote problemen klein te houden. De casussen worden aangepakt middels de werkwijze Casus Op Maat en de Persoonsgerichte Aanpak.

Daarnaast stimuleert en ondersteunt het zorg- en veiligheidshuis de gemeenten om in de toekomst gebruik te maken van het escalatiemodel in de zorg- en veiligheidsketen AVE (aanpak voorkoming escalaties) en dit lokaal te implementeren.

Veranderingen en ontwikkelingen

In 2016 is de rechtsvorm van het Zorg- en Veiligheidshuis gewijzigd en is de Stichting Beheer en Exploitatie Veiligheidshuis Brabant Zuidoost opgericht. Besloten werd om hierin deel te nemen.

In 2016 is gestart met de methodiek Persoonsgerichte Aanpak (PGA) voor een effectieve aanpak van hotshots (kopstukken/-sleutelfiguren). Deze systeemaanpak richt zich op daders van HIC-feiten, problematische jeugdkopstukken en andere personen die via de driehoek als veiligheidsprobleem zijn aangewezen.

In 2016 is in het zorg- en veiligheidshuis de Expertisetafel Radicalisering ingericht. Dit overleg is beschikbaar voor ondersteuning, advies en COM-zaken voor de schaalgrootte Oost Brabant voor wat betreft signalen/cases met betrekking tot radicalisering.

Vanaf begin 2018 is de naam gewijzigd in Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost.

Risico's

Alle 21 gemeenten uit de regio nemen deel aan de Stichting en dragen daaraan bij.

Afbreukrisico van geen deelname

Er kan dan geen gebruik worden gemaakt van de voordelen die het zorg- en veiligheidshuis kan bieden, zoals informatie, expertise en menskracht. Bepaalde organisaties hebben ook aangegeven geen capaciteit te hebben om deel te nemen aan overlegstructuren in alle afzonderlijke gemeenten.

Alternatieven voor geen deelname

De gemeente moet dan zelf meer regelen en kan geen beroep meer doen op inbreng van bepaalde maatschappelijke instanties en strafrechtpartners.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Deelname door de 21 gemeenten in Zuidoost-Brabant. Samenwerking met politie, maatschappelijke en justitiële organisaties.

Alle gemeenten vaardigen een wethouder zorg of een burgemeester af als lid van het Algemeen Bestuur.

Het Algemeen Bestuur kiest uit hun midden weer – per basisteam – een wethouder zorg en een burgemeester als lid van het Dagelijks Bestuur. In 2018 werden de gemeenten die behoren tot het basisteam Dommelstroom vertegenwoordigd in het Dagelijks Bestuur door voorzitter burgemeester P. Verhoeven (Heeze-Leende) en wethouder P.J. Looijmans (Geldrop-Mierlo) namens de gemeenten die behoren tot het basisteam Dommelstroom.

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

Gemeentelijke bijdrage € 5.603,-.

Vermogenspositie en resultaat boekjaar

De beide centrumgemeenten (Eindhoven en Helmond) zijn verantwoordelijk voor de financiële jaarrekening, ieder voor hun subregio (regio Eindhoven en Peelregio). Nuenen valt onder regio Eindhoven.

Stichting Bureau Inkoop- en aanbestedingen Zuidoost Brabant (BIZOB) te Oirschot

Doel en openbaar belang



Inkoopuitgaven maken een zeer groot deel uit van de jaarlijkse begroting. Door samenwerking kunnen gemeenten hun inkoop professionaliseren. Daarnaast vertaalt de kwaliteit van inkoop zich direct in de kwaliteit van producten, diensten en werken. Integer en efficiënt inkopen heeft een positieve uitstraling naar burgers, het bedrijfsleven en de eigen medewerkers. Goed ingerichte inkoopprocessen vergroten het vertrouwen van de samenleving in de manier waarop gemeenschapsgeld wordt besteed.

Algemene visie op en beleidsvoornemens omtrent inschakelen van de verbonden partij

De gewijzigde Aanbestedingswet 2012 (Aw 2012) laat voldoende ruimte over om eigen beleid te voeren op het gebied van inkopen en aanbesteden. Het inkoop- en aanbestedingsbeleid waarborgt de naleving van wet- en regelgeving, een doelmatige inkoop en bestuurlijke integriteit. Het inkoopbeleid gaat uit van de algemene beginselen van behoorlijk bestuur: openheid, objectiviteit en zorgvuldigheid. Door gebruik te maken van objectieve voorwaarden, kunnen gemeenten de keuze voor een leverancier verantwoorden. Deze helderheid biedt ook voordelen voor ondernemers, die weten waar ze aan toe zijn.

Veranderingen en ontwikkelingen

Sinds 2013 hebben gemeenten te maken met de Aanbestedingswet 2012. Op 1 juli 2016 zijn de wijzigingen op de Aanbestedingswet 2012 in werking getreden. Hiermee zijn de nieuwe Europese aanbestedingsrichtlijnen opgenomen in de Nederlandse wetgeving. Door de wijzigingen in de Aanbestedingswet hebben we te maken gekregen met wijzigingen in de dagelijkse inkooppraktijk.

Risico's

Door deel te nemen aan BIZOB wordt het risico op juridische procedures door onjuiste inkoop- en aanbestedingstrajecten verkleind.

Afbreukrisico van geen deelname

De aansluiting bij BIZOB is een keuze voor continuïteit in organisatorische en personele zin voor de invulling van de inkoopfunctie. Naast het mislopen van de mogelijk gunstigere prijzen en/of hogere kwaliteit, ligt er een afbreukrisico op gebied van efficiencyverbetering, rechtmatigheid en een versterking van de expertise.

Alternatieven voor geen deelname

In plaats van aansluiting bij BIZOB kan ook gekozen worden voor het volledig intern invullen van de inkoopfunctie. Daarnaast kan een commercieel inkoopbureau worden ingehuurd om gelijksoortige ondersteuning te bieden.

Bestuurlijke betrokkenheid en vertegenwoordiging

Het verzorgingsgebied van BIZOB is ingedeeld in vijf clusters, te weten: 1. BOV en De Kempen; 2. Dommelvallei+ en A2; 3. Peelgemeenten; 4. Noordoost; 5. Overig, aangesloten organisaties niet zijnde gemeenten.

BIZOB is een stichting en wordt aangestuurd door de gemeenten. Vanuit elke aangesloten gemeente zit iemand in de Vergadering van Aangeslotenen. Het bestuur wordt gevormd door een afvaardiging van twee bestuurders per regio. Vanuit de Dommelvallei+ en A2 zijn dat burgemeester P. Verhoeven van Heeze-Leende en wethouder A. van Holstein van Waalre.

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

Gebaseerd op het aantal afgenomen dagen 2020: 6 dagen x 42 weken x € 619,- per dag. Totaal € 155.988,-.

In 2020 is de bestemming resultaat 2019 van € 9.877,78 ontvangen.

Tabel verbonden partijen

Verbonden Partijen	Eigen vermogen 2019	Vreemd vermogen 2019	Resultaat 2019	Eigen vermogen 2020	Vreemd vermogen 2020	Resultaat 2020
Gemeenschappelijke regeling						



Metropoolregio Eindhoven (MRE)	5.820.759	18.049.951	1.039.335	5.967.453	26.298.810	1.530.756
Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)	2.429.098	3.413.049	914.557	2.429.098	4.522.785	354.413
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)	6.886.932	39.485.492	646.870	2.483.003	42.498.455	265.198
Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant Zuidoost (GGD)	2.864.124	14.879.253	212.560	4.420.407	30.526.063	944.290
Dienst Dommelvallei	399.000	4.271.000	553.699	360.000	5.575.000	265.814
Werkvoorziening de Dommel (WSD)	27.929.000	5.338.000	2.442.000	30.161.000	6.956.000	4.218.000
Reiniging Blink	nvt	4.787.000	nvt	nvt	4.154.000	nvt
Vennootschappen en coöperaties						
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	4.887.000.000	144.802.000.000	163.000.000	5.097.000.000	155.262.000.000	221.000.000
Brabant Water	665.384.000	479.546.000	29.508.000	onbekend	onbekend	onbekend
Stichtingen en verenigingen						
Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	110.446	195.318	74.503	onbekend	onbekend	onbekend
Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuidoost Brabant (BIZOB)	868.255	956.731	401.499	974.598	1.008.732	568.702



Grondbeleid

Inleiding

Het grondbeleid en de grondexploitatie hebben een belangrijke invloed op -en samenhang met- de realisatie van de andere beleidsprogramma's van een gemeente. Daarnaast hebben het grondbeleid en de grondexploitatie een grote financiële impact op de algehele financiële huishouding van de gemeente. De eventuele financiële kansen en risico's zijn van belang voor de algemene financiële en reservepositie van de gemeente.

In dit hoofdstuk komen de achtergronden en algemene randvoorwaarden, aandachtspunten, uitgangspunten, kanttelingen en risico's van het grondbeleid en de grondexploitaties van de gemeente Nuenen c.a. aan de orde.

Raadsbesluiten

De basis voor het huidige gemeentelijke grondbeleid en de grondexploitaties zijn de Nota Grondbeleid 2005-2012, de Nota Grondbeleid 2012-2018 en de Nota Grondbeleid 2019-2023. Daarnaast zijn de raadsbesluiten van "Ruimtebalans naar Masterplan" en "Prioritering projecten en grondexploitatie" uit 2005 relevant geweest voor (een groot deel van) de huidige grondexploitaties. Ook zijn vanaf 2006 tot en met heden diverse raadsbesluiten genomen (herijkingen grondexploitaties, jaarrekeningen, begrotingen, risicoanalyses, etc.), die van invloed zijn op de huidige actuele stand van het grondbeleid en de grondexploitaties.

In de Kadernota 2012 is vastgelegd om jaarlijks bij het opstellen van de jaarrekening de grondexploitaties te herzien. Ingeval sprake is van grote tussentijdse wijzigingen wordt de raad hierover separaat geïnformeerd c.q. wordt een voorstel met begrotingswijziging voorgelegd. Sinds 2017 rapporteren we op een andere wijze over de projecten. Ten opzichte van de bij de jaarrekening herziene en vastgestelde exploitaties rapporteren we meerdere keren per jaar aan de raad op hoofdlijnen over de voortgang, de afwijkingen van grondexploitaties en de ontwikkelingen ten aanzien van de risico's.

Bij de begroting 2021 zijn de grondexploitaties niet herzien ten opzichte van de grondexploitaties behorende bij de jaarrekening 2019.

De meest recente raadsbesluiten zijn:

- Raadsbesluit oktober 2019: "vaststelling subsidieverordening Sociale Volkshuisvesting 2019";
- Raadsbesluit juli 2020 "vaststelling jaarrekening 2019";
- Raadsbesluit juli 2020 "vaststelling jaarrapportages grondexploitaties";
- Raadsbesluit juli 2020 "vaststelling Nota Grondbeleid 2019-2023";
- Raadsbesluit november 2020 "vaststelling begroting 2021-2024";
- Raadsbesluit december 2020 "Kader grondprijzen en exploitatiebijdragen 2021".

Bestemmingsreserves

De bestedingsplannen voor de bestemmingsreserves bovenwijkse voorzieningen, sociale volkshuisvesting, parkmanagement en groen voor rood zijn gereed en worden periodiek (parallel met de begroting en jaarrekening) geactualiseerd. Een van de herzieningen als gevolg van de gewijzigde voorschriften van het BBV betreft de "voeding" en waardering van de (gerealiseerde) voorzieningen in deze bestemmingsreserves. Te zijner tijd wordt u een financiële verordening voorgelegd, waarin de toerekening van bovenwijkse voorzieningen aan (actieve) grondexploitaties is opgenomen.

Voor de stand en prognose van deze bestemmingsreserves wordt verwezen naar de betreffende toelichting op de bestemmingsreserves in deze jaarrekening.

Bovenwijkse voorzieningen

Met de stortingen (vanuit de diverse projecten) groeit de reserve in de komende jaren. De bestedingen van deze bestemmingsreserve zijn de investeringen om de bovenwijkse voorzieningen, welke volgen en "veroorzaakt" worden door de uitvoering van de (woningbouw)projecten, te kunnen realiseren. De belangrijkste investering, die in de afgelopen jaren in dit kader is gerealiseerd, is de aanpassing en realisatie van de HOV2 - Europalaan. De komende jaren wordt vooral geïnvesteerd in waterverbindingen en verkeersplannen/mobiliteit.



Sociale volkshuisvesting

Met de stortingen (vanuit de diverse projecten) groeit de reserve in de komende jaren. De bestedingen van deze bestemmingsreserve zijn projecten waarin sociale woningbouw(huur) wordt gerealiseerd en die een (financiële) bijdrage nodig hebben voor de haalbaarheid van de ontwikkeling. Deze reserve stimuleert de realisatie van sociale huurwoningen. In 2019 is de 'Subsidieverordening sociale volkshuisvesting 2019' door de raad vastgesteld. Private partijen die een sociale huurwoning toevoegen aan de voorraad kunnen een aanvraag indienen voor een subsidie (afdracht uit de bestemmingsreserve). Uit de aanvraag moet onder andere blijken dat de bijdrage nodig is om het project financieel haalbaar te maken.

Parkmanagement

Met de stortingen vanuit de ontwikkelingsprojecten van bedrijventerreinen groeit ook deze reserve in de komende jaren. De bestedingen van deze bestemmingsreserve zijn om bijvoorbeeld parkmanagement op Eeneind II Zuid mogelijk te maken. Deze reserve heeft het doel om de kwaliteit en leefbaarheid van de Nuenense bedrijventerreinen in stand te houden en te verbeteren.

Groen voor rood

Met de bijdragen vanuit het project Nuenen West blijft deze reserve in de komende jaren groeien. De bestedingen van deze bestemmingsreserve zijn gericht op het verbeteren van het Dommeldal, dat als gevolg van de woningbouwontwikkeling Nuenen West een kwaliteitsimpuls moet te verkrijgen.

Financiële uitgangspunten: Besluit Begroting en Verantwoording

Conform de verslagleggingsvoorschriften van het BBV worden, op de balansdatum, voorzieningen gevormd voor bestaande risico's van te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten (art. 44, lid 1b). Deze voorschriften zijn van toepassing op de Bouwgronden in Exploitatie.

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

Er is nieuwe regelgeving voor de verslaglegging over de jaarcijfers van het grondbedrijf. In 2019 is de nieuwe notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarverslaggeving juli 2019' uitgebracht door de commissie BBV. De 'Notitie grondexploitaties 2016' van de Commissie BBV en de veelheid aan vragen die naderhand zijn beantwoord over grondexploitatie en grondbeleid en daarmee samenhangende problematiek zijn vertaald in de nieuwe notitie. De notitie is zoveel mogelijk reeds vertaald in de actualisatie van de grondexploitaties en deze toelichting op het grondbeleid.

De grondexploitaties zijn ingedeeld conform het BBV. Er is een onderscheid gemaakt in Bouwgrond In Exploitatie (BIE) en nog 3 projecten die onder de rubriek Materieel Vast Actief op de balans worden verantwoord. (voorheen bekend als Niet In Exploitatie Genomen Gronden (NIEGG-projecten)).

Bouwgronden In Exploitatie (BIE)

Bouwgrond in exploitatie heeft in alle gevallen betrekking op grondexploitaties in de uitvoeringsfase. In het verleden is in de praktijk een veelheid aan grondontwikkeling gerelateerde projecten geschaard onder het begrip grondexploitaties. Vanuit het belang van eenduidigheid is in bovenstaande notitie van de Commissie BBV voor afbakening van het begrip bouwgrond in exploitatie en de hieraan toe te rekenen kosten gezorgd om zoveel mogelijk aan te sluiten bij de bestaande regels zoals vastgelegd in de Wet ruimtelijke ordening.

Op basis daarvan is gekomen tot de definitie die binnen het BBV voor bouwgronden in exploitatie per 2016 geldt: gronden in eigendom van een gemeente, waarvoor de raad een grondexploitatiecomplex met een grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld. Het startpunt van Bouwgrond in Exploitatie is zodoende het raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief de grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de BIE geopend en kunnen kosten worden geactiveerd en bijgeschreven op de voorraadpositie op de balans.

Het betreft hier een (door de raad vastgestelde) grondexploitatie in "volle" uitvoering door of met medewerking van de gemeente.

Het begrip is van belang voor de wijze waarop het gemeentelijk eigendom wordt beoordeeld en opgenomen in de financiële administratie. Vervaardigingskosten van bouwrijp en woonrijp maken van de locatie worden geactiveerd ofwel bijgeschreven op het balansactief. Activering van de gemaakte kosten is acceptabel, omdat een grondexploitatie geen éénjarig proces is.

Is er sprake van een voorzienbaar negatief resultaat van de grondexploitatie, dan wordt dat verlies onmiddellijk genomen in de vorm van een voorziening. Is er echter sprake van een verwacht positief resultaat van de grondexploitatie, dan wordt het resultaat gewoonlijk genomen voor zover dat met voldoende zekerheid gerealiseerd is (tussentijdse winstneming) of bij voortdurende onzekerheid pas geheel aan het einde van het proces en bij afsluiting van de grondexploitatie (winstneming).

Materieel vast actief



Onder Materieel vast actief zijn gronden opgenomen die (meestal) in het verleden anticiperend of strategisch zijn aangekocht. Deze gronden hebben een vaste bestemming en zitten niet in een transformatieproces. Bij grond als materiële vaste activa gaat het veelal om ondergrond van gebouwen, wegen, parken, pleinen of van land-/bosbouwgronden. Deze gronden zijn geactiveerd tegen (historische) verkrijgingsprijs en bijkomende kosten, op grond wordt niet afgeschreven. Grond wordt wel afgewaardeerd tot de marktwaarde indien sprake is van een (duurzaam) lagere marktwaarde. Deze marktwaardetoets is met name relevant op het moment dat de bestemming van de gronden wijzigt.

Er zijn twee projecten die onder materieel vast actief op de balans staan, Kloostertuin en Boschhoeve, beide projecten zijn gewaardeerd op basis van de huidige bestemming.

Verwachte resultaat grondexploitatie/project

Een grondexploitatie is geen statische, maar vooral een dynamische berekening van verwachte kosten en opbrengsten in combinatie met gerealiseerde kosten en opbrengsten. Het berekenen van een resultaat van een grondexploitatie is geen "exacte wetenschap" en betreft een modellering van de verwachte toekomstige situatie in het project.

Voor grondexploitaties met een verwacht negatief resultaat zijn en worden voorzieningen gevormd. Ieder jaar wordt, bij de jaarrekening, de vereiste omvang van de voorzieningen en het benodigde weerstandsvermogen bepaald. De voorziening voor een grondexploitatie met een verwacht negatief resultaat wordt gevormd op basis van het resultaat op de dan geldende datum van contante waarde. Uiteraard zijn ook de grondexploitaties en projecten met verwachte positieve resultaten "onder voorbehoud" en kunnen deze resultaten, voordat het project is afgerond, nog niet worden besteed. Deze positieve resultaten, en eventuele tussentijdse winstnemingen, zijn onder andere afhankelijk van de te realiseren verkopen van (bouwrijpe) grond.

Uit het oogpunt van doelmatigheid zal het college er naar streven om uitgaven, bedrijfseconomisch verantwoord, niet in een te vroeg stadium te doen en opbrengsten uit verkoop van bouwrijpe grond op het juiste tijdstip te realiseren.

Tenslotte worden bij de grondexploitaties ten behoeve van de jaarrekening jaarlijks risicoanalyses uitgevoerd. Door het kwantificeren van de belangrijkste kansen en risico's bij de projecten worden de benodigde weerstandscapaciteit en het gewenste weerstandsvermogen in beeld gebracht.

Tussentijdse winstnemingen

Conform de richtlijnen van het Besluit Begroten en Verantwoorden moet tussentijds winst genomen worden bij positieve grondexploitaties. Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het BBV zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit voortvloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten.

Voor het bepalen van de tussentijdse winst is aansluiting gezocht bij een algemeen aanvaardbare methodiek (bedrijfsleven, fiscaal), waarbij rekening is gehouden met de bijzondere kenmerken van gemeentelijke grondexploitaties. De doelstelling van het gemeentelijk grondbeleid is immers niet primair gericht op het behalen van financieel rendement, maar op het bereiken van het gewenste voorzieningenniveau voor inwoners en bedrijven. De 'Percentage of Completion' methode voor de tussentijdse winstneming houdt rekening met de fase waarin de grondexploitatie, zowel wat betreft de opbrengsten als de kosten, verkeert.

Naar rato van de voortgang van het project wordt tussentijds winst verantwoord. Hierbij wordt voor wat betreft de berekeningsmethodiek en de planinhoudelijke uitgangspunten niet afgeweken van de grondexploitatie of herziening zoals deze tot en met het verslagjaar door de raad is vastgesteld. Dit wordt berekend naar de mate waarin kosten en opbrengsten zijn gerealiseerd per individuele grondexploitatie. Hiermee wordt de totale winst over de individuele grondexploitatie opgedeeld/toegerekend aan de reeds verkochte kavels. Indien nog geen gronden zijn verkocht is er dus nog geen sprake van gerealiseerde winst.



Daarnaast wordt bij de bepaling van de tussentijdse winst rekening gehouden met de risico's die specifiek samenhangen met de nog te realiseren kosten en opbrengsten van de individuele grondexploitaties. Voorbeelden hiervan zijn onzekerheden/risico's over de aanbesteding van een (of meer) infrastructurele voorziening(en), die in een grondexploitatie zijn opgenomen, (bouw- en woonrijp maken) of onzekerheden/risico's over de in de betreffende begrotingen van individuele grondexploitatie(s) opgenomen verwachtingen over afzetmogelijkheid of prijs van grond voor te bouwen vastgoed in een dynamisch marktsegment.

Parameters en uitgangspunten grondexploitaties

Rentelasten en –baten in een grondexploitatie

Op grond van de gewijzigde voorschriften vanuit het Besluit Begroting Verantwoording provincies en gemeenten (hierna BBV) is de rente voor de grondexploitaties herberekend, waarbij rekening is gehouden met de verhouding eigen vermogen en vreemd vermogen. Voor 2020 moet hierdoor worden uitgegaan van een gemiddeld rentepercentage over de boekwaarde van die grondexploitaties van 0,35% en voor 2021 en verder van 0,58%.

Grondprijsbeleid

De Nota Grondbeleid 2019-2023, die in juli 2019 door de raad is vastgesteld, bevatte geen wijzigingen in het grondprijsbeleid ten opzichte van de Nota Grondbeleid 2012-2018. Deze grondprijzen worden toegepast als kaders en voorwaarden voor de gemeentelijke uitgifte van (bouwrijpe) grond in (nieuwe) grondexploitaties en projecten. Deze grondprijzen worden jaarlijks bezien en indien nodig geactualiseerd (door een nieuw vast te stellen Kader Grondprijzen en Exploitatiebijdragen). In december 2020 zijn de grondprijzen geactualiseerd en herzien en vastgesteld door de gemeenteraad.

Woningbouwprogrammering

Bij de jaarrekening 2020 is een geactualiseerde woningbouwplanning in de grondexploitaties opgenomen.

De gemeente houdt vast aan deze woningbouwplanning en nieuwe projecten zijn alleen mogelijk wanneer aangetoond kan worden dat deze projecten van volkshuisvestelijk belang zijn voor de gemeente. Daarnaast wordt de bestaande woningvoorraad steeds belangrijker. Oude wijken worden aangepakt en verbeterd. Verduurzaming van deze bestaande woningen wordt steeds belangrijker.



Prognoses

Bij raadsbesluit van de vaststelling van de jaarrekening 2020 zijn de prognoses per grondexploitatie / project voor laatst vastgesteld. Zoals is afgesproken wordt eenmaal per jaar, bij het jaarverslag, nagegaan of de vastgestelde prognoses inclusief de daaraan ten grondslag liggende calculaties nog actueel zijn of moeten worden bijgesteld.

In onderstaande tabel zijn de resultaten van winstgevende en verlieslatende projecten getoond. De winstgevende projecten en de geprognosticeerde winstneming is uiteraard onder voorbehoud van bijvoorbeeld de daadwerkelijke realisatie van grondverkoop in de projecten.

prjct nr		Exploitatieopzet vast te stellen in Jaarrekening 2020				Laatst vastgestelde exploitatieopzet vastgesteld bij jaarrekening 2019			Actuele Realisatie t/m 2020		
		Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie resultaat eindwaarde	Nog te nemen resultaat eindwaarde	Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat	Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat
	Bouwgrond In Exploitatie (BIE)										
4	Luistruik	27.800.552	-27.999.447	-198.895	-198.895	25.328.990	-28.018.793	-2.689.803	27.588.918	-27.999.447	-410.529
5b	Emmastraat	607.653	-610.000	-2.347	-2.347	543.062	-550.000	-6.938	433.806	0	433.806
5c	Wederikdreef	398.822	-807.500	-408.678	-408.678	416.538	-807.500	-390.962	167.861	0	167.861
19	Eeneind II Zuid	10.755.029	-10.866.396	-111.367	-111.367	10.919.849	-10.939.674	-19.825	9.769.061	-10.790.342	-1.021.281
20	Eeneind West	23.531.222	-28.798.063	-5.266.841	-5.266.841	23.400.230	-27.292.406	-3.892.176	20.784.798	-5.516.448	15.268.350
26	Eeneind Oost	4.240.463	-5.290.051	-1.049.588	-1.049.588	4.265.798	-5.451.913	-1.186.115	3.792.416	-4.420.782	-628.366
80	Gerwen ZO	1.899.727	-2.086.915	-187.188	-187.188	1.465.162	-2.090.206	-625.044	1.747.069	-2.086.437	-339.368
34	Kapperdoes	2.975.555	-3.412.000	-436.445	-436.445	2.820.782	-3.412.000	-591.218	2.921.675	-3.110.000	-188.325
Resultaat winstgevende projecten		72.209.023	-79.870.372	-7.661.349	-7.661.349	69.160.411	-78.562.492	-9.402.081	67.205.604	-53.923.456	13.282.148

		Exploitatieopzet vast te stellen in Jaarrekening 2020				Laatst vastgestelde exploitatieopzet vastgesteld bij jaarrekening 2019			Actuele Realisatie t/m 2020		
		Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie resultaat eindwaarde	CW verlies	Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat	Exploitatie-kosten	Exploitatie-opbrengsten	Exploitatie-resultaat
Verlieslatende projecten binnen BIE											
32/33	Nuenen West	82.872.458	-78.445.583	4.426.875	3.355.018	81.405.519	-77.826.503	3.579.016	75.846.349	-16.817.188	59.029.161
Resultaat verlieslatende projecten		82.872.458	-78.445.583	4.426.875	3.355.018	81.405.519	-77.826.503	3.579.016	75.846.349	-16.817.188	59.029.161



Gemeente Nuenen



Toelichting projecten

De projecten en grondexploitaties die als onderdeel van de jaarrekening 2020 zijn opgenomen worden met een apart raadsvoorstel en - besluit behandeld, besproken en vastgesteld. Dit voorstel wordt voor dezelfde raadsvergadering geagendeerd als het jaarverslag en jaarrekening 2020. Per project wordt een rapportage opgesteld en bij het raadsvoorstel gevoegd. In deze projectrapportage wordt ingegaan op de kwalitatieve (stand van zaken, voortgang, plangebied) en de kwantitatieve (programma, planning, grondexploitatie, kansen, risico's) aspecten.



Jaarrekening

Inleiding

De jaarrekening bestaat uit de balans met toelichting, overzicht van baten en lasten in de jaarrekening met toelichting en de bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen. Alle bedragen in de tabellen moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,- behalve als anders is vermeld. Door afronding op duizendtallen kunnen er afrondingsverschillen ontstaan.



Balans

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Activa		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	5
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	400	281
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	68	71
Totaal Immateriële vaste activa	468	357
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	30.206	30.186
Investerings met een economisch nut, dekking door heffing	13.963	13.984
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.341	2.530
Totaal Materiële vaste activa	48.511	46.699
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen	7	7
Leningen aan: woningbouwcorporaties	2.460	2.845
Overige langlopende leningen	883	676
Totaal Financiële vaste activa	3.349	3.527
Totaal Vaste activa	52.327	50.584
Vlottende activa		
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	68.956	75.149
Gereed product en handelsgoederen	344	344
Totaal Voorraden	69.300	75.493
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	3.875	3.601
Rekening-courantverhouding met het Rijk	1.551	3.251
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	808	960
Overige vorderingen	6.170	4.169
Overige uitzettingen	3	3
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.408	11.984
Liquide middelen		
Kassaldi	1	3
Banksaldi	264	476
Totaal Liquide middelen	266	478
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	156	124
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	4.232	3.844
Totaal Overlopende activa	4.388	3.969
Totaal Vlottende activa	86.363	91.924
Totaal Activa	138.690	142.507

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Passiva		
Vaste passiva		



Eigen vermogen		
Algemene reserve	27.808	30.077
Bestemmingsreserve	10.572	7.340
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	1.034	1.348
Totaal Eigen vermogen	39.415	38.766
Voorzieningen.		
Voorzieningen	11.115	9.952
Totaal Voorzieningen.	11.115	9.952
Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van: binnenlandse banken en overige financiële instellingen	49.592	52.169
Onderhandse leningen van: openbare lichamen	2.113	0
Waarborgsommen	6	6
Totaal Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer	51.711	52.176
Totaal Vaste passiva	102.242	100.894
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	25.019	31.000
Banksaldi.	1.451	2.775
Overige schulden	2.248	2.541
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	28.719	36.316
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.198	3.441
Vooruitontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	4.428	1.827
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	103	30
Totaal Overlopende passiva	7.729	5.298
Totaal Vlottende passiva	36.448	41.614
Totaal Passiva	138.690	142.507

Omschrijving	2020	2019
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt	83.848	85.125



Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Voor zover nu bekend zullen de gevolgen van de coronacrisis de continuïteit van de organisatie niet raken.

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. Het stelsel van baten en lasten wordt toegepast, 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.

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

De gemeenteraad heeft de verordening ex artikel 212 Gemeentewet vastgesteld.

Eigen bijdragen van het Centraal Administratiekantoor (CAK)

De wetgever heeft gekozen voor de systematiek dat het CAK de eigen bijdragen vaststelt. Daarmee heeft de wetgever in feite bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is en dus niet valt onder de reikwijdte van de rechtmatigheidscontrole door de accountant van de gemeente. Dat betekent dat de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen krijgen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

(Bron: Kadernota rechtmatigheid BBV 2018)

Investerings algemeen

De volgende algemene afspraken zijn vastgelegd voor waardering van investeringen:

- Er wordt geen rente toegeschreven aan een te activeren investering;
- Toeschrijven van interne uren aan investeringen en deze uren ook activeren vindt alleen plaats indien dit bij de aanvraag van het krediet aangegeven wordt;
- De resultaten als gevolg van de verkoop van investeringen worden verantwoord op het programma waar ook de kapitaallasten van de investering worden verantwoord;
- Bij het bepalen van de afschrijvingen wordt de restwaarde van de investering op nihil gesteld;
- Er wordt gestart met afschrijven het jaar na gereedkomen van het actief;
- Bij lopende investeringen vindt toerekening van rente voor 100% plaats over de boekwaarde op 1 januari.

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling worden in 5 jaar afgeschreven.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:

- er is sprake van een investering door een derde;
- de investering draagt bij aan de publieke taak;
- de derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen;
- de bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.



Materiële vaste activa

Bij de materiële vaste activa wordt in het BBV onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut, investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven en die met een maatschappelijk nut.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Bijdragen van derden zijn op de investering in mindering gebracht. Over het dan resterende bedrag wordt afgeschreven.

Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, wanneer deze naar verwachting duurzaam is.

Afschrijvingstabel

In deze tabel zijn de afschrijvingstermijnen opgenomen naar soort van investering:

Afschrijvingstabel investeringen		
Omschrijving	Afschrijvingstermijn in jaren	Toelichting
Gronden en terreinen	0	(wordt niet op afgeschreven)
Woonruimten	40	
Bedrijfsgebouwen	40	
Riolering	60	
Vervoermiddelen	5-10	
Machines, apparaten en installaties	10-15	
Overige materiële vaste activa, waaronder inventarissen	5-10	
Begraafplaatsen	60	

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) verminderd met de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Vlottende activa

Voorraad

Overige grond- en hulpstoffen

De overige grond- en hulpstoffen (magazijnvoorraden) worden gewaardeerd tegen de gemiddelde betaalde inkoopprijs. Incourante voorraden worden niet opgenomen.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

Deze gronden zijn gewaardeerd tegen vervaardigingsprijs. Voor gronden waarvan de in de administratie voorkomende vervaardigingsprijs hoger is dan de actuele waarde is een voorziening gevormd voor het nadelig verschil.

Conform BBV moet tussentijds winst genomen worden bij positieve grondexploitaties. Bij het stelsel van baten en lasten zoals geformuleerd in het BBV zijn het toerekeningbeginsel, het voorzichtigheidsbeginsel en het realisatiebeginsel essentiële uitgangspunten. Baten en lasten – en het daaruit vloeiende resultaat – moeten worden toegerekend aan de periode waarin deze zijn gerealiseerd. Bij meerjarige projecten betekent dit dat (de verwachte) winst niet pas aan het eind van het project als gerealiseerd moet worden beschouwd, maar gedurende de looptijd van het project tot stand komt en ook als zodanig moet worden verantwoord. Het verantwoorden van tussentijdse winst is daarmee geen keuze maar een verplichting die voortvloeit uit het realisatiebeginsel. Bij het bepalen van de tussentijdse winst is het wel noodzakelijk de nodige voorzichtigheid te betrachten.



Gereed product en handelsgoederen

De voorraad eigen verklaringen is gewaardeerd tegen de laatst bekende verrekenprijzen van de leverancier.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen

De reserves zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting of het voorzienbare verlies. De voorziening verliesgevende complexen en de voorziening pensioen voormalige wethouders zijn gebaseerd op basis van de contante waarde.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd langer dan 1 jaar

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen.

Vlottende passiva

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De vlottende schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva

De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Activa		
Immateriële vaste activa		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	5
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	400	281
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	68	71
Totaal Immateriële vaste activa	468	357
Totaal Activa	468	357

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2020	In-veste-ringen	Des-investe-ringen	Af-schrij-vingen	Bij-dragen van derden	Af-waarde-ring	Balans-waarde 31-12-2020
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	5	0	0	5	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	281	147	0	29	0	0	400
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	71	0	0	3	0	0	68
Totaal	357	147	0	37	0	0	468

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief

In 2020 heeft een onderzoek plaatsgevonden naar mobiliteitsprojecten, verkeersonderzoek/planstudies in het kader van mobiliteit en voorbereidingskosten voor de toekomstige grex-locatie De Mijlpaal.

Materiële vaste activa

Bij de materiële vaste activa wordt in het BBV onderscheid gemaakt tussen investeringen met een economisch nut en die met een maatschappelijk nut. Investerings met een economisch nut zijn investeringen die bijdragen aan de mogelijkheid middelen te verwerven en / of die handelbaar zijn. De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	30.206	30.186
Investerings met een economisch nut, dekking door heffing	13.963	13.984
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.341	2.530
Totaal Materiële vaste activa	48.511	46.699
Totaal Activa	48.511	46.699

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de materiële vaste activa weer:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2020	In-veste-ringen	Des-investe-ringen	Af-schrij-vingen	Bij-dragen van derden	Af-waarde-ring	Balans-waarde 31-12-2020
Investerings met economisch nut							
Gronden en terreinen	10.085	12	187	0	0	0	9.910



Woonruimten	12	0	0	1	0	0	11
Bedrijfsgebouwen	14.197	709	0	636	0	0	14.270
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	29	13	0	1	0	0	41
Vervoermiddelen	20	0	0	14	0	0	6
Machines, apparaten en installaties	462	27	192	19	0	0	278
Overige materiële vaste activa	3.578	649	66	273	0	0	3.888
Activa in erfpacht	1.803	0	0	0	0	0	1.803
Totaal Investerings met economisch nut	30.186	1.410	446	944	0	0	30.207
Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven							
Gronden en terreinen	491	0	0	0	0	0	491
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	13.413	307	0	311	0	0	13.409
Overige materiële vaste activa	80	0	0	16	0	0	64
Totaal investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	13.984	307	0	327	0	0	13.963
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut							
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken: oude systematiek voor 2017	2.530	2.034	0	45	249	0	4.269
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken: nieuwe systematiek vanaf 2017	0	72	0	0	0	0	72
Totaal investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	2.530	2.106	0	45	249	0	4.341
Totaal	46.699	3.823	446	1.316	249	0	48.511

Investerings met economisch nut

Gronden en terreinen

In 2020 zijn kosten gemaakt voor het project Boschhoeve en er is een perceel van verspreide percelen afgewaardeerd door een ruilvereenkomst.

Bedrijfsgebouwen

Er is in 2020 geïnvesteerd in de aanpassing Oude Landen, de nieuwbouw Mijlpaal Nuenen West, renovatie sporthal de Hongerman, renovatie Klooster, Klooster nieuwe stijl, overdekte doorgang gymzaal school dorps huis Gerwen en ondergrondse containers.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

In 2020 is er geïnvesteerd in de aanleg van de toegangsweg Esrand.

Machines, apparaten en installaties

In 2020 is geïnvesteerd in telefoontoestellen.

Overige materiële vaste activa

In 2020 zijn diverse investeringen geweest op sportparken en in de ruimtelijke inpassing huisvesting vergunninghouders.



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

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

In 2020 zijn diverse investeringen gedaan voor de optimalisatie van het rioolstelsel.

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

In 2020 hebben investeringen plaatsgevonden aan wegen (o.m. Broekdijk, fietspad Stiphout-Nuenen, inrichten veilig schoolomgeving, vervangingabri's), openbare verlichting, groen aan de Vallestap, groenreconstructie, dassentunnel, toplaag kunstgras korfbal, drainage RKSv voetbalveld en speelvoorzieningen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Activa		
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen	7	7
Leningen aan: woningbouwcorporaties	2.460	2.845
Overige langlopende leningen	883	676
Totaal Financiële vaste activa	3.349	3.527
Totaal Activa	3.349	3.527

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2020	Investeringen	Desinvesteringen	Af-schrijvingen	Aflossing	Bijdragen van derden	Afwaaiering	Balans-waarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekkingen aan:								
- Deelnemingen	7	0	0	0	0	0	0	7
Leningen aan:								0
- Woningbouwcorporaties	2.845	0	0	0	385	0	0	2.460
Overige langlopende leningen	676	345	0	0	138	0	0	883
Totaal	3.527	345	0	0	523	0	0	3.349

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Betreft gelden waar een aandelenbezit tegenover staat.

Leningen aan woningbouwcorporaties

Dit zijn leningen die verstrekt zijn aan woningbouwcorporatie Helpt Elkander.

Overige langlopende leningen

In 2020 heeft de jaarlijkse aflossing plaatsgevonden op het HNG depot. Verder zijn startersleningen verstrekt en is een lening voor de terugbetaling van de duurzaamheidsinvestering afgesloten.

Flottende activa

Voorraad

Van de voorraad kan het volgende overzicht worden gegeven:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderingen	Balans-waarde 31-12-2020
--------------	------------------------	-----------------	----------------	--------------------------



Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	77.808	1.635	7.132	72.311
Gereed product en handelsgoederen	344	0	0	344
Totaal	78.152	1.635	7.132	72.655
Voorziening verlies grex	2.659	696	0	3.355
Saldo (totaal minus voorziening)	75.493	939	7.132	69.300

Het gereed product en handelsgoederen bestaan uit de gronden Nederwetten Esrand.

Voor het totaal van de bouwgronden in exploitatie zijnde complexen kan van het verloop in 2020 het volgende overzicht worden weergegeven:

Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2020	Vermeer-deringen	Verminder-ingen	Winst-uitname	Boek-waarde 31-12-2020	Voorziening dekking verliessaldi	Balans-waarde 31-12-2020
Luistruik	3.042	103	5.081	-1.525	-411	0	-411
Emmastraat	384	50	0	0	434	0	434
Wederikdreef	116	52	0	0	168	0	168
Nuenen West	59.354	1.008	1.332	0	59.030	3.355	55.675
Kapperdoes	-275	41	1	-47	-188	0	-188
Eeneind West	16.537	237	1.506	0	15.268	0	15.268
Eeneind Oost	-489	27	2	164	-628	0	-628
Eeneind II Zuid	-725	63	356	4	-1.022	0	-1.022
Gerwen ZO	-136	54	1	257	-340	0	-340
Totaal onderhanden werk, gronden in exploitatie	77.808	1.635	8.279	-1.147	72.311	3.355	68.956

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van eind 2020 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden. De risico's zijn nader toegelicht in de paragraaf Grondbeleid en de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing. In afwijking van de notitie grondexploitaties 2016 van de commissie BBV is de looptijd van de grondexploitatie Nuenen West langer dan 10 jaar. Hieronder een overzicht van de bouwgronden in exploitatie met de verwachte resultaten. Een negatief bedrag geeft een negatief verwacht eindresultaat weer.

Omschrijving complex	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eind-resultaat (nominale waarde)	Geraamd eind-resultaat (contante waarde)
Luistruik	-410.519	233.598	21.974	198.895	131.958
Emmastraat	433.806	173.847	610.000	2.347	2.212
Wederikdreef	167.861	232.571	809.110	408.678	392.808
Nuenen West	59.029.161	7.026.109	61.628.395	-4.426.875	-3.355.018
Kapperdoes	-188.325	55.247	303.367	436.445	426.958
Eeneind West	15.268.350	2.746.423	23.281.615	5.266.842	5.163.570
Eeneind Oost	-628.366	448.047	869.269	1.049.588	1.015.227
Eeneind II Zuid	-1.021.281	991.868	81.953	111.366	109.264
Gerwen ZO	-339.368	152.658	479	187.189	187.189
Totaal	72.311.319	12.060.368	87.606.162	3.234.475	4.074.168

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen uitzettingen met een looptijd van één jaar of minder kunnen als volgt gespecificeerd worden:



Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2020	Balanswaarde 1-1-2020
Vorderingen op openbare lichamen	3.875	0	3.875	3.601
Rekening-courantverhouding met het Rijk	1.551	0	1.551	3.251
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	808	0	808	960
Overige vorderingen	6.170	0	6.170	4.169
Overige uitzettingen	3	0	3	3
Totaal	12.408	0	12.408	11.984

Schatkistbankieren

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	510			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	122	343	107	221
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	388	167	403	289
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	67.996			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	67.996			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	510			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	11.119	31.207	9.831	20.301
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	122	343	107	221

Liquide middelen

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Activa		
Liquide middelen		
Kassaldi	1	3
Banksaldi	264	476
Totaal Liquide middelen	266	478
Totaal Activa	266	478

Overlopende activa

Bedragen x €1.000



Balans	2020	2019
Activa		
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	156	124
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	4.232	3.844
Totaal Overlopende activa	4.388	3.969
Totaal Activa	4.388	3.969

De specificatie van het verloop van nog te ontvangen bedragen per subsidie:

Omschrijving	Stand 1-1-2020	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Stand 31-12-2020
Algemene uitkering (het Rijk)	124	156	124	156
Totaal	124	156	124	156

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente faciliteert bij een bouwkaavel van een private partij. De gemeente heeft zelf geen grond in haar bezit en dus is veelal sprake van een vordering of schuld op/aan een derde partij. Hieronder worden in het kort de vorderingen weergegeven die de gemeente Nuenen heeft op derden in het kader van het faciliterend grondbeleid. Nog te verhalen kosten geven kosten weer die de gemeente heeft gemaakt, waarvoor zij op basis van een anterieure overeenkomst nog een vergoeding ontvangt. Nog te factureren geven kosten weer die de gemeente heeft gemaakt, waarvoor zij op basis van een in de toekomst te tekenen anterieure overeenkomst naar alle waarschijnlijkheid een vergoeding ontvangt.

Omschrijving	2020	2019
Nog te verhalen kosten facilitair grondbedrijf	37	13
Nog te factureren facilitair grondbedrijf	92	62
Totaal	129	75

Het gaat hierbij om nog te verhalen kosten van de anterieure overeenkomst van de ontwikkeling van Boord 9, Opwettenseweg, Papenvoortse Heide 3, Parkstraat-Voirt, Pastoor Aldenhuijsenstraat, Vinkenhofjes, Vrouwkensakker en Enodedreef 8. Daarnaast om nog te factureren kosten voor mogelijk toekomstige anterieure overeenkomsten met betrekking tot onder andere Rullen 13 Ruimte voor Ruimte, Soeterbeekseweg, de Vank, Nieuwe Dijk, Rullen 7a en Laarhof in Gerwen.

Vaste passiva

Eigen vermogen

Een gedetailleerd overzicht is te vinden in paragraaf 'Reserves en voorzieningen' en de daarbij behorende toelichting, die verderop in dit boekwerk zijn opgenomen. Het eigen vermogen bestaat op hoofdlijnen uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	27.808	30.077
Bestemmingsreserve	10.572	7.340
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	1.034	1.348
Totaal Eigen vermogen	39.415	38.766
Totaal Passiva	39.415	38.766

Voorzieningen

Een uitgebreide toelichting over het verloop van de voorzieningen is terug te vinden in paragraaf 'Reserves en voorzieningen'.

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Passiva		
Voorzieningen.		



Voorzieningen	11.115	9.952
Totaal Voorzieningen.	11.115	9.952
Totaal Passiva	11.115	9.952

Vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan 1 jaar

De onderverdeling van de in de balans opgenomen vaste schulden met een rente typische looptijd langer dan 1 jaar is als volgt:

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Passiva		
Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van: binnenlandse banken en overige financiële instellingen	49.592	52.169
Onderhandse leningen van: openbare lichamen	2.113	0
Waarborgsommen	6	6
Totaal Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer	51.711	52.176
Totaal Passiva	51.711	52.176

De rentelast van de langlopende schulden bedraagt € 610.835,-.

Onderhandse leningen

De samenstelling van deze schulden blijkt uit de financieringsstaat die opgenomen is in de paragraaf financiering.

Flottende passiva

Netto-flottende schulden met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

De in de balans opgenomen kortlopende schulden kunnen als volgt gespecificeerd worden:

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Passiva		
Netto-flottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	25.019	31.000
Banksaldi.	1.451	2.775
Overige schulden	2.248	2.541
Totaal Netto-flottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	28.719	36.316
Totaal Passiva	28.719	36.316

Overlopende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	2020	2019
Passiva		
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.198	3.441
Vooruitontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	4.428	1.827
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	103	30
Totaal Overlopende passiva	7.729	5.298
Totaal Passiva	7.729	5.298



*) Nog te betalen bedragen: officiële term voor BBV is 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. Deze term is te lang voor in de balans en hebben wij daarom hernoemd naar Nog te betalen bedragen.

De specificatie van het verloop van vooruitontvangen bedragen per subsidie:

Omschrijving	Stand 1-1-2020	Vooruit-ontvangsten	Lasten	Stand 31-12-2020
Versterkingsgelden radicalisering/jihadisme (het Rijk)	246	5	0	251
Geluidsanering Geldropseweg (het Rijk)	8	0	2	6
Geluidsanering B+Eind (het Rijk)	0	5	0	5
Algemene uitkering (het Rijk)	106	0	106	0
Klimaatmiddelen Wijkaanpak (het Rijk)	10	0	0	10
Klimaatmiddelen Energieloketten (het Rijk)	25	0	0	25
Klimaatmiddelen Transitievisie warmte (het Rijk)	202	0	10	192
Pilot Roma en Sinti (het Rijk)	35	0	0	35
TOZO (het Rijk)	0	2.488	0	2.488
Spuk Toeslagenaffaire (het Rijk)	0	4	0	4
Rijkssubsidie uitkoopregeling woningen (het Rijk)	0	37	0	37
Subsidie RRE winst uit je woning (het Rijk)	0	177	0	177
Snelfietsroute (F270) Helmond-Eindhoven provincie Noord-Brabant (overige Nederlandse overheidslichamen)	1.086	0	1	1.085
Klimaatstresstesten provincie Noord-Brabant (overige Nederlandse overheidslichamen)	20	0	20	0
Big data Monitoring Meetsysteem Nuenen Gemeente Helmond (overige Nederlands overheidslichamen)	49	0	0	49
Verkeersveiligheid Collseweg (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	8	0	8
Wijkversterkingsplan Eeneind (overige Nederlandse overheidslichamen)	40	0	6	34
Energiebesparing kantoorpanden (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	5	0	5
Subsidie Geluidsanering Nuenen N (overige Nederlandse overheidslichamen)	0	17	0	17
Totaal	1.827	2.746	145	4.428

Dit maakt deel uit van het totaal van overlopende passiva.

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente faciliteert bij een bouwkaavel van een private partij. De gemeente heeft zelf geen grond in haar bezit en dus is veelal sprake van een vordering of schuld op/aan een derde partij. Hieronder worden in het kort de vorderingen weergegeven die de gemeente Nuenen heeft aan derden in het kader van het faciliterend grondbeleid. Nog te verhalen kosten geven kosten weer die de gemeente heeft gemaakt, waarvoor zij op basis van een anterieure overeenkomst nog een vergoeding ontvangt. Nog te factureren geven kosten weer die de gemeente heeft gemaakt, waarvoor zij op basis van een in de toekomst te tekenen anterieure overeenkomst naar alle waarschijnlijkheid een vergoeding ontvangt.

Omschrijving	2020	2019
Vooruitontvangen facilitair grondbedrijf	85	14
Totaal	85	0

Niet in de balans opgenomen verplichtingen

Overeenkomsten

Op grond van artikel 53 BBV nemen wij in de toelichting bij de balans de belangrijke financiële verplichtingen op die niet in de balans zelf zijn opgenomen, maar waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is gebonden. Het gaat dan bijvoorbeeld om (langlopende) huurcontracten en leaseovereenkomsten. Nadrukkelijk worden hier dus geen toekomstige rechten genoemd. De bedoeling van dit artikel is om aan te geven, naast de bedragen die al volgens de balans bekend zijn, welke toekomstige uitgaven we verwachten. Als een gemeente veel langlopende verplichtingen is aangegaan geeft de balans een te rooskleurig beeld.

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

De garantstellingen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	Aard	Dekkings-percentage	Oorspronkelijk bedrag	Restant 1-1-2020	Restant 31-12-2020	Betalingen gedurende 2020	Vermeerdering gedurende 2020
Indirecte garantstellingen							
Vaste geldlening U/G	Woonbedrijf	50%	22.000	22.000	22.000	0	0
Vaste geldlening U/G	Woonzorg Nederland	50%	3.948	2.895	2.632	263	0
Vaste geldlening U/G	Woningbouwvereniging Helpt Elkander	50%	71.398	60.229	59.216	6.013	5.000
Totaal garantstellingen			97.346	85.125	83.848	6.277	5.000

Nagenoeg alle overeenkomsten die de gemeente Nuenen heeft afgesloten zijn kortlopend van aard, maximaal 1 jaar. Wel kennen de meeste overeenkomsten een clause dat als niet uiterlijk voor een bepaalde datum – bijvoorbeeld 2 maanden voor het einde van het jaar – de overeenkomst wordt opgezegd deze automatisch doorloopt.

De belangrijke langdurige contracten en verplichtingen van materiële aard zijn hieronder opgenomen:

Omschrijving	Verbonden t/m	Bedrag in €
Inhuur personeel	2021	1.541.000
Leerlingenvervoer	2021	289.000
Europalaan/HOV2		709.000
Levering energie	2022	338.000
Onderhoud bermen, watergangen en gladheidsbestrijding	2022	231.000
Afvalverwerking	2020 / 2025	158.000
Contracten met zorgaanbieders Jeugdwet en Wmo (geen volumeafspraken)	2025	-

Arbeidskostengerelateerde verplichtingen

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan bijv. (spaar)verlofaanspraken.



Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

Programma's

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	403	2.213	-1.810	224	2.217	-1.994	269	2.413	-2.144
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	115	2.204	-2.089	115	2.230	-2.114	403	2.347	-1.944
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	5.530	20.249	-14.719	7.306	22.504	-15.197	7.645	22.597	-14.952
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	221	2.592	-2.371	247	2.678	-2.432	386	2.761	-2.375
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	22.929	24.487	-1.559	23.607	26.586	-2.979	10.925	11.329	-403
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	3.939	7.391	-3.451	5.080	8.673	-3.593	5.272	9.465	-4.192
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	90	1.243	-1.153	79	1.315	-1.236	119	1.140	-1.021
Totaal programma's	33.228	60.380	-27.152	36.658	66.203	-29.545	25.020	52.052	-27.031

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Algemene uitkering	28.067	0	28.067	29.292	0	29.292	29.346	0	29.346
Dividenden	0	5	-5	0	5	-5	0	5	-5
Lokale heffingen	6.203	165	6.038	6.053	185	5.868	6.150	203	5.947
Overige algemene dekkingsmiddelen	0	92	-92	0	52	-52	0	0	0
Treasury	9	7	3	59	7	53	62	65	-3
Totaal algemene dekkingsmiddelen	34.279	269	34.010	35.405	249	35.156	35.559	273	35.285

Onvoorzien, overhead en Vennootschapsbelasting

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Onvoorzien	0	143	-143	0	133	-133	19	23	-3
Overhead	51	7.202	-7.151	137	7.476	-7.338	166	7.737	-7.571
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	0	30	-30



Totaal onvoorzien, overhead en Vennootschapsbelasting	51	7.345	-7.294	137	7.609	-7.471	185	7.790	-7.604
---	----	-------	--------	-----	-------	--------	-----	-------	--------

Totaal saldo van baten en lasten

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	67.558	67.994	-436	72.200	74.061	-1.860	60.764	60.115	650
Totaal saldo van baten en lasten	67.558	67.994	-436	72.200	74.061	-1.860	60.764	60.115	650

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Mutaties programma 1	122	0	122	349	0	349	244	0	244
Mutaties programma 3	0	0	0	250	0	250	250	0	250
Mutaties programma 4	38	0	38	23	0	23	23	0	23
Mutaties programma 5	91	59	32	1.193	95	1.099	64	461	-398
Mutaties programma 6	183	115	68	320	193	127	319	193	126
Mutaties programma 7	4	0	4	2.986	2.894	91	2.916	2.894	21
Mutaties programma 8	0	0	0	118	0	118	118	0	118
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	438	174	264	5.239	3.182	2.057	3.934	3.549	385

Het geraamde versus het gerealiseerde resultaat

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Resultaat	67.996	68.168	-172	77.439	77.243	196	64.698	63.663	1.034
Het geraamde versus het gerealiseerde resultaat	67.996	68.168	-172	77.439	77.243	196	64.698	63.663	1.034



Het overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	122	0	122	349	0	349	244	0	244
0.1 Bestuur	69	1.653	-1.584	1	1.597	-1.596	0	1.742	-1.742
0.2 Burgerzaken	335	560	-226	223	620	-398	269	670	-402
0.4 Overhead	51	7.202	-7.151	137	7.476	-7.338	166	7.737	-7.571
Subtotaal	576	9.415	-8.839	710	9.693	-8.983	678	10.149	-9.471

Programma 2. Veiligheid & Handhaving

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	36	1.157	-1.120	36	1.156	-1.120	36	1.152	-1.117
1.2 Openbare orde en veiligheid	79	1.047	-968	79	1.073	-994	368	1.194	-827
Subtotaal	115	2.204	-2.089	115	2.230	-2.114	403	2.347	-1.944

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	250	0	250	250	0	250
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	34	-34	0	34	-34	0	51	-51
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	94	656	-562	94	742	-648	88	644	-556
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	165	2.625	-2.461	165	2.684	-2.519	147	2.587	-2.440
6.2 Wijkteams	87	368	-281	87	333	-246	117	328	-211
6.3 Inkomensregelingen	4.966	6.064	-1.098	6.766	7.874	-1.108	7.142	7.900	-758
6.4 Begeleide participatie	0	1.421	-1.421	0	1.527	-1.527	0	1.524	-1.524
6.5 Arbeidsparticipatie	0	644	-644	0	674	-674	0	674	-674
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	795	-795	0	795	-795	2	948	-946
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	218	3.094	-2.876	194	3.025	-2.831	137	3.082	-2.945
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	3.340	-3.340	0	3.562	-3.562	12	3.542	-3.530
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	20	-20	0	25	-25
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	340	-340	0	409	-409	0	448	-448
7.1 Volksgezondheid	0	868	-868	0	825	-825	0	844	-844
Subtotaal	5.530	20.249	-14.719	7.556	22.504	-14.947	7.895	22.597	-14.702

**Programma 4. Verenigingen & Accommodaties**

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	38	0	38	23	0	23	23	0	23
4.2 Onderwijshuisvesting	70	1.044	-974	70	1.103	-1.033	85	1.104	-1.019
5.1 Sportbeleid en activering	0	98	-98	0	107	-107	35	161	-126
5.2 Sportaccommodaties	151	1.019	-867	177	1.030	-853	266	1.055	-788
5.6 Media	0	432	-432	0	439	-439	0	441	-441
Subtotaal	259	2.592	-2.333	270	2.678	-2.409	409	2.761	-2.352

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	91	59	32	1.193	95	1.099	64	461	-398
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	164	77	87	436	353	82	460	397	63
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	21	-21	0	21	-21	0	25	-25
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	93	84	9	93	84	9	521	180	341
8.1 Ruimtelijke ordening	2	709	-708	548	1.299	-751	673	1.389	-715
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	21.686	22.188	-502	21.607	22.109	-502	8.427	7.858	569
8.3 Wonen en bouwen	984	1.409	-425	924	2.721	-1.797	844	1.481	-637
Subtotaal	23.019	24.546	-1.527	24.801	26.681	-1.880	10.989	11.790	-801

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	183	115	68	320	193	127	319	193	126
2.1 Verkeer en vervoer	-768	2.031	-2.799	69	2.787	-2.718	118	2.840	-2.722
2.2 Parkeren	0	11	-11	0	26	-26	0	31	-31
2.5 Openbaar vervoer	0	31	-31	0	31	-31	0	17	-17
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	1.874	-1.874	0	1.896	-1.896	6	2.326	-2.319
7.2 Riolering	1.930	1.025	905	1.947	1.035	913	2.233	1.374	859
7.3 Afval	2.777	2.026	751	2.697	2.122	575	2.717	2.177	540
7.4 Milieubeheer	0	393	-393	366	776	-410	198	700	-502
Subtotaal	4.123	7.506	-3.383	5.399	8.866	-3.467	5.591	9.658	-4.066

**Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie**

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	4	0	4	2.986	2.894	91	2.916	2.894	21
3.1 Economische ontwikkeling	12	116	-104	12	203	-190	29	155	-126
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	14	23	-9	3	22	-19	3	22	-20
3.4 Economische promotie	57	142	-85	57	120	-63	63	95	-32
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	7	894	-887	7	903	-896	25	846	-821
5.4 Musea	0	17	-17	0	17	-17	0	0	0
5.5 Cultureel erfgoed	0	51	-51	0	50	-50	0	22	-22
Subtotaal	94	1.243	-1.149	3.065	4.209	-1.144	3.035	4.035	-1.000

Programma 8. Financiën & Belastingen

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	118	0	118	118	0	118
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	-172	172	0	196	-196	0	1.034	-1.034
0.5 Treasury	9	11	-2	59	11	48	62	70	-8
0.61 OZB woningen	4.753	97	4.656	4.636	112	4.524	4.779	136	4.644
0.62 OZB niet-woningen	1.372	22	1.350	1.339	27	1.312	1.301	18	1.283
0.64 Belastingen overig	78	46	32	78	46	32	70	50	20
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	28.067	0	28.067	29.292	0	29.292	29.346	0	29.346
0.8 Overige baten en lasten	0	235	-235	0	185	-185	19	23	-3
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	0	30	-30
Subtotaal	34.279	240	34.039	35.523	579	34.945	35.696	1.361	34.336

Totaal

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2020			Begroting 2020 na wijziging			Realisatie 2020		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Totaal	67.996	67.996	0	77.439	77.439	0	64.698	64.698	0
Totaal	67.996	67.996	0	77.439	77.439	0	64.698	64.698	0

Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening

In deze paragraaf wordt een toelichting gegeven op diverse aspecten van het overzicht van baten en lasten. Achtereenvolgens zal ingegaan worden op:

- Vennootschapsbelasting;
- Begrotingsrechtmatigheid;
- Analyse van het overzicht van baten en lasten (de verschillen tussen de raming en realisatie);
- Onvoorzien;
- Incidentele baten en lasten;
- Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves;
- Wet normering bezoldiging topfunctionarissen.

De cijfers in de analyse van het overzicht van baten en lasten sluiten niet aan met het Overzicht van baten en lasten. Dit komt doordat in laatstgenoemd overzicht de algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien, overhead, vennootschapsbelasting en mutaties reserves apart in beeld moeten worden gebracht. Deze onderdelen zijn wel gewoon in de programma's opgenomen en daarom in de analyse meegenomen.

De cijfers per taakveld sluiten wel aan bij de tabellen "Wat mag het kosten" in het jaarverslag. Alleen komen er verschillen voor door afronding op duizenden euro's.

Een nadeel wordt aangeduid met een -teken; positieve bedragen zijn voordelen.

Vennootschapsbelasting

Op 1 januari 2016 is de Wet modernisering Vpb-plicht overheidsondernemingen ingegaan. In boekjaar 2020 is de voorlopige aanslag 2020 ingediend. Momenteel is de gemeente Nuenen in gesprek met de belastingdienst over de definitieve uitgangspunten voor de aangiften van alle jaren. Dit kan leiden tot een wijziging in de aangiften 2016 t/m 2020. Onze verwachting is dat in boekjaar 2021 de gemeente Nuenen een vaststellingsovereenkomst met de belastingdienst sluit over deze definitieve uitgangspunten.

Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit Accountantscontrole Decentrale Overheden (BADO) wordt begrotingsrechtmatigheid omschreven als:

"Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, evenals de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en de hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag en het begrotingsjaar van belang zijn".

Wijzigingen moeten volgens de Gemeentewet tijdens het jaar zelf nog aan de raad worden voorgelegd. Als dit niet meer mogelijk is, zijn bestedingen boven het begrotingsbedrag strikt genomen onrechtmatig. Toch kan voor de accountant bij de controle vaststaan dat een aantal (begrotings)overschrijdingen binnen de beleidskaders van de raad valt. De toelichting van het BADO zegt hierover:

"Strikt genomen gaat het hier om onrechtmatige uitgaven omdat de overschrijding strijdig is met artikel 189, lid 4 van de Gemeentewet. Deze overschrijdingen (en onderschrijdingen) moeten goed herkenbaar in de jaarrekening worden opgenomen (Kadernota Rechtmatigheid BBV). Door het vaststellen van de jaarrekening waarin die uitgaven wel zijn opgenomen, autoriseert de raad alsnog de betreffende uitgaven.

Het gaat om overschrijdingen waarbij het college bij het doen van de uitgaven binnen het door de raad uitgezette beleid is gebleven. Het is in zijn algemeenheid niet de bedoeling dat de accountant deze overschrijdingen betreft bij de beslissing of al dan niet een goedkeurende accountantsverklaring kan worden gegeven. Wel moet de accountant deze in het verslag van bevindingen, waarvan het college in de jaarrekening heeft gemeld dat ze nog moeten worden geautoriseerd, aan de orde stellen. De accountant moet daartoe in elk geval aangeven of het overzicht ex artikel 28 BBV volledig is of niet."



De toets op rechtmatigheid richt zich op de beschikbare uitgavenbudgetten en de in werkelijkheid gedane uitgaven. Uit het overzicht baten en lasten op de voorgaande pagina's, en hieronder gecompriëerd weergegeven, blijkt dat er bij 5 programma's een overschrijding op de lasten is. De bedragen in onderstaande tabel moeten vermenigvuldigd worden met € 1.000,-.

Bedragen x €1.000

Programma	Begroting 2020 na wijziging	Realisatie 2020	Restant budget 2020
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	9.693	10.149	-456
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	2.230	2.347	-117
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	22.504	22.597	-93
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	2.678	2.761	-83
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	26.681	11.790	14.890
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	8.866	9.658	-792
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	4.209	4.035	174
Programma 8. Financiën & Belastingen	382	326	56
Resultaat	77.243	63.663	13.579

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening (€ 456.000,-)

De kostenoverschrijding op programma 1 wordt gedeeltelijk veroorzaakt door de storting die we hebben moeten doen in de voorziening wethouderspensionen (€ 190.000,-). De oorzaak ervan is de verdere rentedaling van 0,29% in 2019 naar 0,082% in 2020. De voorziening is gebaseerd op actuariële berekeningen en is niet vooraf te begroten.

Daarnaast zijn de kosten op het taakveld Overhead overschreden met € 261.000,- wat te maken heeft met een lagere toerekening van salariskosten en overhead naar de grondexploitatieprojecten.

Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheid maar deze telt conform het controleprotocol niet mee voor het oordeel (kostenoverschrijding is passend binnen het bestaand beleid en hadden we niet in de tussentijdse rapportage kunnen verwerken).

Programma 2. Veiligheid & Handhaving (€ 117.000,-)

De overschrijding betreft de uitgaven op het project Versterking aanpak radicalisering/jihadisme (omvang € 289.000,-). Dit is een regionaal project waarvoor de gemeente Nuenen een rijksbijdrage ontvangt (inkomsten ook in programma 2). Wij hebben hier een kassiersrol en kunnen niet vooraf begroten hoeveel in het lopende jaar wordt besteed.

Op de rest van het programma is vooral sprake van overschotten op het budget.

Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheid maar deze telt conform het controleprotocol niet mee voor het oordeel (kostenoverschrijding die we geheel of grotendeels compenseren door direct gerelateerde opbrengsten).

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd (€ 93.000,-)

De lasten van de TOZO-regeling, coronacompensatie voor zelfstandigen, zijn hoger geworden dan voorzien (€ 376.000,-). Daarnaast zijn de lasten van de Wmo overschreden bij met name de woon- en vervoersvoorzieningen (€ 108.000,-). Op de rest van het programma zijn de lasten veel lager dan begroot.

Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheid maar deze telt conform het controleprotocol niet mee voor het oordeel (kostenoverschrijding die we geheel of grotendeels compenseren door direct gerelateerde opbrengsten; en kostenoverschrijding is passend binnen het bestaand beleid en hadden we niet in de tussentijdse rapportage kunnen verwerken).

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties (€ 83.000,-)

Op sportbeleid overschrijden de lasten met € 54.000,- door uitvoering van het Lokaal Sportakkoord. We hebben hiervoor een Rijksbijdrage ontvangen die bij de baten zijn opgenomen, deze vallen grotendeels tegen elkaar weg.

Op de sportaccommodaties is er sprake van stijging van energielasten. Daarnaast is door de nieuwe btw-regels de btw op dit taakveld een kostenverhoging. We ontvangen hiervoor gedeeltelijk compensatie van het Rijk (SPUK), die bij de baten moeten worden verantwoord.

Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheid maar deze telt conform het controleprotocol niet mee voor het oordeel (kostenoverschrijding die we geheel of grotendeels compenseren door direct gerelateerde opbrengsten, en kostenoverschrijding is passend binnen het bestaand beleid en hadden we niet in de tussentijdse rapportage kunnen verwerken).

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer (€ 792.000,-)

De overschrijding op programma 6 komt hoofdzakelijk door:

- Openbaar groen € 319.000,-: er is meer aan preventief onderhoud gedaan aan bomen, meer veiligheidsonderzoeken en meer kosten als gevolg van storm en droogte (klimaatverandering). De overschrijding is vooral later in het jaar geconstateerd;
- Stortkosten € 95.000,-: hier geldt hetzelfde, er wordt meer planmatig gesnoeid met als gevolg meer snoeiafval. Ook de droge zomers hebben hierop een negatieve invloed gehad;
- Storting in de voorziening riolering € 348.000,-: dit is een gevolg van de positieve exploitatie 2020, met name door hogere opbrengst van de rioleringsheffing en ontvangen subsidies voor klimaatadaptatie.

Er is sprake van begrotingsonrechtmatigheid maar deze telt conform het controleprotocol niet mee voor het oordeel (kostenoverschrijding is passend binnen het bestaand beleid en hadden we niet in de tussentijdse rapportage kunnen verwerken).

Analyse overzicht van baten en lasten

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		- 9.332.000
Realisatie 2020		- 9.715.000
Saldo excl. mutaties reserves		-383.000
Mutaties reserves (saldo)		-105.000
Verklaring van het saldo		-488.000
Lasten 0.1 Bestuur		
College van B&W	I	-206.000
Voor de pensioenvoorziening voor (oud-)wethouders moet een actuariële berekening worden gemaakt die op een wettelijke rente is gebaseerd. Doordat deze rente opnieuw verlaagd is van 0,29% in 2019 naar 0,082% in 2020 moet € 190.000 bijgestort worden. Daarnaast zijn de personele kosten licht hoger dan begroot, zie hiervoor toelichting personele lasten onderaan dit programma.		
Directe salarissen bestuur	I	58.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		
Lasten 0.2 Burgerzaken		
Directe salarissen burgerzaken (dienstverlening)	I	-29.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt grotendeels doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		
Baten 0.2 Burgerzaken		
Rijbewijzen	I	24.000
De achterstand die het CBR had in medische keuringen hebben ze in deze periode versneld ingelopen. Corona heeft als gevolg dat inwoners openbaar vervoer mijden, waardoor eigen vervoer en rijbewijs essentieel zijn. We hadden vanwege corona rekening gehouden met minder legesopbrengsten op burgerzaken over de hele linie. Die waren ook wel lager, maar minder dan verwacht, zoals ook blijkt uit het corona-overzicht in de algemene inleiding.		
Lasten 0.4 Overhead		
Personele lasten	I	-72.000



Zie analyse personele lasten en baten onderaan deze tabel		
Dienst Dommelvallei	I	94.000
De bijdrage aan de GR Dienst Dommelvallei is lager dan begroot als gevolg van het positieve rekeningresultaat van de dienst.		
Toerekening overhead aan grex	I	-231.000
Er is minder overhead toegerekend aan de bouwgrondexploitatie dan begroot. De overhead wordt aan de projecten toegerekend naar rato van de toegerekende salariskosten, deze waren ook lager dan begroot. Dit vormt een extra kostenpost binnen taakveld overhead.		
Huis-aan-huis blad	I	-33.000
Heel 2020 zijn we geconfronteerd met maatregelen vanuit het kabinet en het Rijk om coronabesmettingen tegen te gaan en voorzieningen die in het leven werden geroepen om de (financiële) gevolgen daarvan voor ondernemers op te vangen. We hebben ervoor gekozen om inwoners en ondernemers daarover in de lokale kranten goed te informeren. Dat heeft tot gevolg gehad dat we veel extra advertentie ruimte hebben ingekocht, zoals voor de infographics over de (bijna wekelijks) veranderende regels. We zijn daarbij niet zuinig geweest omdat door teruglopende advertentieverkoop de lokale kranten voor een deel afhankelijk waren van inkomsten vanuit gemeentelijke publicaties.		
Baten 0.4 Overhead		
Personele lasten en baten	I	15.000
Zie analyse personele lasten en baten onderaan deze tabel		
0.10 Mutaties reserves programma 1		
Er is minder onttrokken aan de algemene reserve dan begroot doordat de bijdrage aan Dienst Dommelvallei lager was dan begroot. Zie ook Lasten 0.4 Overhead. Een deel van deze bijdrage zouden we ten laste van de reserve brengen, namelijk het deel van de 1e begrotingswijziging 2020 van DD (in Nuenen bij de tussentijdse rapportage verwerkt). Dit is achteraf niet nodig.	I	-105.000
Overige verschillen	I	-3.000
Totaal programma 1		-488.000

Personele lasten en baten (raakt taakvelden 0.1 en 0.4)		
De salariskosten zijn licht overschreden met € 57.000 (dit is 0,8% van de totale salariskosten), voornamelijk door een iets hogere cao-stijging dan vooraf verwacht met stelpost.		-57.000
Daarnaast is het inhuurbudget licht overschreden, gedeeltelijk veroorzaakt door het overlap bezetting in het managementteam.		-26.000
Overige kleine verschillen, waaronder overige personeelskosten en opleidingskosten (aan opleidingen is minder besteed als gevolg van de coronacrisis, maar dat was grotendeels al verwerkt in de begroting bij de tussentijdse rapportage najaar 2020. Zie ook de tabel in de coronaparagraaf onder de algemene inleiding. De vergoedingen voor thuiswerkmateriaal zijn binnen budget besteed).		11.000
De baten zijn licht hoger dan geraamd met name door een subsidie uit het A&O fonds voor thuiswerkmaatregelen.		15.000
		-57.000

Programma 2. Veiligheid & Handhaving

2. Veiligheid & Handhaving	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		-
		2.114.000
Realisatie 2020		-
		1.944.000
Saldo excl. mutaties reserves		170.000
Mutaties reserves (saldo)		0
Verklaring van het saldo		170.000
Lasten 1.2 Openbare en veiligheid		
Veiligheidsbeleid	I	162.000



Op het gebied van veiligheid en ondermijning hebben er in 2020 beduidend minder acties en inspanningen plaatsgevonden en de reden hiervoor is corona. Binnen het cluster THOV zijn na het uitbreken van de pandemie andere prioriteiten gesteld. Een aantal ambities zijn uitgevoerd (invoering exploitatiestelsel autobranche en cameratoezicht op Eeneind), maar lang niet alle die gepland waren en waar middelen voor zijn vrijgemaakt. Dit geldt met name voor het data gedreven werken, actieprogramma Ondermijning, inclusief het verbeteren van de gemeentelijke informatiepositie, het opstellen en uitvoeren van het Programma Bedrijfventerreinen en daarmee de gebiedsgerichte aanpak, met een doorkijk naar andere bedrijfventerreinen dan Eeneind.		
Handhaving milieubeheer	I	30.000
Door corona zijn in 2020 minder bedrijfsbezoeken uitgevoerd. Ook toezicht en handhaving bij evenementen zoals carnaval en kermis is in 2020 vervallen.		
Versterking aanpak radicalisering/jihadisme	I	-289.000
De overschrijding betreft het project Versterking aanpak radicalisering/jihadisme (€ 289.000,-). Dit is een regionaal project waarvoor de gemeente Nuenen een rijksbijdrage ontvangt (zie ook baten). Wij hebben hier een kassiersrol en kunnen niet vooraf begroten hoeveel in het lopende jaar wordt besteed. Verloopt budgettair neutraal.		
Baten 1.2 Openbare en veiligheid		
Versterking aanpak radicalisering/jihadisme	I	289.000
Zie toelichting bij lasten.		
Overige verschillen		-22.000
Totaal programma 2		170.000

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		- 15.197.000
Realisatie 2020		- 14.952.000
Saldo excl. mutaties reserves		245.000
Mutaties reserves (saldo)		0
Verklaring van het saldo		245.000
Lasten 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		
Peuterspeelzalen	I	80.000
In 2020 is de realisatie lager dan begroot, we hebben een subsidie teruggevorderd van 2019 (€ 60.000,-). En er vinden nog diverse afrekeningen plaats over 2020, waardoor nog niet het hele budget is besteed.		
Lasten 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
Maatschappelijk werk	I	78.000
De werkelijke uitgaven wijken 4% af van de begroting als gevolg van diverse kleinere verschillen. De post Maatschappelijk werk bestaat uit meerdere onderdelen zoals subsidie LEVgroep (incl. combinatiefunctionaris), subsidie aan diverse verenigingen, pilot Roma en Sinti en overige uitgaven.		
Wijkaccommodaties	I	-52.000
De onderhoudskosten zijn overschreden door het vervangen van regelapparatuur in brede school De Rietpluim. Hiervoor is bij de baten een gedeelte terugontvangen van de school overeenkomstig afspraken (demarcatie lijst). Met een extern bureau zijn afspraken gemaakt over hun inzet bij het tot stand komen van de nota accommodatiebeleid. Deze kosten zijn ten laste gekomen van het budget wijkaccommodaties.		
Vluchtelingen	I	77.000
Met de meicirculaire 2020 zijn rijks gelden ontvangen voor de voorbereidingen op de invoering van de inburgeringswet. In verband met de coronapandemie zijn deze gelden niet besteed. De inburgeringswet is uitgesteld naar 2022. In 2021 ontvangen we ook middelen van het Rijk en die zijn in de begroting opgenomen.		
Baten 6.2 Wijkteams		
Huisvesting CMD	I/S	30.000
Er zijn meerdere oorzaken voor de hogere baten bij de huisvesting van het CMD. De huurbaten blijken structureel te laag begroot te zijn (ca. € 16.000). Daarnaast zijn ook de kosten van het CMD € 19.000 hoger. Een deel van de kosten berekenen wij door aan de medegebruikers van het CMD, wat weer hogere baten veroorzaakt (ca. € 14.000). Dit laatste is een budgettair neutraal verschil en gedeeltelijk structureel van aard.		



We stellen voor zowel baten als lasten in de begroting structureel aan te passen, de baten met € 23.000 en de lasten met € 12.000, per saldo € 11.000. De rest is incidenteel van aard.		
Lasten 6.3 Inkomensregelingen		
Bijstandsverlening (BUIG-regelingen)	I	211.000
Minder uitgaven loaw(z), Participatiewet door o.a. lagere instroom (ondanks corona) dan vooraf ingeschat. Ondanks jarenlange tekorten op het Rijksbudget zijn er minder uitgaven geweest. Hierdoor zijn er voor het eerst gemeentelijke middelen overgehouden. Door de resultaten op verminderde instroom, uitstroom op re-integratie en inzet van handhaving is dit resultaat bereikt.		
Bijzondere bijstand	I	23.000
Minder uitgaven dan verwacht o.a. minder huisvesting statushouders.		
Bijstandsbesluit zelfstandigen (Bbz)	I	60.000
Er zijn geen aanvragen geweest van gevestigde zelfstandigen voor een uitkering levensonderhoud of kapitaal (lening), of van startende ondernemers in 2020.		
TOZO	I	-379.000
De Tozo-uitgaven waren hoger dan we bij de tussentijdse rapportage (begin september) hadden ingeschat, er is in de laatste maanden nog veel gebruik van Tozo gemaakt. De uitgaven worden vergoed door het Rijk. We hebben daarvoor voorschotten ontvangen van het Rijk (zie baten); het niet-bestede deel van de voorschotten mag worden meegenomen naar 2021.		
Individuele inkomenstoeslag	I	20.000
Er is minder beroep gedaan op deze regeling.		
Gemeentelijke minimaregeling	I	28.000
Minder mensen hebben een beroep gedaan op deze regeling (mede door corona waren er minder sportabonnementen en andere activiteiten).		
Baten 6.3 Inkomensregelingen		
Bijstandsverlening	I	-51.000
Er is minder teruggevorderd dan begroot, dit bedrag kan jaarlijks flink schommelen.		
Bijzondere bijstand	I	53.000
Er is meer teruggevorderd dan begroot, mede door terugbetaling verstrekte voorschotten aan zelfstandig ondernemers (Tozo).		
TOZO	I	379.000
De Rijksbijdrage is gelijk aan de uitgaven van Tozo, zie toelichting bij lasten.		
Lasten 6.6 Maatwerkvoorzieningen Wmo		
Woonvoorzieningen	I	-52.000
Afgelopen jaar zijn een aantal duurdere woningaanpassingen afgerond waardoor het budget is overschreden.		
Vervoersvoorzieningen	I	-56.000
Afgelopen jaar hoger aantal duurdere voorzieningen verstrekt. Gaat om voorzieningen met specifieke aanpassingen.		
Directe salariskosten	I	-36.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt grotendeels doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		
Lasten 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		
Dagbesteding Wmo	I	-273.000
Aantallen indicaties zijn gestegen ten opzichte van 2019 (en dus ten opzichte van de begroting 2020).		
Zelfstandig leven Wmo	I	241.000
Aantallen indicaties zijn afgenomen ten opzichte van 2019, minder indicaties zwaar zijn er afgegeven ten opzichte van 2019.		
Huishoudelijke verzorging	I	-88.000
Stijging in aanvragen en hogere tarieven.		
PGB Wmo	I	161.000
Minder pgb's afgegeven en lagere budgetten.		
Kortdurend verblijf Wmo	I	-94.000
Er is meer kortdurend verblijf ingezet ter voorkoming van overbelasting van de mantelzorger.		
Baten 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		



Eigen bijdragen Wmo	I	-58.000
Vanwege het abonnementstarief zijn er minder inkomsten uit eigen bijdrage. In 2021 komen er nog stortingen over 2020, maar deze mogen volgens verslaggevingsregels pas in 2021 worden verwerkt.		
Lasten 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		
Jeugdhulp verblijf	I	57.000
Aantal kinderen met verblijf is afgenomen.		
Jeugdhulp ambulant	I	-160.000
Verlengingen van indicaties door corona waardoor begeleiding en behandeltrajecten langer nodig zijn geweest. In sommige casussen is zwaardere zorg ingezet door de coronacrisis.		
Zelfstandig leven jeugd	I	104.000
Door de coronacrisis is de begeleiding op een andere manier ingevuld, wat heeft geresulteerd in minder uren inzet.		
Vervoer 18-	I	-41.000
Er zijn indicaties vervoer afgegeven voor grotere afstanden waardoor de kosten zijn gestegen.		
Jeugdzorg-plus	I	67.000
Er is geen inzet geweest op jeugdzorgplus waardoor Nuenen een bedrag terug gaat krijgen. De eindafrekening is nog niet binnen waardoor het terug te krijgen bedrag nog onduidelijk is.		
Lasten 6.82 Geëscaleerde zorg 18-		
Gedwongen kader	I	-39.000
Ondertoezichtstellingstrajecten hebben in sommige casussen langer gelopen, waardoor de kosten hoger zijn uitgevallen dan van te voren de schatting is geweest bij het vaststellen van de voorschotten.		
Overige verschillen	I	-45.000
Totaal programma 3		245.000

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

4. Verenigingen & Accommodaties	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		- 2.432.000
Realisatie 2020		- 2.375.000
Saldo excl. mutaties reserves		57.000
Mutaties reserves (saldo)		0
Verklaring van het saldo		57.000
Lasten 5.1 Sportbeleid en activering		
Sportverenigingen	I	-56.000
Een overschrijding wordt veroorzaakt door uitvoering van het Lokaal Sportakkoord, deze zijn bij de baten als plus opgenomen en vallen tegen elkaar weg. Daarnaast is in september een sportformateur gesubsidieerd bij de LEV groep.		
Baten 5.1 Sportbeleid en activering		
Sportverenigingen	I	35.000
We hebben een Rijksbijdrage ontvangen voor uitvoering van het lokaal Sportakkoord. De overschrijding bij de lasten valt tegen elkaar weg.		
Lasten 5.2 Sportaccommodaties		
Gymzalen	I	-24.000
Er zijn meer energielasten dan begroot.		
Sporthal de Hongerman	I	68.000
Kosten voor beheer zijn lager uitgevallen dan vooraf ingeschat.		
Onderhoud sporthal de Hongerman	I	-24.000
Overschrijding komt door extra metingen aan het luchtbehandelingssysteem vanwege corona. Er zijn extra keuringen geweest na klachten gebruikers.		
Groene sportvelden	I	-36.000



Door het ontbreken van goede overeenkomst met de sportclubs is het niet duidelijk welke (energie)kosten voor rekening komen van de gemeente, daarover zijn gesprekken gaande. Daarnaast is door de nieuwe btw-regels de btw op dit taakveld een kostenverhoging. We ontvangen hiervoor gedeeltelijk compensatie van het Rijk (SPUK).		
Baten 5.2 Sportaccommodaties		
Gymzalen	I	39.000
Meer huuropbrengsten gegenereerd (€ 15.000) en opbrengsten van Rijksbijdrage als compensatie voor btw (SPUK) € 24.000.		
Sporthal de Hongerman	I	39.000
Meer huuropbrengsten gegenereerd (€ 14.000) en opbrengsten van Rijksbijdrage als compensatie voor btw (SPUK) € 25.000.		
Overige verschillen	I	16.000
Totaal programma 4		57.000

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

5. Wonen & Leefomgeving	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		- 2.979.000
Realisatie 2020		-403.000
Saldo excl. mutaties reserves		2.576.000
Mutaties reserves (saldo)		- 1.497.000
Verklaring van het saldo		1.079.000
Lasten 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Gronden of percelen	I	-64.000
De kosten voor de ingehuurd privaatrechtsjurist zijn hoger uitgevallen door het hoger aantal grond- en pachttransacties in de algemene dienst (€ 41.000). Ook de bijkomende kosten van onderzoeken en transactiekosten van deze transacties zijn daardoor hoger.		
Baten 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Gronden of percelen	I	34.000
De inkomsten uit erfpacht en huur zijn hoger uitgevallen. Tevens is een vergoeding uit een optieovereenkomst uit het verleden ontvangen (€ 15.000).		
Lasten 7.5 Begraafplaatsen		
Begraafplaatsen	I	-95.000
De lasten zijn hoger dan begroot door meer onderhoud en vervanging voertuig, en door meer begravingen (variabele beheerskosten).		
Baten 7.5 Begraafplaatsen		
Begraafplaatsen	I	428.000
Extra baten door toename begravingen vooral vanuit de moslimgemeenschap.		
Lasten 8.1 Ruimtelijke ordening		
Natuur- en landschapsontwikkeling	I	99.000
De projecten verkeren nog allemaal in de voorbereidingsfase. De uitgaven zullen plaatsvinden zodra er daadwerkelijk gronden verworven en ingericht gaan worden.		
Anterieure overeenkomsten	I	-141.000
Het gaat om lasten zoals salarissen interne medewerkers, overhead, salarislasten inhuur en advieskosten van derden. Hier tegenover staan (gedeeltelijk) plankostenvergoedingen. Zie ook baten 8.1 Ruimtelijke ordening - Anterieure overeenkomsten.		
Directe salarissen	I	-31.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt grotendeels doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		
Baten 8.1 Ruimtelijke ordening		
Natuur- en landschapsontwikkeling	I	-30.000



Dit betreft een verschuiving met de lasten. De eindafrekening van Gebiedscontract De Peel was begroot als bate maar moest bij de lasten worden verantwoord. Per saldo is de afwijking € 69.000 (bij de lasten).			
Anterieure overeenkomsten	I	152.000	
Het gaat om exploitatiebijdrages van verschillende projecten. Hier tegenover staan onder andere lasten die gemaakt worden om de plannen te kunnen ontwikkelen. Zie ook lasten 8.1 Ruimtelijke ordening - Anterieure overeenkomsten. Het project De Geer Helsestraat is afgesloten met een positief resultaat van € 13.000.			
Baten en lasten 8.2 Bouwgrondexploitatie			
Bouwgrondexploitatie	I	1.070.000	
Het rentepercentage voor bijschrijving op de verliesvoorziening wordt landelijk bepaald en bedraagt 2%. De rentebijdrage 2020 in de grondexploitaties bedraagt 0,35%, een stuk lager dan begroot, en dit leidt bij positieve boekwaarden tot een voordeel. Door m.n. hogere plankosten en vertraging in de tijd heeft een extra dotatie in de verliesvoorziening Nuenen West van € 642.572 plaatsgevonden. Sinds 2017 is het verplicht, conform de voorschriften van de BBV, tussentijdse winstnemingen te doen. De positieve winstnemingen 2020 bedragen € 1.572.298. Bij een drietal grondexploitaties heeft een restitutie van een eerdere winstneming plaatsgevonden, samen een bedrag van € 425.636. Zodoende per saldo een voordeel van € 1.146.662. Op dit taakveld zijn ook de afdrachten voor de fondsen vanuit een anterieure overeenkomst verantwoord, € 70.000. Deze zijn via de mutatie reserves in de fondsen gestort. Ook zijn een aantal posten geboekt, die niet aan de grondexploitaties konden worden toegeschreven. Tenslotte zijn er minder salariskosten en overhead aan de grondexploitaties toegerekend.			
Lasten 8.3 Wonen en bouwen			
Wabo / Omgevingsvergunningen	I	90.000	
Door corona informeerden meer inwoners dan gewoonlijk naar de mogelijkheden om hun huis aan te passen. Veel kan vergunningvrij uitgevoerd worden. Het aantal aanvragen om omgevingsvergunning is lager dan in 2019. Een aantal grotere projectontwikkelingen zijn gestagneerd door onder andere milieu- en/of verkeersaspecten. De uitgaven gerelateerd aan aanvragen zijn daarom beduidend lager dan begroot.			
Huisvesting woonwageneigenaren	I	1.127.000	
Dit budget is toegekend voor het op orde brengen van de woonwageneigenarenlocaties Bosweg en Kremersbos. De overdracht van de woonwageneigenarenlocaties heeft nog niet plaatsgevonden en het gereserveerde bedrag is nog niet gespendeerd. We hebben in 2020 voorbereidende werkzaamheden voor de reconstructie van woonwageneigenarenlocatie Kremersbos uitgevoerd door het opstellen van de concept-herziening van het bestemmingsplan Kremersbos. Zie project 41808 in het Overzicht investeringen en projecten. Zie ook mutaties reserves onderaan dit programma.			
Baten 8.3 Wonen en bouwen			
Omgevingsvergunningen	I	-83.000	
De op basis van het (woning)bouwprogramma verwachte stijging van aanvragen om vergunning heeft zich niet voorgedaan. Grotere projectontwikkelingen zijn gestagneerd. De leges zijn daarom lager dan geraamd. De uitgaven voor omgevingsvergunningen zijn ook beduidend lager dan begroot.			
0.10 Mutaties reserves programma 5			
Onttrekking algemene reserve voor project huisvesting woonwageneigenaren	I	-	
Er wordt niets onttrokken aan de reserve voor project huisvesting woonwageneigenaren vanwege het feit dat de overdracht woonwageneigenarenlocaties nog niet heeft plaatsgevonden.		1.102.000	
Onttrekking reserve groen voor rood project Dommeldal	I	-45.000	
De lasten voor dit project waren lager dan begroot (zie bij natuur- en landschapsontwikkeling), zodat ook minder wordt onttrokken aan de reserve.			
Onttrekking reserve begraafplaats	I	-328.000	
Doordat de baten begraafplaatsrechten veel hoger waren dan begroot was er een flink exploitatieoverschot van € 347.000. Dit wordt in de equalisatiereserve begraafplaats gestort conform raadsbesluit Begraafplaats Oude Landen 2011. Begroot was een toevoeging van € 19.000.			
Extra stortingen in de reserve bovenwijkse voorzieningen en reserve sociale huisvesting	I	-21.000	
Er is meer gestort in deze reserves dan begroot, dit houdt verband met anterieure overeenkomsten.			
Overige verschillen	I	19.000	
Totaal programma 5		1.079.000	

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & verkeer

6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		-
		3.594.000



Realisatie 2020		-
		4.192.000
Saldo excl. mutaties reserves		-598.000
Mutaties reserves (saldo)		0
Verklaring van het saldo		-598.000
Lasten 2.1 Verkeer en vervoer		
Aanleg inritten openbaar gebied	I	-25.000
Budget betreft de uitgaven van de aanleg van inritten in openbaar gebied door aanvragen van bewoners en bedrijven. Deze bewoners en bedrijven betalen de volledige kosten voor de aanleg aan de gemeenten, zie hiervoor de baten. Het is vooraf onbekend hoeveel inritten worden aangevraagd. In 2020 zijn er meer aanvragen ingediend, tegenover deze aanlegkosten staan dan ook extra opbrengsten.		
Straatreiniging	I	66.000
Er is minder uitgegeven als gevolg van: - minder calamiteiten op de weg zoals het verwijderen van oliesporen (€ 23.000); - minder inzet op onkruidbeheersing. Door vaker te vegen van de verharding is de onkruidgroei beperkt gebleven (€ 15.000); - minder inzet van WSD voor het opruimen en blazen van bladafval (€ 28.000).		
Directe salarissen	I	-93.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt grotendeels doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		
Baten 2.1 Verkeer en vervoer		
Aanleg inritten openbaar gebied	I	21.000
Budget betreft de opbrengsten die we ontvangen voor de aanleg van inritten. Tegenover de extra opbrengsten staan ook extra kosten zoals bovenstaand is vermeld bij lasten aanleg inritten openbaar gebied.		
Lasten 5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie		
Onderhoud openbaar groen	I	-319.000
Ons nieuwe snoeibestand is een raamovereenkomst. De totale kosten hangen af van de werkzaamheden die worden uitgevoerd. Voorheen snoeiden we alleen bomen die uit de boomveiligheidscontrole naar voren kwamen. Daarnaast werd er bijna geen regulier onderhoud uitgevoerd. Dit betekent dat als we op deze manier onze bomen beheren een nieuwe achterstand gaan genereren, dit is duurder. Maar ook nadelig voor het behoud van onze bomen. We hanteren nu een groter deelgebied verdeeld in drie gebieden in plaats van vijf. Omdat we nu de deelgebieden planmatig onderhouden komen we frequenter bij de bomen. Planmatig onderhoud betekent in het begin hogere kosten maar uiteindelijk zullen deze kosten afnemen omdat de ingrepen die we per boom moeten uitvoeren minder ingrijpend zijn.		
Vooraf hebben we een kostenraming gemaakt wat het kost om een deelgebied te snoeien. We hebben een inschatting gemaakt hoeveel bomen achterstallig onderhoud hebben en in welk (prijs)klasse de bomen vallen. Na de werkzaamheden is gebleken dat we veel meer bomen op niet vrije takval hebben staan (dit betekent dat de aannemer de takken niet vrij kan laten vallen zonder dat er op de ondergrond schade kan ontstaan). Het achterstallige onderhoud aan de bomen is achteraf veel meer geweest dan we van te voren hadden ingeschat. Door corona is het toezicht op de aannemer en de werkzaamheden een complicerende factor geweest. Het veranderende klimaat speelt ook een rol daardoor hebben we vaker last van droge periodes. Dit heeft nadelige gevolgen voor onze bomen. Hierdoor hebben we meer kosten voor beheer en onderhoud. Ook hebben we vaker te maken met stormen net zoals afgelopen jaar. Hierdoor zijn de kosten ook opgelopen. Ook veranderende arealen (stukken die voorheen niet werden beheerd door de gemeente) zorgen ervoor dat de kosten stijgen.		
Voor 2021 willen we van te voren een prijs weten voor het snoeien van de bomen. We beginnen met de bomen die uit de boomveiligheidscontrole komen. Mocht er nog budget over zijn snoeien we de rest. Inschatting is wel dat we niet heel het gebied kunnen snoeien. Waardoor we weer een achterstand gaan genereren in ons bomenonderhoud. We zullen daarom onze aanpak tegen het licht gaan houden en met een nieuw en aangepast voorstel komen.		
Stortkosten openbaar groen	I	-95.000
De forse stijging van de kosten van transport en verwerking van het openbaar groenafval heeft te maken met de wijziging van het snoeibestand. Er wordt nu planmatig gesnoeid volgens een nieuw snoeibestand, hetgeen betekent dat er een groter snoeigebied wordt bestreken met meer bomen en dus meer snoeiafval. Daarnaast hebben we te maken met steeds drogere zomers. Planten slaan niet aan en worden daarom sneller vervangen of bomen lopen terug in vitaliteit wat er voor zorgt dat er meer wordt gesnoeid (dood hout).		
Watergangen	I	31.000
We hebben een nieuw contract met de aannemer. Na het uitvoeren van de werkzaamheden is gebleken dat we op watergangen dit jaar minder geld hebben uitgegeven dan van te voren is begroot.		
Directe salarissen	I	-34.000



Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt grotendeels doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		
Lasten 7.2 Riolering		
Voorbereiding en onderzoek riolering	I	25.000
De onderzoeken naar beheer en onderhoud van de drainagevoorzieningen en het stimuleren van afkoppeling op bedrijventerreinen zijn niet uitgevoerd als gevolg van gebrek aan personele capaciteit. Er is vooral ingestoken op het uitvoeren van de klimaatstresstesten en de klimaatdialogen.		
Onttrekking voorziening	I	-365.000
Binnen de gesloten exploitatie riolering zijn er diverse mee- en tegenvallers. Per saldo is een voordeel ontstaan dat in de voorziening riolering is gestort (negatieve onttrekking). Door deze storting blijft het geld beschikbaar voor toekomstige uitgaven voor de rioleringstaken. Met name de hogere opbrengst van de heffing en de ontvangen subsidies zijn de redenen dat er extra gestort is. Ook is geld overgebleven bij voorbereiding en onderzoek en tenslotte zijn er minder kosten vanuit de watergangen en straatreiniging naar riolering doorbelast.		
Baten 7.2 Riolering		
Voorbereiding en onderzoek riolering	I	35.000
Voor het uitvoeren van de klimaatstresstesten heeft de provincie € 20.000 aan subsidie beschikbaar gesteld. Voor het daarop volgend opstellen van een uitvoeringsplan m.b.t. klimaatadaptatie, inclusief het voeren van klimaatdialogen, heeft de provincie € 15.000 aan subsidie beschikbaar gesteld.		
Rioolheffing	I	251.000
Het waterverbruik lag hoger dan vooraf was begroot, daarom zijn de inkomsten (die direct gekoppeld zijn aan het waterverbruik) hoger dan begroot.		
Lasten 7.3 Afval		
Restafval	I	-50.000
Verhoging personeelskosten Blink, dit omdat er in 2019 onderbezetting was op de wagens. Daarnaast is er een verhoogde aanlevering restafval geweest, 11,6%.		
Papier	I	74.000
Voor de begroting van de opbrengsten van oud papier was uitgegaan van een lage papierprijs. Uiteindelijk is dit erg meegevallen. Het bedrag van € 74.000 moet in relatie gezien worden tot de negatieve baten voor papier van € 53.000 (zie baten 7.3. Afval onder papier). Per saldo blijft er dus een bedrag over van € 21.000.		
PMD	I	-28.000
De vermarktungsvergoeding is nog doorgerekend tot en met het einde van dit jaar. Daarnaast is er een verhoogde aanlevering van PMD geweest, 6,5%.		
GFT	I	-24.000
Een verhoogde aanlevering van GFT, 4,9%.		
Overige kosten afval	I	82.000
Er was minder sprake van calamiteiten en minder inhuur. Daarnaast waren er lagere kosten van containermanagement.		
Milieustraat	I	-81.000
Er is meer afval op de milieustraat aangeleverd dan begroot. Dit zorgt voor hogere transport- en verwerkingskosten. Vooral verhoogde aanlevering van grof restafval (13%), dakleer (50 ton) en C-hout (52%). Dit zijn de enkele van de afvalstromen die erg duur zijn in de verwerking.		
Baten 7.3 Afval		
Papier	I	-53.000
Betreft verschuiving tussen baten en lasten. Zie toelichting bij Lasten 7.3 Afval onder papier.		
Afvalstoffenheffing	I	83.000
Door het hogere aantal ledigingen dan verwacht zijn de inkomsten hoger uitgevallen dan begroot.		
Lasten 7.4 Milieubeheer		
Duurzaamheid: Regeling Reductie Energiegebruik	I	177.000
Niet alle uitgaven ten laste van de subsidie Regeling Reductie Energiegebruik zijn in 2020 gemaakt, omdat het project is verlengd met een jaar. Dit verschil valt weg tegen de baten 7.4 Milieubeheer RRE.		
Directe salarissen	I	-118.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt grotendeels doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		



Baten 7.4 Milieubeheer		
Duurzaamheid: Regeling Reductie Energiegebruik	I	-177.000
De ontvangen subsidie Regeling Reductie Energiegebruik is niet geheel besteed in 2020 en overgeheveld naar 2021 via vooruitontvangen subsidies. Dit verschil valt weg tegen de lasten 7.4 Milieubeheer RRE.		
Overige verschillen	I	19.000
Totaal programma 6		-598.000

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

7. Economie, Toerisme & Recreatie	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		- 1.235.000
Realisatie 2020		- 1.021.000
Saldo excl. mutaties reserves		214.000
Mutaties reserves (saldo)		-70.000
Verklaring van het saldo		144.000
Lasten 3.1 Economische ontwikkeling		
Economische zaken	I	45.000
Er is in 2020 € 70.000 ten behoeve van de aanleg van de parkeervoorziening op Eeneind II Zuid opgenomen (ten laste van de reserve parkmanagement), maar de uitgaven volgen in 2021. Gedurende 2020 heeft Nuenen voor de regionale samenwerking in het SGE facturen voorgesloten (€ 11.000), die zijn daarna ook doorbelast naar de andere acht gemeenten, zie onder baten. Het restant van het verschil (€ 14.000) betreft de inhuur van de projectleider huisvesting arbeidsmigranten.		
Baten 3.1 Economische ontwikkeling		
Economische zaken	I	29.000
Gedurende 2020 heeft Nuenen voor de regionale samenwerking in het SGE facturen voorgesloten, die zijn daarna ook doorbelast naar de andere acht gemeenten (€ 9.000). Overige deel (€ 20.000) betreft de inhuur projectleider huisvesting arbeidsmigranten.		
Baten 3.4 Economische promotie		
Kermissen	I	-20.000
Vanwege corona is er in 2020 geen kermis georganiseerd. Daardoor zijn er ook geen inkomsten geweest.		
Toeristenbelasting	I	39.000
Wegens technische problemen zijn er in 2019 en een gedeelte van 2018 geen aanslagen verstuurd voor de toeristenbelasting. In 2020 zijn deze allemaal alsnog opgelegd. De opbrengsten van de vorige jaren zorgen voor dit verschil. Wanneer alleen naar de opbrengst van 2020 wordt gekeken is deze iets lager (€ 3.000) dan begroot.		
Lasten 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie		
Directe salarissen	I	47.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een nadelig effect op het resultaat (€ 236.000). Dit komt grotendeels doordat er minder uren zijn toegerekend aan de grondexploitatie dan begroot.		
Lasten 5.5 Cultureel erfgoed		
Monumenten	I	23.000
De cultuurhistorische waardekaart is niet opgesteld, hiervoor stond nog een bedrag van € 5.000 (bedrag is al eerder verlaagd met € 10.000 bij de tussentijdse rapportage najaar). Daarnaast is, behoudens enkele kleine subsidies en de subsidie voor molen De Roosdonck, het subsidiebedrag voor onderhoud monumenten niet besteed.		
0.10 Mutaties reserves programma 7		
Bijdrage voor het realiseren van een parkeervoorziening op bedrijventerrein Eeneind II Zuid ten laste van reserve parkmanagement gebeurt pas in 2021.	I	-70.000
Overige verschillen	I	51.000
Totaal programma 7		144.000

**Programma 8. Financiën en belastingen**

8. Financiën en Belastingen	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2020		34.827.000
Realisatie 2020		34.218.000
Saldo excl. mutaties reserves		-609.000
Mutaties reserves (saldo)		0
Verklaring van het saldo		-609.000
Lasten 0.5 Treasury		
Financiering	I	-59.000
Er zijn minder rentelasten van € 100.000 doordat er met kasgeldleningen is gewerkt. De interne rentebaten zijn € 160.000 lager, onder andere door een lagere rentetoerekening aan de grondexploitaties en activa. Resultaat hogere lasten bij financiering.		
Baten 0.61 Baten OZB woningen		
OZB eigenaren woningen	I	126.000
De opbrengst van OZB van woningen is hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt deels door de areaaluitbreiding. In 2019 en 2020 zijn er meer woningen opgeleverd dan bij de begroting was ingecalculerd.		
Baten 0.62 Baten OZB niet-woningen		
OZB eigenaren en gebruikers niet-woningen	I	-38.000
De gemiddelde waardeontwikkeling van niet-woningen was in 2020 iets lager dan de verwachte stijging van 1%.		
Baten 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		
Algemene uitkering	I	54.000
Vanuit het gemeentefonds is meer ontvangen dan begroot. Voor een deel is dit het gevolg van nabetalingen over 2018 en 2019 (meestal hoeveelheidsaanpassingen): € 50.000. Daarnaast is bij de decembercirculaire 2020 € 4.000 ontvangen. Dit bestaat uit een verlaging van € 56.000 vanwege o.m. (taak)mutaties in het sociaal domein en een verhoging in verband met het coronasteunpakket van € 60.000. Deze laatste willen we graag oormerken voor de coronamaatregelen in 2021, zie ook de algemene inleiding.		
Lasten 0.8 Overige baten en lasten		
Stelpost beleidsvoornemens	I	52.000
Betreft het restant van de stelpost voor indexerings, areaaluitbreidingen e.d. dat niet is ingezet. Valt vrij ten gunste van het exploitatieresultaat 2020.		
Stelpost onvoorzien incidenteel	I	110.000
Deze post is deels ingezet bij het raadsvoorstel Verhogen incidentele subsidies 2020 (24 september 2020) en de Tussentijdse rapportage najaar 2020 (5 november 2020). Het restant is niet meer ingezet en valt dus vrij ten gunste van het exploitatieresultaat 2020.		
Lasten 0.8 Vennootschapsbelasting (vpb)		
Vennootschapsbelasting	I	-30.000
Als voorschot vennootschapsbelasting 2020 is € 30.000 betaald. Dit was niet begroot vanwege lopende gesprekken met de belastingdienst.		
0.11 Resultaat		-838.000
Het gerealiseerde resultaat is € 1.034.456, begroot was € 196.385 (na de tussentijdse rapportage najaar 2020). Het verschil is dus ruim € 838.000 voordelig. Een analyse op hoofdlijnen is hieronder in een aparte tabel weergegeven.		
Overige verschillen	I	14.000
Totaal programma 8		-609.000

Totaal resultaat van de rekening van baten en lasten		
Belangrijkste afwijkingen tussen begroot en gerealiseerd resultaat:		
Bijstorting voorziening wethouderspensionen (P1)	I	-190.000
Minder overheadkosten toegerekend aan projecten dan begroot (P1)	I	-231.000
Onderbesteding veiligheidsbeleid (P2)	I	162.000
Onderbesteding budgetten samenkracht en burgerparticipatie (vluchtelingen, maatschappelijk werk) (P3)	I	103.000



Inkomensregelingen (bijstand e.a.) (P3)	I	294.000
Wmo (P3)	I	-219.000
Bouwgrondexploitatie (P5)	I	1.070.000
Openbaar groen (P6)	I	-319.000
Niet ingezette stelposten (P8)	I	162.000
Overige verschillen < € 100.000		6.000
Begroot resultaat		196.000
Totaal gerealiseerd resultaat 2020		1.034.000

Totaal structureel effect op begroting 2021 e.v.	S	11.000
---	----------	---------------

Overzicht onvoorzien

Beginstand onvoorzien 2020	143.225
Raadsvoorstel Verhogen incidentele subsidies 2020 (11e begrotingswijziging, 24 september 2020)	-10.000
Tussentijdse rapportage najaar 2020: afboeking oninbare debiteur (12e begrotingswijziging, 5 november 2020)	-23.245
Eindstand onvoorzien 2020	109.980

Het restant van de stelpost onvoorzien valt in deze jaarrekening vrij ten gunste van het resultaat 2020.

Overzicht van de incidentele baten en lasten

	2020	
Incidentele baten en lasten	Baten	Lasten
Programma 1 Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening		
Storting voorziening pensioenen wethouders		190.000
Aanschaf verstelbare bureaus		17.380
Procescoördinator zaakgericht werken		23.384
200 jaar Nuenen		25.000
Kosten I&A voor IBP en project Betere dienstverlening (ten laste van reserve)		199.734
Terugstorting MRE reserve fysiek domein 2019		-15.000
Programma 2 Veiligheid & Handhaving		
Budget gebiedsgerichte aanpak met probleemgerichte inzet in wijken en bedrijventerreinen		10.260
Regiofunctionaris Basisteam Ondernijning Dommelstroom		17.892
Cameratoezicht		26.950
Versterking gemeentelijke aanpak jihadisme	288.754	288.754
Wijkversterkingsplan Eeneind	65.757	65.757
Programma 3 Werk (participatie), Zorg & Jeugd		
Inzet toezichthouder sociaal domein in ondernijningscasussen		22.000
Inkomsten beslaglegging agv fraudeopsporing		-44.000
Project huisvesting vergunninghouders en urgente gevallen (t/m 2027)		10.000
Project Roma en Sinti	35.000	35.000
Actieplan mantelzorg + activiteitenbudget Nuenen Dementievriendelijke gemeente		18.600
Bestuursopdracht GGD		23.212
TOZO regeling	2.179.436	2.179.436
Programma 4 Verenigingen & Accommodaties		
Lokaal sportakkoord	35.000	49.910
Programma 5 Wonen & Leefomgeving		
Verkoop openbaar groen	91.497	8.630



Opstellen omgevingsvisie en -plan		30.000
Actualisatie centrumvisie		21.700
Nota hoger bouwen		22.095
Tijdelijk extra budget onderhoud woonwagenlocaties		124.750
Project woonwagenlocaties, inhuur personeel		113.940
Kosten natuurontwikkeling (ten laste van reserve)		18.833
Verkoop percelen	355.112	332.273
Anterieure overeenkomsten	664.210	652.745
Bouwgrondexploitatie	8.427.000	7.858.000
Programma 6 Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer		
Incidentele kosten afval begroting BLINK 2020 (ten laste van reserve)		71.211
Medewerker beleidsuitvoering duurzaamheid (voor 4 jaar)		51.326
Uitvoeringsbudget duurzaamheid (voor 4 jaar)		36.729
Herziening MJOP gebouwen met oog op duurzaamheid		23.520
Klimaatmiddelen Rijk: Transitievisie warmte	10.500	10.500
Regeling Reductie Energiegebruik	189.142	189.142
Programma 7 Economie & Toerisme		
Kwartiermaker Eeneind Zuid II (ten laste van reserve)		12.450
Subsidie molen De Roosdonck (ten laste van reserve)		9.032
Programma 8 Financiën & Belastingen		
Toeristenbelasting over voorgaand boekjaar	42.630	
Subtotaal	12.384.038	12.731.145
Incidentele mutaties reserves	Baten (onttrekking)	Lasten (toevoeging)
Onttrekking algemene reserve op basis van amendement bij begroting (formatie duurzaamheid, molen Roosdonck, sociaal domein, begroot negatief resultaat 2020)	374.091	
Onttrekking reserve I&A voor IBP en project Betere dienstverlening	199.734	
Storting bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen		50.000
Storting bestemmingsreserve sociale volkshuisvesting		20.000
Onttrekking algemene reserve tussentijdse rapportage voorjaar 2020	43.311	
Onttrekking algemene reserve begroting BLINK 2020	71.211	
Onttrekking algemene reserve beheerplan groen	32.500	
Onttrekking reserve parkmanagement kwartiermaker Eeneind Zuid II	12.450	
Onttrekking reserve groen voor rood voor projecten Dommeldal Nuenen West	63.502	
Storting reserve groen voor rood overschot gebiedscontract De Peel		44.669
Subtotaal	796.799	114.669
Totaal	13.180.837	12.845.814

Toelichtingen incidentele baten en lasten groter dan € 25.000,-

Voorziening pensioenen wethouders:

Hiervoor is een vast, gemiddeld bedrag van € 39.000,- begroot. Doordat de rente gedaald is van 0,29% in 2019 naar 0,082% in 2020 moest € 229.000 gestort worden. De bijstorting bovenop het gemiddelde (structurele) bedrag, € 190.000,- is aan te merken als incidentele lasten.

Cameratoezicht:

Overeenkomstig de wens van de raad is in 2020 gestart met cameratoezicht op Eeneind.

Versterking gemeentelijke aanpak jihadisme:

Nuenen doet mee aan een groot regionaal project Versterking aanpak radicalisering/jihadisme, waarvoor we een bijdrage van het Rijk ontvangen.



Wijkversterkingsplan Eeneind:

Zowel in 2019 als in 2020 is uitvoering gegeven aan het Wijkversterkingsplan Eeneind, waarvoor we een specifieke uitkering ontvangen van het Rijk van 2019 tot en met 2021. Er is een relatiemanager bedrijventerreinen ingezet en er heeft een integrale controle plaatsgevonden. Het project loopt meerdere jaren door.

Inzet toezichthouder sociaal domein in ondernijningscasussen / Inkomsten beslaglegging als gevolg van fraudeopsporing:

In 2020 zijn extra middelen beschikbaar gesteld voor de deelname aan RIEC-casuïstiek en het Dommelstroom Interventieteam (DIT), wat is ingezet op specifieke casussen waarbij een bijstandsuitkering is verstrekt. Dit heeft mede bijgedragen aan een daling van de bijstandsuitkeringen.

Pilot Roma en Sinti:

We zijn een pilot gestart voor een project voor Roma en Sinti, dit project loopt 3 jaar. We hebben hiervoor een Rijksbijdrage ontvangen in de algemene uitkering.

TOZO (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers):

Gemeenten voeren in het kader van de coronamaatregelen van het Rijk de TOZO-regeling uit. Hiervoor ontvangen we een specifieke uitkering in 2020 en 2021.

Lokaal Sportakkoord:

Eind 2020 is het Lokaal Sportakkoord vastgesteld, waarin we samen met sport- en beweegaanbieders, zorg, welzijn, onderwijs, overige maatschappelijke partners en het bedrijfsleven afspraken maken over hoe wij met elkaar de ambities voor sport & bewegen in Nuenen kunnen realiseren. We ontvangen hiervoor een uitvoeringsbudget van het Rijk.

Verkoop openbaar groen:

Verkoopbaten openbaar groen worden altijd aangemerkt als incidentele baten, omdat een stuk grond maar eenmaal verkocht kan worden. Voor de daarmee verband houdende lasten (vooral inhuur personeel) geldt hetzelfde. Wel verwachten wij dat dit nog jaren doorloopt.

Invoering omgevingswet/omgevingsvisie:

De omgevingsvisie wordt uitgewerkt in omgevingsprogramma's en een omgevingsplan. In de eerste jaren is hiervoor extra budget benodigd.

Project woonwagenlocaties:

Tot het moment van overdracht van woonwagenlocaties naar Helpt Elkander moeten wij als goed verhuurder onderhoud uitvoeren. Conform begroting is externe expertise ingehuurd en extra onderhoud gepleegd.

Verkoop gronden en percelen en anterieure overeenkomsten:

Verkoopbaten van percelen en de daarmee verband houdende lasten worden altijd aangemerkt als incidentele baten.

Bouwgrondexploitatie:

Alle baten en lasten van de grondexploitatie zijn incidenteel van aard.

Medewerker beleidsuitvoering duurzaamheid en uitvoeringsbudget duurzaamheid:

Hiervoor heeft de raad voor 4 jaar budget beschikbaar gesteld, naast ook een structureel budget. Van het uitvoeringsbudget zijn diverse projecten uitgevoerd, zoals Communicatieframe Code C, pilot verduurzaming bedrijventerrein, zonnepanelen en promotiematerialen.

Regeling Reductie Energiegebruik:

Het Rijk heeft voor deze regeling een specifieke uitkering beschikbaar gesteld voor 2020 en 2021.

Toeristenbelasting:

In 2020 is zowel over 2e halfjaar 2018, geheel 2019 en 2020 toeristenbelasting geïnd. Het gedeelte over 2018 en 2019 is incidenteel.

*Incidentele mutaties reserves:*

Hiervoor verwijzen we naar de toelichting reserves verderop in deze jaarrekening.

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves

Omschrijving	Toevoegingen	Onttrekkingen	Reden
Begraafplaats Oude Landen	346.825	-	storting onderhoud/egalisatie
DR HOV2	-	2.508	onttrekking kapitaallasten
DR onderzoek bereikbaarheidsakkoord	-	19.986	onttrekking kapitaallasten
DR Sportvloer Hongerman	-	22.949	onttrekking kapitaallasten
Totaal	346.825	45.443	Totaal

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op de gemeente Nuenen. Het voor Nuenen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000,-.

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

bedragen x € 1	J.H.M. van Vlerken	M. Arents	M.C.P. Laurensen van Dal
Functiegegevens	Directeur	Directeur	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 30/04	1/5 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	0,889
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	37.919	72.411	73.005
Beloningen betaalbaar op termijn	6.779	12.717	13.047
<i>Subtotaal</i>	44.698	85.128	86.052
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	66.451	134.549	178.667
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen	-		-
Totaal bezoldiging	44.698	85.128	86.052
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019			
bedragen x € 1	J.H.M. van Vlerken		M.C.P. Laurensen van Dal
Functiegegevens	Directeur		Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12		1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0		0,889
Dienstbetrekking?	ja		ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	112.980		71.918



Beloningen betaalbaar op termijn	19.512		12.670
<i>Subtotaal</i>	132.492		84.587
Individueel toepasselijke bezoldigings-maximum	194.000		172.447
Totaal bezoldiging 2019	132.492		84.587



Overzicht van projecten

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gerealiseerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
51902	Gemeentelijke gebouwen 2019	81.399	70.781	11.878	-1.260	ja
	De werkzaamheden zijn afgerond.					
50005	Gemeentelijke gebouwen 2020	187.540	0	99.746	87.794	nee
	Werkzaamheden zijn niet geheel in 2020 uitgevoerd en worden vervolgd in 2021. Project kan worden samengevoegd met project 50010 in 2021.					

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gerealiseerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
41809	Pilot Roma en Sinti	70.000	35.000	35.000	0	nee
	We krijgen van het Rijk 3 jaar lang € 35.000 specifiek voor dit project. Het project heeft een looptijd van 2019, 2020 en 2021. In 2021 is er nogmaals € 35.000 beschikbaar gesteld.					

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gerealiseerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
51904	Sportaccommodaties 2019	40.853	2.441	86.130	-47.718	ja
	Budgetoverschrijding door constatering asbest in daken, deze diende eerst gesaneerd te worden voor de kleeaccommodaties overgedragen kunnen worden. Dit wordt opgevangen binnen de voorziening onderhoud gebouwen.					
50004	Sportaccommodaties 2020	16.520	0	41.249	-24.729	ja
	Budgetoverschrijding door constatering asbest in daken, deze diende eerst gesaneerd te worden voor de kleeaccommodaties overgedragen kunnen worden. Dit wordt opgevangen binnen de voorziening onderhoud gebouwen.					

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gerealiseerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
41808	Overdracht woonwagens en standplaatsen (inclusief projectuitvoeringskosten)	1.391.325	47.549	12.137	1.331.640	nee
	Project loopt door in 2021, eveneens de gesprekken met Helpt Elkander.					

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gerealiseerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
41001	Europalaan/ HOV 2	12.300.000	12.346.987	0	-46.987	ja
	subsidie	-10.132.500	-10.121.570	0	-10.930	
	tlv reserve	-2.132.500	-2.132.500	0	0	
	Project is afgesloten.					
51901	Voorzieningen wegen 2019	606.000	516.371	35.344	54.285	nee



	Werkzaamheden zijn grotendeels uitgevoerd. Budget handhaven ten behoeve van de laatste werkzaamheden die in 2021 worden verricht.					
50001	Voorzieningen wegen 2020	973.000	0	362.003	610.997	nee
	Werkzaamheden zijn deels uitgevoerd. voor de overige werkzaamheden is de planvoorbereiding gestart, uitvoering vindt plaats in 2021.					
50002	Voorzieningen civiele kunstwerken 2020	82.000	0	80.908	1.092	ja
	Onderhoud aan de betonnen keerwanden in de wijk Tweevoren en diverse bruggen.					
50003	Voorzieningen beelden en plastieken 2020	75.769	0	36.253	39.516	nee
	Deels uitgevoerd, wordt vervolgd in 2021.					

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gerealiseerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
51903	Sociaal-culturele voorzieningen 2019	223.156	0	1.265	221.891	nee
	Klooster project loopt, het groot onderhoud wordt tegelijk opgepakt met de renovatie medio 2022 van het Klooster. Project kan worden samengevoegd met project 50011 in 2021.					
50006	Sociaal-culturele voorzieningen 2020	141.735	0	3.725	138.010	nee
	Budget doorschuiven naar 2021. Project kan worden samengevoegd met project 50011 in 2021.					



Overzicht van investeringen

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2020	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gereali- seerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
70010	Telefoontoestellen	38.613	0	26.888	11.725	nee
	Project is stilgelegd aangezien leverancier niet kan leveren zoals beloofd. Via de VNG loopt een gerechtelijke procedure. Budget handhaven tot nadere orde.					

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2020	Gerealiseerd t/m 31-12- 2019	Gereali- seerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
71782	Ruimtelijke inpassing huisvesting vergunninghouders	300.000	7.315	9.575	283.110	nee
	De in 2018 afgegeven omgevingsvergunning is na een bezwaarprocedure in november 2020 onherroepelijk geworden. De bouwvoorbereiding is gestart en volgens de planning worden de tijdelijke woningen aan het Witte Hondpad in het laatste kwartaal van 2021 geplaatst. Daarmee zal het project in 2021 worden afgerond. De tot nu toe gedane uitgaven hebben vooral betrekking op advieskosten en archeologisch onderzoek. Bij de tussentijdse rapportage najaar 2020 is al gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond. In de begroting 2021 is hiermee al rekening gehouden.					

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2020	Gerealiseerd t/m 31-12- 2019	Gereali- seerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
71405	RKVV Nederwetten toplaag	11.000	0	0	11.000	nee
	Dit project is nog niet uitgevoerd. In de tussentijdse rapportage najaar 2020 is gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond. In de begroting 2021 is hiermee al rekening gehouden.					
71611	Nieuwbouw basisschool Nuenen-West	2.535.778	2.015.953	519.825	0	ja
71806	Investering duurzaamheid nieuwbouw bs Nuenen-West	192.000	192.000	0	0	ja
	Bijdrage schoolbestuur duurzaamheidsinvestering (lening)	-192.000	0	-192.000	0	ja
	Vlak voor de zomervakantie van 2020 is de school opgeleverd en in gebruik genomen. De investering in duurzaamheid is uitgevoerd. Schoolbestuur PlatOO betaalt deze investering aan de gemeente terug inclusief de werkelijke rente.					
71619	EMK doelen vervangen	4.640	289	0	4.351	nee
	De doelen waren nog niet aan vervanging toe, de vervanging is doorgeschoven.					
71624	HAN (Hockey Lissevoort) drainage	7.500	4.127	0	3.373	ja
	Diverse werkzaamheden uitgevoerd om drainage te verbeteren, project is afgerond.					
71701	Aanpassing school Oude Landen	390.000	351.000	8.708	30.292	nee



	Het schooldeel van dit gebouw kan in juridisch eigendom gegeven worden wanneer de staat van het gebouw in orde is. Het laatste punt van oplevering, de gevelbeplating, verwachten we in de eerste helft van 2021 op te kunnen lossen. Hiervoor is het restant van het bedrag nodig.					
71709	Lissevoort sporttechnische laag hockeyveld	29.330	0	24.363	4.967	ja
	Dit project was bij de jaarrekening 2019 ten onrechte afgesloten; het project was wel gereed maar de factuur is pas in 2020 ontvangen. Daarnaast is ook de rijksbijdrage SPUK in 2020 in mindering gebracht op de uitgaven. Nu het project administratief is afgewikkeld kan het alsnog worden afgesloten.					
71711	EMK ballenvanger en net	7.840	0	6.442	1.398	ja
	Divers klein materiaal is vervangen, project is afgerond.					
71712	EMK toplaagrenovatie natuurgras	12.450	1.703	2.563	8.184	ja
	In de tussentijdse rapportage najaar 2020 is gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond. Inmiddels zijn diverse werkzaamheden uitgevoerd en kan het project toch worden afgesloten.					
71713	RKVV N'wetten toplaagrenovatie natuurgras	12.450	0	12.525	-75	nee
	In de tussentijdse rapportage najaar 2020 is al gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond. In de begroting 2021 is hiermee rekening gehouden.					
71759	Overdekte doorgang gymzaal-school-dorpshuis Gerwen (incl. scheiding gymzaal van school)	170.000	13.971	6.569	149.460	nee
	Project is nog in voorbereiding. Zoals aangegeven in de tussentijdse rapportage najaar 2020 is dit project nog niet afgerond in 2020, maar loopt dit project nog enkele jaren.					
71760	RKSV toplaagrenovatie natuurgras 4x	74.250	38.386	0	35.864	ja
	Renovatie is gereed. Het project kan afgesloten worden.					
71769	VV Nederwetten aanleg hybrideveld	355.740	275.914	39.402	40.424	ja
	Dit project is uitgevoerd en kan worden afgesloten.					
71802	RKGSV Gerwen aanleg hybrideveld	355.740	245.823	111.371	-1.454	ja
	Dit project is uitgevoerd en kan worden afgesloten.					
71803	Renovatie sporthal De Hongerman	300.000	168.442	34.362	97.196	nee
	Project is in de voorbereidende fase, middelen zijn besteed aan projectmanagement en kosten architect voor uitwerking renovatie. Uitvoering gepland in 2022-2023.					
71864	NKV toplaag kunstgras korfbal	150.150	0	139.424	10.726	nee
	Kunstgras is vervangen. Project moet nog officieel opgeleverd worden, dit staat in 2021 op de planning.					
71865	RKGSV drainage voetbalveld (in combinatie met toplaagrenovatie)	37.000	0	39.385	-2.385	ja
	Het project is afgerond. Tijdens de werkzaamheden zijn er wat onvoorziene kosten ontstaan wat direct gerepareerd moest worden. Vandaar de kleine overschrijding.					
71867	Lissevoort hockey drainage	18.000	0	0	18.000	nee
	Dit project is nog niet uitgevoerd. In de tussentijdse rapportage najaar 2020 is al gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond.					
71868	EMK toplaag renovatie natuurgras	20.010	0	0	20.010	nee
	Dir project is nog niet uitgevoerd. In de tussentijdse rapportage najaar 2020 is al gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond.					



71869	Wettenseind verlichting armaturen	3.000	0	0	3.000	ja
	De club heeft de ambitie uitgesproken om te willen investeren in LED verlichting. Hier komt een apart raadsvoorstel voor. Dit budget kan gesloten worden.					
71870	RKSV kunstgras voetbal	435.460	0	375.343	60.117	nee
	Kunstgras is vervangen. Project moet nog officieel opgeleverd worden, dit staat in 2021 op de planning.					
71871	RKVV automatische beregeningssproeiers	5.280	0	0	5.280	ja
	De werkzaamheden worden voorlopig niet uitgevoerd. Project kan worden afgesloten.					

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2020	Gerealiseerd t/m 31-12- 2019	Gereali- seerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
71827	Vorbereidingskrediet plan Kloostertuin	100.000	0	0	100.000	nee
	De interne voorbereiding van het project is opgestart. In 2020 zijn nog geen externe kosten gemaakt. Dit zal in 2021 gebeuren.					
70009	Vorbereidingskrediet grex De Mijlpaal	200.000	27.234	75.256	97.510	nee
	De raad heeft in oktober 2019 een voorbereidingskrediet van € 200.000 beschikbaar gesteld voor een toekomstige grondexploitatie De Mijlpaal. Zodra het bestemmingsplan wordt vastgesteld zal een grondexploitatie worden geopend en de boekwaarde in de exploitatie worden ingebracht.					
71631	Boschhoeve	n.v.t.	23.090	11.999	n.v.t.	nee
	Boschhoeve betreft een oude NIEGG locatie en sinds 2016 worden deze als materiële vaste activa verantwoord. In 2019 is de locatie getaxeerd en de opbrengstwaarde is op € 925.000 vastgesteld, ver boven de huidige boekwaarde van € 435.000. In de toekomst zal de locatie verder worden ontwikkeld en zal waarschijnlijk een grondexploitatie worden geopend.					

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2020	Gerealiseerd t/m 31-12- 2019	Gereali- seerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
71508	Peilbuizen	60.000	14.104	0	45.896	nee
	De werkzaamheden zijn rond de jaarwisseling aanbesteed en worden in 2021 uitgevoerd.					
71510	Reconstructie Broekdijk	2.175.000	778.813	1.364.302	31.885	ja
	Alle werkzaamheden zijn uitgevoerd. Het project kan worden afgesloten.					
71512	Milieustraat aanpassing	272.363	233.652	0	38.711	ja
	Er staan geen investeringen meer gepland, kan worden afgesloten.					
71608	Schoolmarkering zebrapaden oost	18.000	4.819	0	13.181	nee
	Werkzaamheden voor het verbeteren van de schoolomgeving lopen nog, deze worden in 2021 afgerond.					
71609	Parkeerplaatsen school Oude Landen	20.000	15.000	2.694	2.306	nee
	Werkzaamheden voor het verbeteren van de schoolomgeving zijn nog niet afgerond.					
71612	Ondergrondse containers voor inzameling huishoudelijk afval (2017)	175.000	88.591	13.441	72.968	nee



	Het restant budget wordt gebruikt voor het plaatsen van ondergrondse containers in de Pieter Dekkerstraat en in Nuenen West.					
71626	Reconstructie op-/afritten Geldropsedijk A270	230.000	6.800	0	223.200	nee
	De reconstructie van de op-/afritten Geldropsedijk A270 zal in de komende periode verder worden uitgewerkt. Dit project heeft een sterke link naar de studie bundelroutes en verkeersontsluiting Nuenen West.					
71705	Herinrichting Weverstraat	310.000	300.764	0	9.236	ja
	Het gedeelte van de Weverstraat tussen Berg en Lavendelstraat is gereconstrueerd. De werkzaamheden zijn gereed.					
71707	Vrijverval riolen 2018	355.248	242.442	134.580	-21.773	ja
	In de loop van 2020 zijn enkele calamiteiten in de riolering en aan de afwatering geconstateerd en hersteld. Het project kan worden afgesloten.					
71719	Aanschaf straatnaamborden	7.500	2.050	0	5.450	ja
	Dit is een doorlopend budget en is daarom omgezet naar een jaarlijks bedrag in de (exploitatie)begroting. Krediet wordt afgesloten.					
71728	Fietspad Molenven Stiphout-Nuenen	274.000	51.340	13.374	209.286	ja
	Fietspad Molenven is in 2020 gerealiseerd. Het project is voordeliger uitgevallen. Dit heeft te maken met de voorcalculatie, de samenwerking met gemeente Helmond (kwantumvoordeel). Er is provinciale én regionale subsidie ontvangen, waardoor de investering netto ook lager uitvalt.					
71732	Maatregelen n.a.v. onderzoek verkeersknelpunt Soeterbeek	50.000	11.465	3.254	35.281	nee
	De werkzaamheden zijn nog niet afgerond. Kruising Boord - Boordseweg - Kapperdoes - Helsestraat gaat in 2021 nog op de schop.					
71733	Inrichten veilige schoolomgeving	40.000	20.024	13.200	6.776	nee
	De omgeving van de Crijnsschool in Nuenen Zuid heeft een verkeersveiliger inrichting gekregen. Op dit moment lopen de voorbereidingen bij basisschool de Dassenburcht. De werkzaamheden bij de Dassenburcht worden in 2021 afgerond.					
71783	Versterken ecologische verbindingzones Hooibonk	36.000	0	0	36.000	nee
	Het project zal in 2021 worden uitgevoerd.					
71809	Speelvoorzieningen 2018	85.000	20.496	14.602	49.902	ja
	Dit krediet wordt afgesloten, het restant budget wordt toegevoegd aan speelvoorzieningen jaarschijf 2021.					
71811	Vervanging electromechanische pompgemalen 2018	35.000	28.618	0	6.382	ja
	Dit project is bij de tussentijdse rapportage najaar 2020 afgesloten (raad november 2020).					
71813	Groen Vallestep en omgeving	180.000	121.789	17.128	41.083	ja
	In de tussentijdse rapportage najaar 2020 is gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond. Het project is sneller uitgevoerd dan eerder voorzien en kan alsnog worden afgesloten.					
71818	Speelvoorzieningen centrale voorziening	170.000	127.470	31.242	11.288	nee
	Uitvoering van ATB route is ingezet. Vanwege corona nog niet verder kunnen gaan met uitvoering en gereedmaken van het parcours, dit krijgt in 2021 een vervolg.					
71829	Tijdelijke maatregelen Berg (relatie WvVG) ivm Vincentre	50.000	0	0	50.000	nee



	Project Vincentre wordt de komende periode verder uitgewerkt. Dan zal ook meer duidelijk worden over de tijdelijke maatregelen Berg ivm Vincentre. Bij de tussentijdse rapportage najaar 2020 is al gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond. In de begroting 2021 is hiermee al rekening gehouden.					
71840	Mobiliteitsbudget-Verkeersonderzoeken / planstudies	-57.500	3.101	27.799	-88.400	nee
	De uitvoering van het project is in 2020 gestart. De begrote subsidies zullen later worden ontvangen, hierdoor is er tijdelijk een negatief restant. Dit zal in 2021 worden rechtgetrokken en betekent dus niet dat er sprake is van een overschrijding.					
71841	Aanvulling meetsystemen leefbaarheid/ mobiliteit	110.000	0	0	110.000	nee
	In de tussentijdse rapportage is reeds gemeld dat dit project pas in 2021 wordt afgerond. In de begroting 2021 is hiermee al rekening gehouden.					
71845	Verbetering fietsverbinding Lyndakkers - riolering	20.000	0	0	20.000	nee
	Dit betreft een voorbereidingsbudget. In de begroting 2021 staat de uitvoering gepland voor 2022.					
71847	Herinrichting Papenvoort-Houtrijk-vGoghkerk riolering WvVG	50.000	0	0	50.000	nee
	Dit betreft een voorbereidingsbudget. In de begroting 2021 staat de uitvoering gepland voor 2021 en 2022.					
71906	Herinrichting Papenvoort-Houtrijk-vGoghkerk wegen WvVG	30.000	0	0	30.000	nee
	Dit betreft een voorbereidingsbudget. In de begroting 2021 staat de uitvoering gepland voor 2021 en 2022.					
71857/ 71858	Herinrichting Park en Vijver gemeentehuis WvVG	50.000	0	0	50.000	nee
	Dit betreft een voorbereidingsbudget. In de begroting 2021 staat de uitvoering gepland voor 2023.					
71886	Onderzoek mobiliteitsprojecten	180.000	134.690	44.232	1.078	ja
	Het project is afgerond. Een gedeelte van het budget is conform raadsvoorstel gebruikt voor het project Mobiliteitsbudget -Verkeersonderzoeken/planstudies (71840).					
71887	Herinrichting Kerkakkers, Polder, 2e ontsluiting	75.000	0	0	75.000	nee
	Dit betreft een voorbereidingsbudget. In de begroting 2021 staat de uitvoering gepland voor 2022.					
71891	Vervangen abri's	80.000	27.900	31.788	20.312	ja
	Alle abri's zijn in 2020 vervangen. Het project is afgerond.					
71910	Verlichting fietspad Stiphoutseweg	50.000	640	23.856	25.504	ja
	Dit krediet kan afgesloten worden. Het bedrag valt lager uit door een combinatie van werkzaamheden.					
71914	Calamiteitenpad Esrand	92.000	0	0	92.000	nee
	Het plan moet nog worden uitgevoerd. Dit is afhankelijk van particulier initiatief voor bouwplannen.					
71921	Levensduurverlengende reliningen 2019	225.000	83.801	152.768	-11.569	ja
	In de loop van 2020 zijn enkele calamiteiten in de riolering geconstateerd en hersteld. Het budget kan worden afgesloten.					
71922	Speelvoorzieningen 2019	85.000	64.239	18.560	2.202	ja
	Dit krediet wordt afgesloten, het restant budget wordt toegevoegd aan speelvoorzieningen jaarschijf 2021.					
71923	Aanleg toegangsweg Esrand	24.500	2.759	13.197	8.544	ja
	De werkzaamheden zijn gereed, het project kan worden afgesloten.					



70002	Inrichting omrasterde hondenlosloopgebieden woonkernen	15.000	0	0	15.000	nee
	Project zal in 2021 worden uitgevoerd.					
70003	Vervangen openbare verlichting masten 2019/2020	244.084	0	29.113	214.971	ja
	Dit krediet wordt om administratieve redenen afgesloten, het restant budget wordt toegevoegd aan openbare verlichting masten jaarschijf 2021. Door de tegen de gemeente aanhangig gemaakte rechtszaak, worden de werkzaamheden in 2021 uitgevoerd.					
70004	Vervangen openbare verlichting armaturen 2019/2020	293.532	0	0	293.532	ja
	Dit krediet wordt om administratieve redenen afgesloten, het restant budget wordt toegevoegd aan openbare verlichting armaturen jaarschijf 2021. Door de tegen de gemeente aanhangig gemaakte rechtszaak, worden de werkzaamheden in 2021 uitgevoerd.					
70005	Vervanging electromechanische pompgemalen 2020	25.000	0	19.242	5.758	nee
	Het merendeel van de werkzaamheden is uitgevoerd. Er moeten nog enkele werkzaamheden worden uitgevoerd.					
70006	Regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde/ Dommeldelta	250.000	2.320	0	247.680	nee
(was nr 71714)	Met waterschap De Dommel moet nog overleg gepleegd worden over nut en noodzaak van deze maatregelen.					
70007	Speelvoorzieningen 2020	85.000	0	43.977	41.023	ja
	Dit krediet wordt afgesloten, het restant budget wordt toegevoegd aan speelvoorzieningen jaarschijf 2021.					
70008	Groenreconstructies 2020	35.000	0	35.000	0	ja
	Op diverse locaties zijn groenreconstructies uitgevoerd, wat de algehele kwaliteit van de openbare ruimte ten goede komt.					
70014	Dassentunnel	35.500	0	35.500	0	ja
	Voor de start van de uitvoering van de reconstructie Broekdijk kwam er een melding van het Brabants Landschap over het regelmatig aanrijden van dassen op de Broekdijk. Omdat het nog mogelijk was een dassentunnel aan te leggen is dit meteen uitgevoerd. Hiermee kunnen dassen veilig de Broekdijk passeren tussen het Nuenens Broek en de weilanden in het Hool. De kapitaallasten van deze investering komen ten laste van het budget Natuur- en landschapsontwikkeling. Hier wordt namelijk een jaarlijkse bijdrage uit de reserve Groen voor Rood geraamd. Vanwege de administratieve verwerking is deze uitgave op een separaat krediet geboekt.					

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2020	Gerealiseerd t/m 31-12-2019	Gereali-seerd 2020	Restant	Afsluiten ja/nee
71908	Renovatie Klooster	1.593.211	123.704	71.153	1.398.354	nee
	Vervanging theater techniek is uitgesteld i.v.m. verbouwing Klooster. Dit zal later alsnog worden aanbesteed als de plannen voor het Klooster concreet zijn. Dit om de theatertechniek volledig op het "nieuwe" Klooster aan te sluiten.					
70013	Klooster nieuwe stijl (gedeelte 2020)	100.000	0	55.213	44.787	nee
	Renovatie Klooster verkeert in ontwerpfasen. Daadwerkelijke aanbesteding aannemer en installaties vindt pas in 2021 plaats.					



Rechtmatigheid investeringen

Bij 6 investeringskredieten is sprake van overschrijdingen. Het gaat om de volgende projecten:

- 71713 RKVV Nederwetten topplaagrenovatie natuurgras € 75,-;
- 71802 RKGSV Gerwen aanleg hybrideveld € 1.454,-;
- 71865 RKGSV Drainage voetbalveld (in combinatie met topplaagrenovatie) € 2.385,-;
- 71707 Vrijverval riolen 2018 € 21.773,-;
- 71921 Levensduurverlengende reliningen 2019 € 11.569,-.

De overschrijdingen op deze investeringskredieten zijn onder € 50.000,- waardoor er geen sprake is van begrotingsonrechtmatigheid conform de financiële verordening van de gemeente Nuenen (artikel 5 lid 3).

Daarnaast staat op 31-12-2020 project 71840 Mobiliteitsbudget-Verkeersonderzoeken / planstudies op € 88.400,- negatief. De uitvoering van het project is in 2020 gestart. De begrote subsidies worden later ontvangen, hierdoor is er tijdelijk een negatief restant. In 2021 wordt dit rechtgetrokken, er is geen sprake van budgetoverschrijding.



Reserves en voorzieningen

Overzicht van de reserves en voorzieningen

Reserves

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
Algemene reserves						
1001001 Algemene reserve	11.108	0	0	4.949	0	6.159
1005001 Bouwgrond; algemene reserve	11.351	1.650	0	0	0	13.001
7111006 Algemene reserve bouwgrond winstnemingen	7.618	1.030	0	0	0	8.648
Totaal Algemene reserves	30.077	2.680	0	4.949	0	27.808
Bestemmingsreserves						
2010001 Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen	2.058	105	0	125	0	2.039
2015001 Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	200	68	0	0	0	268
2020001 Bouwgrond; parkmanagement	391	27	0	12	0	405
2025001 Bouwgrond; fonds groen voor rood	725	45	0	64	0	706
2040001 Begraafplaats Oude Landen	447	347	0	0	0	793
2070001 Bestemmingsreserve I&A	535	0	0	200	0	336
Totaal Bestemmingsreserves	4.356	591	0	401	0	4.547
Dekkingsreserves						
2110001 Aansluiten Nuenen Z-W op A270	216	0	0	0	0	216
2111001 HOV2	58	0	0	3	0	55
2112001 Bereikbaarheidsakkoord	80	0	0	20	0	60
2113001 Ecologische verbinding Hooibonk	36	0	0	0	0	36
2114001 Hybrideveld RKGSV Gerwen	356	0	0	0	0	356
2115001 Onderzoek mobiliteitsprojecten	180	0	0	0	0	180
2116001 dekkingsreserve renovatie Hongerman	300	0	0	0	0	300
2117001 dekkingsreserve renovatie Klooster	1.593	0	0	0	0	1.593
2118001 Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand	92	0	0	0	0	92
2119001 Dekkingsreserve sportvloer Hongerman	73	0	0	23	0	50



2120001 Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	0	2.894	0	0	0	2.894
2121001 Dekkingsres snelheidsremmende maatregelen Boord	0	68	0	0	0	68
2122001 Dekkingsres regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	0	125	0	0	0	125
Totaal Dekkingsreserves	2.984	3.087	0	45	0	6.026
Totaal reserves	37.417	6.359	0	5.396	0	38.381

Voorzieningen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Vrijgefallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's						
5215001 Milieuschade Schenkels	368	0	0	0	0	368
5217001 Voorziening betaalbaar wonen	0	40	0	0	0	40
6430001 Pensioen voormalige wethouders	2.811	229	0	0	82	2.957
Totaal Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's	3.178	269	0	0	82	3.365
Voorzieningen onderhoud en egalisatie						
4020014 Voorziening onderhoud gebouwen	1.395	429	0	0	251	1.573
4030001 Voorziening onderhoud wegen	650	849	0	0	397	1.102
4040001 Voorziening civiele kunstwerken	469	115	0	0	81	503
4050001 Voorziening beelden en plastieken	76	0	0	0	36	40
Totaal Voorzieningen onderhoud en egalisatie	2.589	1.394	0	0	765	3.218
Voorzieningen door derden beklemde middelen						



6535001 Voorziening afval	0	0	0	0	0	0
6640001 Voorziening riolering	4.017	379	0	0	0	4.396
9425001 Promotie-inkomsten	3	0	0	0	0	3
9530001 Parkeerfonds	9	0	0	0	0	9
9550001 Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	155	0	0	0	31	124
Totaal Voorzieningen door derden bekleemde middelen	4.185	379	0	0	31	4.533
Totaal voorzieningen	9.952	2.042	0	0	879	11.115

Totaal reserves en voorzieningen

Bedragen x €1.000

Staat van reserves en voorzieningen	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Vrijgefallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
Totaal reserves en voorzieningen	47.369	8.401	0	5.396	879	49.496

Toelichting op de reserves

Inleiding

Algemene reserve

Bedragen x €1.000

Algemene reserve	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
1001001 Algemene reserve	11.108	0	4.949	6.159
Totaal algemene reserve	11.108	0	4.949	6.159

De algemene reserve heeft vooral een bufferfunctie om eventuele jaarrekeningtekorten of andere financiële tegenvallers op te vangen. De reserve is onderdeel van de incidentele weerstandscapaciteit. In de nota reserves en voorzieningen van februari 2019 heeft de raad de normen voor de reserve opnieuw vastgesteld. Jaarlijks bepalen we het minimumbedrag van de algemene reserve bij de jaarrekening. Dat minimumniveau bedraagt per 31-12-2020 € 3,4 miljoen. De algemene reserve zit daar ruimschoots boven.

De onttrekkingen betreffen:

- Verdeling resultaat jaarrekening 2019 € 1.461.855,-
- Vorming dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl € 2.894.320,-
- Vorming dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord € 68.000,-
- Extra formatie duurzaamheid volgens amendement A4 van de begroting 2020 € 40.000,-
- Eenmalige bijdrage molen Roosdonck volgens amendement A5 van de begroting 2020 € 9.032,-
- Kosten onderzoek Visie op Nuenen € 4.125,-
- Tekort jeugd 2020 volgens amendement A1 van de begroting 2020 € 250.000,-
- Kosten onkruidbestrijding (BLINK) 2020 € 3.089,-

- Overige kosten afval (BLINK) 2020 € 68.122,-
- Beheerplan openbaar groen € 32.500,-
- Incidenteel tekort 2020 € 75.059,-
- Resultaat tussentijdse rapportage voorjaar (amendement) € 43.311,-

Bouwgrond; algemene reserve

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; algemene reserve	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
1005001 Bouwgrond; algemene reserve	11.351	1.650	0	13.001
Totaal bouwgrond; algemene reserve	11.351	1.650	0	13.001

De doelstelling van de algemene reserve bouwgrondexploitatie is een financiële buffer voor het afdekken van financiële risico's in de bouwgrondexploitaties. De voeding van deze reserve wordt gevormd door de voordelige resultaten van bouwgrondexploitaties. Voor de afdekking van de huidige negatieve bouwgrondexploitaties is een specifieke voorziening 'verliesgevend complexen bouwgrond' ingesteld, die gevoed wordt vanuit de algemene reserve bouwgrond. De stand van de algemene reserve bouwgrond wordt beïnvloed door toekomstige winstnames die hoogst onzeker zijn. Bij aanspreking van deze reserve zal altijd gekeken moeten worden naar de stand op het moment zelf.

De toevoeging van € 1.650.310,- betreft de verdeling resultaat jaarrekening 2019.

Bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
7111006 Algemene reserve bouwgrond winstnemingen	7.618	1.030	0	8.648
Totaal bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)	7.618	1.030	0	8.648

Het doel van deze reserve is om de tussentijdse winstnemingen vanuit de bouwgrondprojecten af te zonderen van de algemene reserve grondexploitatie en andere stortingen in reserves. Omdat deze tussentijdse winstnemingen onzeker zijn is ervoor gekozen om ze in een aparte reserve te storten. Storting vindt plaats vanuit tussentijdse winstnemingen op grondexploitaties. Onttrekking vindt plaats als tussentijdse winstnemingen uit het verleden verlaagd moeten worden.

De toevoeging van € 1.030.079,- betreft de verdeling van het resultaat 2019.

Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; bovenwijkse voorz onbel	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2010001 Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen	2.058	105	125	2.039
Totaal bouwgrond; bovenwijkse voorz onbel	2.058	105	125	2.039

Deze reserve is bedoeld voor investeringen met een "bovenwijken" karakter, zoals in de infrastructuur (ontsluitingswegen, verkeersstructuur) die buiten de nieuwbouwwijk ligt, maar er wel voor aangelegd wordt en/of voor meerdere wijken dient.

De toevoegingen betreffen:

- Verdeling resultaat jaarrekening 2019 € 55.352,-
- Storting bijdrage anterieure overeenkomst Hof van 't Laar € 50.000,-

De onttrekkingen betreffen:

- Vorming dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde € 125.000,-

Bouwgrond; sociale volkshuisvesting

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2015001 Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	200	68	0	268
Totaal bouwgrond; sociale volkshuisvesting	200	68	0	268

Doelstelling van deze reserve is het stimuleren van initiatieven op het gebied van de sociale volkshuisvesting.

De toevoegingen betreffen:

- Verdeling resultaat jaarrekening 2019 € 48.000,-
- Storting bijdrage anterieure overeenkomst Hof van 't Laar € 20.000,-

Bouwgrond; parkmanagement

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; parkmanagement	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2020001 Bouwgrond; parkmanagement	391	27	12	405
Totaal bouwgrond; parkmanagement	391	27	12	405

Parkmanagement is opgezet en geïnitieerd door samenwerking tussen gemeente en bedrijven. De activiteiten staan in het teken van duurzaamheid, verbetering, kostenbeheersing, ruimtebeheersing en gemak voor ondernemers en arbeid. De samenwerking tussen werkgevers en gemeente moet zorgen voor een gezond economisch werk- en leefklimaat.

Met de Nota Grondbeleid heeft de raad besloten om voor de uitvoering van parkmanagement en toekomstige revitalisering van bedrijventerreinen een bijdrage te calculeren per verkochte m2 grond voor bedrijven. Deze bestemmingsreserve wordt gevoed vanuit anterieure overeenkomsten/bijdragen en vanuit incidentele op te stellen publiekrechtelijke overeenkomsten.

De toevoeging betreft de verdeling resultaat jaarrekening 2019 € 26.514,-

De onttrekking betreft de bijdrage kwartiermaker Eeneind II Zuid € 12.450,-

Bouwgrond; fonds groen voor rood

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; fonds groen voor rood	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2025001 Bouwgrond; fonds groen voor rood	725	45	64	706
Totaal bouwgrond; fonds groen voor rood	725	45	64	706

Het doel van deze reserve is de financiering van landschapsinvesteringen als gevolg van ontwikkelingen in het landelijk gebied en investeringen gericht op versterking en verbetering van de landschappelijke kwaliteiten van de gemeente Nuenen.

De toevoeging betreft:

- Overschot gebiedscontract De Peel € 44.669,-. Door een wijziging in de algemene provinciale subsidie verordening is de regeling bijna een jaar stilgelegd waardoor er geen gebruik van is gemaakt. Inmiddels is er een nieuwe subsidieregeling opengesteld en is het gebiedscontract De Peel afgesloten. Het resterende bedrag is teruggestort.

De onttrekking betreft:



- Dommeldal Nuenen-West € 63.502,-. In 2020 is de visie op het Dommelpark verder uitgewerkt samen met de gemeente Eindhoven. Voor het Nuenens deel dat in relatie staat met Nuenen-West is gestart met een inrichtingsplan.

Begraafplaats Oude Landen

Bedragen x €1.000

Begraafplaats Oude Landen	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2040001 Begraafplaats Oude Landen	447	347	0	793
Totaal begraafplaats Oude Landen	447	347	0	793

In de raadsvergadering van maart 2011 is besloten om een bestemmingsreserve begraafplaats Oude Landen in het leven te roepen. De investering van de begraafplaats Oude Landen is een activum met economisch nut en moest geactiveerd worden. De raad heeft besloten om een marktconform tarief te heffen voor de begraafplaats waardoor niet alle kosten (inclusief kapitaallasten) gedekt worden door het grafrechtstarief. Voor het egaliseren van de lasten en baten is een reserve begraafplaats Oude Landen gevormd. De rente over de reserve begraafplaats Oude Landen is meegenomen in de berekening van het saldo baten en lasten van de begraafplaats.

De toevoeging van € 346.825,- betreft voor € 10.000,- de geraamde storting en voor € 336.825,- de positieve exploitatie van de begraafplaats Oude Landen in 2020.

Bestemmingsreserve I&A

Bedragen x €1.000

Bestemmingsreserve I&A	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2070001 Bestemmingsreserve I&A	535	0	200	336
Totaal bestemmingsreserve I&A	535	0	200	336

Op 6 oktober 2016 heeft de raad ingestemd met het informatiebeleidsplan Dienst Dommelvallei. Daarbij is ook besloten om de middelen die bestemd waren voor I&A en beschikbaar waren in andere reserves, samen te voegen in deze reserve.

De onttrekking betreft de I&A kosten 2020 (Dienst Dommelvallei) van € 199.734 ,.-

Aansluiten Nuenen Z-W op A270

Bedragen x €1.000

Aansluiten Nuenen Z-W op A270	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2110001 Aansluiten Nuenen Z-W op A270	216	0	0	216
Totaal aansluiten Nuenen Z-W op A270	216	0	0	216

Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de reserve bovenwijkse voorzieningen om de kapitaallasten van de investering reconstructie op- en afritten Geldropsedijk te dekken. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2020.

HOV2

Bedragen x €1.000

HOV2	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2111001 HOV2	58	0	3	55
Totaal HOV2	58	0	3	55



Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de reserve bovenwijkse voorzieningen om de kapitaallasten van de investering voor HOV2 te dekken.
De onttrekking is de jaarlijkse afschrijvingslast op deze investering.

Bereikbaarheidsakkoord

Bedragen x €1.000

Bereikbaarheidsakkoord	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2112001 Bereikbaarheidsakkoord	80	0	20	60
Totaal Bereikbaarheidsakkoord	80	0	20	60

Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de reserve bovenwijkse voorzieningen om de kapitaallasten van de investering voor het onderzoek bereikbaarheidsakkoord te dekken. De onttrekking is de jaarlijkse afschrijvingslast op deze investering.

Ecologische verbinding Hooidonk

Bedragen x €1.000

Ecologische verbinding Hooidonk	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2113001 Ecologische verbinding Hooidonk	36	0	0	36
Totaal ecologische verbinding Hooidonk	36	0	0	36

Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de reserve bovenwijkse voorzieningen om de kapitaallasten van de investering voor de ecologische verbinding Hooidonk te dekken. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2020.

Hybrideveld RKGSV Gerwen

Bedragen x €1.000

Hybrideveld RKGSV Gerwen	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2114001 Hybrideveld RKGSV Gerwen	356	0	0	356
Totaal hybrideveld RKGSV Gerwen	356	0	0	356

Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de grondexploitatie Gerwen ZO om de kapitaallasten van de investering voor het hybrideveld RKGSV Gerwen te dekken. Omdat dit project pas in 2020 is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2020 (pas vanaf 2021).

Onderzoek mobiliteitsprojecten

Bedragen x €1.000

Onderzoek mobiliteitsprojecten	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
2115001 Onderzoek mobiliteitsprojecten	180	0	0	180
Totaal onderzoek mobiliteitsprojecten	180	0	0	180

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten van de investering voor het onderzoek mobiliteitsprojecten te dekken. Omdat dit project pas in 2020 is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2020 (pas vanaf 2021).

Dekkingsreserve nieuwbouw Hongerman

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve nieuwbouw Hongerman	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2020
-------------------------------------	-------------------------	------------	-------------	-------------------------



2116001 dekkingsreserve renovatie Hongerman	300	0	0	300
Totaal dekkingsreserve nieuwbouw Hongerman	300	0	0	300

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten te dekken van de investering voor de renovatie van sporthal De Hongerman. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2020.

Dekkingsreserve renovatie Klooster

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve renovatie Klooster	Balanswaarde 01-01- 2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12- 2020
2117001 dekkingsreserve renovatie Klooster	1.593	0	0	1.593
Totaal dekkingsreserve renovatie Klooster	1.593	0	0	1.593

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten te dekken van de investeringen voor de renovatie van het Klooster. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2020.

Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand	Balanswaarde 01-01- 2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12- 2020
2118001 Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand	92	0	0	92
Totaal dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand	92	0	0	92

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten te dekken van de investering in een tweede aanrijroute voor hulpdiensten voor het plan Esrand. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2020.

Dekkingsreserve sportvloer Hongerman

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve sportvloer Hongerman	Balanswaarde 01-01- 2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12- 2020
2119001 Dekkingsreserve sportvloer Hongerman	73	0	23	50
Totaal dekkingsreserve sportvloer Hongerman	73	0	23	50

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten te dekken van de investering voor de sportvloer van sporthal De Hongerman.

Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	Balanswaarde 01-01- 2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12- 2020
--	-----------------------------	------------	-------------	-----------------------------



2120001 Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	0	2.894	0	2.894
Totaal dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	0	2.894	0	2.894

Deze dekkingsreserve is in 2020 gevormd ten laste van de algemene reserve om de kapitaallasten te dekken van de investering voor het Klooster nieuwe stijl.

Dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord	Balanswaarde 01-01- 2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12- 2020
2121001 Dekkingsres snelheidsremmende maatregelen Boord	0	68	0	68
Totaal dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord	0	68	0	68

Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de algemene reserve om de kapitaallasten te dekken van de investering voor de snelheidsremmende maatregelen Boord. De snelheidsremmende maatregelen op Boord zijn inmiddels aangebracht. De kruising Boord - Boordseweg - Kapperdoes - Helsestraat gaat nog op de schop.

Dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	Balanswaarde 01-01- 2020	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12- 2020
2122001 Dekkingsres regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	0	125	0	125
Totaal dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	0	125	0	125

Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de reserve bovenwijkse voorzieningen om de kapitaallasten te dekken van de investering voor de regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde.

Toelichting op de voorzieningen

Milieuschade Schenkels

Bedragen x €1.000

Milieuschade Schenkels	Balanswaarde 01-01- 2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12- 2020
5215001 Milieuschade Schenkels	368	0	0	368
Totaal milieuschade Schenkels	368	0	0	368

Gedeputeerde Staten van Noord-Brabant hebben op 5 november 2018 ontheffing verleend voor hergebruik van de voormalige stortplaats aan de Collse Hoofdijk te Nuenen. Na sanering kan levering van het perceel plaatsvinden conform vaststellingsovereenkomst.

Voorziening betaalbaar wonen

Bedragen x €1.000



Voorziening betaalbaar wonen	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
5217001 Voorziening betaalbaar wonen	0	40	0	40
Totaal voorziening betaalbaar wonen	0	40	0	40

In juni 2019 heeft de raad besloten een voorziening Betaalbaar Wonen in te stellen (rond thema starterslening). Het doel was om de terugkerende middelen van Koopgarantwoningen vanuit Helpt Elkander (compensatie van eerdere grondkorting) aan te wenden voor de kosten van startersleningen. Het doel is bij de tussentijdse rapportage najaar 2020 verbreed voorbij sec de starterslening naar: "de betaalbaarheid van het wonen in Nuenen te vergroten". In 2020 zijn de eerste middelen over 2019 van Helpt Elkander ontvangen (€ 40.234,-) en gestort in de voorziening.

Pensioen voormalige wethouders

Bedragen x €1.000

Pensioen voormalige wethouders	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
6430001 Pensioen voormalige wethouders	2.811	229	82	2.957
Totaal pensioen voormalige wethouders	2.811	229	82	2.957

Voor zittende wethouders dient op grond van de Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers (APPA) pensioen te worden opgebouwd. Dit pensioen is afhankelijk van de diensttijd als wethouder en komt tot uitkering na het bereiken van de AOW-gerechtigde leeftijd.

De hoogte van de voorziening wethouderspensiën wordt bepaald op basis van zogenaamde actuariële waardeberekeningen. Bij deze berekeningen is de wettelijke rekenrente gehanteerd van 0,082%. Vorig jaar bedroeg deze 0,290%. De daling van de rekenrente leidt tot een stijging van de berekende voorziening. Er is € 82.333,- uit de voorziening onttrokken voor lopende pensioenverplichtingen. De storting van € 228.613,- is gedaan om de voorziening op het juiste peil te brengen.

Voorziening onderhoud gebouwen

Bedragen x €1.000

Voorziening onderhoud gebouwen	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
4020014 Voorziening onderhoud gebouwen	1.395	429	251	1.573
Totaal voorziening onderhoud gebouwen	1.395	429	251	1.573

Uitgaven voor groot onderhoud die zijn opgenomen in het beheerplan gebouwen worden uit de voorziening bekostigd. Vanwege gebrek aan personele capaciteit was jaren beperkt groot onderhoud uitgevoerd. De laatste jaren is een grote stap gezet en is meer groot onderhoud uitgevoerd. Voor groot onderhoud geldt dat dit alleen wordt uitgevoerd als het noodzakelijk is, anders wordt het doorgeschoven.

De toevoeging betreft de storting van € 429.436,- conform het beheerplan gebouwen. De onttrekking van € 250.796,- betreft groot onderhoud aan diverse gebouwen in eigendom van de gemeente, zie het overzicht van projecten.

Voorziening onderhoud wegen

Bedragen x €1.000

Voorziening onderhoud wegen	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
4030001 Voorziening onderhoud wegen	650	849	397	1.102



Totaal voorziening onderhoud wegen	650	849	397	1.102
------------------------------------	-----	-----	-----	-------

De voorziening is gebaseerd op het beheerplan wegen en wordt gebruikt voor het egaliseren van de kosten. Jaarlijks wordt het benodigd gemiddeld bedrag gestort in deze voorziening. De storting is bestemd voor cyclisch onderhoud. Voor reconstructie en rehabilitatie van de wegen zijn geen middelen beschikbaar in de onderhoudsvoorziening. Indien hier middelen voor nodig zijn, wordt apart aan de raad om budget gevraagd.

Jaarlijks wordt volgens dit programma het benodigd (gemiddeld) bedrag (€ 837.086,-) gestort in deze voorziening. De subsidie voor het project Verkeersveiligheid Boord van € 12.075,- is gestort in 2020 gestort in de voorziening.
In 2020 bedroegen de uitgaven € 397.346,-.

Voorziening civiele kunstwerken

Bedragen x €1.000

Voorziening civiel kunstwerken	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
4040001 Voorziening civiele kunstwerken	469	115	81	503
Totaal voorziening civiel kunstwerken	469	115	81	503

Begin 2020 is een actueel beheerprogramma vastgesteld waarbij de reserve onderhoud civiele kunstwerken is omgezet naar een voorziening. Deze voorziening is gevormd voor de egalisatie van sterk schommelende kosten van groot onderhoud.

De toevoeging van € 115.122,- betreft de storting volgens beleidsplan civiele kunstwerken. De aanwending van € 80.907,- betreft de uitgaven voor groot onderhoud aan diverse civiele kunstwerken.

Voorziening beelden en plastieken

Bedragen x €1.000

Voorziening beelden en plastieken	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
4050001 Voorziening beelden en plastieken	76	0	36	40
Totaal voorziening beelden en plastieken	76	0	36	40

In 2019 is geconstateerd dat er achterstallig onderhoud was aan de kunst in de openbare ruimte, de beelden en plastieken. Voor het bedrag van het achterstallig onderhoud is conform het BBV een voorziening gevormd. In 2020 is het onderhoud uitgevoerd worden ten laste van deze voorziening voor € 36.252,-.

Voorziening afval

Bedragen x €1.000

Voorziening afval	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
6535001 Voorziening afval	0	0	0	0
Totaal voorziening afval	0	0	0	0

Het tarief dat geheven wordt voor afvalstoffenheffing mag op begrotingsbasis maximaal 100% kostendekkend zijn. Als er grote schommelingen zijn in de kosten kan gebruik gemaakt worden van deze voorziening om de kosten te egaliseren en zo grote schommelingen in de tarieven te voorkomen. Het tekort voor afval voor het jaar 2020 bedraagt € 204.023,-. Omdat de voorziening leeg is zijn deze kosten ten laste van de algemene middelen gebracht.

Voorziening riolering

Bedragen x €1.000



Voorziening riolering	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
6640001 Voorziening riolering	4.017	379	0	4.396
Totaal voorziening riolering	4.017	379	0	4.396

De voorziening wordt gebruikt voor het egaliseren van de kosten. Daarmee worden tariefschommelingen in de toekomst zoveel mogelijk beperkt. De basis wordt gevormd door het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP). De kostenprognose wordt jaarlijks geactualiseerd. Daarnaast is in 2020 de bijdrage voor de waterberging Luistruik van € 70.000,- gestort.

Promotie-inkomsten

Bedragen x €1.000

Promotie-inkomsten	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
9425001 Promotie-inkomsten	3	0	0	3
Totaal promotie-inkomsten	3	0	0	3

De marktkooplieden betalen maandelijks een bijdrage in de promotieactiviteiten voor de markt. De acties die plaatsvinden worden door de markt bedacht. Daarbij is het budget leidend.

Parkeerbonds

Bedragen x €1.000

Parkeerbonds	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
9530001 Parkeerbonds	9	0	0	9
Totaal parkeerbonds	9	0	0	9

Uitgangspunt in de gemeente Nuenen is dat bedrijven de parkeerbehoefte op eigen terrein oplossen. Bij nieuwbouw of functiewijziging moeten zij dus op hun eigen terrein voldoende parkeerplaatsen realiseren (volgens CROW-publicatie 381). Indien onvoldoende ruimte op eigen terrein aanwezig is om de parkeerbehoefte op te lossen en het bedrijf gevestigd is in het centrumgebied, is het (mits dit niet leidt tot onevenredige parkeerhinder in de omgeving) mogelijk om deze verplichting af te kopen. De bijdragen van de bedrijven zijn dan bedoeld om parkeerplaatsen elders binnen acceptabele afstand van het centrumgebied te realiseren. Afschaf kan slechts plaatsvinden na toestemming van het college.

Regionaal ontwikkelfonds werklocaties

Bedragen x €1.000

Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	Balanswaarde 01-01-2020	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2020
9550001 Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	155	0	31	124
Totaal regionaal ontwikkelfonds werklocaties	155	0	31	124

De bijdrage van de gemeente aan het regionaal ontwikkelfonds is berekend op basis van het aantal bestaande hectare bedrijventerreinen en het inwoneraantal. Voor de gemeente Nuenen is de bijdrage € 165.000,-. Hiervoor is vanuit de algemene reserve deze voorziening gevormd. In 2020 zijn er geen bedragen gestort in het regionale fonds.

De aanwending betreft de 2e bijdrage aan het Ontwikkelfonds Werklocaties € 30.911,-.



Bijlage 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							
JenV	A5	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme	Naam hoofdcategorie	Bestedingen (jaar T) komen overeen met activiteitenplan per hoofdcategorie (Ja/Nee)	Besteding uitvoering activiteiten (jaar T) per hoofdcategorie.	Cumulatieve besteding uitvoering activiteiten (t/m jaar T) per hoofdcategorie	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A5/01</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: A5/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A5/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A5/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A5/05</i>
			1 Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering en extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering en extremisme;	Nee	€ 0	€ 0	Ja
			2 Persoonsgerichte aanpak van geradicaliseerde personen;	Ja	€ 0	€ 24.901	Ja



			3	Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;	Ja	€ 0	€ 116.162	Ja	De conferentie is door Corona niet fysiek door kunnen gaan op de geplande datum 6 okt 2020. De voorbereiding was wel gestart, maar nog geen kosten gemaakt (muv eigen uren). De conferentie staat in 2021 gepland op 5 okt. De intervisiebijeenkomsten van Diversae zijn door Corona omgezet van fysiek naar digitaal. Dat heeft tijd gekost om op te zetten en daarom zijn we hier pas na de zomer mee begonnen. De overige sessie worden in 2021 georganiseerd. Door corona heeft project focusgroepen in de regio aanzienlijke vertraging opgelopen. ZVHBZO C5 en C1: door corona minder netwerkbijeenkomsten dan gepland, loopt door in 2021
--	--	--	---	--	----	-----	-----------	----	--



			4	Deskundigheidsbevordering en voorlichting van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;	Ja		€ 13.500	Ja	Door Corona hebben we de training voor de specialisten schil (€15.000,-) niet kunnen uitvoeren en die is door geschoven naar 2021 en wordt dit jaar uitgevoerd. De preselectie van de professionals is reeds uitgevoerd. De weerbaarheidstraining en van religieuze instellingen (€25.000,-) is eveneens door Corona doorgeschoven naar 2021 en zal dit jaar worden uitgevoerd. De training gespreksvaardigheden PG (€4.500,-) is aangepast naar de actuele situatie. We hebben dit bedrag besteed aan het geven van webinars voor professionals op het thema Extremisme en Complottheorieën. Hier is mede voor gekozen omdat we met enkele gemeenten uit de Klankbordgroep aan het kijken zijn naar een training specifiek op PG voor professionals. ZVHBZ O lvm corona trainingen pas in 2021
--	--	--	---	--	----	--	----------	----	---



			5	Preventie-activiteiten gericht op specifieke kwetsbare doelgroepen;	Ja	€ 0	€ 5.000	Ja	Project St. Ik wil was gestart, maar is door Corona niet verder kunnen gaan. Wordt in 2021 nog bekeken of dit verder opgepakt wordt. Project St. Ik wil was gestart, maar is door Corona niet verder kunnen gaan. Wordt in 2021 nog bekeken of dit verder opgepakt wordt. Project Radar moet fysiek worden uitgevoerd. Door Corona is er daarom voor gekozen om het project in 2021 op te pakken.
			6	Evalueren van de activiteiten die zijn verricht in het kader van het tegengaan van radicalisering, extremisme en terrorisme.	Ja	€ 0	€ 93.000	Ja	De kosten voor het onderzoek zijn totaal €125.000,- Het onderzoek wordt in 2021 afgerond. Zoetermeer heeft €35.000,- overgemaakt (ook versterkingsgelden) aangezien zij ook participeren in dit onderzoek.
				Eindverantwoording (Ja/Nee)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
				Aard controle n.v.t. Indicator: A5/07	Aard controle n.v.t. Indicator: A5/08				
				Nee	Nee				
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek		Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)



		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZK	C1	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C1/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/02				
			€ 365.987	Nee				
			Projectnaam/nummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie.		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/03	Aard controle R Indicator: C1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/05	Aard controle R Indicator: C1/06		
		1	Winst uit je woning	€ 171.642	Ja			
		2	Buurtkracht	€ 17.500	Ja			
			Kopie projectnaam/nummer	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10		
		1	Winst uit je woning	€ 171.642		Nee		
		2	Buurtkracht	€ 17.500		Nee		



OCW	D8	Onderwijsachterstandenbel eid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>		
			€ 125.952	€ 0	€ 0	€ 0		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformati e voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/05</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbel eid Bedrag <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/06</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformati e voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/07</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbel eid Bedrag <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/08</i>		
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformati e	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
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/06</i>
		1	IenWBSK-2020 / 162973	€ 13.924	€ 0	€ 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)
				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
		1	lenWBSK-2020 / 162973	€ 13.924	€ 0	€ 0		Nee
EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend)					
			Aard controle R Indicator: F1/01					
			€ 459.690					
			Projectnaam/UWHS-nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen per woning	Is de bestemming gewijzigd (Ja/Nee)	Indien woning verplaatst: conform de ingediende perceelschets (Ja/Nee)	Eindverantwoording per woning (Ja/Nee)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen tot en met (jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: F1/02	Aard controle R Indicator: F1/03	Aard controle D1 Indicator: F1/04	Aard controle D1 Indicator: F1/05	Aard controle D1 Indicator: F1/06	Aard controle R Indicator: F1/07
		1	UWHS170170	€ 459.690	Ja		Nee	€ 474.632
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentebel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)



		Alle gemeenten verantwoord 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	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 4.224.868	€ 61.565	€ 353.188	€ 4.097	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 0	€ 4.929	€ 0	€ 301.921	€ 23.200	Ja
			Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)



		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 14.898	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/07</i>						
		Ja						
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) kapitaalverstrekk ing (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden 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.</i> <i>Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i>
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 1.314.456	€ 176.256	€ 9.419	€ 0	€ 0
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 376.726	€ 9.457	€ 2.749	€ 0	€ 0



			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 160.112	€ 17.314	€ 0	€ 0	€ 14
			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)	380	42	€ 0		Ja
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	86	8			Ja
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	60	3			Ja
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/16</i>		
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld					



Gemeenten		Aard controle R. Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
		€ 210.371	-€ 898.769				
		Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting
		Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
	1	6520000	€ 23.258	€ 0	€ 0	€ 162.866	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
	2	6520001	€ 35.053	€ 0	€ 0	€ 175.803	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
	3	6520050	€ 2.464	€ 0	€ 0	€ 7.437	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
	4	6520051	€ 948			€ 29.684	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.



5	6520300	€ 3.048	€ 0	€ 0	€ 36.923	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
6	71405	€ 1.863	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
7	71619	€ 786	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
8	71624	€ 1.270	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
9	71709	€ 4.967	€ 0	€ 0	€ 29.330	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
10	71711	€ 1.328	€ 0	€ 7.489	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
11	71712	€ 5.497	€ 3.086	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.



12	71713	€ 2.108	€ 14.347	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
13	71760	€ 12.573	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
14	71865	€ 6.265	€ 45.650	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
15	71870	€ 73.649	€ 434.414	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
16	71864	€ 25.426	€ 162.111	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
17	71867	€ 3.048	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
18	71869	€ 508	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.



19	71871	€ 894	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
20	71924	€ 5.419	€ 0	€ 0	€ 0	De werkelijke kosten incl. BTW (cf. aanvraag) zijn verantwoord in de cellen H4/05, H4/06 en H4/07.
	Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)			
	<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	6520000	€ 162.866	11%			
2	6520001	€ 175.803	17%			
3	6520050	€ 7.437	1%			
4	6520051	€ 29.684	0%			
5	6520300	€ 36.923	1%			
6	71405		1%			
7	71619		0%			
8	71624		1%			
9	71709	€ 29.330	2%			
10	71711	€ 7.489	1%			
11	71712	€ 3.086	3%			
12	71713	€ 14.347	1%			
13	71760		6%			
14	71865	€ 45.650	3%			
15	71870	€ 434.414	35%			



			16	71864	€ 162.111	12%	
			17	71867		1%	
			18	71869		0%	
			19	71871		0%	
			20	71924		3%	
VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	
			<i>Aard controle R Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>
			€ 16.872	€ 15.120	€ 16.872	€ 15.120	Nee



Controleverklaring

