

Jaarstukken 2021



Gemeente Nuenen









Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Voorwoord	5
Samenvatting	6
Algemene toelichting en inleiding bij programma's	8
Algemene toelichting en inleiding bij programma's	9
Corona	10
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	12
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	18
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	23
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	31
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	35
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	40
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	106
Balans	107
Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling	109
Toelichting op de balans	112
Niet in de balans opgenomen verplichtingen	120
Het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	121
Het overzicht van baten en lasten per taakveld	123
Toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	126
Vennootschapsbelasting	126
Begrotingsrechtmatigheid	126
Analyse overzicht van baten en lasten	128
Overzicht onvoorzien	138
Overzicht van de incidentele baten en lasten	138
Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	141
Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)	141
Overzicht van projecten	143
Overzicht van investeringen	145
Reserves en voorzieningen	151
Overzicht van de reserves en voorzieningen	151
Toelichting op de reserves	153
Toelichting op de voorzieningen	159
Bijlage Single information single audit (SISA)	163
Subsidie Bereikbaarheidsakkoord	179
Controleverklaring	182



Voorwoord

Voor u ligt de laatste jaarrekening van de bestuursperiode 2018-2022. En (wederom) een jaarrekening met een positief resultaat. Nu kun je als wethouder Financiën trots zijn op het op orde hebben van de gemeentelijke financiën en telkens de jaarrekening met een positief resultaat kunt sluiten. En dat ben ik ook. Maar meer nog dan dat ben ik er vooral trots op dat het ons gelukt is om beschikbare budgetten en financiële speelruimte in te zetten voor de zaken die we beleidsmatig wilden bereiken. We hebben immers niets aan geld dat maar op de bank staat, grote reserves bewaren als appeltje voor de dorst. Terwijl we er, in mijn ogen althans, zoveel noodzakelijke en mooie dingen mee kunnen doen. Zoals het opknappen van de Hongerman, het Klooster, investeren in bereikbaarheid en leefbaarheid, ondersteunen van het verenigingsleven en hulp aan (jonge) inwoners op het gebied van zorg en welzijn.

Daarbij hebben we de afgelopen vier jaar af en toe creatief ruimte moeten zoeken, maar dankzij het gevoerde financiële beleid heeft Nuenen zich in deze periode (voortbordurend op beleid in de periode 2014-2018) 'teruggeknopt' van een gemeente die onder financieel toezicht stond van de Provincie, naar een financieel gezonde gemeente met voldoende buffer om tegenslagen op te kunnen vangen. Natuurlijk is dat niet alleen mijn verdienste als verantwoordelijk wethouder voor de financiën. Ik wil daarom (voor het laatst) mijn collega's in het college, de raad en de ambtelijke organisatie hartelijk dankzeggen voor hun grote inzet voor een gezond huishoudboekje voor Nuenen.

Joep Pernot
Wethouder Financiën



Samenvatting

Opnieuw stond een boekjaar in het teken van de coronapandemie. Ook in 2021 werden we geconfronteerd met meerdere lockdowns, beperkende maatregelen en regelingen die de gevolgen van de coronapandemie zouden moeten inperken. Het Rijk heeft hiervoor gelden beschikbaar gesteld aan gemeenten via de algemene uitkering gemeentefonds. De hoogte van deze uitkering is gebaseerd op bepaalde verdeelsleutels en niet op de werkelijke kosten.

Wij hebben er voor gekozen om de rijksmiddelen gericht in te zetten, namelijk daar waar daaraan behoefte was. Ondernemers, maatschappelijke organisaties, verenigingen, stichtingen en inwoners die in ernstige problemen dreigden te geraken door de gevolgen van de coronapandemie, konden zich melden bij de gemeente. Samen is er gekeken naar de (on)mogelijkheden om hen (financieel) te ondersteunen om zodoende 'omvallen' te voorkomen. We lijken hierin te zijn geslaagd; van 'omvallen' lijkt geen sprake en de instroom in de Participatiewet (bijstand) is niet toegenomen. Daarbij realiseren we ons dat we er nu nog niet zijn. We verwachten nog een inhaalslag. De gevolgen van de coronapandemie zullen dan ook voorlopig nog voelbaar zijn. De rijksmiddelen die we tot op heden nog niet hebben besteed, willen we dan ook voor de toekomst behouden. Conform eerdere besluitvorming van uw raad (o.m. programmabegroting 2022) houden we de bestemmingsreserve Rijkscompensatie coronacrisis ook in 2022 in stand en zijn de in 2021 ontvangen rijksmiddelen die niet zijn besteed, in deze reserve gestort.

De kosten binnen het sociaal domein lopen op, net als bij bijna elke andere gemeente in Nederland. Vooral op jeugdzorg komen vele gemeenten te kort. Ook in onze gemeente is hiervan sprake. Het jeugdbeleid is in 2021 geactualiseerd.

In een participatief proces met de Nuenense samenleving zijn de Omgevingsvisie Nuenen en de studie Leefbaarheid en bereikbaarheid Bundelroutes tot stand gekomen. In deze beide visies worden koersen voor de toekomst uitgezet. Er is een lastige knoop doorgehakt over de hoofdontsluiting Nuenen-West en daarmee is door de raad het bestemmingsplan Nuenen-West vastgesteld. Ook dit is een belangrijk besluit voor toekomstige (woningbouw)ontwikkelingen in Nuenen. In het afgelopen jaar is ook gewerkt aan een toekomstbestendig accommodatiebeleid. Dit beleid ligt klaar en had, wat ons betreft, nog deze bestuursperiode behandeld kunnen worden in de raad. Tot slot is er veel te doen geweest over het plan Eeneind-West en hierover is veel onrust ontstaan. De (on)mogelijkheden zijn inmiddels geïnventariseerd met dank aan de heer Van Geel (verkenner) en moeten in de volgende bestuursperiode een vervolg krijgen.

Het jaar 2021 was het laatste boekjaar van deze bestuursperiode. Ondanks de coronapandemie zijn er belangrijke stappen gezet voor de toekomst en is het 'reguliere' werk gecontinueerd. Ook is gestart met het ontwikkelprogramma NOD (Nuenen Ontwikkelt Door). Dit programma is gericht op de doorontwikkeling van de gemeentelijke organisatie naar een organisatie die kan meebewegen met de voortdurend veranderende samenleving vanuit een professionele bedrijfsvoering.

De jaarrekening geeft een positief resultaat van € 2.361.000,- (afgerond). Er was een resultaat begroot, inclusief alle begrotingswijzigingen, van € 498.000,-; aanvullend resultaat is dus € 1.863.000,-.

De verschillen bestaan op hoofdlijnen uit (plus is voordelig, min is nadelig):

- Grondexploitatie € 1.458.000
- Jeugdhulp - € 639.000 *)
- Participatiewet € 500.000
- Algemene uitkering € 326.000
- Niet ingezette stelposten € 221.000
- Overig - € 3.000
- Begroot resultaat € 498.000

Totaal € 2.361.000

*) na aftrek van gedeelte ten laste van coronamiddelen



Van het totale resultaat van afgerond € 2.361.000,- heeft € 784.000,- betrekking op grondexploitaties. Het voordeel op de grondexploitaties betreft grotendeels winstnemingen bij enkele grex-projecten, deze zijn volgens de boekhoudregels BBV maar zijn slechts voorlopige winsten. Daarom houden we deze winstnemingen in een aparte reserve, los van de reguliere algemene reserve. Wij stellen de raad voor om het resultaat grondexploitatie conform huidig beleid toe te voegen aan de algemene reserves grondexploitatie resp. algemene reserve winstnemingen grondexploitatie. Het restant, afgerond € 1.577.000,-, voegen we conform huidig beleid toe aan de algemene reserve.



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 2021 worden toegelicht in de jaarrekening onder Analyse overzicht van baten en lasten.

De grootste verschillen lichten we ook onder het programma toe.

Kadernota

Net als in 2020 heeft de gemeenteraad haar eigen proces gevolgd om tot de Kadernota 2021 te komen. De raadsfracties hebben hun wensen voor het jaar 2021 besproken. Het resultaat was een overzicht met aandachtspunten en onderwerpen voor de bestuurlijke agenda. De raad heeft besloten om het volgende op te nemen in de Kadernota 2021:

1. Concrete doorberekening in de programmabegroting van de volgende aanvullende maatregelen inzake de schuldhelpverlening:
 - verlagen van de incassokosten tot maximaal € 75;
 - schulden van jongeren omzetten in een lening die naar draagkracht wordt afgelost, kwijtschelden van WMO-bijdrage;
2. Mogelijkheden te onderzoeken om de woonlasten te beperken middels een lastverlichting.

Hieronder is aangegeven hoe we met deze onderwerpen uit de Kadernota 2021 zijn omgegaan.

1. Schuldhelpverlening

Ten aanzien van de verlaging van de incassokosten tot maximaal € 75 hebben wij in de begroting 2021 al aangegeven dat hiervoor geen extra middelen in de begroting zijn opgenomen. In de praktijk blijkt namelijk dat bijna nooit meer dan € 75 incassokosten in rekening worden gebracht door de gemeente.

Ten aanzien van het omzetten van schulden van jongeren hebben wij in de begroting 2021 al aangegeven dat hiervoor geen extra middelen in de begroting zijn opgenomen. In praktijk blijkt dat er nauwelijks jongeren (tot 27 jaar) zijn die een schuldregelingstraject doorlopen.

Ten aanzien van kwijtschelden van WMO-bijdrage hebben wij in de begroting 2021 al aangegeven dat hiervoor geen extra middelen in de begroting zijn opgenomen. In de praktijk blijkt dat als er al sprake is van in rekening brengen van WMO-bijdrage deze via bijzondere bijstand wordt vergoed aan jongeren die op bijstandsniveau zitten.

In de raadsvergadering van 4 februari 2021 heeft de raad ingestemd met het beleidsplan schuldhelpverlening 2021 - 2025. In dit beleidsplan wordt richting gegeven aan de integrale schuldhelpverlening, waarbij de focus ligt op preventie en vroegsignalering.

2. Lastenverlichting

In de begroting 2021 hadden wij al aangegeven geen financiële ruimte te zien voor lastenverlichting. Bij het vaststellen van de tarieven in het kader van lokale heffingen en belastingen is als uitgangspunt geen algemene lastenstijging gehanteerd. In de raadsvergadering van 11 november 2021 heeft de raad diverse belastingverordeningen vastgesteld.



Corona

De coronapandemie duurt nog steeds voort. Gedurende heel 2021 waren verschillende maatregelen van kracht om de verspreiding van het virus in te dammen en de gevolgen van de coronapandemie te verzachten. In de begroting 2021 waren we er vanuit gegaan dat de coronamaatregelen tot 1 juli 2021 in stand zouden blijven. Helaas bleken de maatregelen langer nodig te zijn. Vanuit het Rijk hebben we diverse keren compensatie ontvangen (zie onderstaande tabel). Deze gelden zijn uitgekeerd via de algemene uitkering gemeentefonds en zijn dus gebaseerd op bepaalde verdeelsleutels en niet op daadwerkelijke kosten. Alleen met betrekking tot de Tozo-uitkeringen zijn de werkelijke kosten vergoed door het Rijk. Hoewel de rijksbijdragen via de algemene uitkering zijn toegekend en dus niet zijn geoormerkt, zijn er wel doelen aan gekoppeld. Waaraan wij deze rijks gelden hebben besteed, is terug te vinden in onderstaande tabel en een toelichting hierop kunt u vinden in het bijbehorende programma.

Net als in 2020 hebben we ook in 2021 de rijksmiddelen, voor zover ze (nog) niet zijn besteed, gestort in de bestemmingsreserve Rijkscompensatie coronacrisis. Zoals u kunt zien, zijn niet alle rijksmiddelen die we in het kader van de coronapandemie hebben ontvangen, besteed. Wij verwachten nog wel kosten te hebben in 2022. Wij willen daarom de raad voorstellen om de (nog) niet bestede coronamiddelen, te reserveren voor 2022 via de (tijdelijke) bestemmingsreserve Rijkscompensatie coronacrisis.

Onderstaande tabel geeft de financiële gevolgen van de coronapandemie in 2021 weer. De meerkosten of minder opbrengsten zijn als positieve bedragen weergegeven, een negatief bedrag betekent (meer) inkomsten of minder kosten.

progr.	Financiële gevolgen coronacrisis	Begrote meerkosten 2021 *)	Werkelijke meerkosten 2021	Rijksbijdrage corona 2021
1	Bestuur: meerkosten van online commissievergaderingen (uitzending LON, archivering)	44.000	47.329	
1	Burgerzaken/dienstverlening (leges)		60.000	
1	Verkiezingen	48.322	48.322	-34.876
1	Communicatie: huis-aan-huisbladen		15.000	
1	Personele kosten: tijdelijke extra formatie Sociale zaken (DDV)	52.500	0	
1	Personele kosten: tijdelijke ureuitbreidingen personeel	3.167	3.167	
1	Personele kosten: coronakostenvergoeding cao-akkoord		47.103	
1	Overige personele kosten ivm corona		4.222	
1	Minderkosten Dienst Dommelvallei (m.n. personele kosten)		-23.176	
2	Handhaving en toezicht	110.000	99.861	
2	Inhuur handhaving	12.000		
2	Handhaving wonen en bouwen		312	
2	Specifieke uitkering ondersteuning toezicht en handhaving	-40.000	-26.903	
3	Voorschoolse voorzieningen peuters	1.976	1.976	-5.750
3	Inhaalzorg en meerkosten Wmo en Jeugd/continuïteit van zorg		250.000	-47.429
3	Participatie (bijstand)	62.500	0	
3	Participatie (sociaal werkbedrijf)		34.824	-34.824
3	Re-integratie			-70.283
3	Heroriëntatie zelfstandigen	9.396	5.266	-9.396
3	Tozo uitkeringen en uitvoeringskosten	1.029.810	808.137	
3	Rijksbijdrage Tozo (specifieke uitkering)	-1.029.810	-808.137	
3	Schuldenbeleid en bijzondere bijstand			-25.699
3	Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK)	20.000	17.400	-162.141
3	Extra begeleiding kwetsbare groepen			-42.982
3	Bestrijden eenzaamheid ouderen			-65.180
3	Perspectief jeugd en jongeren	16.522	23.852	-16.916
3	Jongerenwerk jeugd			-12.195
3	Mentale ondersteuning jeugd			-10.203
3	Activiteiten en ontmoetingen jeugd	6.130	(onderdeel van 23.852)	-7.079
3	Jeugd aan zet	10.000	0	-10.000
4	Lokale culturele voorzieningen			-184.023



4	Verhuur sportaccommodaties		22.102	
4	Buurt- en dorpsuizen			-9.115
6	Afvalexploitatie	15.000	14.023	-36.519
6	Openbaar groen	6.157	6.157	
7	Precario/markt/evenementenleges (kermis)		6.000	
7	Compensatie (horeca)ondernemers	143.000	72.120	
7	Subsidies ondernemers voor controle toegangsbewijzen		41.036	
7	Specifieke uitkering via VRBZO voor controle toegangsbewijzen		-41.036	
7	Inzet bedrijfcoaches	3.000	0	
8	Compensatie inkomstenderving 2020			-309.000
	Totaal	523.670	728.957	-1.093.610

*) meerkosten of minderopbrengsten begroot incl. tussentijdse rapportages

Résumé 2021:	
Reserve coronamiddelen op 1-1-2021	193.759
Storting: Rijksbijdrage 2021 (dec.circ. 2020 t/m dec.circ. 2021)	1.093.610
Onttrekking: Totale netto coronakosten 2021	-728.957
Saldo reserve Rijkscompensatie coronacrisis 31-12-2021	558.412



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	2022
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 Omschrijving (toelichting)

We werken al enige jaren aan het verder versterken van onze bestuurskracht. Bij bestuurskracht gaat het erom 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. Hoe de raad, het college en de ambtelijke organisatie hieraan willen werken is beschreven in het Koersdocument toekomstbestendig Nuenen dat in februari 2021 door de raad ter kennisgeving is aangenomen. Dit gaat langs 4 verschillende sporen, namelijk:

- spoor 1: uitwerken van de visie op Nuenen in beleid;



- spoor 2: ontwikkelen van een visie op samenwerkingen;
- spoor 3: doorontwikkelen van de ambtelijke organisatie;
- spoor 4: optimaliseren van samenspel tussen raad, college en ambtelijke organisatie.

In 2021 hebben we stappen gezet in alle vier de sporen, maar deze stappen hebben we niet expliciet gekoppeld aan het koersdocument. De raad heeft bijvoorbeeld afgelopen jaar de Omgevingsvisie Nuenen en het voorkeursalternatief studie Leefbaarheid en bereikbaarheid Bundelroutes vastgesteld. Tijdens een themabijeenkomst in december 2021 hebben de raad en het college gesproken over de samenwerking binnen het Stedelijk Gebied Eindhoven. Er is toen ook in zijn algemeenheid gesproken hoe en op welke wijze de raden beter betrokken kunnen worden bij aangelegenheden die spelen in regionale samenwerkingsverbanden en bij buurgemeenten. Hiertoe zijn suggesties gedaan waar we in de nieuwe bestuursperiode nadere invulling aan kunnen geven. Onder de titel Nuenen Ontwikkelt Door (NOD) is gestart met de doorontwikkeling van de ambtelijke organisatie met als doelen het vergroten van de meerwaarde van de ambtelijke ondersteuning van het bestuur en de inwoners/ondernemers en het vergroten van het werkplezier en werkgemak van de medewerkers. Tot slot kunnen we als voorbeeld noemen het proces-Leers en het besluit om een Nuenens BOB-model voor de raads cyclus in te voeren. Zie voor nadere toelichting doelstelling 'Verbeteren van het samenspel tussen raad, college en de ambtelijke organisatie'.

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

Omschrijving (toelichting)

In opdracht van de burgemeester heeft de heer Leers de gevoelens en de oordelen over het samenspel tussen raad en college in kaart gebracht; "wat verbindt? en wat verdeelt? Van daaruit zouden de raad en het college op zoek kunnen gaan naar aanknopingspunten voor verbeteringen. Het oordeel van de heer Leers: er is weinig dat bindt en te veel dat verdeelt. Niet alleen tussen partijen en fracties, maar ook binnen de coalitie in samenhang met het college. Positief is dat de raadsleden, de wethouders en de ambtelijke organisatie zich zeer nauw betrokken voelen bij het wel en wee van de gemeente Nuenen en ook bereid zijn zich daar actief voor in te zetten en hard voor te werken". Dit oordeel is voor de raad aanleiding geweest om te verkennen op welke wijze de onderlinge samenwerking tussen de raad, het college en de ambtelijke organisatie een nieuwe vorm kan krijgen, passend binnen deze tijd: open, transparant, flexibel, doelgericht en efficiënt. Deze verkenning heeft onder andere geresulteerd in een Nuenens BOB-model voor de raads cyclus, waarmee gestart wordt in de nieuwe bestuursperiode.

Wat hebben we ervoor gedaan?

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

Omschrijving (toelichting)

Door de coronapandemie waren ook in 2021 de mogelijkheden om elkaar fysiek te ontmoeten beperkt. We hebben onze toevlucht wederom gezocht in digitale bijeenkomsten en waar dit mogelijk en/of noodzakelijk was hebben gesprekken fysiek plaatsgevonden.

Naast alle perikelen rondom beperkingen als gevolg van de coronapandemie, stonden op de politiek-bestuurlijke agenda meerdere onderwerpen die leven in de gemeenschap. Inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisatie hebben dan ook van zich laten horen: door in te spreken tijdens commissie- en raadsvergaderingen, tijdens demonstraties/fakkeltochten, via (opinie)stukken in de krant en/of op social media. Daarbij komt eenieder voor zijn eigen belang op. Dit leverde af en toe spanningen op waar de belangen met elkaar botsten en wederzijds respect naar elkaar toe (deels) ontbrak. Ook voelde niet iedereen zich gehoord ondanks een luisterend oor, doordat in het algemeen belang anders werd besloten.

We hebben adviezen ontvangen van de dorps- en wijkraden en Adviesraad Sociaal Domein. Ook zijn er verschillende overleggen met hen geweest. Daarbij hebben de dorpsraden Gerwen en Nederwetten een visie op hun dorp kenbaar gemaakt bij het gemeentebestuur. Deze visies worden betrokken bij de uitwerking van de Omgevingsvisie Nuenen.



In november 2020 heeft de raad bij de behandeling van de participatienota een motie aangenomen tot het oprichten van een jeugdraad in samenwerking met de basisscholen. Mede daardoor en vanwege de gevolgen van de coronapandemie hebben wij geen aandacht meer besteed aan het organiseren van een 'politieke dag'. De jeugdraad is niet opgericht. Basisscholen zijn wel hierover benadert in 2e helft van 2021. Eerder vonden we niet gepast gelet op alles wat op hen af is gekomen als gevolg van de coronapandemie. De coronapandemie heeft een behoorlijk getrokken wissel op het basisonderwijs, met sluiting van scholen, het naar huis sturen van leerlingen en/of klassen in het kader van de quarantainemaatregelen en het steeds opnieuw opstarten van digitaal onderwijs.

4. Bevorderen van het toepassen van burgerparticipatie

Omschrijving (toelichting)

In 2021 is het instrument burgerparticipatie, ook wel inwonersparticipatie genoemd, een aantal keren ingezet, zoals bij Spelen en bewegen in Gerwen en Nuenen Noord, ontsluiting Nuenen-West, studie Leefbaarheid en Bereikbaarheid, programma van eisen voor het Klooster en het plan voor beheer en onderhoud van groen- en parkeervoorziening Eeneind II Zuid. Bij grote projecten, zoals ontsluiting Nuenen-West en de studie Leefbaarheid en Bereikbaarheid, is hiertoe een participatieplan opgesteld waarin is aangegeven hoe aan het participatietraject wordt vorm gegeven.

Ook zien we dat inwoners zelf initiatieven nemen. Vooral bij het thema duurzaamheid komen we dergelijke initiatieven tegen, zoals De Verenigde Straten van Nuenen en Buurtkracht die Energieparty's organiseert in wijken. De gemeente heeft daarbij een stimulerende rol en kan initiatieven ondersteunen door het verlenen van subsidie. Een right to challenge-project heeft nog niet plaatsgevonden, omdat we hiertoe geen verzoeken hebben ontvangen vanuit de Nuenense gemeenschap.

We hebben er bewust voor gekozen om eerst te experimenteren met online participatiemogelijkheden, zoals met Maptionnaire (omgevingsvisie en Spelen en bewegen Noord), Microsoft Forms (studie Leefbaarheid en Bereikbaarheid) en Mentimeter (renovatie Hongerman), en niet meteen een participatieplatform te ontwikkelen. Dit kan een mogelijke volgende stap zijn. Eerst willen we nog ervaringen opdoen met verschillende methodieken en hiervan leren.

De portefeuillehouder heeft het afgelopen jaar regelmatig met de klankbordgroep Participatie, waaraan 3 raadsleden deelnemen, gesproken. In deze gesprekken zijn ervaringen gedeeld en de ontwikkelingen binnen de organisatie op het gebied van participatie besproken.

5. Verbeteren van (digitale) informatieverstrekking aan de gemeenschap

Omschrijving (toelichting)

Ook in 2021 hebben we weer flinke stappen gezet in het gebruik van digitale communicatie-instrumenten en kanalen. We delen steeds meer content op social media. Dit is een vast onderdeel geworden in het communicatie pallet. Sinds maart 2021 kunnen we via het monitoringssysteem Coosto berichten op sociaal media monitoren en beantwoorden. Het reageren op berichten die op social media gepost worden, is nog een punt van aandacht. Meestal wordt er tijdig gereageerd.

Helaas is dat niet altijd het geval. Hier kunnen we nog een slag maken als ook het Klantencontactcentrum (KCC) met Coosto gaat werken. Dan ontstaan er mogelijkheden om een webcare-team (back office) te organiseren dat snel inhoudelijke vragen kan beantwoorden.

De coronapandemie heeft het gebruik van online tools bevorderd nu fysieke bijeenkomsten vaak niet mogelijk waren. Hiermee is geëxperimenteerd in participatietrajecten.

Er zijn toegankelijkheidsinspecties gedaan naar de websites nuenen.nl en verkiezingen.nuenen.nl en op basis daarvan hebben we in 2021 de toegankelijkheidsverklaringen van deze beide websites geactualiseerd. De toegankelijkheid van de gemeentelijke website is verbeterd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Opgaven op het juiste schaalniveau oppakken.

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

Omschrijving (toelichting)

De relatie tussen de gemeente en de gemeenschap verandert. De ambtelijke organisatie moet zich hierop aanpassen. In de doorontwikkeling van de ambtelijke organisatie, onder de titel Nuenen Ontwikkelt Door, wordt er onder meer gewerkt aan het maken van de omslag in het denken en handelen vanuit systemen naar het denken en handelen vanuit de leefwereld van onze inwoners. Het verbeteren van de samenwerking is één van de pijlers van het programma, net zo als het verbeteren van de communicatie een pijler is. Met deze doorontwikkeling is in 2021 gestart en het programma loopt in 2022 door.



Het plan was om in 2021 een visie op regionale samenwerking op te stellen. Het is ons nog niet gelukt om hiervoor tijd vrij te maken. We hopen dit in de 2e helft van 2022 te kunnen oppakken.

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

Omschrijving (toelichting)

Het afgelopen jaar hebben wij bestuurlijke en ambtelijk actieve bijdragen geleverd in diverse samenwerkingsverbanden.

In 2021 is de Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven gewijzigd. Als uitvloeisel daarvan zijn het Statuut Overlegorganen 2021 en het Reglement van orde vergaderingen Algemeen Bestuur 2021 vastgesteld. Tevens is Raadstafel21 als formeel overlegorgaan ingesteld. Over het wijzigingen van de Gemeenschappelijke Regeling waren in 2019 al afspraken gemaakt bij het vaststellen van het Samenwerkingsakkoord 2019- 2022. Dit samenwerkingsakkoord heeft een looptijd tot 2022. Als voorbereiding op het maken van hernieuwde samenwerkingsafspraken heeft de MRE-organisatie een aantal Masterclasses georganiseerd die digitaal te volgen waren. Vervolgens is een eerste stap gezet in het proces om te komen tot hernieuwde samenwerkingsafspraken, namelijk het opstellen van een ambitiedocument waarop de raad kon reageren.

Ook de Samenwerkingsagenda 2018- 2025 Stedelijk Gebied Eindhoven is toe aan een actualisatie, omdat veel actiepunten in de huidige agenda zijn gerealiseerd en zich nieuwe kansen voordeden die zijn benut. Ook met dit proces is een start gemaakt in 2021 en het krijgt een vervolg in 2022.

Zowel binnen de MRE- als SGE-samenwerking is in 2021 een vervolg gegeven aan MIRT-onderzoek naar Verstedelijking en Bereikbaarheid Brainport. Op basis van de resultaten van dit onderzoek is samengewerkt om te komen tot een verstedelijkingsstrategie. Vervolgafspraken zijn vastgelegd in een Verstedelijkingsakkoord tussen de SGE-gemeenten, de provincie Noord-Brabant en het Rijk. De verwachting is dat het akkoord definitief kan worden gemaakt en ondertekend als er een nieuw kabinet is.

De Nuenense Rekenkamercommissie heeft samen met de Rekenkamer(commissie)s van de gemeenten van Best, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Son en Breugel, Veldhoven en Waalre onderzoek laten uitvoeren van de doelmatigheid en doeltreffendheid van de samenwerking binnen de Metropoolregio Eindhoven en het Stedelijk Gebied Eindhoven. Het onderzoeksrapport is in december 2021 gepubliceerd en is in de raadsvergadering van februari 2022 besproken. De conclusies en aanbevelingen nemen we mee in het proces om te komen tot nieuwe samenwerkingsafspraken.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Tevreden klanten.

8. Verhogen van de kwaliteit van de dienstverlening

Omschrijving (toelichting)

Kwaliteitsverbetering

We pasten ook in 2021 kwaliteitsverbetering in de dagelijkse bedrijfsvoering en binnen projecten toe. In 2021 startten we de inrichting van de applicatie iNZicht om informatie uit verschillende systemen samen te brengen en overzichtelijk weer te geven. Deze informatie zetten we in om te sturen op de KPI's. Komend jaar breiden we de inrichting verder uit en gaan we aan de slag met de verbetermogelijkheden. Ook gebruikten we de methode Lean bij het efficiënter inrichten van werkprocessen in de nieuwe burgerzakenapplicatie. Eind 2021 richtten we een nieuwe vakapplicatie voor burgerzaken in met zeventien online diensten. Drie van deze diensten verlopen zonder tussenkomst van een medewerker. De implementatie geeft efficiencyvoordelen in de bedrijfsvoering. De tijdswinst gebruiken we voor kwaliteitsverbeteringen.

Klanttevredenheid

We maten met de applicatie Klant in Focus de klanttevredenheid bij het invullen van de gemeentelijke webformulieren (via smiley's). Contentbeheerders, procescoördinatoren en medewerkers communicatie werkten samen om de mogelijke verbeteringen op te pakken. In de eerste helft van 2022 breiden we de inzet van Klant in Focus uit om de klanttevredenheid bij baliebezoeken te meten.

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

Omschrijving (toelichting)



Dienstverlening tijdens coronapandemie

Met inachtneming van de richtlijnen van het RIVM in het kader van de coronapandemie hebben wij onze dienstverlening kunnen voortzetten. Door de versoepelingen na de lockdown in mei ontstonden pieken in de aanvragen van reisdocumenten. We vroegen de inwoners via diverse communicatiekanalen rekening te houden met langere wachttijden. Tegelijkertijd openden we extra balies. Daarbij bleef er dagelijks ruimte voor spoedaanvragen. De dienstverlening bleef hierdoor op peil. Deze methode passen we als het nodig is opnieuw toe.

Verkiezingen

Vanwege de coronapandemie vonden de Tweede Kamer verkiezingen met de nodige aanpassingen en verspreid over drie dagen plaats. Hierbij werd briefstemmen verruimd mogelijk gemaakt en maakten we voor het eerst gebruik van een mobiele stemunit. Ondanks de corona-aanpassingen verliepen de verkiezingen organisatorisch gezien succesvol.

Het Klantencontactcentrum (KCC) startte medio 2021 met de voorbereidingen voor de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022. De voorbereidingen lopen door tot de verkiezingsdagen in maart 2022.

Pilot Online Team

In het najaar 2021 is besloten tot de pilot Online Team. In deze pilot onderzoeken we hoe de communicatie afdelingen van de gemeenten, contentbeheer en het KCC efficiënter samen kunnen werken. De pilot start op 1 februari 2022 en in 2021 zijn we gestart met de voorbereidingen.

Naturalisatie

De uitvoering van naturalisaties namens de gemeenten ligt bij de Dienst Dommelvallei. Bij besluit van juli 2021 kan de groep vreemdelingen die onder de pardonregeling (Ranov) vallen een naturalisatieverzoek indienen. In 2021 is een deel van deze extra aanvragen afgewikkeld. De rest wordt afgewikkeld in 2022.

Pilot virtuele assistent

We onderzochten de uitbreiding van de functionaliteit van de gemeentelijke website met een virtuele assistent (chatbot). De virtuele assistent antwoordt op veel gestelde productvragen van inwoners. In 2021 troffen we voorbereidingen voor de inrichting van deze assistent. Met de projectgroep 'virtuele assistent' van het VNG wisselden we periodiek ervaringen uit over de werking en het gebruik van de applicatie. Het projectvoorstel voor de pilot met de virtuele assistent vergde meer tijd dan voorzien en deze wordt naar verwachting in het eerste kwartaal van 2022 vastgesteld.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Formatie*	fte per 1.000 inwoners	5	5,1	4,8
Bezetting*	fte per 1.000 inwoners	4,8	4,8	4,6
Apparaatskosten*	kosten per inwoner in euro	650	738	675
Externe inhuur*	kosten als % van totale loonsom + totale kosten externen	18,6	18	**** 24,6
Overhead*	% van totale lasten	13,2	13	14,3
Volledig digitaal afgehandelde producten	aantal per jaar	2.311	5.000	*** 1.433
Telefonische contacten	aantal per jaar	17.486	13.500	15.084
Totaal aantal baliecontacten	aantal per jaar	8.398	10.000	9.180
Afhandeling terugbelverzoeken	% van tijdig reactie op terugbelverzoeken	**	80	61

* verplichte indicator op grond van BBV

** vanwege implementatie nieuw klantencontactstelsel geen cijfers opgenomen

*** uitsluitend via applicatie I-burgerzaken (digitale aangiften)

**** De inhuur in 2021 ligt hoger dan begroot. Dit komt door de noodzakelijke vervanging van enkele langdurig zieke collega's en enkele collega's die met zwangerschapsverlof waren. Daarnaast is in 2021 voor de start van de doorontwikkeling van de ambtelijke organisatie en in aanloop naar de wijziging van de organisatiestructuur een tijdelijke teammanager ingehuurd. Met de gewijzigde structuur is die inhuur sinds december beëindigd.

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Metropoolregio Eindhoven



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

Eind 2020 heeft het Algemeen Bestuur van MRE een besluit genomen over de taakopdracht en organisatie van het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven. In 2021 is de dienstverlening overeenkomstig dit besluit voortgezet.

Dienst Dommelvallei

De 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 & inkomen en dienstverlening. In 2021 heeft de dienst ook de aanvragen om een uitkering ingevolge Tijdelijk Overbruggingskredietregeling zelfstandige ondernemers (Tozo) voor ons afgewikkeld.

In 2021 is vorm gegeven aan de doorontwikkeling van de dienst door de uitvoering van 3 Dommelvalleibrede projecten, te weten: huisvesting Dienst Dommelvallei, Professionaliseren Functioneel Beheer en Verbreden Platforms. Hiertoe zijn projectplannen vastgesteld door het Dagelijks Bestuur van de dienst. Hiermee is aan de slag gegaan en de verwachting is dat deze projecten medio 2022 afgerond kunnen worden.

Sinds het voorjaar 2021 wordt er zaakgericht gewerkt. Deze manier van werken wordt ondersteund door het zaakstelsel Djuma. De afgelopen periode heeft vooral in het teken gestaan van gewenning en het oplossen van knelpunten.

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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
0.1 Bestuur	1.625	1.682	1.552	-130
0.2 Burgerzaken	827	873	843	-30
0.4 Overhead	7.354	7.808	8.151	343
Totaal Lasten	9.805	10.362	10.545	183
Baten				
0.10 Mutaties reserves	149	259	254	-5
0.1 Bestuur	1	1	3	2
0.2 Burgerzaken	341	341	321	-19
0.4 Overhead	26	55	185	129
Totaal Baten	517	656	763	107
Saldo (baten +/- lasten)	-9.289	-9.706	-9.782	-76

Toelichting

De grootste afwijkingen van de begroting op dit programma betreffen:

- Taakveld 0.1 Bestuur: lasten zijn door vrijval van de pensioenvoorziening voor (oud-)wethouders minder hoog dan begroot, bedrag is gebaseerd op een wettelijk verplichte actuariële berekening (€ 93.000,-);
- Taakveld 0.4 Overhead: bij de lasten is er een nadeel van € 199.000,- door de cao-stijging en € 35.000,- meer inhuurkosten vanwege langdurig zieken en zwangerschapsverloven (zie ook baten). De rest van het nadeel betreft een verschuiving tussen programma's vanwege de toerekening van salarislasteren aan taakvelden.
Bij de baten is er een voordeel van € 131.000,- door UWV-inkomsten (vanwege langdurig zieken en zwangerschapsverloven) en detachering.

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.	<ol style="list-style-type: none"> 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
Kadernota Veiligheid 2019-2022	2019 - 2022	juli 2019	2022
Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Nuenen c.a. 2021	2021	maart 2021	onbepaald
Regionaal Risicoprofiel VRBZO	2019		2022
Regionaal Beleidsplan VRBZO	2020 - 2023		2023
Regionaal Crisisplan VRBZO	2016 - 2020		2022

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

Omschrijving (toelichting)

Nuenen is, in vergelijking met de andere gemeenten in de politieregio Oost-Brabant, relatief veilig. Dit blijkt onder andere uit de Veiligheidsmonitor. De kern van het programma Veiligheid en Handhaving is gericht op de veiligheid en leefbaarheid van inwoners, ondernemers en bezoekers van onze gemeente. Leefbaarheid wordt voor een deel bepaald door een ervaren gevoel van veiligheid. Toezicht en handhaving zijn instrumenten die bijdragen aan het vergroten van leefbaarheid, veiligheid, gezondheid en duurzaamheid. Het gaat hier om de inzet van toezicht en handhaving op het gebied van de Wabo-regelgeving, APV en bijzondere wetten zoals de Wet Bibob en artikel 13b Opiumwet.

Coronapandemie

In 2021 hebben wij nog de gevolgen ondervonden van de coronapandemie. Landelijk hebben de noodverordeningen plaatsgemaakt voor de Tijdelijke Wet Maatregelen COVID-19. Dit heeft geleid tot periodes van aanscherping van maatregelen en weer versoepelingen van maatregelen. Het gevolg daarvan is dat het toezien op en handhaven van de maatregelen capaciteit heeft gekost van de medewerkers Toezicht & Handhaving en Openbare Orde & Veiligheid. Daarnaast is in 2021 gebruik gemaakt van de inzet van beveiligingsbedrijf Feda, mede ter controle van de coronamaatregelen. Door de gevolgen van de coronapandemie en de inzet hierop, zijn een aantal ambities van het programma nog niet uitgevoerd in 2021. Deze worden doorgeschoven naar 2022, zoals het opstellen en uitvoeren van het Verbeterprogramma Bedrijventerreinen.

Criminaliteitscijfers

Het criminaliteitsbeeld is in 2021 sterk beïnvloed door de coronapandemie. Het meest in het oog springt de verdere daling van het aantal woninginbraken (jaar 2020=47 en jaar 2021=40) en de daling van het totaal aantal geregistreerde misdrijven, namelijk van 732 in het jaar 2020 naar 684 in het jaar 2021.

Prioriteiten Kadernota Veiligheid 2019-2022

In 2021 is aandacht gegeven aan de 5 prioriteiten uit de kadernota:



- Aanpak ondermijning

De samenwerking binnen de politie-eenheid Oost-Brabant en het basisteam Dommelstroom is in 2021 verder verstevigd. Er is structureel overleg tussen de basisteamprogrammameider Dommelstroom en de zes gemeentesecretarissen om de samenwerking op het gebied van weerbaarheid te versterken. In november 2021 is nieuw Bibob-beleid (Wet bevordering integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur) vastgesteld en gepubliceerd in de zes Dommelstroom-gemeenten. Het hebben van gelijk beleid is onder meer belangrijk voor het voorkomen van het zogenoemde "waterbedeffect". Dit houdt in dat criminelen zich met hun activiteiten verplaatsen naar andere (nabijgelegen) gemeenten, waar het beleid minder streng is.

Bestuurlijk heeft overleg plaatsgevonden binnen de Lokale Stuurgroep Ondermijning (LSO), tussen burgemeesters, Officier van Justitie, politiechefs en Belastingdienst. Er is ambtelijk afgestemd met de partners Openbaar Ministerie, politie, Belastingdienst, zes gemeenten, de basisteamprogrammameider en de RIEC-accountmanager. Daarnaast hebben er RIEC (Regionaal Expertise en Informatie Centrum)-casusoverleggen plaatsgevonden. In 2021 is tevens meegewerkt aan regionale actieweken en controles vanuit het in 2020 opgerichte Dommelstroom Interventieteam (DIT).

In 2021 is een toename te zien van het aantal bestuurlijke rapportages, ontvangen van de politie, met betrekking tot hennep. Hiervoor is niet een verklaarbare reden te geven. In 2021 hebben wij tevens met name bij de autobedrijven op Eeneind Bibob-onderzoeken uitgevoerd in het kader van de aanvragen om een exploitatievergunning.

- Voorkomen en aanpakken van High Impact Crimes

Er is verder ingezet op het bewust maken van inwoners om alert te zijn op verdachte situaties en op de inbraakbestendigheid van hun woningen. Initiatieven op het gebied van buurtpreventie zijn gestimuleerd. In samenwerking met onze partners, zoals politie en OM, analyseren en bespreken wij gegevens op wijk- en buurniveau zodat de juiste (preventieve) maatregelen kunnen worden getroffen.

- Voorkomen en aanpakken van digitale criminaliteit

Cybercrime en gedigitaliseerde criminaliteit zijn nog steeds in opmars. De afhankelijkheid van digitale besturingssystemen en het internet is groot. De aanpak van cybercriminaliteit is een landelijke en regionale prioriteit voor zowel politie als OM. Ook als gemeente bleven we in 2021 investeren in het beveiligingsbeleid en in de vergroting van de weerbaarheid van de eigen organisatie, onze inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen.

- Verhogen brandveiligheidsbewustzijn

In samenwerking met partners is aandacht gegeven aan de risico's bij brand en het belang van adequate brandpreventieve voorzieningen. Met name bewustwording van kwetsbare doelgroepen heeft aandacht.

- Verbinden van zorg en veiligheid

De verbinding tussen zorg en veiligheid is versterkt de afgelopen jaren. In 2019 heeft het CMD de Aanpak Voorkoming Escalatie (AVE) bij huishoudens met opkomende problematiek geïmplementeerd. De burgemeester heeft in 2021 geen huisverboden opgelegd (jaar 2020=3). In 2021 zijn er geen bijzonderheden geweest met betrekking tot de Nuenense (hang)jeugd. De jeugdgroepen die in 2020 in kaart zijn gebracht met het plan van aanpak, zijn in 2021 weinig (negatief) op straat geweest. Hierdoor is er door de boa's en politie weinig handhavend opgetreden. Door de coronapandemie is er preventief wel meer aandacht geweest voor de jeugd. De jongerenhuiskamer is, wanneer dit mogelijk was met inachtneming van de coronamaatregelen, zoveel mogelijk open geweest om de jeugd iets te bieden.

Toezicht- en handhavingstaken

De verantwoording van de uitgevoerde taken en controles op het gebied van de Wabo (o.a. bouwen en milieu), APV en bijzondere wetten in 2021 vindt plaats in het aparte jaarverslag VTH (vergunningverlening, toezicht en handhaving). Dit geldt ook voor de controles van de VRBZO (Veiligheidsregio Brabant Zuidoost) en ODZOB (Omgevingsdienst Zuidoost Brabant). Dit verplichte jaarverslag gaat verder in op details en betreft de verantwoording van het Uitvoeringsprogramma VTH 2021.

De trend uit 2020 wat betreft de toename van het aantal handhavingsverzoeken heeft zich ook in 2021 voortgezet. Tevens zijn er meer WOB-verzoeken ingediend. Dit heeft gevolgen gehad voor de inzet van de juridische capaciteit. Er heeft een sterke prioritering plaatsgevonden van de lopende handhavingswerkzaamheden. Hierdoor kon capaciteit worden ingezet op de behandeling en afhandeling van handhavingsverzoeken.

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. Dit is ook merkbaar op lokaal niveau. De vraag om deelname aan regionale acties en controles blijft toenemen.

Bijdrage 2021 Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHBZO)

In 2021 is er 1 COM-casus (= complexe casuïstiek op maat) besproken. Verder is er 1 casus aangemeld voor een Persoons Gerichte Aanpak bij het ZVHBZO.

Bijdrage 2021 Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

De coronacrisis heeft ook in 2021 nog een grote impact gehad op de samenleving en onze organisatie. Er waren veel partners betrokken bij het bestrijden van deze crisis. Er is intensief samengewerkt bij de beantwoording van vragen van ondernemers, bewoners en media. Er heeft een samenwerking plaatsgevonden bij de uitvoering van de coronamaatregelen en ook vragen over handhavingsskaders zijn uitgewerkt.

Bijdrage 2021 Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Het was ook in dit jaar onvermijdelijk dat de ontwikkelingen rond covid-19 invloed hadden op het werk van de ODZOB. Soms moesten controles uitgesteld worden of administratief worden opgepakt. Soms zorgde dit voor langere doorlooptijden.

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

Omschrijving (toelichting)

In 2021 hebben we inwoners en ondernemers op verschillende manieren gestimuleerd en gefaciliteerd in het kader van preventie en zelfredzaamheid. In samenwerking met de politie zijn bij woninginbraken brieven verstuurd naar huizen in de omgeving die een verhoogd risico lopen. Er is namelijk uit onderzoek gebleken dat wanneer er is ingebroken, de vergelijkbare en omliggende huizen een verhoogd risico lopen op een inbraak. Op deze wijze worden omwonenden alert en kunnen ze zelf maatregelen nemen. Ook waren er veel BuurtWhatsApp groepen actief. Er zijn in 2021 ook verschillende communicatiecampagnes gevoerd zoals de Donkere dagen Offensief. Tenslotte zijn vrijwilligers van Buurtbemiddeling ingezet om begeleiding te bieden aan buurtbewoners om samen een conflict op te lossen.

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

Omschrijving (toelichting)

Balans tussen preventie, zorg en repressie

In de zoektocht naar een goede balans tussen repressie, zorg en preventie, speelt handhaving een belangrijke rol. Vanaf oktober 2021 is vergunningen, handhaving en openbare orde & veiligheid in hetzelfde cluster ondergebracht. De samenwerking en daadkracht is hiermee groter geworden. Ook in 2021 is steeds bij de inzet een weloverwogen keuze gemaakt bij de inzet van bestuurlijke en strafrechtelijke interventies in combinatie met een pakket maatregelen gericht op (na)zorg en preventie.

De aanpak van bedrijventerrein Eeneind is voortgezet. In 2021 is cameratoezicht operationeel geworden. De autobranche op Eeneind I en II is aangewezen als exploitatievergunningplichtig. Ondernemers in de autobranche moesten voor 1 december 2021 een geldige aanvraag hebben ingediend. Dit heeft ook geleid tot een forse toename van het aantal Bibob-onderzoeken, als onderdeel van de vergunningverlening. Het tijdelijk cameratoezicht en de vergunningplicht moeten als onderdeel van de instrumentenmix op termijn bijdragen aan een veiliger en duurzamer bedrijventerrein Eeneind.

In 2021 hebben ook integrale controles plaatsgevonden onder de vlag van het in 2020 opgericht interventieteam Dommelstroom (DIT).

Samenwerking met Taskforce Brabant-Zeeland en RIEC

Gemeente Nuenen is partner van de netwerksamenwerking Taskforce Brabant-Zeeland en het RIEC. Samen met de partners zoals de politie, het Openbaar Ministerie en de Belastingdienst wordt ondermijnende criminaliteit in Noord-Brabant en Zeeland integraal aangepakt. Om dit te faciliteren betaalt de gemeente jaarlijks een bijdrage aan deze netwerksamenwerking. In 2021 is verder gewerkt aan het versterken van de bestuurlijke weerbaarheid van de zes gemeenten binnen basisteam Dommelstroom, met ondersteuning van de RIEC-accountmanager en de basisteamprogrammалеider. In 2021 is nieuw Bibob-beleid opgesteld en vastgesteld in de zes gemeenten (Dommelstroom).

Extra capaciteit openbare orde en veiligheid



Om het beleidsterrein openbare orde en veiligheid goed te kunnen blijven invullen is medio 2021 een beleidsmedewerker veiligheid aangenomen. In 2022 zal onder andere een nieuwe kadernota veiligheid opgesteld moet worden voor de komende 4 jaren. Tevens zal in 2022 elke gemeente een duidelijke aanpak mensenhandel moeten hebben. In 2021 is tevens geconstateerd dat de handhavingscapaciteit (met name juridisch) onder druk staat door de toename van handhavingszaken. Dit heeft ook gevolgen gehad voor het oppakken van zaken op het gebied van openbare orde en veiligheid. Deze zijn sterk geprioriteerd.

Inzet Toezichthouder Sociaal Domein

De Toezichthouder Sociaal Domein is van start gegaan vanaf 2020, voor de periode tot en met 2022. Het gaat hier met name om inzet in ondermijningscasussen en complexe (overlast)casussen zorg en veiligheid.

Toezicht en handhaving coronamaatregelen

De coronapandemie heeft in 2021 geleid tot controles vanuit toezicht en handhaving om de naleving van de maatregelen af te dwingen. De mondkapjesplicht en ook de controle van de coronatoegangsbewijzen (CTB) heeft in Nederland soms tot discussies geleid bij de bevolking. De boa's hebben veel controles uitgevoerd in het kader van de naleving van de coronamaatregelen bij inwoners en bedrijven. Daarnaast is het beveiligingsbedrijf Feda (tevens aangewezen als toezichthouder) ingezet. Deze medewerkers hebben met name in de horeca en qua tijdstippen in de avond- en weekend controles uitgevoerd.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Verwijzingen HALT*	aantallen	13,7	14	10
Winkeldiefstallen*	aantal per 1.000 inwoners	0,4	0,8	0,6
Geweldsmisdrijven*	aantal per 1.000 inwoners	0,98	1,2	0,8
Diefstallen uit woningen*	aantal per 1.000 inwoners	2	2,1	1,7
Vernielen en beschadigingen (in de openbare ruimte)*	aantal per 1.000 inwoners	2,8	2,4	1,86
Aantal RIEC-casussen	aantal	2	6	1
Aantal Bibob-onderzoeken	aantal eigen toetsen + aantal adviesaanvragen Landelijk Bureau	10	20	26
Aantal gesloten panden op basis van Wet Damocles	aantal	1	7	3

* verplichte indicator op grond van BBV

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 2021 is verwerkt onder doelstelling 1.

Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost

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. Dit doet zij door:



Adequaat 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 ongevalssslachtoffers in ziekenhuizen of andere instellingen voor intramurale zorg.
 Door corona had de VRBZO in 2021 een onverwachte uitdaging, ze hebben een grote rol gespeeld in het weer veilig maken en houden van de samenleving. De bijdrage van de VRBZO in 2021 is verwerkt onder doelstelling 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 2021 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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.184	1.188	1.195	7
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.074	1.589	1.646	57
Totaal Lasten	2.258	2.777	2.841	64
Baten				
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	36	36	37	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	119	489	574	85
Totaal Baten	155	525	611	86
Saldo (baten -/- lasten)	-2.103	-2.252	-2.230	21

Toelichting

Er is sprake van een gering budgetoverschot op dit programma. Voor toelichting hierop 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
Verordening Werk en Inkomen (actualisatie enkele verordeningen Participatiewet)	2020 en verder	mei 2020	onbepaald
Nota beleid sociaal domein 2016-2019	2016 - 2019	juni 2016	2022
Actualisering nota sociaal domein	2019 - 2021	september 2018	2022
Nota vrijwilligersbeleid 2020-2026	2020 - 2026	september 2020	2026
Projectplan huisvesting, inburgering en participatie vergunninghouders	2017 - 2020	mei 2017	onbepaald
Verordening inburgering Nuenen c.a. 2022	2022 en verder	december 2021	onbepaald
Verordening Jeugdhulp gemeente Nuenen 2020	onbepaald	mei 2020	onbepaald
Nota Jeugdbeleid 2021-2024	2021 - 2024	april 2021	onbepaald
WMO verordening Nuenen ca. 2021	2022 en verder	december 2021	onbepaald
Nota dementievriendelijke gemeente Nuenen. 2021-2025	2021 - 2025	september 2021	onbepaald
Nota mantelzorg gemeente Nuenen. 2021-2025	2021 - 2025	september 2021	onbepaald
Verordening beslistermijn schuldhulpverlening Nuenen c.a. 2021	2021 en verder	februari 2021	onbepaald
Beleidsnota schuldhulpverlening 2021 - 2025	2021 - 2025	februari 2021	2025
Beleidsnota schuldhulpverlening 2021-2025. Verordening beslistermijn schuldhulpverlening	2021 - 2025	juli 2021	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

Omschrijving (toelichting)

Jeugdzorg



In april 2021 is het Jeugdbeleid 2021-2024 vastgesteld. Het beleid richt zich op het versterken van de algemene voorzieningen en preventie voor al onze jonge inwoners.

Na een afname in 2020, nam het gebruik van jeugdhulp in 2021 weer toe. De kosten kwamen daarmee weer op het niveau van 2019.

WMO-beleid/voorzieningen

De impact van de coronamaatregelen was in 2021 groot. Onze Wmo-consulenten hebben ook het afgelopen jaar oog gehad voor de mogelijkheden van de cliënten zelf. Daarbij is uiteraard rekening gehouden met de onzekere situatie rondom de coronapandemie en de maatregelen die in dit kader zijn getroffen, zoals het feit dat veel algemene voorzieningen maar beperkt toegankelijk waren en het nadrukkelijke advies was om afstand te houden en (sociale) contacten te beperken. Het afgelopen jaar hebben mantelzorgers extra onder druk gestaan. Algemene voorzieningen waren immers beperkt toegankelijk en eerstelijnszorg kon niet altijd verstrekt worden. Vooral inwoners die een indicatie voor Hulp bij het Huishouden hebben, werden geconfronteerd met onregelmatige zorgverlening. Oorzaken zijn tweeledig; enerzijds een hoog ziekte verzuim binnen de Huishoudelijke Verzorging en anderzijds een zeer krappe arbeidsmarkt. In de meeste gevallen heeft het netwerk van de cliënt de werkzaamheden overgenomen. Dit voedt de vraag in hoeverre de zwaardere professionele hulp (deels) vervangbaar is door werkzaamheden vanuit het netwerk. Maatwerkvoorzieningen konden voor een groot gedeelte in aangepaste vorm doorgaan. Denk hierbij aan Wmo-begeleiding en dagbesteding. Dit vroeg wel om een creatieve aanpak, waarbij steeds met de cliënt afgewogen werd wat wenselijk was en wat niet. We hebben het afgelopen jaar extra aandacht besteed aan mantelzorgers. Via het mantelzorgsteunpunt is extra informatie verschaft over respijtzorg en zijn er initiatieven geweest om mantelzorgers mentaal te ondersteunen. De Vrijwillige Ouderen Adviseurs bezochten inwoners die de 80 jarige leeftijd bereikten en voorzag hen van advies over algemene voorzieningen en dergelijke. Voor zover hun werkzaamheden door konden gaan hebben zij extra aandacht besteed aan het thema eenzaamheid.

Eind 2021 is heeft de raad een nieuwe Wmo verordening vastgesteld. De directe aanleiding voor het aanpassen van de verordening was de wens van de raad om de lokale regeling compensatie verplicht eigen risico te vereenvoudigen. Deze regeling was vrij detaillistisch opgenomen in de verordening, waardoor een aanpassing noodzakelijk was. Er zijn geen verdere beleidswijzigingen doorgevoerd, wel is de juridische grondslag voor de verordening verstevigd. In 2021 is ook een nieuw cliëntvolgsysteem binnen het CMD geïmplementeerd.

In september 2021 is de omgevingsvisie Nuenen vastgesteld. Deze visie moet onder meer bijdragen aan een gezonde en vitale leefomgeving voor onze inwoners. Bij het opstellen van een nieuwe visie op het sociaal domein (planning 2022) wordt nadrukkelijk de link gelegd met de omgevingsvisie.

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

Omschrijving (toelichting)

Jeugdzorg

In 2021 is het jeugdbeleid 2021-2024 vastgesteld. Dit beleid richt zich op het versterken van de algemene voorzieningen en preventie voor alle jonge inwoners. Enkele voorbeelden zijn het terugdringen van geoorloofd ziekteverzuim en het bieden van extra ondersteuning aan kinderen die te maken hebben met een (moeizame) scheiding van de ouders.

Helaas is momenteel geen praktijkondersteuner Jeugd meer werkzaam bij de huisartsen. Inmiddels is er wel een medewerker bij het CMD gestart met GGZ-achtergrond die de contacten met de huisartsen gaat versterken.

Wmo-beleid/voorzieningen



De impact van de coronamaatregelen was in 2021 groot. Veel algemene voorzieningen waren gesloten of maar zeer beperkt toegankelijk. Via het verstrekken van subsidies aan verenigingen en stichtingen pogen we de algemene voorzieningen (zoals bijvoorbeeld Fietsmaatje of bijeenkomsten voor mantelzorgers en/of personen met dementie) toegankelijk te houden voor onze inwoners. Veel activiteiten konden geen doorgang vinden in 2021. Toch zijn we bij het vaststellen van de subsidies coulant geweest. Dit om de financiële impact op algemene voorzieningen te beperken en het gebruik (verschuiving) naar zwaardere voorzieningen (waar een indicatie voor nodig is) te voorkomen. Onze Wmo-consulenten hebben ook het afgelopen jaar oog gehad voor de mogelijkheden van de cliënt. Daarbij is uiteraard rekening gehouden met de onzekere situatie rondom de coronapandemie en de maatregelen die in dit kader zijn getroffen. Vanuit het project Zorgzame buurten is in 2021 extra aandacht geweest voor de sociale cohesie in de buurt. Dit is vormgegeven door middel van een buurtpotje waar inwoners iets leuks voor elkaar konden kopen. Het Vrijwilligerspunt heeft voornamelijk digitaal verenigingen bijgestaan bij vragen rondom de coronamaatregelen. Gedurende bepaalde perioden in 2021 was het voor onze inwoners niet mogelijk om gebruik te maken van de algemene voorzieningen.

Lokaal Sportakkoord

Het Lokale Sportakkoord geeft uitvoering aan activiteiten die vanuit de verenigingen en maatschappelijke organisaties wordt geïnitieerd. Een aantal projecten is ingang gezet in 2021, te denken valt aan Uniek Sporten, Walking Sports, Week van de Nationale Sport, opzetten van een site waarin alle maatschappelijke activiteiten toegankelijk gemaakt worden.

Wat hebben we ervoor gedaan?

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

Omschrijving (toelichting)

In 2021 zijn de jeugdhulpproducten en tarieven binnen 'Een 10 voor de jeugd'-samenwerking weer verder doorontwikkeld. Ook de toelatingseisen voor de zorgaanbieders zijn aangescherpt. Dit is vertaald naar aangepaste contracten met zorgaanbieder die per 2022 ingingen.

In 2021 is de raad regelmatig geïnformeerd over de (landelijke) problemen die spelen bij de jeugdbescherming en jeugdreclassering. Dit heeft in Nuenen niet geleid tot ernstige problemen voor onze inwoners. We waren wel genooddaakt om extra geld te betalen aan Jeugdbescherming Brabant. Vanwege het vertrek van de praktijkondersteuner Jeugd bij de huisartsen is per 2022 een medewerker bij het CMD aangetrokken met GGZ- achtergrond die de contacten met de huisartsen gaat versterken.

In 2021 zijn de uitgaven jeugdzorg een stuk hoger dan we hebben geraamd in de begroting. Een belangrijke oorzaak is het feit dat in 2021 veel trajecten zijn opgestart die in 2020 geen doorgang hebben gekregen. We zetten nog steeds in op het gebruik van algemene voorzieningen, maar maatwerkvoorzieningen blijven daarnaast toch noodzakelijk.

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

Omschrijving (toelichting)

In 2021 is het jeugdbeleid 2021-2024 vastgesteld. Dit beleid richt zich op het versterken van de algemene voorzieningen en preventie voor alle jonge inwoners.

In 2021 is een start gemaakt met het KANS-overleg in Nuenen. Dit wordt in 2022 verder uitgerold in onze gemeente. Het KANS-overleg beoogt ervoor te zorgen dat peuters met een extra zorgvraag tijdig in beeld gebracht worden. In een multidisciplinair overleg wordt samen met ouders een zorgpad uitgezet, waarna het kind direct geplaatst wordt op de best passende school.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Zorgen dat iedereen kan deelnemen aan het maatschappelijk verkeer.

5. Stimuleren van maatschappelijke participatie

Omschrijving (toelichting)

Wmo-beleid/voorzieningen



De coronamaatregelen hebben het afgelopen jaar zwaar gedrukt op maatschappelijke participatie. Het verenigingsleven lag voor een deel stil en activiteiten konden soms niet doorgaan. Bij het vaststellen van de subsidie hebben we rekening gehouden met deze uitzonderlijke situatie, waardoor er geen verenigingen in de financiële problemen zijn gekomen. We hebben extra activiteiten ontplooid ter ondersteuning van mantelzorgers en inwoners met dementie. Zo hebben we hen mentaal ondersteund en gewezen op respijtzorg. Het mantelzorgcompliment hebben we uitgereikt waarbij we een langere termijn aanhielden. De Sinti-gemeenschap hebben we persoonlijk bezocht, omdat we weten dat hier buitengewoon veel mantelzorg verleend wordt. Bij dit huisbezoek hebben zij tevens informatie ontvangen over het mantelzorgsteunpunt. In 2021 hebben we de inwoners die tot het sociaal minimum behoren, per post voorzien van mondkapjes. Zodat zij veilig en zonder financiële drempels zich konden bewegen in (semi)publieke ruimten. Deze mondkapjes zijn ook verstrekt aan een aantal organisaties die met kwetsbare inwoners werken.

Sinti-gemeenschap

Onder meer in het kader van een landelijke pilot om de onderwijsparticipatie van Sinti-jongeren te bevorderen, is vanuit het CMD een medewerker 12 uur per week inzetbaar specifiek voor de Sinti. Vanuit leerplicht wordt er ingezet op het stimuleren om naar school te gaan ondanks de corona-angst. Qua handhaven van de leerplicht is er niet anders geacteerd richting de Sinti's als naar de andere inwoners in Nuenen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Vergunninghouders kunnen zich zelfstandig redden in de Nuenense gemeenschap.

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

Omschrijving (toelichting)

De inwerkingtreding van de nieuwe wet Inburgering is uitgesteld naar 1 januari 2022. De verantwoordelijkheid voor de brede intake en het educatie-aanbod van inburgering ligt sindsdien bij de gemeente. De gemeenteraad heeft in december 2021 de Verordening Inburgering vastgesteld. De gemeente is hiermee verantwoordelijk voor het gehele inburgeringsproces van vergunninghouders. Dit betekende in 2021 een verdeling van taken naar gemeentelijk niveau, zowel uitvoerende taken op verschillende leefdomeinen van de vergunninghouder als de regisserende taak ten aanzien van het gehele inburgeringsproces. De gemeente Nuenen heeft qua aantallen niet het volume om een geheel stelsel zelfstandig op te zetten. Samenwerking met andere gemeenten is daarom belangrijk om hieraan verder vorm gegeven. Ook de overheveling van een aantal taken met betrekking tot inburgering aan de Dienst Dommelvallei is nader onderzocht en op bestuurlijk niveau afgestemd. De Dienst Dommelvallei neemt de inburgeringstaken over van de gemeenten met betrekking tot beleid, coördinatie en uitvoering. Het bestuurlijke traject voor het beleggen van de werkzaamheden en de financiële middelen bij de Dienst Dommelvallei ronden we in 2022 af.

We troffen als gemeente samen met ketenpartners de voorbereidingen voor de nieuwe verantwoordelijkheden. We werkten de ervaringen met de Rijkspilots inburgering uit in reguliere processen. Hiermee ondersteunen we vergunninghouders bij de huisvesting, inkomensondersteuning, financieel ontzorgen, integratie en participatie in de maatschappij. Met betrekking tot de Participatietrajecten hebben we in gesprek met WSD, LEVgroep en Dienst Dommelvallei de bij wet verplichte modules uitgewerkt naar een aanbod dat past binnen de nieuwe wet Inburgering. Aansluitend werken we het onderwijsaanbod, de monitoring en de handhaving samen met ketenpartners verder uit.

Vergunninghouders worden intensief begeleid om het integratieproces sneller en beter te laten doorlopen, waarbij het optimaliseren van de zelfredzaamheid van de vergunninghouder centraal staat.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Iedereen aan het werk.

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

Omschrijving (toelichting)



Participatiewet

Door de coronamaatregelen en met name de lockdowns kregen diverse re-integratie trajecten noodgedwongen een andere invulling. We hebben de trajecten waar dat kon zoveel mogelijk normaal doorlopen.

De gemeente Nuenen heeft ook in 2021 een dalend aantal inwoners dat gebruik maakt van de Participatiewet (bijstand). Dit komt onder meer door het inzetten van werk- en diagnosetrajecten. De gemeente scoort bovengemiddeld als het gaat om de invulling van garantiebanen, samen met de WSD. Ook hebben we met extra middelen ingezet op controle en beëindiging van onrechtmatige uitkeringen.

Als resultaat behalen we voor het eerst in jaren een batig saldo op het Rijksbudget voor het betalen van bijstandsuitkeringen (€ 152.000).

Lokaal samenwerkingsplan

In 2021 stelden we samen met de WSD een meerjarig lokaal samenwerkingsplan op en startte de uitvoering van deelprojecten. Dit doen we in nauwe samenwerking met de ketenpartners in het CMD. We werkten de bestaande werkmethode Aanzet (diagnose vanuit een werksituatie) en Kansen/OAD (ontwikkelgerichte, arbeidsmatige dagbesteding) verder uit. We stelden bepaalde processtappen bij en dachten na over nieuwe werk- en begeleidingsmethoden. De komende jaren scherpen we het lokaal samenwerkingsplan aan en blijven we verbeterlagen aanbrenge.

In 2021 meldden we onze diagnose-werkmethode Aanzet aan voor het landelijk subsidieprogramma Vakkundig aan het werk van ZonMW. De ZonMW is een financieringsorganisatie voor innovatie en onderzoek. We dienden een projectidee in en werkten vervolgens een projectvoorstel uit.

Na goedkeuring van het projectvoorstel starten we in april 2022 met het tweejarig onderzoek. De Universiteit van Tilburg valideert dan onze methode wetenschappelijk. We weten hierdoor hoe effectief de werkmethode Aanzet is voor de re-integratie van inwoners. Ook krijgen we feedback over de verbetermogelijkheden. Daarnaast versterken we actief ons vakmanschap en presenteren we de methode aan andere gemeenten.

Samenwerking handhaving en ondermijning

In samenwerking met de ketenpartners voerden we handhavingstaken uit. Signalen van onder andere de basisregistraties, het inlichtingenbureau en gemeentelijke afdelingen pakten we op in het kader van de Participatiewet.

Als deelnemer in het Regionaal Informatie- en Expertise Centrum (RIEC) wisselden we informatie van bijzondere rechtmatigheids- en ondermijningsonderzoeken uit. Het RIEC richt zich op de bestrijding van ondermijnende criminaliteit. In een aantal RIEC-casussen boekten we succes. Er loopt nog hoger beroep in een aantal casussen waardoor de uitkomst nog niet definitief is. Afhankelijk van de uitspraak volgt invordering.

Uitvoering Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)

In 2021 voerde Dienst Dommelvallei de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) voor onze gemeente uit. Deze regeling voorziet in de bijstand voor levensonderhoud en een kredietlening voor zelfstandige ondernemers gedurende bepaalde periode van coronapandemie. De looptijd van de regeling was van maart 2020 tot 1 oktober 2021 en verdeeld over vijf tranches. We behandelden 721 verzoeken in deze periode met hulp van externe inzet. We ondersteunden daarnaast samen met de WSD ondernemers door middel van coaching, advies, scholing en heroriëntatie.

De komende zes jaar richt Dienst Dommelvallei zich op de afronding van de regelingen. Het betreft de terugbetalingen van kredieten en onterecht ontvangen bijstand. De start van terugbetalen van kredieten stelde het ministerie eind 2021 uit naar medio 2022. We reserveren jaarlijks de resterende middelen voor de afwikkeling van de terugbetalingen door Dienst Dommelvallei.

Uitvoering Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk)

De lokale ondersteuningsregeling Tijdelijke ondersteuning noodzakelijke kosten (Tonk) voerde de Dienst Dommelvallei voor onze gemeente uit tot 1 november 2021. De Tonk is een vorm van bijzondere bijstand voor, door de coronapandemie, financieel geraakte inwoners. Het gaat dan om een tegemoetkoming voor de woonlasten. Het ministerie gaf ons globale richtlijnen mee. We hebben deze richtlijnen vervolgens omgezet naar gemeentelijke beleidsregels. Door samenwerking tussen Dienst Dommelvallei, de collega's van Economische Zaken en het CMD werd een vorm van individueel maatwerk voor deze doelgroep gecreëerd.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Absoluut verzuim (5-18 jaar) *	% van het aantal leerplichtigen	0,13	0,3	0,18



Relatief verzuim (5-18 jaar) *	% van het aantal leerplichtigen	0,57	0,4	0,5
Jongeren met jeugdhulp*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	12,3	13	13
Jongeren met jeugdreclassering*	% van het aantal jongeren (12-23 jaar)	0	0	nog geen actuele waarde bekend
Jongeren met jeugdbescherming*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	0,7	0,6	nog geen actuele waarde bekend
Vroegtijdige schoolverlaters zonder kwalificatie (VSV-ers)*	% VO en Mbo'ers dat het onderwijs verlaat zonder startkwalificatie	2	1,4	1,52
Jongeren met delict voor rechter (12-21 jaar)*	% van het aantal jongeren (12-21 jaar)	0	0,82	nog geen actuele waarde bekend
Kinderen in uitkeringsgezin*	% van het aantal jongeren (0-18 jaar)	4	4,83	4
Jeugdwerkloosheid*	% van het aantal jongeren (16-22 jaar)	1,35	1,1	1
Bijstandsuitkeringen*	aantal per 1.000 inwoners (vanaf 18 jaar)	25,6	25,7	19
Lopende re-integratievoorzieningen*	aantal per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	4,7	8	6,4
Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement *	aantal per 1.000 inwoners	46	43	nog geen actuele waarde bekend
Mantelzorgers **	aantal geregistreerde mantelzorgers bij de gemeente	632	650	715
Mantelzorg belasting **	% volwassenen dat mantelzorg verricht (minimaal 8 uur per week)	12	23	geen recente gegevens bekend
Vrijwilligerswerk	% inwoners (vanaf 19 jaar) dat vrijwilligerswerk verricht in georganiseerd verband		33,5	geen recente gegevens bekend
Transformatie: verschuiving naar algemene voorzieningen **	percentage gebruik 0e, 1e en 2e lijns voorzieningen	46 / 51 / 3	63 / 35 / 2	geen recente gegevens bekend
Inburgeringstrajecten **	aantallen persoonlijke ontwikkelingsplannen	13	10	13
Taakstelling huisvesting vergunninghouders **	% realisatie versus taakstelling	110	100	73
Taakstelling huisvesting vergunninghouders	absolute aantal gerealiseerd c.q. begroot	22	16	22

* verplichte indicator op grond van BBV

** uit Monitor sociaal domein Nuenen

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. De dienst is een keten partner in het CMD (bij de uitvoering van de taken met betrekking tot werk en inkomen) en streeft er naar om de dienstverlening aan onze inwoners verder te optimaliseren. Ook in 2021 heeft de dienst 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. Een voorbeeld is de voortrekkersrol bij de lokale werkgroep dementievriendelijke gemeente. Ook in 2021 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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
4.1 Openbaar basisonderwijs	34	34	57	24
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	698	700	676	-24
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.488	2.553	2.635	82
6.2 Wijkteams	369	405	386	-18
6.3 Inkomensregelingen	6.179	7.261	6.361	-900
6.4 Begeleide participatie	1.455	1.455	1.454	-1
6.5 Arbeidsparticipatie	683	692	588	-104
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	852	927	1.007	80
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.273	3.293	3.433	139
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.460	3.436	4.394	958
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	20	20	22	2
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	345	429	396	-33
7.1 Volksgezondheid	816	821	853	32
Totaal Lasten	20.671	22.026	22.263	237
Baten				
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	98	98	70	-29
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	165	165	234	69
6.2 Wijkteams	87	110	119	9
6.3 Inkomensregelingen	4.966	6.029	5.827	-202
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	2	2
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	218	218	166	-52



Omschrijving	Primaire begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	5	5
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	58	58
Totaal Baten	5.534	6.620	6.480	-139
Saldo (baten -/- lasten)	-15.137	-15.406	-15.782	-376

Toelichting

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

- Taakveld 6.3 Inkomensregelingen: de lasten zijn minder hoog dan geraamd vanwege lagere uitgaven voor inkomensregelingen van de Participatiewet door afnemende uitkeringsaantallen (verminderde instroom/blijvende uitstroom). Ook voor bijzondere bijstand zijn hierdoor minder aanvragen geweest dan normaal. Aan TOZO is minder besteed dan vooraf voorzien. (NB Dit levert geen voordeel op, want niet-bestede middelen voor TOZO-uitkeringen moeten worden teruggestort naar het Rijk. Daarnaast moeten de resterende uitvoeringsmiddelen voor toekomstige begroting beschikbaar blijven. Daarom zijn zowel baten als lasten lager.)
- baten: deze zijn lager dan begroot door een lagere vaststelling van de definitieve rijksbijdrage participatiewet en de teruggestorting van de TOZO-middelen.
- Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie: de middelen voor arbeidsparticipatie zijn niet volledig besteed om een drietal redenen: 1) door lockdowns zijn trajecten tijdelijk on hold gezet, 2) de verminderde instroom heeft minder inzet gevraagd en 3) doordat WSD via een stimulusprogramma de financiering heeft overgenomen van de begeleiding zijn middelen niet in die mate nodig gebleken.
- Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- (jeugdhulp): overschrijding doordat zwaardere indicaties zijn afgegeven, er is sprake van langere trajecten en extra inzet van zorg, gezinstrajecten. Ook zijn er 2 verblijfsindicaties voor 24-uursopvang. Dit betekent veelal duurdere zorg, wat niet voorzien was in een eerder stadium.

Voor meer details 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 2021	onbepaald	september 2021	onbepaald
Geactualiseerde Meer Jaren Onderhoud Planning Gebouwen (MJOP)	2022 - 2032	september 2021 (vastgesteld door het college)	onbepaald
Algemene Subsidieverordening	vanaf 2017	mei 2016	onbepaald
Nota Accommodatiebeleid	vanaf 2017	september 2017	onbepaald
Nota vrijwilligersbeleid 2020 - 2026	2020 - 2026	november 2020	2026
Startnotitie Accommodatiebeleid 2021-2024	2021 - 2024	juni 2021	onbepaald
Beleidsplan Bibliotheek Dommeldal 2021-2024	2021 - 2024	juli 2021	onbepaald

Wat hebben we ervoor gedaan?

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

1. Zorgen voor adequate onderwijshuisvesting

Omschrijving (toelichting)

Wij voeren de wettelijke verplichting op het gebied van de onderwijshuisvesting uit. In 2021 is de Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Nuenen, Gerwen en Nederwetten 2021 vastgesteld.

Op basis van de meest recente leerlingprognose verwachten wij een groei van het aantal basisschoolleerlingen van 1815 (per 1 oktober 2021) naar 2583 in 2041. Deze groei van 768 leerlingen is verdeeld over geheel Nuenen, maar kent een piek in west, zuid en noord Nuenen. Dit betekent ook dat er in de toekomst meer ruimte voor bewegingsonderwijs nodig is.

Wat hebben we ervoor gedaan?

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

2. Vergroten deelname aan lokale maatschappelijke activiteiten

Omschrijving (toelichting)



In het kader van het Lokaal Sportakkoord is in 2021 een begin gemaakt met het organiseren van een Nationale Sportweek. Daarnaast zijn er projecten opgestart, zoals het introduceren van Walking Sports, het project 'Kinderen in beweging' en het aansluiten bij Uniek Sporten.

De coronapandemie heeft een grote weerslag gehad op de samenleving. Veel inwoners ervaren toegenomen stress en psychische klachten. De activiteiten om lichamelijke en psychische klachten van onze inwoners te verminderen konden maar deels doorgaan vanwege de getroffen maatregelen in het kader van de coronapandemie. Denk hierbij aan een activiteit zoals Fietsmaatje, waarbij ouderen met een beperking samen met een vrijwilliger of naasten kunnen fietsen. Vanuit de gemeenten hebben we inwoners die behoren tot het sociaal minimum, een pakket mondkapjes per post aangeboden, zodat zij veilig zich kunnen bewegen in (semi)-publieke ruimten.

De huisbezoeken van onze Vrijwillige Ouderen Adviseur (VOA's) spelen een belangrijke rol in het vroegtijdig signaleren van problemen. Inwoners die de 80-jarige leeftijd bereikten werden, indien zij dit op prijs stelden, bezocht door een VOA. Hij/zij verstrekt informatie over zorg, ondersteuning en ontmoeten. Via ons subsidiebeleid ondersteunen we verenigingen en initiatieven die een bijdrage leveren aan sport, ontmoeten, welzijn of anderzijds een maatschappelijke bijdrage leveren. Samen met de werkgroepen Mantelzorg en Dementievriendelijk Nuenen hebben we het afgelopen jaar – binnen de mogelijkheden die er waren – diverse initiatieven opgestart om de doelgroep van de werkgroepen te ondersteunen. Mantelzorgers ontvingen als blijk van waardering de jaarlijkse mantelzorgwaardering.

Ook voor de jeugdigen hebben in 2021 extra activiteiten georganiseerd, zoals ondersteuning aan kinderen die te maken hebben met een (moeizame) scheiding van hun ouders en activiteiten gericht op het terugdringen van ongeoorloofd ziekteverzuim. Daarbij is de jongerenhuiskamer in 't Goed zoveel mogelijk open geweest.

3. Instandhouden van de verenigingsdichtheid en verscheidenheid in onze gemeente

Omschrijving (toelichting)

In 2021 hebben vele gesubsidieerde activiteiten niet plaatsgevonden vanwege de coronamaatregelen. Verenigingen die in financiële problemen zijn gekomen vanwege het stilleggen van de activiteiten, hebben de mogelijkheid gekregen om dit inzichtelijk te maken en deze alsnog gesubsidieerd te krijgen. Er zijn geen verenigingen hierdoor in financiële moeilijkheden gekomen.

De coronamaatregelen hebben impact gehad op het verenigingsleven en de activiteiten van vrijwilligers. Wij en het vrijwilligerspunt hebben verenigingen en vrijwilligers zo goed mogelijk ondersteund in deze bijzondere tijd. Vanuit het subsidiebeleid zijn we coulant omgegaan met het vaststellen van de subsidie. Hierdoor beperken we de financiële impact voor organisaties. We hebben de organisatie van de vrijwilligersprijs en het jeugdlintje in 2021 voorbereid, de uitreiking heeft in 2022 – vanwege de beperkingen van de coronamaatregelen – plaatsgevonden. Diverse webinars hebben plaatsgevonden rondom de onderwerpen als lobby voor verenigingen, vertrouwenscontactpersoon voor verenigingen en een online training voor vrijwilligers. De online bijeenkomsten werden matig bezocht. De vrijwilligersverzekering, inclusief bestuursaansprakelijkheidsverzekering, hebben we ook in 2021 gecontinueerd voor alle vrijwilligers in Nuenen. Wij hopen hiermee inwoners te stimuleren om vrijwilligers werk op te pakken.

4. Handhaven adequaat niveau van accommodaties

Omschrijving (toelichting)

Medio 2021 heeft de raad ingestemd met de startnotitie Accommodatiebeleid. In de tweede helft van 2021 zijn de algemene uitgangspunten vertaald in een concrete beleidsnota. Deze beleidsnota is besproken in de commissie Samenleving, maar niet geagendeerd voor de laatste raadsvergadering van deze bestuursperiode. Mogelijk wordt na de verkiezingen door een nieuw te vormen coalitie de nota opnieuw geagendeerd.

Eind 2021 heeft de raad ingestemd met de renovatie van het dorps huis D'n Heuvel (MFA) in Gerwen en hiervoor een krediet ter beschikking gesteld. Het plan dat is voorgelegd aan de raad, bevat alle wensen en verduurzamingsmogelijkheden die in het participatietraject naar voren zijn gekomen. Een belangrijk onderdeel van de renovatie is het aanbrengen van een corridor tussen de gymzaal van de aanpalende school Heuvelrijk en het dorps huis, waarbij het beheer van de gymzaal wordt overgedragen aan de beheerders van het dorps huis. Hierdoor wordt de functionaliteit en het gebruik van de gymzaal door de Gerwense gemeenschap vergroot. De daadwerkelijke start van de renovatie is voorzien in 2022.

Eind 2021 is de vereniging Het Klooster opgericht. De vereniging neemt de toekomstige exploitatie van het Klooster voor haar rekening, waarmee de gemeente wat meer op afstand komt te staan. In 2021 is het aanbestedingstraject voor een aannemer gestart. De daadwerkelijke renovatie van het Klooster start na de zomer 2022 en zal naar verwachting 1,5 jaar in beslag nemen. Na de renovatie zal ook de bibliotheek dommeldal haar intrek nemen in het Klooster.



Medio 2020 heeft de raad ingestemd met de renovatie en kleine uitbreiding van de Hongerman/Scarabee. Vervolgens is een projectorganisatie opgetuigd en een inkoopstrategie voor de aanbesteding van een architect en aannemer opgestart. De start van de daadwerkelijke verbouwing staat gepland voor medio 2022. Gelijktijdig met het raadsbesluit over de renovatie van de Hongerman is een motie aangenomen om te starten met een locatiestudie naar een tweede sporthal. Deze tweede sporthal moet in 2025 gereed zijn om aan de toekomstige behoefte aan bewegingsonderwijs te kunnen voldoen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Aanbieden van zorg voor inwoners die ondersteuning nodig hebben.

5. Faciliteren van initiatieven van algemene voorzieningen via subsidiebeleid

Omschrijving (toelichting)

Er is een uitvoeringsbudget preventie jeugdbeleid ingesteld. Hieruit zijn de pilots ondersteuning kinderen die te maken krijgen met een echtscheiding en M@zI betaald.

We hebben een specifieke uitkering ontvangen voor het inzetten van leefstijl interventies. Deze gelden hebben we besteed aan Fietsmaatjes voor de aanschaf van twee fietsen, een investering in een site die gericht is op aanbod van activiteiten en een bijdrage aan een centrale speelvoorziening bij de Lissevoort.

De resultaten van het in 2020 gehouden onderzoek naar de invloed van algemene voorzieningen op de zorgconsumptie (i.c. jeugdzorg en Wmo) hebben geleid tot extra inzet op het stimuleren van algemene voorzieningen, onder andere via het subsidiebeleid. Voorbeelden hiervan zijn: de Dorpswerkplaats, GGZ inloop, Huiskamerproject, de activiteiten georganiseerd door jeugd en het jongerenwerk, Automaatje, Fietsmaatje en Leefbaar Gerwen.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Niet-sporters (19 jaar en ouder) *	% van het aantal inwoners	**	37	geen actuele gegevens bekend
Goede onderwijshuisvesting	Aantallen klachten over huisvestingsklimaat	0	0	0
Deelname aan sport/cultuur/recreatie vergroten	% leden sportverenigingen van inwoners	**	21,5	geen actuele gegevens bekend
Voorkomen van eenzaamheid/sociaal isolement	aantal groepen / aantal deelnemers dagopvang	***	4 groepen/8 gemiddeld	4 groepen/8 deelnemers gemiddeld
	aantal groepen / aantal deelnemers huiskamerprojecten	***	3 groepen/8 gemiddeld	4 groepen/8 deelnemers 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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	700	700	700	0
4.2 Onderwijshuisvesting	1.176	1.184	1.273	89
5.1 Sportbeleid en activering	143	146	476	330
5.2 Sportaccommodaties	1.153	1.069	1.114	45
5.6 Media	439	447	451	4



Omschrijving	Primaire begroting 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Totaal Lasten	3.611	3.545	4.013	468
Baten				
0.10 Mutaties reserves	737	737	737	0
4.2 Onderwijshuisvesting	70	80	257	177
5.1 Sportbeleid en activering	20	40	345	305
5.2 Sportaccommodaties	195	197	276	79
Totaal Baten	1.022	1.055	1.616	561
Saldo (baten -/- lasten)	-2.589	-2.490	-2.397	93

Toelichting

De grootste afwijkingen van de begroting op dit programma betreffen :

- Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting: zowel de baten als de lasten zijn aanzienlijk hoger door de specifieke uitkering van het Rijk voor de klimaatinstallatie in basisschool De Dassenburcht, die door de eigenaar van het schoolgebouw Helpt Elkander is uitgevoerd (€ 128.000,-).
- Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering: zowel de baten als de lasten zijn aanzienlijk hoger door nieuwe of aanvullende specifieke uitkeringen van het Rijk zoals voor het Lokaal Sportakkoord en voor zwembaden.

Voor meer details en uitleg verwijzen we 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 woonwagenlocaties. 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 woonwagenlocaties	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

Omschrijving (toelichting)



In Nuenen-West ontwikkelen we eengezinswoningen, ook voor de regionale vraag. Vanwege de discussie rondom de openstelling van de Opwettenseweg heeft de vaststelling van het CHW-bestemmingsplan Herijking Nuenen-West meer tijd gevraagd dan voorzien. Als gevolg daarvan is de productie in 2021, met 77 opgeleverde woningen, relatief laag gebleven. Tegen het vastgestelde CHW-bestemmingsplan Herijking Nuenen-West zijn verschillende beroepen ingesteld bij de Raad van State (RVS). Om die reden zijn we in 2021 gestart met het opstellen van een verweerschrift tegen de ingestelde beroepen bij de RVS. Vanuit onze faciliterende rol zijn we samen met de projectontwikkelaar BPD aan de slag gegaan met de verdere uitwerking van het stedenkundige plan en openbare inrichting voor fase 1 Nuenen West. Hierin zijn ook de locatiekeuzes voor de afvalinzameling en de landschappelijke inrichting ervan meegenomen. In deelgebied D hebben we met de ontwikkelaar voorbereidingen getroffen om te kunnen starten met de bouw van 43 woningen. Hiertoe is in 2021 voor 37 woningen een omgevingsvergunning verleend. We hebben ons ook ingezet om in Nuenen-West tijdelijke woningen te realiseren, maar dit is vanwege de te korte exploitatietermijn niet haalbaar gebleken. Als alternatief zetten we ons in voor mogelijke versnelling en verdichting. In 2020 is regionaal beleid voor de doelgroep arbeidsmigranten gemaakt en lokaal door het college vastgesteld. In 2021 zijn we met enkele initiatiefnemers van individuele concrete verzoeken in gesprek gekomen. De ervaringen en afwegingen die bij de behandeling hiervan aan de orde komen kunnen vervolgens worden meegenomen in het integrale omgevingsbeleid (omgevingsvisie, omgevingsprogramma's en omgevingsplannen). Hiermee is de behoefte om op dit moment separaat lokaal beleid voor de huisvesting van arbeidsmigranten op te stellen, komen te vervallen. In 2021 is een onderzoek naar de woningbehoefte onder woonwagewoners opgestart. We hebben de stimuleringsregeling om langer zelfstandig thuis te wonen uitgewerkt en toegankelijk gemaakt via de gemeentelijke website. In de begroting is mogelijk gemaakt om een onderzoek uit te voeren naar de woon-zorgbehoefte. We starten hiermee in 2022.

2. Vergroten van de sociale huurvoorraad

Omschrijving (toelichting)

In 2021 zijn 16 sociale huurwoningen aan het Witte Hondpad opgeleverd. Ook zijn er enkele huurwoningen verkocht én worden in de nieuwe rekenmethode de gemeentelijke woonwagens niet meer meegeteld, waardoor de sociale woningvoorraad licht is gedaald. We hebben voor 2 bestaande woningen een splitsingsvergunning verleend waarmee in 2022 4 woningen kunnen worden toegevoegd. Daarnaast hebben we een start gemaakt met de projecten Lyndakkers (pilot standaard sociale huurwoning met de naam WoonST), Vrouwkesakker, Pastoor Aldenhuijsenstraat (met o.a. intramurale zorg) en Vinkenhofjes en is een bestemmingsplan vastgesteld voor het project Wederikdreef (zorg en sociale huurwoningen). We zien dat planningen naar achteren schuiven, onder meer door langere procedures als gevolg van bezwaren en beroep tegen genomen besluiten. Vanwege het voorgenomen vertrek van Woonbedrijf uit Nuenen hebben we in de prestatieafspraken een inspanningsverplichting opgenomen om het bezit in handen van een corporatie te houden. In Nuenen kennen we een subsidieregeling voor sociale volkshuisvesting. Een ontwikkelaar kan een aanvraag doen voor een bijdrage voor het toevoegen van een sociale huurwoning aan de voorraad. Deze bedragen zijn in 2021 opgehoogd, tot een maximale bijdrage van € 7.500,- per sociale huurwoning.

In juni 2019 heeft de raad besloten een voorziening Betaalbaar Wonen in te stellen (rond het thema starterslening). In de toelichting is gewezen op de terugkerende middelen van Koopgarantwoningen vanuit Helpt Elkander (compensatie van eerdere grondkorting), die zouden kunnen worden aangewend voor de kosten van startersleningen. In de allonges met Helpt Elkander is dit aangeduid als een fonds voor volkshuisvestelijke doeleinden. Doel is de betaalbaarheid van het wonen in Nuenen te vergroten. Inmiddels kregen we de eerste middelen van Helpt Elkander binnen.

3. Bereikbaar maken van koopwoningen voor starters op de woningmarkt

Omschrijving (toelichting)

We hebben in 2021 vier starterleningen verstrekt (in 2019 en 2020 samen 5 leningen).

4. Verbeteren van de woonsituatie op woonwagelocaties

Omschrijving (toelichting)

Het due diligence onderzoek is afgerond en de raad is geïnformeerd tijdens een themabijeenkomst. Het onderzoek bestaat uit de beschrijving van de huidige situatie van de woonwagelocaties Kremersbos en Bosweg. Ook een scenariobeschrijving, uitgangspunten voor de toekomstige situatie en het financieel kader maken onderdeel uit van het onderzoek. Uit het onderzoek blijkt dat voor het bereiken van een reguliere woonsituatie meer geld benodigd is dan de eerder vastgestelde € 2.000.000,-.



Op basis van de uitkomsten van het due diligence onderzoek vindt nu eerst overleg met Helpt Elkander plaats. In dit overleg wordt ook de beoogde overdracht van beide locaties aan Helpt Elkander heroverwogen. Daarna worden de toekomstscenario's verder uitgewerkt.

5. Voldoen aan de huisvestingstaakstelling met betrekking tot vergunninghouders

Omschrijving (toelichting)

Vanwege vertraagde oplevering van de woningen aan het Witte Hondpad hebben we de taakstelling voor 2021 niet gehaald. De rest-taakstelling van 9 woningen lopen we in doordat de woningen in 2022 alsnog worden opgeleverd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

De kwaliteit van de leefomgeving en gezonde levensstijl verbeteren.

6. Gezondheid als de verbindende factor

Omschrijving (toelichting)

In september 2021 heeft de raad de Omgevingsvisie Nuenen vastgesteld. In de aanloop daarnaar toe hebben we begin 2021 het ontwerp van de omgevingsvisie ter inzage gelegd en ingebrachte zienswijzen meegewogen in de uiteindelijke besluitvorming. Het is een samenhangende visie geworden waarin we de ontwikkelrichting van ons dorp hebben bepaald. In de omgevingsvisie komen alle beleidsvelden samen die met "de fysieke leefomgeving" te maken hebben samen. Per beleidsterrein is aangegeven hoe dat bijdraagt aan een gezonde leefomgeving. Met het vaststellen van de Omgevingsvisie Nuenen ca. heeft de raad kaders vastgelegd waarbinnen het college de omgevingsprogramma's gaat opstellen.

7. Bevorderen van een kwalitatief hoogwaardige woonomgeving

Omschrijving (toelichting)

We hebben de opdracht geformuleerd en een ontwerp bureau geselecteerd voor de herinrichting van het openbaar gebied rondom het Van Goghkerkje, park Houtrijk, gemeentehuis en gemeentevijver. In 2022 start het participatieve ontwerptraject. We hebben de omgevingsvergunning verleend voor de uitbreiding van Vincentre. Onze inspanningen met betrekking tot Van Gogh National Park en het 'Opwaarderen bedrijventerreinen en de winkelvoorzieningen' hebben we opgenomen in programma 7. In 2021 is de Hooidonksche Beek tussen de dorpsboerderij Weverkeshof en de Papenvoortsedijk ecologisch ingericht. De oevers zijn afgegraven om variatie aan te brengen in de hydrologisch/ecologische situatie. Dit leidt naar meer groeimogelijkheden voor verschillende soorten flora.

In 2021 is door de provincie een extra projectleider ter beschikking gesteld om de gesprekken met de verschillende grondeigenaren te gaan voeren. Dit heeft inmiddels al geleid tot daadwerkelijke aankoop van gronden door Staatsbosbeheer en het Brabants Landschap in het totale projectgebied.

We hebben samen met Geldrop-Mierlo en Son en Breugel uitgangspunten vastgelegd hoe we gezamenlijk gaan optrekken om de robuuste ecologische noord-zuidstructuur binnen de Dommelvallei gemeenten te versterken.

Ook de verduurzaming van woningen draagt bij aan de kwaliteit van de woonomgeving. Onze activiteiten die hierop betrekking hebben zijn toegelicht in programma 6, maatregel 3.

Wat hebben we ervoor gedaan?

We maken gewenste ontwikkelingen mogelijk.

8. Faciliteren en inkaderen van initiatieven voor ruimtelijke ontwikkelingen

Omschrijving (toelichting)



We hebben diverse ruimtelijke ontwikkelingen mogelijk gemaakt, planologische procedures begeleid (Nuenen-West, Hoekstraat-Eikelkampen, herontwikkeling De Mijlpaal met een woongroep en een zorgcentrum en Lieshoutseweg voor een horecapunt met klimbos) en meegedacht om te komen tot nieuwe planontwikkelingen (tijdelijke woningen Nuenen-West, herontwikkeling kavels Esrand, woonzorg complex Pastoor Aldenhuisenstraat en de Flexcampus voor arbeidsmigranten). We hebben de aanbesteding van de locatie Emmastraat afgerond, waarmee we geïnteresseerden de mogelijkheid hebben geboden een wooninitiatief te ontwikkelen. Ook hebben we projecten gefaciliteerd die in een al dan niet participatieve ontwerpfase verkeren. Hiervoor is de projectorganisatie versterkt en geprofessionaliseerd en hebben we het Team Ruimtelijke Kwaliteit als onafhankelijke adviescommissie in een vroegtijdig stadium betrokken om mee te denken op het gebied van de stedenbouwkundige, landschappelijke en architectonische inpassing van projecten. In het jaarverslag van de dorpsbouwmeester hebben we hier verslag van gedaan.

We hebben kaders opgesteld om initiatiefnemers te inspireren en initiatieven aan te toetsen. In dit kader hebben we gewerkt aan een procesvoorstel om te komen tot een Bouwgids voor Nuenen waarin tevens de actualisatie van de Nota Hoger Bouwen wordt meegenomen. Daarnaast is gestart met het proces om te komen tot een ontwikkelplan voor de Kloostertuin.

Vanwege het toenemende aantal aanvragen voor Ruimte voor Ruimte-woningen hebben we gewerkt aan de ruimtelijke randvoorwaarden voor een zorgvuldige inpassing van dergelijke initiatieven. Als uitkomst van de Meerjarenplanning Infrastructuur, Ruimte en Transport 'Verstedelijking en bereikbaarheid Brainport Eindhoven', hebben we in 2021 meegewerkt aan het opstellen van het Verstedelijkingsakkoord tussen SGE, Provincie en Rijk.

We hebben het proces van diverse stakeholders in de omgeving van de Parkstraat en De Smidse als mede-stakeholder gefaciliteerd en daarover verslag gedaan aan de raad. Deze inspanningen zijn nader toegelicht in Programma 7 onder de maatregel 'Bevorderen van een toekomstbestend centrum'.

De raad heeft ingestemd met begrotingswijzigingen om in 2022 te starten met een woningbouwonderzoek voor Nederwetten en het opstellen van erfgoedbeleid.

We zijn gestart met het voorbereiden van besluitvorming door de raad als gevolg van de invoering van de Omgevingswet. De invoering van de Omgevingswet is opnieuw uitgesteld en daarom hebben we de pilot voor het Omgevingsplan naar 2022 doorgeschoven.

Het aantal begravingen in 2021, op de openbare begraafplaats Oude Landen, lag ver boven de raming. Deze toename komt vrijwel geheel op het conto van de moslimbegravingen. Op 1 juli 2021 heeft het oude bestuur van de begraafplaats haar taken overgedragen aan een nieuw bestuur. Voor de administratieve verwerking van de begravingen hebben we een extern bureau ingehuurd. Eind 2021 is een raadsvoorstel opgesteld voor een upgrade van de begraafplaats. We willen de begraafplaats een meer parkachtige uitstraling geven en het groenbeheer professionaliseren. De kosten worden geheel gedekt door de extra inkomsten uit moslimbegravingen. Het voorstel wordt begin 2022 aan de raad ter besluitvorming voorgelegd.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Nieuwbouw woningen *	aantal per 1.000 woningen	15,8	19	7,4
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	88	87,8	90
Sociale huurwoningen	totaal aantal	1.655	1.670	1.659

* 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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	185	544	712	168
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	78	77	119	42
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	19	19
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	84	194	182	-12
8.1 Ruimtelijke ordening	858	1.231	1.309	79
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.431	7.444	2.361	-5.083
8.3 Wonen en bouwen	1.282	2.904	1.669	-1.236
Totaal Lasten	9.917	12.394	6.371	-6.023
Baten				
0.10 Mutaties reserves	91	1.432	173	-1.258
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	199	129	160	31
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	93	553	609	56
8.1 Ruimtelijke ordening	0	433	557	125
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	6.983	6.996	3.371	-3.625
8.3 Wonen en bouwen	918	1.239	1.006	-233
Totaal Baten	8.284	10.781	5.877	-4.904
Saldo (baten -/- lasten)	-1.634	-1.613	-494	1.119

Toelichting

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

- 0.10 Mutatie reserves: Ten aanzien van de baten kunnen we melden dat de onttrekking aan de algemene reserve voor het project overdracht woonwagencentrales nog niet heeft plaatsgevonden (€ 1.179.000,-). Ten aanzien van de lasten kunnen we melden dat de stortingen in de reserve bovenwijkse voorzieningen en sociale volkshuisvesting hoger dan begroot zijn, omdat daarvoor meer middelen zijn gestort vanuit met name anterieure overeenkomsten.
- Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening: de baten zijn hoger dan begroot door bovengenoemde ontvangsten vanuit anterieure overeenkomsten o.m. voor de reserves bovenwijkse en volkshuisvesting.
- Op taakveld 8.2 Grondexploitatie is een positief resultaat van € 784.000,- door de winstnemingen op enkele grex-projecten. Omdat er kosten waren begroot op dit taakveld is de meevaller ten opzichte van de begroting ruim € 1.400.000,-.
- Taakveld 8.3 Wonen en bouwen: de lasten zijn lager doordat de overdracht van twee woonwagencentrales aan Helpt Elkander nog niet heeft plaatsgevonden. De baten zijn lager doordat er veel minder omgevingsvergunningen zijn afgegeven (€ 244.000,-).

Voor meer details 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
Goede bereikbaarheid van de gemeente Nuenen c.a.	3. Stimuleren van initiatieven tot verduurzaming.
In 2020 bestaat slechts 5% van het afval uit restafval.	4. Verbeteren van de (boven-)lokale mobiliteit.
Groenste gemeente van Nederland.	5. Stimuleren van hergebruik van grondstoffen.
Levendige en aantrekkelijke gemeente.	6. Bevorderen van de bewustwording van het belang van het openbare groen voor een duurzame leefomgeving
	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 2022-2026	2022 - 2026	maart 2021	medio 2026
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 e.v.	juli 2017	onbepaald
Groenbeheerplan	2020 - 2026	december 2019	eind 2026
Bomenbeleidsplan	2017 - 2031	februari 2017	eind 2031
Transitievisie warmte	2021 - 2026	september 2021	update eind 2026
Groenstructuurplan	2011 - 2020	november 2010	eind 2022
Beheerplan gemeentebossen	2017 - 2022	mei 2017 (vastgesteld door het college)	eind 2022
Mobiliteitsvisie Nuenen	2018 e.v.	december 2017	onbepaald
Mobiliteitsbeleid (uitgewerkt in modules per vervoerswijze/thema)	2019 e.v.	december 2019	onbepaald
Studie (verkeers)leefbaarheid en bereikbaarheid Bundelroutes Nuenen	2022 e.v.	november 2021	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
Geactualiseerde Meer Jaren Onderhoud Planning Gebouwen (MJOP)	2022 - 2032	september 2021 (vastgesteld door het college)	onbepaald

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

Omschrijving (toelichting)

In 2021 is het Uitvoeringsplan Klimaatadaptatie afgerond. De raad is hierover geïnformeerd via een raadsinformatiebrief. De in dit uitvoeringsplan genoemde maatregelen worden de komende jaren opgepakt en zo nodig opgenomen in de begroting.

Verder is per 1 juli 2021 de subsidieverordening voor het afkoppelen van hemelwater in werking getreden voor een periode van 4 jaar. Gedurende de eerste maanden is vooral ingezet op het onder de aandacht brengen van de subsidiemogelijkheden. Daarom zijn in 2021 nog relatief weinig subsidies daadwerkelijk toegekend. Dit heeft ook te maken met de doorlooptijd tussen het doen van een aanvraag, de uitvoering van de maatregelen en uiteindelijk het toekennen van de subsidie. In de tweede helft van 2022 wordt aan de raad een tussentijdse evaluatie aangeboden. In september 2021 is de transitievisie warmte vastgesteld door de raad.

Wat hebben we ervoor gedaan?

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 gebouwvoorraad

Omschrijving (toelichting)

In 2021 is gestart met het opstellen van maatwerkrapportages per gemeentelijk pand, om te komen tot een duurzaam meerjarenonderhoudsplan (DJMOP). De maatwerkrapportages brengen de duurzaamheidsmaatregelen, zoals onder meer de mogelijkheid om zonnepanelen te plaatsen, in kaart, waarbij wanneer mogelijk wordt aangesloten bij natuurlijke vervangmomenten. Het DJMOP is in september 2021 vastgesteld door het college.

Gezien de hoge ambitie van het klimaatakkoord is het niet afdoende om alleen de natuurlijke vervangmomenten te benutten en zijn aanvullende verduurzamingsmaatregelen nodig. Om de impact van de klimaatdoelstellingen op het gemeentelijk vastgoed in beeld te brengen is gestart met het opstellen van een routekaart verduurzaming maatschappelijk vastgoed. Deze routekaart geeft onder andere inzicht in de huidige stand van zaken, mogelijke CO₂-reductie en investeringskosten. Daarnaast maakt het inzichtelijk welke impact de verduurzaming heeft op de ambtelijke organisatie en de gebruikers van de panden.

Lopende projecten, zoals Klooster, MFA Gerwen en de Hongerman, worden vooruitlopend op de conclusies van de routekaart nu al duurzaam gerenoveerd.

3. Stimuleren van initiatieven tot verduurzaming

Omschrijving (toelichting)

In 2021 hebben we isolatie, energiebesparing en zonnepanelen onder inwoners gestimuleerd. Dit hebben we met verschillende projecten gedaan. Het project "Winst uit je Woning" voor woningeigenaren is afgerond. Vervolgens is voor (sociale) huurders een project gestart waarbij zij een energiebox (met energiebesparende maatregelen) ontvingen. Daarnaast is er op verschillende wijzen gebruik gemaakt van communicatie om onze inwoners te bereiken, zoals met een duurzaamheidsmarkt en een duurzaamheidskrant. Inwoners en ondernemers kunnen daarnaast vanaf 2021 terecht bij het gezamenlijk energieloket 'Energiehuis Slim Wonen' voor gratis advies om energie te besparen.

Naast inwoners stimuleren zijn we ook aan de slag gegaan met zorgpartijen in de Green Deal Zorg. Dit houdt in dat verschillende gemeenten uit de regio afspraken maken met zorgpartijen om te verduurzamen.

Er zijn in 2021 twee beleidsstukken vastgesteld. De lokale transitievisie warmte, waarin we een langetermijnvisie naar het aardgasvrij verwarmen van onze gebouwde omgeving schetsen, is in september 2021 vastgesteld. In december 2021 is de regionale energiestrategie (RES) van de MRE-gemeenten vastgesteld. Dit laatste beleidsstuk is binnen de MRE-samenwerking tot stand gekomen en aan alle 21 raden van de deelnemende gemeente ter vaststelling voorgelegd. Het Afwegingskader zonne- en windenergie is niet door de raad vastgesteld. In plaats daarvan heeft de raad besloten het college om een nieuwe raadsvoorstel te verzoeken wat moet leiden tot een aantal heldere keuzes welk soorten van duurzame energie opwekking in de gemeente toegepast mag worden, onder welke condities en in welke vorm. Dit nieuwe raadsvoorstel wordt naar verwachting in 2022 aan de raad voorgelegd.



Voor de pilot wijkuitvoeringsplan is in 2021 intern gebrainstormd over welke wijk geschikt is voor een pilot om de wijk duurzaam te gaan verwarmen. Begin 2022 wordt dit bij de desbetreffende wijk getoetst.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Goede bereikbaarheid van de gemeente Nuenen c.a.

4. Verbeteren van de (boven-)lokale mobiliteit

Omschrijving (toelichting)

Na een intensief voorbereidingstraject over de studie bundelroutes (met inwoners, diverse stakeholders en de raad) is eind 2021 door de raad het voorkeursalternatief vastgesteld. Het voorkeursalternatief is een maatregelenpakket dat goed is voor de verkeersleefbaarheid en bereikbaarheid in Nuenen. Het pakket is gebaseerd op het voorkeursscenario dat voor de zomer door de raad is vastgesteld. Tijdens de zomer is het voorkeursscenario verder onderzocht en uitgewerkt tot een voorkeursalternatief. Er is een eerste schetsontwerp gemaakt en een grove kostenraming. Met deze besluitvorming staat de gemeente sterker in (regionale) afstemming en onderhandeling. Vooruitlopend op de uitvoering is minimaal onderhoud aan de Smits van Oyenlaan uitgevoerd om enerzijds zo efficiënt mogelijk om te gaan met beschikbare middelen en anderzijds wel de veiligheid te kunnen waarborgen.

Op basis van het Bereikbaarheidsakkoord is een tweetal snelfietsroutes verder onderzocht en uitgewerkt, namelijk Helmond – Eindhoven (langs het spoor) en Hilvarenbeek – Eindhoven – Laarbeek (langs het Wilhelminakanaal). Met name voor de snelfietsroute Helmond - Eindhoven is in 2021 veel werk verzet, zoals het verwerven van gronden, overleggen met betrokkenen en zijn bestemmingsplanprocedures voorbereid.

Verder vroegen woningbouwprojecten, zoals Nuenen-West vanzelfsprekend veel (verkeerskundige) aandacht. Niet alleen ten aanzien van bestemmingsplanprocedures, maar ook in de verdere uitwerking/realisatie. Met het vaststellen van het CHW-bestemmingsplan Herijking Nuenen-West is er ook een keuze gemaakt voor de hoofdontsluitingsstructuur van deze nieuwe wijk.

Ook zijn er veel kleinere, maar niet minder belangrijke, vraagstukken aangepakt, zoals de opwaardering van de schoolzone Dassenburcht, het onderzoek naar de verkeersveiligheid van de fietsverbinding over de Soeterbeekseweg, de aanschaf van diverse snelheidsindicatiedisplays (en regelmatige plaatsing verspreid over de hele gemeente) en er zijn vele aanvragen voor woningbouw, uitwegen en laadpalen getoetst en afgewikkeld.

Tot slot heeft wederom op structurele basis overleg plaatsgevonden met stakeholders als Veilig Verkeer Nederland, de Fietsersbond, de politie en de basisscholen. Daardoor zijn er ook veel ad hoc vraagstukken opgepakt en uitgevoerd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

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

5. Stimuleren van hergebruik van grondstoffen

Omschrijving (toelichting)

In 2021 is er een aantal ontwikkelingen geweest op het gebied inzameling en verwerking van het huishoudelijk afval gericht op het beheersen van kosten en het stimuleren van hergebruik van grondstoffen.

Er is uitvoering gegeven aan de pilot 'omgekeerd inzamelen van huishoudelijk afval' in Gerwen ZO en Nuenen West. In Gerwen ZO hebben we goede resultaten geboekt met deze manier van inzamelen. Eind 2021 is er een tevredenheidsonderzoek gehouden onder de bewoners. In Nuenen West wordt het aantal grondstoffenparken uitgebreid en in 2022 volgt een evaluatie.

Op de milieustraat is de fractie gemengd grof huishoudelijk afval aangepakt door betere scheiding. Dit is een van de duurste afvalstromen op de milieustraat. Daarnaast is een medewerker vanuit de WSD/Het Goed ingezet op de milieustraat voor het scheiden van bruikbare spullen ten behoeve van de kringloopwinkel. In samenwerking met Het Goed is een verkennend onderzoek uitgevoerd naar een 'Circulair Ambachtscentrum Nuenen' met als resultaat toekenning van subsidie door het ministerie voor het opzetten van een circulair ambachtscentrum 'De Dwerse Cirkelfabriek'.

In 2021 is besloten over de inzet van een GRIP-wagen in Nuenen per 1 januari 2022. De GRIP-wagen (grondstoffeninleverpunt) rijdt door de gemeente voor inname van bepaalde afvalstromen/grondstoffen.



We moeten echter wel constateren dat de verwachte trendbreuk naar minder restafval is blijven steken rond de 75 kg fijn huishoudelijk restafval per inwoner. Een verklaring hiervoor is het massaal thuiswerken als gevolg van coronamaatregelen en de afname van de invloed van de inwoner op de afvalstoffenheffing in het huidige diftar-systeem.

Een belangrijk onderzoek dat in 2021 is uitgevoerd, is de evaluatie van Blink en als resultaat daarvan het Strategisch traject over de toekomst van Blink. In oktober 2021 is de raad per brief geïnformeerd over de bevindingen van het evaluatie-onderzoek, inclusief de toezending van het evaluatierapport. In 2022 wordt het Strategisch traject afgerond.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Groenste gemeente van Nederland.

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

Omschrijving (toelichting)

De bewustwording hebben we vergroot door actuele groene thema's aan te halen en hier regelmatig over te communiceren. Door gebruik te maken van een communicatiekalender hebben we inwoners op de hoogte gehouden van actuele thema's. Hierdoor verwachten we dat de bewustwording is toegenomen.

Als concreet voorbeeld hebben we de landelijke monumentale Eik in Park Houtrijk symbool laten staan voor hoe wij omgaan met onze bomen in relatie tot de aanwezige ecologie. We hebben besloten de boom zo lang mogelijk te handhaven voor de dieren die in en van de boom leven. Via social media is hier uitgebreid over gecommuniceerd.

In 2019 is het groenbeheerplan door de raad vastgesteld. Daarin is afgesproken dat we onze bomen controleren en snoeien in een driejarige cyclus. Na start van deze werkzaamheden bleek al snel dat het budget hiervoor niet toereikend is. In 2020 hebben we een grote overschrijding gehad van het groenbudget. Om niet nogmaals een grote overschrijding te hebben van het groenbudget is er in overleg met de wethouder voor gekozen om de controle en snoeyencyclus aan te passen op het budget. We komen in 2022 met een nieuw en aangepast voorstel die we voorleggen aan de raad.

In de omgevingsvisie Nuenen die in september 2021 is vastgesteld, is groen en rustig benoemd als kernkwaliteit. Hieronder verstaan we karakteristieke woonkernen, met veel (monumentaal) groen en ruimte voor ontspanning, omgeven door een afwisselend en aantrekkelijk landschap. Hiermee wordt blijvende aandacht voor groen geborgd, ook bij de nadere uitwerking van de omgevingsvisie.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Levendige en aantrekkelijke gemeente.

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

Omschrijving (toelichting)

Een belangrijke doelstelling uit het beleidsplan Spelen en Bewegen is om in de openbare ruimte veel, gevarieerde, uitdagende en veilige speelruimten te realiseren en/of in stand te houden. In 2021 zijn hiervoor in Nuenen-Noord 9 speel- en ontmoetingsplekken aangelegd of uitgebreid via bewonersparticipatie. Ook is aan de Pastoorsmast een ATB-crossbaan aangelegd. Daarnaast is het project Spelen en Bewegen in Nederwetten afgerond.

Verder is gestart met de centrale speelvoorziening Lissevoort. Hiervoor dient eerst de locatie (voormalige midgetgolfbaan) vrij te komen uit de pachtovereenkomst met tennisvereniging Lissevoort. Dit project loopt door in 2022.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Fijn huishoudelijk restafval*	kg per inwoner	78	75	77
Hernieuwbare energie*	% hernieuwbare energie t.o.v. de totale hoeveelheden gebruikte energie	**	6,4	7,3***

* verplichte indicator op grond van BBV

** geen cijfers over 2020 bekend

*** laatste cijfer bekend is 2019



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. Beheer van de milieustraat Nuenen.
3. Beheer en onderhoud van ondergrondse containers.
4. 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. In 2021 is gestart met het Strategisch Traject om te komen tot een toekomststrategie voor Blink.

Zie verder de paragraaf Verbonden partijen.

Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)

De omgevingsdienst Zuidoost Brabant is de wettelijk aangewezen partij voor de uitvoering van de Milieu- en VTH taken van de gemeente Nuenen, waaronder:

1. Het opstellen van omgevingsvergunningen.
2. Het uitvoeren van milieutoezicht en handhaving bij bedrijven.
3. Bodemtoezicht en begeleiden van saneringen.
4. Het uitvoeren van de asbesttaken.
5. Het uitvoeren van aanvullende wettelijke taken, o.a. geluidsaneringen en de Europese richtlijn Omgevingslawaaai.

Jaarlijks sluiten we met ODZOB een dienstverleningsovereenkomst en stellen we werkprogramma vast. Hieraan is uitvoering gegeven in 2021.

In 2021 is over de invoering van de Omgevingswet en de software die ons daarin moet ondersteunen, afstemming geweest binnen met de deelnemers aan dit samenwerkingsverband.

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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	0	180	227	47
2.1 Verkeer en vervoer	2.984	3.075	3.175	100
2.2 Parkeren	8	8	21	13
2.5 Openbaar vervoer	15	15	20	5
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.067	2.165	2.169	4
7.2 Riolering	991	991	960	-31
7.3 Afval	2.224	2.362	2.533	171
7.4 Milieubeheer	522	683	652	-31
Totaal Lasten	8.811	9.479	9.758	278
Baten				
0.10 Mutaties reserves	61	59	58	0
2.1 Verkeer en vervoer	80	118	189	71
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	9	9
7.2 Riolering	1.937	1.937	1.906	-31
7.3 Afval	3.036	3.036	3.208	171
7.4 Milieubeheer	0	298	309	11
Totaal Baten	5.114	5.448	5.679	231
Saldo (baten -/- lasten)	-3.697	-4.031	-4.078	-47

Toelichting



De grootste afwijking op dit programma wordt veroorzaakt op taakveld 7.3 Afval. De opbrengsten zijn veel hoger dan begroot o.m. als gevolg van hogere opbrengsten voor papier en meer PMD-afval. Het voordeel, per saldo, van de afvalexploitatie is in de egalisatievoorziening gestort. Dat geeft een overschrijding van de lasten.

Voor meer details 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
Masterplan Nationaal Park Van Gogh	2020 e.v.		
Detailhandelsvisie Stedelijk Gebied Eindhoven	2015 e.v.	september 2015	2023
Programmering werklocaties Stedelijk Gebied Eindhoven 2021	2021 e.v.	september 2021	2024
Verordening reclamebelasting 2021	2021	september 2020	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

Omschrijving (toelichting)

In het kader van een toekomstbestendig centrum is in 2021 gestart met een intensieve samenwerking met stakeholders van de parkstraat en omgeving. Onder de stakeholders met name vastgoedeigenaren die gedurende 2021 samen hebben gewerkt aan een scenario om een kwaliteitsimpuls en een aantal projecten te realiseren in het centrum. De gemeente heeft hierin nadrukkelijk geen trekkende rol, maar is deelnemer en probeert waar mogelijk zo veel als mogelijk te faciliteren. In 2022 worden besluiten verwacht van de stakeholders die duidelijkheid kunnen geven over het vervolg.

De samenwerking met centrummanagement is in 2021 voortgezet. Verdere uitwerking van de samenwerking is gekoppeld aan de uitkomsten van de stakeholders van de parkstraat e.o., uitwerking van alternatieve financiering en de bedrijfsmatige aansturing worden hierna opgepakt. In afwachting daarvan hebben nog niet verder gekeken naar een andere vorm van financiering van het centrummanagement.

In 2021 zijn meerdere regelingen gerealiseerd die ondernemers hebben ondersteund gedurende de coronapandemie. In eerste instantie hebben ondernemers die in 2020 meer dan 20 weken voor publiek zijn gesloten, een eenmalige subsidie van € 1.500,- kunnen aanvragen. Daarnaast is de stimulerings- en innovatiefondsregeling opgesteld die ondernemers in staat heeft gesteld om subsidie aan te vragen voor initiatieven gebaseerd op een lokale samenwerking. Er is een noodsteunregeling opgesteld voor ondernemers die tussen wal en het schip dreigden te vallen. Ter ondersteuning van de controle op coronatoegangsbewijzen konden ondernemers ook subsidie aanvragen. Ook zijn de terrasregelingen uit 2020 verlengd.

Tijdens 2021 is, ondanks de beperkende maatregelen, ook nadrukkelijk geïnvesteerd in contact met ondernemers. Om enerzijds de coronaregelingen op een juiste manier aan te laten sluiten bij de behoefte, maar ook het contact met de ondernemers – juist in deze periode – te versterken. In de bovengenoemde regelingen is ook nadrukkelijk de input en reflectie van ondernemers gevraagd en is het centrummanagement ook betrokken.



2. Vitaliseren van bestaande bedrijventerreinen

Omschrijving (toelichting)

In 2021 is door middel van de pilot Duurzaamheid in samenwerking met VNO-NCW en mede in opdracht van het OCN, gewerkt aan het ophalen van input om de kwaliteit van de bedrijventerreinen te verbeteren. De gezamenlijk parkeervoorziening en aanleg van het groen op bedrijventerrein Eeneind II Zuid/Collse Heide is gerealiseerd door de nieuwe opgerichte Stichting Parkmanagement Nuenen. De stichting heeft de parkeer- en groenvoorziening zelf gerealiseerd en neemt het beheer en onderhoud voor de toekomst ook voor haar rekening. In 2021 is gesproken met het bestuur van de Stichting Parkmanagement Nuenen en het bestuur van het OCN om de werkzaamheden van de stichting te verbreden naar de andere bedrijventerreinen en inhoudelijke beleidsterreinen. We willen in 2022 het parkmanagement verder doorontwikkelen en in navolging daarvan een investeringsprogramma opstellen. Aan dat laatste zijn we in 2021 nog niet toegekomen.

In 2021 is de inzet van de Relatiemanager Bedrijventerreinen Nuenen afgebouwd. En het tijdelijke cameratoezicht op Eeneind is in werking gesteld, het aanwijzingsbesluit hiervoor was al in 2020 genomen. De overname van de camera's door de ondernemers is in 2021 voorbereid en zal in 2022 verder worden uitgewerkt. Zie ook programma 2, Veiligheid en Handhaving voor de handhavingsaanpak op bedrijventerrein Eeneind.

Op verzoek van het gerechtshof is een vrijwillig en vrijblijvend mediationtraject gestart tussen de gemeente en de Ontwikkelcombinatie die het bedrijventerrein Eeneind-West zouden ontwikkelen. Doel van dit traject was om naast de verschuldigde rente ook andere knelpunten in het project (stikstofproblematiek, eigendomspositie/regie voormalige Adriaans gronden en uiterlijke datum voor grondafname per 1 september 2021) integraal op te lossen. De uitkomst hiervan is verwoord in allonge 2. Deze allonge 2 zou alleen in werking treden als de raad haar integrale (incl. financiële consequenties) goedkeuring zou verlenen. De raad heeft allonge 2 niet behandeld in de besluitvormende raad en daarmee is geen expliciet besluit genomen over allonge 2. De raad heeft wel een motie aangenomen, waarin het college is opgedragen om een externe verkenner aan te stellen, die onderzoek doet om de geplande ontwikkeling te voorkomen en of er alternatieven haalbaar zijn. Deze externe verkenner is aangesteld en de raad wil aan het einde van de bestuursperiode geïnformeerd worden over het (tussen)resultaat. Daarnaast zijn in augustus 2021 vergunningen aangevraagd voor de realisatie van een (grootschalig) logistiek centrum. Deze aanvragen zijn in behandeling genomen en lopen.

3. Actief bijdragen aan Brainportambities

Omschrijving (toelichting)

De programmering werklocaties Stedelijk Gebied Eindhoven 2021 is in september 2021 in de raad vastgesteld. Ook de andere acht gemeenten van het SGE hebben hier mee ingestemd en is hiermee de programmering uit 2016 vervangen. Daarnaast is ook een nieuwe subsidieverordening voor het Regionaal Ontwikkelfonds werklocaties vastgesteld in alle negen gemeenteraden van het SGE. Hierin is de actualisatie van het fonds verwerkt. Daarna is regionaal gewerkt aan de uitwerking hiervan tot de openstelling in november 2021.

In de Metropoolregio Eindhoven was in 2020 al gestart met een regionale herstelaanpak voor corona. In 2021 is hier verder invulling aan gegeven en aan de hand van drie pijlers (1) opleiden, (2) digitaliseren onderwijs & MKB en (3) kennisdelen en samenwerken zijn diverse projecten uitgevoerd.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Economische betekenis van de toeristische sector vergroten

4. Versterken van de toeristische aantrekkingskracht

Omschrijving (toelichting)

De samenwerkingen met Van Gogh Brabant, Van Gogh Village Nuenen, Visit Brabant en andere toeristische organisaties zijn voortgezet en uitgebouwd. We zijn in 2021 aangehaakt bij een Europese subsidieaanvraag met het Interreg project Toerisme in Balans. Dit doen we met een groot aantal partners. Kennisinstellingen, kustgemeenten, stedelijke gemeenten, landelijke gemeenten, een nationaal Park en een culturele bestemming in Nederland en België. Hierin verbinden wij de ruimtelijke projecten uit de structuurvisie De Wereld van Van Gogh met de spreiding van bezoekers in het centrum. En kunnen we een monitoringssysteem realiseren dat ons in staat stelt te sturen op het (toeristische)bezoek. Uitsluitel over toekenning van de subsidie volgt in 2022 en uitvoering van de projecten vanaf 2023.

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).



Er is voor gekozen om op basis van inhoudelijke analyses te werken aan een kader voor toeristische en recreatief beleid. In 2021 is opdracht verleend aan het bureau Vrije Tijd en Ruimte voor een aantal (toeristische) analyses van de gemeente. Het rapport met een stakeholdersanalyse, vraag- en aanbodanalyse en draagkrachtanalyse wordt in het eerste kwartaal van 2022 opgeleverd. Hierna kan verder gewerkt worden aan de invulling van het beleidskader.

In 2021 is de opdracht verleend aan Eindhoven24/7 om de positionering en propositie voor Nuenen op te stellen. Dit is bedoeld als opmaat naar een uitvoeringsprogramma voor Villagemarketing. Oplevering en het vervolg zijn gepland in 2022.

We hebben in 2021 binnen het Van Gogh Nationaal Park verder gewerkt aan de duurzame toeristische ontwikkeling waarbij natuur, landschap en erfgoed als uitgangspunt wordt opgepakt. In 2021 zijn projecten opgestart waarvan het resultaat in 2022 direct zichtbaar wordt.

De opdracht voor het opstellen van de nieuwe erfgoedkaart is verstrekt.

De aanbestedingsprocedure voor een nieuwe exploitant voor dagstrand Enode heeft helaas niks opgeleverd. Daarom zijn er maatregelen genomen om het zwemmen in de zomer van 2021 alsnog mogelijk te maken. Het verwijderen van de hekken en realiseren van een eigen toegang zijn voorbeelden van deze maatregelen. In 2021 is dagstrand Enode als 'niet-ingerichte zwemplas' opengesteld. Daarnaast zijn de voorbereidingen getroffen om te komen tot een toekomstperspectief, wijziging bestemmingsplan en aanbesteding. Deze krijgen in 2022 hun vervolg.

Om regionale informatie te kunnen ontsluiten over het toeristische aanbod is in 2021 de Regio Portal binnen de samenwerking SGE verder uitgewerkt. De lancering zal in 2022 plaatsvinden. Nuenen zal ook een plek hebben op deze regionale website. Daarnaast heeft de raad, net als de raden van 8 andere gemeenten, de strategie 'Groots! Een hoogwaardig en toegankelijk voorzieningenaanbod in het Stedelijke Gebied Eindhoven' vastgesteld. Hiermee willen we in de negen gemeenten die samenwerking binnen SGE een blijvend en kwalitatief hoogstaand niveau van regionale voorzieningen en evenementen creëren op het gebied van sport, cultuur en recreatie. Vervolgens hebben we gewerkt aan een uitvoeringsprogramma.

5. Bevorderen van de ontwikkeling Landgoed Gulbergen

Omschrijving (toelichting)

In 2021 heeft de Metropool Regio Eindhoven, na het uitkopen van Attero, een voortvarende start gemaakt met de verdere ontwikkeling van Landgoed Gulbergen. We zijn zowel bestuurlijk als ambtelijk volledig aangehaakt bij dit proces. We hebben gezamenlijk een viertal ontwikkellijnen ontwikkelt waarmee het participatie traject kan worden opgestart in 2022. Het Algemeen Bestuur van de MRE heeft aan het Dagelijks Bestuur van de MRE de opdracht gegeven om een ontwikkeling mogelijk te maken die voor de MRE budgettair neutraal uitvalt. We blijven streven naar een ontwikkeling waarbij het landschap als drager functioneert en wordt versterkt. De recreatieve functie van Landgoed Gulbergen is voor ons leidend.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Functiemenging *	verhouding tussen banen en woningen, bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen	43,3**	43	43,1
Vestigingen *	per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	144,9**	140	147,1
Netto arbeidsparticipatie *	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking	68,5**	68	68,4
Banen *	per 1.000 inwoners (15-64 jaar)	563,1**	440	565,3
Aantal banen in de recreatie en toerisme sector	aantal banen	22,1**	20	25
Cijfer voor ondernemersklimaat gegeven door ondernemers	rapportcijfer	niet bekend***	6,8	7,5
Bezoekersaantallen Vincentre	aantal	7.158	12.000	10.000
Opbrengst toeristenbelasting	€	63.236****	24.150	24.107

* 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



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. In 2021 heeft dit met name geresulteerd in een regionale herstelplan voor de coronacrisis. Opgedeeld is drie pijlers (1) opleiden, (2) digitaliseren onderwijs & MKB en (3) kennisdelen en samenwerken.

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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
3.1 Economische ontwikkeling	122	338	302	-36
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1	1	33	32
3.4 Economische promotie	55	101	105	4
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	961	877	661	-216
5.4 Musea	68	68	50	-18
5.5 Cultureel erfgoed	38	48	25	-22
Totaal Lasten	1.245	1.433	1.176	-257
Baten				
0.10 Mutaties reserves	67	70	70	0
3.1 Economische ontwikkeling	12	12	56	44
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3	3	3	0
3.4 Economische promotie	35	35	24	-11
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	7	7	33	26
Totaal Baten	124	127	185	59
Saldo (baten -/- lasten)	-1.121	-1.307	-991	316

Toelichting

De grootste afwijking op dit programma wordt veroorzaakt op taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie. De exploitatiesubsidie die in de begroting 2021 is opgenomen is slechts voor een gering deel aangesproken en daarnaast wordt onderhoud nu slechts minimaal uitgevoerd, doordat het Klooster momenteel wordt gerenoveerd.

Voor meer details en uitleg verwijzen we 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 risicomangement en weerstandsvermogen	2015 e.v.	februari 2015	onbepaald
Nota activering, waardering en afschrijving	2006 e.v.	januari 2006	onbepaald
Belastingverordeningen	jaarlijks	november 2021	november 2022

Wat hebben we ervoor gedaan?

Verantwoord financieel huishoudboekje is te allen tijde leidend.

1. Reëel en structureel sluitende meerjarenbegroting

Omschrijving (toelichting)

De begroting 2021 was reëel en 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 2021 sluit met een positief resultaat van € 2.361.000,-. Hiervan heeft € 784.000,- betrekking op de grondexploitatie. Voor het grootste deel komt dit door winstnemingen bij enkele grex-projecten, dit is volgens de boekhoudregels BBV maar zijn slechts voorlopige winsten. Daarom houden we deze winstnemingen in een aparte reserve, los van de reguliere algemene reserve.

Wat hebben we ervoor gedaan?

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

Omschrijving (toelichting)

Er was in 2021 geen financiële ruimte om de OZB te verlagen.

Beleidsindicatoren

Naam	Indicator	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Gemiddelde WOZ-waarde woningen *	duizend euro	331	351	370
Woonlasten meerpersoonshuishoudens *	euro	924	956	956
Woonlasten éénpersoonshuishoudens *	euro	717	764	764
Woningen in bezwaar	aantal / %	370 / 3,51	**	605 / 5,61
Niet-woningen in bezwaar	aantal / %	24 / 2,39	**	38 / 4,36
Gegronde WOZ-bezwaren woningen	aantal / %	95 / 26,03	**	157 / 25,95
Gegronde WOZ-bezwaren niet-woningen	aantal / %	12 / 50	**	10 / 26,32



* verplichte indicator op grond van BBV

** geen begrotingscijfers opgenomen

Bijdrage verbonden partijen aan dit programma

Dienst Dommelvallei

Dienst Dommelvallei is de sparringpartner voor onze gemeente op het gebied van de bedrijfsvoeringstaken, waaronder financiën, belastingen en planning & control. Zij volgen hierbij nauwgezet wettelijke en andere in- en externe ontwikkelingen op de genoemde terreinen. Ook onderhouden zij contact met de accountant en met de provincie als financieel toezichthouder. Daarmee monitoren zij onder meer het voldoen aan financiële regelgeving en het structureel sluitend zijn van de meerjarenbegroting. In 2021 is de aanbesteding voor een nieuwe accountant afgerond. Deze accountant heeft voorliggende jaarrekening gecontroleerd.

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 2021) 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 2021	Begroting 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Lasten				
0.10 Mutaties reserves	0	657	1.094	436
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	102	498	2.361	1.863
0.5 Treasury	195	195	147	-47
0.61 OZB woningen	132	132	137	4
0.62 OZB niet-woningen	30	30	33	3
0.64 Belastingen overig	51	51	45	-6
0.8 Overige baten en lasten	492	270	64	-206
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	55	55
Totaal Lasten	1.002	1.834	3.936	2.102
Baten				
0.10 Mutaties reserves	0	524	729	205
0.5 Treasury	197	197	213	16
0.61 OZB woningen	4.839	4.929	4.949	20
0.62 OZB niet-woningen	1.327	1.327	1.349	22
0.64 Belastingen overig	75	75	66	-9
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	30.134	31.587	32.350	762
0.8 Overige baten en lasten	0	0	35	35
Totaal Baten	36.572	38.639	39.691	1.052
Saldo (baten -/- lasten)	35.570	36.805	35.755	-1.050

Toelichting

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

- Taakveld 0.10 Mutaties reserves: de lasten betreffen de storting in de bestemmingsreserve Rijkscompensatie coronacrisis van € 436.000,- vanuit de decembercirculaire gemeentefonds 2021. De afwijking op de baten heeft betrekking op de onttrekking uit deze reserve voor de gerealiseerde coronakosten, deze valt € 205.000,- hoger uit dan begroot (bij de tussentijdse rapportage najaar 2021). Zie ook de algemene inleiding van deze jaarstukken.



- Taakveld 0.8: Vrijval van stelpost onvoorzien en inflatie (taakveld 0.8) € 221.000,-.
- De algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds vielen € 762.000,- hoger uit dan begroot. Dit wordt vrijwel geheel veroorzaakt door de decembercirculaire 2021, die niet meer kon worden verwerkt in de begroting 2021 (€ 742.000,-). Een groot deel hiervan, € 436.000,- betreft coronacompensatie, zie 0.10 Mutaties reserves. Het restant van € 326.000,- komt ten goede aan het jaarresultaat.
- Alle afwijkingen van alle programma's tezamen zorgen voor een afwijking in het resultaat ten opzichte van de begroting van € 1.863.000,- (taakveld 0.11).

Voor meer details 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 profijtbeginnsel bij de overige heffingen hanteren.

In overeenstemming met deze beleidsuitgangspunten zijn de tarieven over 2021 als volgt aangepast:

- Bij de OZB is 2,2% 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 2,2%;
- Het vastrecht afvalstoffenheffing voor 2021 is gestegen met 39,7%. De ledigingstarieven voor GFT zijn verhoogd van € 1,50 per lediging naar € 2,- per lediging. De tarieven voor de restafvalledigingen zijn gelijk gebleven. De tarieven voor ondergrondse ledigingen zijn met 18,2% gestegen.
- Het tarief voor de rioolheffing is op basis van het verbreed Gemeentelijk RioleringsPlan (vGRP) verlaagd van € 1,49 in 2020 naar € 1,39 in 2021.

De raad heeft de diverse belastingtarieven definitief (formeel) vastgesteld in de belastingverordeningen op 5 november 2020.

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 2021 zijn bijgesteld aan de hand van de ontwikkeling van de nieuwe WOZ-waarden en er is een inflatiecorrectie van 2,2% toegepast.

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. Per 31 december 2021 is het contract met Brabant Water voor de inning van de rioolheffing beëindigd.

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	2021
Riolering taakveld 7.2	
Beheer en onderhoud riolering	718.145
Kapitaallasten	365.434
Mutatie voorziening	-123.779
Totaal kosten riolering taakveld 7.2	959.800
Toerekenbare kosten vanuit andere taakvelden	
Overhead taakveld 0.4	186.404
Kwijtschelding taakveld 6.3	45.790
Straatreiniging taakveld 2.1	253.023
Watertaken taakveld 5.7	146.777
BTW taakveld 0.11*	314.000
Totaal toerekenbaar	945.994
Totaal lasten	1.905.794
Opbrengst rioolheffing**	1.898.794
Overige opbrengsten	7.000
Baten totaal taakveld 7.2	1.905.794
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	2021
Afval taakveld 7.3	
Lasten milieustraat	582.025
Lasten overige afvalstromen	1.377.867
Kapitaallasten	40.475



Mutatie voorziening*	518.893
Lasten vanwege corona	14.023
Totaal kosten afval taakveld 7.3	2.533.283
Lasten corona t.l.v. rijksbijdrage	-14.023
Totaal toerekenbare kosten afval	2.519.260
Toerekenbare kosten vanuit andere taakvelden	
Overhead taakveld 0.4	181.920
Kwijtschelding taakveld 6.3	76.821
Straatreiniging taakveld 2.1	206.105
BTW taakveld 0.11	223.539
Totaal toerekenbaar	688.385
Totaal lasten	3.207.645
Opbrengst afvalstoffenheffing	2.557.535
Baten milieustraat	125.965
Baten overige afvalstromen	524.145
Baten totaal taakveld 7.3	3.207.645
Dekkendheidspercentage afval	100%

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 2021 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 salarislasteren en overhead in titel 1 zijn toegerekend vanuit het taakveld 0.2 Burgerzaken. Op basis van de toegerekende salarislasteren is het opslagpercentage voor de overhead bepaald.

		Baten	Salaris	Overhead	Lasten	Percentage
Titel 1	Algemene Dienstverlening					
Hoofdstuk 1	Burgerlijke stand	-52.707	34.846	30.699	970	79%
Hoofdstuk 2	Reisdocumenten	-107.118	92.922	81.864	52.702	47%
Hoofdstuk 3	Rijbewijzen	-113.990	73.563	64.809	42.166	63%
Hoofdstuk 4	Verstrekkings uit de Basisregistratie personen	-2.401	34.846	30.699	0	4%
Hoofdstuk 7	Bestuursstukken	-	-	-	-	
Hoofdstuk 8	Vastgoedinformatie	0	7.743	6.822	0	0%



Hoofdstuk 9	Overige publiekszaken	-32.736	38.717	34.110	19.441	35%
Hoofdstuk 10	Gemeentearchief	0	7.743	6.822	0	0%
Hoofdstuk 11	Huisvestingswet	-	-	-	-	
Hoofdstuk 12	Leegstandwet	0	7.743	6.822	0	0%
Hoofdstuk 16	Kansspelen	0	11.615	10.233	0	0%
Hoofdstuk 17	Telecommunicatie	-27.071	7.743	6.822	0	186%
Hoofdstuk 18	Verkeer en vervoer	-2.931	11.615	10.233	0	13%
Hoofdstuk 19	Kinderopvang	0	7.743	6.822	0	0%
Hoofdstuk 20	Diversen	-4.803	23.230	20.466	0	11%
	Totaal titel 1	-343.757	360.072	317.224	115.279	43%

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	-539.221	396.104	348.967	113.049	63%
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	-539.221	396.104	348.967	113.049	63%

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	-14.409	7.743	6.822	0	99%
Hoofdstuk 2	Organiseren evenementen of markten	-1.201	11.615	10.233	0	5%
Hoofdstuk 3	Seksbedrijven	-	-	-	-	
Hoofdstuk 5	Marktstandplaatsen	-84	3.872	3.411	0	1%
Hoofdstuk 6	Winkeltijdenwet	0	3.872	3.411	0	0%
Hoofdstuk 7	In deze titel niet benoemde vergunning, ontheffing of andere beschikking	-	-	-	-	
	Totaal titel 3	-15.694	27.102	23.877	0	31%

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 in eens 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.

Marktgeden

Marktgeden worden geheven van degene die een standplaats inneemt (of van degene aan wie een standplaats is toegewezen) op de wekelijkse warenmarkt. Marktgeden 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

	2019	2020	2021
OZB Eigenaar Woning	0,1412%	0,1332%	0,1284%
OZB Eigenaar Niet-woning	0,2297%	0,2274%	0,2324%
OZB Gebruiker Niet-woning	0,1844%	0,1826%	0,1866%
Afvalstoffenheffing vastrecht (per jaar)	107,04	109,92	153,60
Afvalstoffenheffing 25 liter gft-afval	0,00	0,00	0,00
Afvalstoffenheffing 80, 140 of 240 liter gft-afval	1,00	1,50	2,00
Afvalstoffenheffing 25 liter restafval	1,85	2,25	2,25
Afvalstoffenheffing 80 liter restafval	6,05	7,25	7,25
Afvalstoffenheffing 140 liter restafval	10,85	13,00	13,00
Afvalstoffenheffing 240 liter restafval	18,10	21,75	21,75
Afvalstoffenheffing 60 liter ondergronds	2,30	2,75	3,25
Rioolheffing (per m ³ water)	1,60	1,49	1,39



Vergelijking buurgemeenten

	Son en Breugel	Nuenen	Eindhoven	Best	Geldrop-Mierlo
OZB eigenaar woning	0,0877%	0,1284%	0,10930%	0,0895%	0,0788%
OZB eigenaar niet-woning	0,1903%	0,2324%	0,30044%	0,1965%	0,1728%
OZB gebruiker niet-woning	0,1567%	0,1866%	0,22103%	0,1576%	0,1404%
Afvalstoffenheffing (*) (meerpers.huishouden)	290	402	334	299	333
Rioolheffing	137	190	156	174	194

*) 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	2019	2020	2021
WOZ-waarde	314.000	331.000	354.000
Wijziging WOZ-waarde	6,08%	5,41%	6,95%
OZB	443	441	455
Afvalstoffenheffing *	201	224	272
Rioolheffing #	219	204	190
Totaal	863	869	917
Lastenontwikkeling	-1,60%	0,70%	5,5%

*) 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.

Corona

De gevolgen van de coronacrisis zijn, net als vorig jaar, zorgvuldig in kaart gebracht. De conclusie is ook dit jaar dat er geen risico's voor onze organisatie zijn als gevolg van de pandemie.

Beleid betreffende de weerstandscapaciteit en de risico's

In de Nota risicomangement 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 risicomangement 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 risicomangement 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.

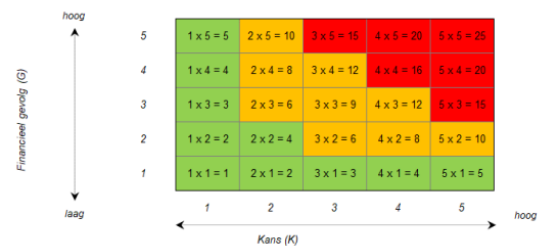
Er wordt een inschatting gemaakt van de waarschijnlijkheid dat het risico daadwerkelijk optreedt. Vervolgens wordt een inschatting gemaakt van het bedrag dat de gemeente kwijt is indien het risico optreedt. Het kwantificeren van risico's is een proces van taxeren en inschatten en heeft daarmee altijd 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. Hierboven staan twee 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 2022-2025 gedaald. Voor een nadere toelichting zie de risicorapportages met risicoanalyse per project.	Concrete	berekening	16.769.000
2	Sociaal domein 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	1.080.000
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.	50%	375.000	187.500
5	Externe gevolgen cybercriminaliteit / beveiligingsincident Naast de interne gevolgen - die genoemd worden bij risico 8 - loopt de organisatie ook het risico op mogelijk externe gevolgen. Onzorgvuldige omgang met persoonsgegevens en overtredingen van de Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) kunnen leiden tot aansprakelijkheidsstellingen van getroffen of boetes van de privacytoezichthouder. Een boete wegens onzorgvuldig handelen met de privacy van inwoners zou bovendien leiden tot grote imagoschade. Het risico is aanwezig op extra kosten die voortvloeien uit boete Autoriteit Persoonsgegevens, imagoschade, aansprakelijkheidsstellingen als gevolg van cybercriminaliteit/beveiligingsincidenten, waaronder datalekken.	30%	1.000.000	300.000
6	Legesopbrengsten 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.	70%	175.000	122.500
7	Algemene uitkering gemeentefonds Via circulaire 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.	70%	175.000	122.500



	<p>Er is al geruime tijd discussie over de aanpassing van het huidige verdeelmodel. De rijksoverheid is verantwoordelijk voor een nieuw verdeelstelsel dat gepland staat voor 2023. De VNG heeft echter begin 2022 met grote meerderheid een resolutie aangenomen waarin wordt aangegeven dat het advies van de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) opgevolgd moet worden en dat er een uitlegbaar en stabiel verdeelmodel moet komen. Ook pleit de VNG voor meer geld voor de gemeenten, 'de koek' moet groter.</p> <p>Op basis van de laatste berekeningen (augustus 2021) is het verdeeeffect voor de gemeente Nuenen afgerond € 575.000 (€ 25,- per inwoner) nadelig. Er zal met een ingroeipad van maximaal € 15,- per inwoner per jaar gewerkt gaan worden.</p>			
8	<p>Interne gevolgen cybercriminaliteit / beveiligingsincident</p> <p>De organisatie kan geconfronteerd worden met cybercriminaliteit en/of met een beveiligingsincident. Recente voorbeelden, de IBD en incidenten in het land (bijvoorbeeld Hof van Twente) laten zien dat de kans hierop toeneemt. De gevolgen kunnen enorm zijn.</p> <p>Cybercriminaliteit is criminaliteit met ICT als middel én doelwit. Cybercriminaliteit is veelvoorkomend. Aan de ene kant wordt ICT steeds complexer, en aan de andere kant blijkt uit de benchmark dat we onder het gemiddelde zitten qua middelen.</p> <p>Beveiligingsincident is een inbreuk op de beveiliging, waarbij de beschikbaarheid, de integriteit of de vertrouwelijkheid van informatie in gevaar is of kan komen. Een beveiligingsincident kan ook onbewust worden veroorzaakt. De IBD geeft in het dreigingsbeeld 2021-2022 duidelijk het signaal af, dat de kans op beveiligingsincidenten toeneemt. Een ambtenaar, bestuurder of raadslid kan bedoeld of onbedoeld informatie verschaffen waar een kwaadwillende zijn voordeel mee kan doen (en de desbetreffende organisatie gedupeerd achterblijft). Informatie rond bestemmingsplannen, aanbestedingen, persoonsgegevens of veranderende regels kan zeer waardevol zijn.</p> <p>Het risico is aanwezig dat er extra kosten gemaakt moeten worden, die voortvloeien uit de inzet van extra mensen en ICT-middelen als gevolg van cybercriminaliteit/beveiligingsincidenten, waaronder datalekken. Voorbeelden zijn de inzet voor de afhandeling van het phishingincident, het invoeren van 2-factor-authenticatie en de uren van ICT t.b.v. het mitigeren van de risico's door de kwetsbaarheid Log4J.</p>	70%	175.000	122.500
9	<p>Dienst Dommelvallei</p> <p>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.</p>	Concrete	berekening	104.625
10	<p>Crisisbeheersing</p> <p>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.</p>	10%	1.000.000	100.000
11	<p>Bodemverontreiniging/-sanering</p> <p>De gemeente loopt voortdurend het risico geconfronteerd te worden met schade aan het milieu door bijvoorbeeld bodemverontreinigingen.</p>	90%	75.000	67.500
12	<p>GGD</p> <p>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 € 1.950.000, dient te worden opgenomen in de eigen risicoparagraaf van de deelnemende gemeentes, herkend naar de risicowaarde per gemeente.</p>	Concrete	berekening	58.922
13	<p>Vennootschapsbelasting</p> <p>De Belastingdienst heeft nog geen uitspraak gedaan over de uitgangspunten voor de Vpb-aangifte. Hierdoor kan de definitieve aangifte afwijken van de voorlopige aangifte.</p>	30%	175.000	52.500
14	<p>Belastingaangifte</p> <p>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.</p>	30%	175.000	52.500
15	<p>Attero - compensatieovereenkomst</p> <p>Formeel hebben de gewesten in Brabant een contract met Attero over het verbranden van afval. In dit contract is een minimum-hoeveelheid opgenomen. Vanaf 2011 is deze minimum hoeveelheid niet aangeleverd door de gewesten gezamenlijk. Attero heeft geclaimd over 2015 t/m jan 2017. Er is een uitspraak gedaan door een arbitragecommissie en de gemeenten zijn daarin in het ongelijk gesteld. Er is een factuur van 6.1 miljoen als naheffing gestuurd naar de MRE. Deze factuur is door het MRE betaald. Inmiddels is vanuit de VvC een procedure</p>	30%	175.000	52.500



gestart bij het Gerechtshof om het vonnis te vernietigen. In de tussentijdse periode wordt dit bedrag nog niet verrekend met de gemeenten.			
Over die verrekening bestaat namelijk binnen het MRE onenigheid tussen de gemeenten. De niet-difitar-gemeenten staan op het standpunt dat zij het tekort niet hebben veroorzaakt en dus ook hiervoor niet gaan betalen. Op dit moment is dus nog niet aan te geven hoe de kosten verdeeld zullen worden over de gemeenten. Ook binnen de gewesten bestaat overigens nog onenigheid over de verdeling van de kosten. De discussie hierover wordt verschoven tot na de definitieve uitspraak over de vernietigingsprocedure. Inmiddels heeft de rechter Attero in het ongelijk gesteld, maar Attero is in cassatie gegaan. Zo lang dat loopt, blijft er dan ook een risico voor de gemeenten bestaan (weliswaar met een geringe kans).			
	<i>Subtotaal top 15</i>		19.617.547
	<i>Overige risico's</i>		336.584
	<i>Onvoorzien</i>		250.000
	<i>Totaal</i>		20.204.131
Totaal o.b.v zekerheidspercentage (90%)			18.183.718

Wijzigingen

Ten opzichte van de laatste risico-inventarisatie - ten tijde van de begroting 2022-2025 - is de totale risicowaarde (o.b.v. zekerheidspercentage 90%) afgenomen met € 208.000,- (afgerond).

Top 15

Ten opzichte van de vorige risico-inventarisatie is het risico op de grondexploitaties gedaald. 'Attero - compensatieovereenkomst' is opnieuw als risico opgenomen. Attero heeft een claim neergelegd bij een aantal gemeenten en zijn door de rechter in het ongelijk gesteld. Vervolgens is Attero in cassatie gegaan; vandaar dat het als risico voor de gemeente Nuenen is opgenomen. Voorts zijn de risico's 'cybercriminaliteit' en 'beveiligingsincident' anders gepresenteerd, namelijk als een risico 'externe gevolgen cybercriminaliteit / beveiligingsincident' en een risico 'interne gevolgen cybercriminaliteit / beveiligingsincident'. Het eerdere risico 'planschade' is niet meer reëel en daarom niet meer opgenomen in de top 15.

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	5.553.752	-
Algemene reserve bouwgrond	12.353.396	-
Algemene reserve bouwgrond winstnemingen	9.659.381	-
Stille reserve	pm	-
Raming onvoorziene uitgaven	0	143.000
Onbenutte belastingcapaciteit	-	0
Totale weerstandscapaciteit	27.566.529	143.000

De ratio weerstandsvermogen kan als volgt worden vastgesteld:

$$27.709.529 / 18.183.718 = 1,52$$

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.

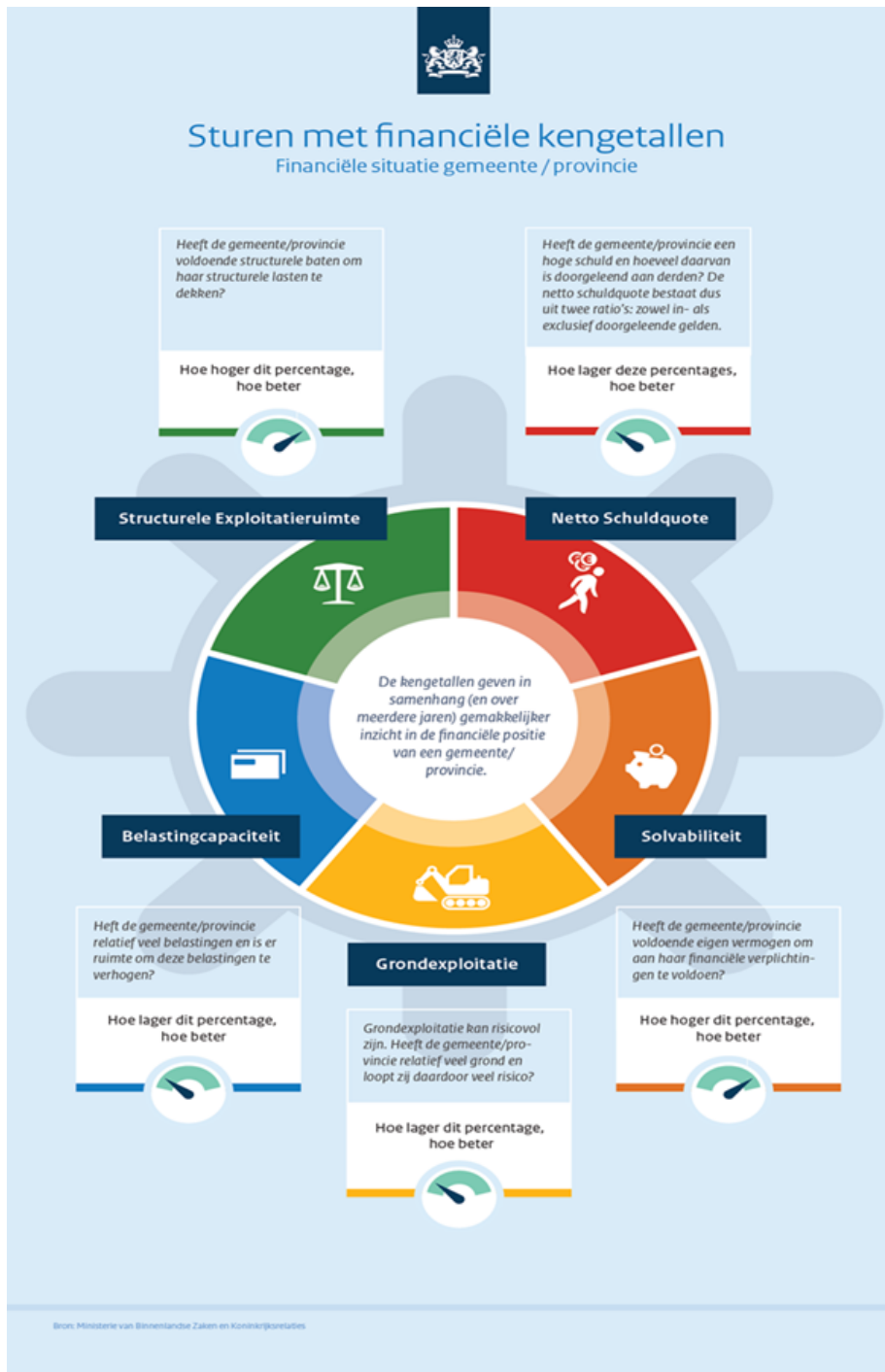
De volgende financiële kengetallen moeten in de paragraaf weerstandsvermogen opgenomen worden:

- 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.



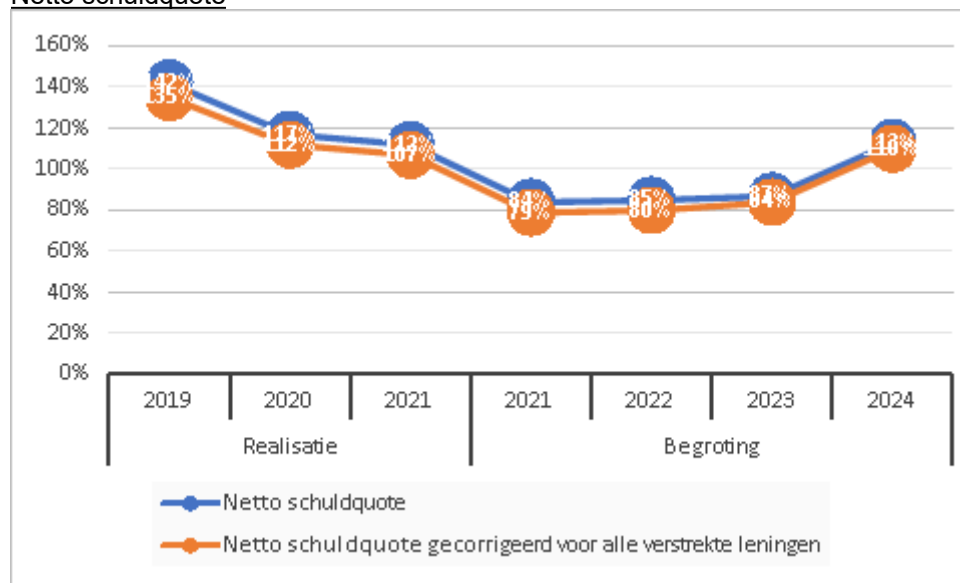
Uitgangspunten

Voor de kolommen realisatie is uitgegaan van de balans zoals opgenomen in de betreffende jaarrekening. De kengetallen voor de begroting 2021 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2021-2024. De kengetallen voor de begroting 2022 tot en met 2024 zijn afkomstig uit de meerjarenbegroting 2022-2025.

Omschrijving	Realisatie			Begroting			
	2019	2020	2021	2021	2022	2023	2024
Netto schuldquote	142%	117%	112%	84%	85%	87%	113%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	135%	112%	107%	79%	80%	84%	110%
Solvabiliteitsratio	27%	28%	30%	34%	35%	35%	30%
Grondexploitatie	137%	113%	117%	65%	74%	66%	62%
Structurele exploitatieruimte	-3%	1%	3%	2%	1%	1%	1%
Belastingcapaciteit	117%	112%	118%	118%	110%	110%	110%

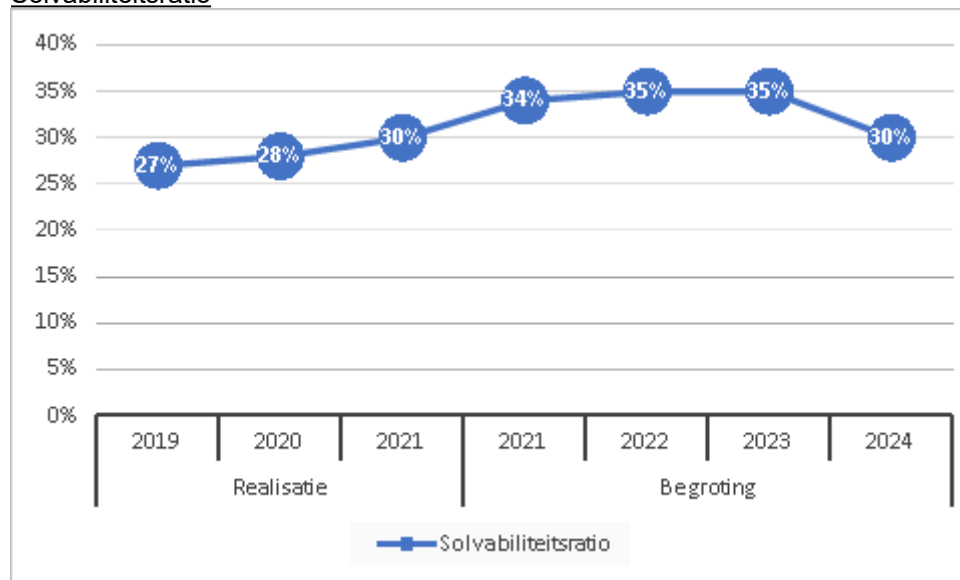
Hieronder volgt per kengetal een korte toelichting.

Netto schuldquote



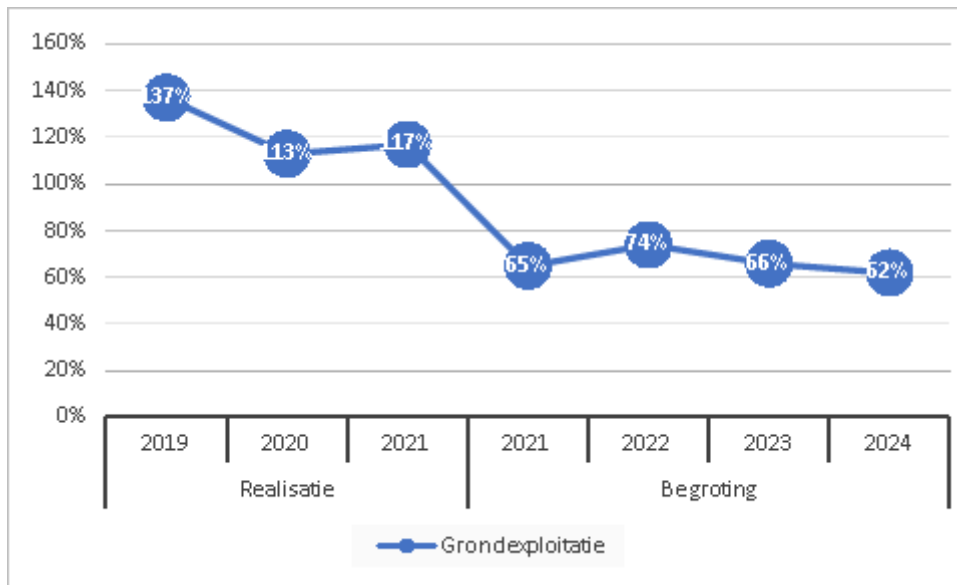
De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Om inzicht te verkrijgen in hoeverre er sprake is van doorlenen wordt de netto schuldquote zowel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

Solvabiliteitsratio



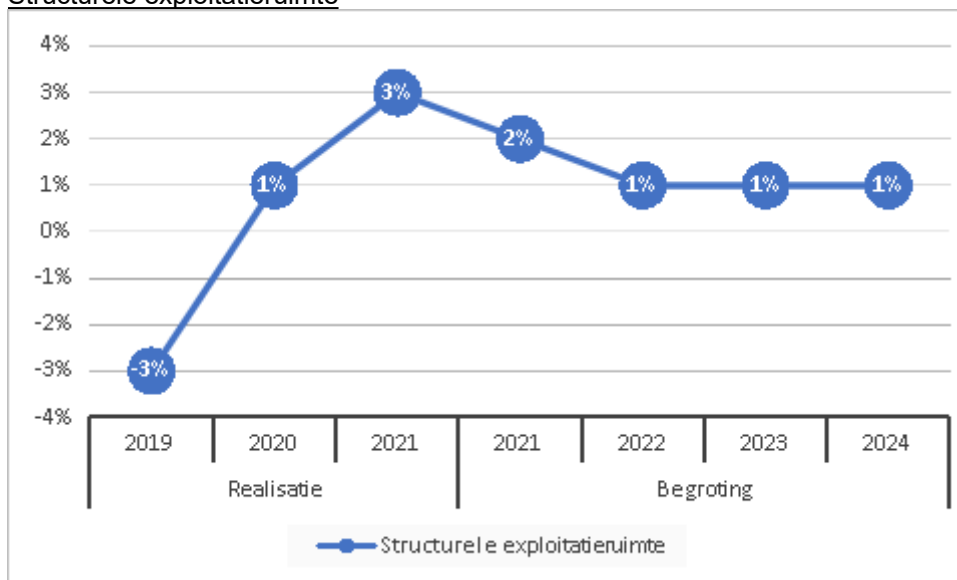
Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De mate van weerbaarheid geeft in combinatie met de andere kengetallen een indicatie over de financiële positie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

Grondexploitatie



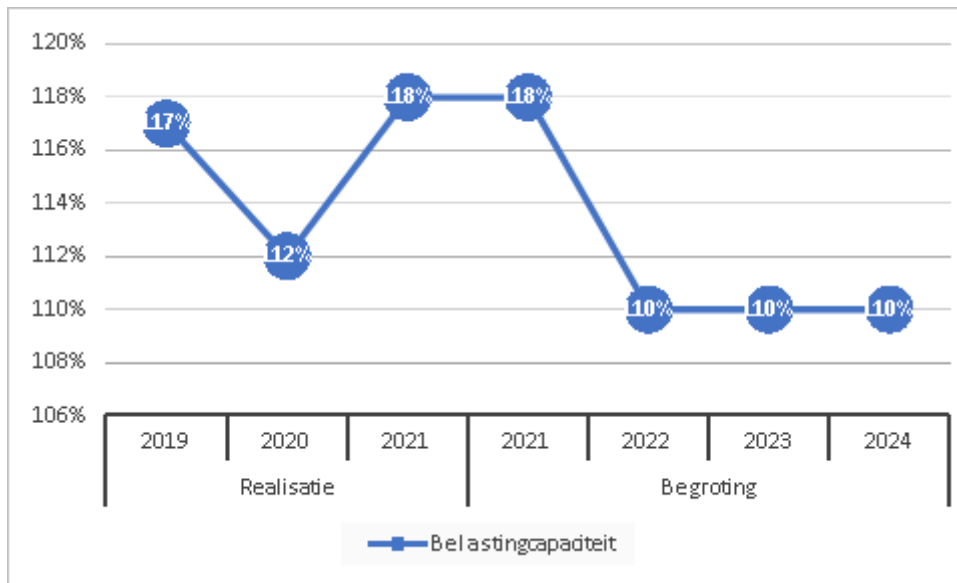
De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. Indien gemeenten leningen hebben afgesloten om grond te kopen voor een (toekomstig) woningbouwproject hebben zij een schuld. Bij de beoordeling van een dergelijke schuld is het van 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 2021 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 (2022-2023);
 - de Hongerman (2022-2023);
 - renovatie van de woonwagenlocaties (2022 t/m 2025);
 - Bundelroutes (2023 t/m 2025).

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 platiëken.

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 betekent dit de eerste 10 jaar een uitgave van gemiddeld € 977.000,-. In het beheerplan 2022-2026 zijn ook enkele beleidskaders opgenomen.

Beleidsplan

Voor het beleidsveld Wegen is geen apart beleidsplan opgesteld. De beleidskaders zijn benoemd in het Beheerplan wegen 2022-2026.

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beheerplan Wegen 2022-2026	2022-2026	25-03-2021	1e kwartaal 2026

Uitgangspunten

In het rapport van de jaarlijkse wegeninspectie 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	2021
Raming groot onderhoud wegen	1.946.000
Realisatie groot onderhoud wegen	382.219
Verschil	1.563.781

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 2021 resteert in de voorziening een bedrag van € 1.502.280,-.

Daarnaast is in 2021 € 115.416,- uitgegeven aan klein onderhoud (begroot € 112.620,-).

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.

Er is geen achterstallig onderhoud. Jaarlijks wordt een inspectie uitgevoerd op het gehele areaal. Op basis van deze inspecties vindt kleinschalig en grootschalig onderhoud plaats, met name op wegvakonderdelen waarbij de richtlijn is overschreden. Daarmee houden wij de wegen veilig en heel en voorkomen we achterstallig onderhoud.

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 2021 een bedrag van € 750.503,- opgenomen. Hiervan is in 2021 circa € 410.100,- besteed. Deze uitgaven zijn besteed aan het vervangen van de openbare verlichting in Gerwen en Nuenen-Noord. Ook is het project 'Vervangen openbare verlichting Nuenen-Centrum-Oost' opgestart. Dit project wordt naar verwachting voor de zomervakantie 2022 afgerond.

Naast middelen voor de vervangingsinvesteringen is nog een bedrag voor regulier onderhoud, zoals remplace, masten schilderen en het oplossen van storingen uitgegeven van afgerond € 106.000,-.

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	2021
Raming groot onderhoud civiele kunstwerken	232.000
Realisatie groot onderhoud civiele kunstwerken	40.025
Verschil	191.975



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 2021 resteert in de voorziening een bedrag van € 578.091,-. In 2021 is de voorbereiding gestart voor groot onderhoud. De werkzaamheden worden in 2022 uitgevoerd.

Naast de bedragen voor het groot onderhoud is nog circa € 18.000,- 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

Het Groenstructuurplan en het Groenbeheerplan 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. Ze worden duidelijk minder intensief beheerd dan de gazons en bevinden zich hoofdzakelijk aan de randen van de bebouwde omgeving en langs de wegen in het buitengebied. 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 (wegbepantingen, 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	Begroot 2021	Realisatie	Verskil
Bossen	13.573	25.817	-12.244
Watergangen	66.165	106.189	-40.024
Landschappelijke beplanting	20.765	5.785	14.980
Openbaar groen	1.343.642	1.359.272	-15.630
Totaal	1.444.145	1.497.063	-52.918

Naast bovenstaande exploitatiebedragen is nog € 22.077,- 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	2021
Raming onderhoudskosten riolering	363.514
Realisatie onderhoudskosten riolering	356.714
verschil	6.800

Daarnaast resteert eind 2021 nog een bedrag van € 4.272.693,- 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	onbepaald

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 verduurzamingslag gemaakt worden door de materialen te vervangen voor een duurzamere variant, daar waar budget het toelaat.

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen op basis van het MJOP:
(meerjarenonderhoudsplan incl. HE-gebouwen)

Financieel	2021
Dotatie voorziening	429.436
Besteding uit voorziening	191.501
Saldo voorziening per 31-12	1.811.393

Achterstallig onderhoud



De gemeentelijke vastgoedportefeuille is een dynamisch geheel met grote financiële en maatschappelijke waarde. Structureel onderhoud is daarom van essentieel belang. Daarom inventariseert de gemeente elke 4 jaar al de gemeentelijke gebouwen en stelt een MJOP op. Het bestaande MJOP (2018-2032) is in 2021 geactualiseerd.

Het college heeft ingestemd met het MJOP 2022-2032, gebaseerd op de Nederlandse norm NEN 2767.

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud.

Gelijktijdig met het actualiseren van het MJOP zijn er in 2021 voor de gemeentelijke panden ook duurzaamheidsrapportages opgesteld.

Deze maatwerkrapportages zullen samen met het geactualiseerde MJOP in 2022 uitgewerkt worden in een Plan van aanpak / routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed Nuenen.

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 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

In 2021 zijn in Nuenen-Noord 9 speel- en ontmoetingsplekken aangelegd of uitgebreid via bewonersparticipatie. Hiervoor is circa € 58.000,- uitgegeven. Ook is aan de Pastoorsmast een ATB-crossbaan aangelegd, waarvoor in 2021 een bedrag van circa € 12.000,- is uitgegeven. In Gerwen zijn 2021 via bewonersparticipatie ontwerpen gemaakt voor de inrichting van 4 speellocaties. Deze speelplekken worden in 2022 gerealiseerd. De werkzaamheden voor Spelen en Bewegen in Nederwetten zijn in 2021 afgerond.

Aan het onderhoud van de speeltoestellen is in 2021 circa € 50.000,- uitgegeven.

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 verkeersregelinstallaties zijn onderhoudscontracten afgesloten.

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2021
Raming onderhoud verkeersregelingen	58.250
Realisatie onderhoud verkeersregelingen	58.852
Verschil	-602

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 nog niet voorgelegd aan de raad.

Beleidsplan

Naam	Periode	Vastgesteld in de raad	Planning vaststelling nieuw beleidsplan
Beleidsplan beelden en plastieken	2022-2025		2023

Jaarlijks onderhoudsbudget en investeringsmiddelen

Financieel	2021
Raming onderhoud Beelden en Plastieken	7.765
Uitgaven onderhoud Beelden en Plastieken	7.417
Financieel	348

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 en 2021 is gestart met de restauratie van diverse kunstwerken (uitgegeven is € 36.253,- en € 32.680,-). Het restant bedraagt € 6.836,-.



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 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 2021 een ruim monetair beleid gevoerd en de rentetarieven zijn laag gebleven.

De EMU-tekortruimte voor gemeenten in 2021 is vastgesteld op - 0,27% BBP.

De individuele EMU-referentiewaarde voor Nuenen is voor 2021 vastgesteld op € 2.406.000,-. Dit betreft geen norm maar een indicatie van het aandeel dat de gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft.

	Omschrijving	2021
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves	3.071
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	200
3	Mutatie voorzieningen	1.286
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	286
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	0
	EMU-saldo	4.843

De renteberekening voor activa mag conform BBV 25% afwijken op basis van begroting en werkelijkheid. De 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	0,58%	0,34%
Rente activa	0,50%	0,50%

In onderstaand schema is het renteresultaat berekend volgens BBV:

Stap	Renteschema	2021	Totaal 2021
	De externe rentelasten over de aangetrokken geldleningen niet zijnde projectfinanciering	386	
	De externe rentelasten over de aangetrokken geldleningen voor projectgefinancierde grondexploitatie	0	
	De externe rentelasten over de aangetrokken geldleningen die doorgezet zijn aan derden	82	
	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	-17	
	De externe rentebaten	-8	
	Rente voorzieningen	67	
1	Saldo rentelasten en rentebaten		510
	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-246	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	0	
	De rentebaar van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-82	
2	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		-327
3	Rente over eigen vermogen		0
4	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente (1+2+3)		182
5	De aan taakvelden toegerekende rente		-245
	Renteresultaat op het taakveld treasury (4+5)		-63



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 2021 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 huidige renteontwikkelingen op langlopende geldleningen zijn we niet voornemens om vast te houden aan deze strategie.

Liquiditeit

In 2021 zijn de liquide middelen met kasgeldleningen gefinancierd met een rente lager dan 0% en is er een langlopende lening afgesloten.

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	57.322	57.322	57.322	57.322
	Percentage regeling	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
1	Toegestane kasgeldlimiet	4.872	4.872	4.872	4.872
	Vlottende korte schuld				
	Opgenomen gelden < 1 jaar	25.000	0	0	0
	Schuld in rekening courant	1.163	274	0	0
	Gestorte gelden door derden < 1 jaar	6	6	6	6
	Overige geldleningen niet zijnde vaste schuld	0	0	0	0
2	Totaal vlottende korte schuld	26.169	280	6	6
	Vlottende middelen				
	Contante gelden in kas	8	16	29	26
	Tegoeden in rekening courant	424	1.317	2.213	1.582
	Overige uitstaande gelden < 1 jaar	0	0	0	0
3	Totaal vlottende middelen	432	1.333	2.242	1.608
4	Totaal netto vlottende schuld (2-3)	25.737	-1.053	-2.236	-1.602
	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-) (1-4)	-20.865	5.926	7.108	6.474

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	440	440
3 (1+2)	Renterisico	440	440
4	Begrotingstotaal	57.322	63.851



5	Percentage regeling	20%	20%
6 (4 x 5)	Renterisiconorm	11.464	12.770
7	Ruimte(+)/Overschrijdingen(-)	11.024	12.330

Leningenportefeuille

Een belangrijk onderdeel van het financieringsbeleid 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	1-1-2021	31-12-2021	
	Van	t/m					
BNG	1996	2021	3,97%	282	19	0	
BNG	2012	2022	3,17%	13.500	13.500	13.500	
BNG	2005	2022	3,95%	3.500	3.500	3.500	
BNG	2021	2022	-0,49%	25.000	0	25.000	
BNG	2019	2024	-0,32%	30.000	30.000	30.000	
NWB	2015	2027	1,21%	220	132	114	
Prov. NB	2017	2027	0,00%	2.321	2.113	2.113	
Totaal				74.822	49.264	74.227	

Opgenomen langlopende leningen tbv woningbouw							
Omschrijving	Looptijd		rente	oorspronkelijk	1-1-2021	31-12-2021	
	Van	t/m					
NWB	2004	2024	4,59%	5.800	1.609	1.233	
BNG	1991	2041	0,43%	1.180	851	824	
				6.980	2.460	2.057	



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

In 2021 speelde nog steeds de wereldwijde crisis door het coronavirus. Voor onze medewerkers betekende dit dat zij zoveel mogelijk thuiswerkten. Voor de medewerkers die gezien de aard van hun werkzaamheden op locatie werkten, namen zij de RIVM-regels vanzelfsprekend in acht. Gedurende het jaar is het continuïteitsplan geactualiseerd, zodat we steeds wisten hoe we de continuïteit van de bedrijfsvoering konden waarborgen wanneer het ziekteverzuim beduidend zou stijgen. In 2021 is de uitval van medewerkers vanwege corona beperkt geweest. Het was niet nodig de maatregelen van het continuïteitsplan te treffen.

Personeel en organisatie

Nuenen ontwikkelt Door

Het ontwikkelprogramma NOD (Nuenen Ontwikkelt Door) is begin 2021 vastgesteld en gericht op doorontwikkeling naar een organisatie die kan meebewegen met de voortdurend veranderende samenleving vanuit een professionele bedrijfsvoering. Doordat we willen aansluiten bij de leefwereld van de samenleving is er een ontschotting doorgevoerd in de organisatie-inrichting. De insteek daarbij is het bevorderen van de integraliteit tussen maatschappelijke en ruimtelijke ontwikkeling en het versterken van de ambtelijke en bestuurlijke samenwerking. De nieuwe organisatie-indeling gaat uit van twee afdelingen (Ontwikkeling en Realisatie) en een Staf en is per 1 oktober 2021 doorgevoerd.

Strategisch HRM-beleid

In het najaar van 2021 is het strategisch HRM beleid 2022-2025 opgeleverd. Hiermee koppelen wij de ontwikkeling van het HRM-beleid aan de organisatiespecifieke ontwikkelingen. Het plan is opgesteld voor de 4 Dommelvallei-organisaties en past bij de doelen en uitdagingen van de organisaties en geeft richting aan nieuwe HR-ontwikkelingen. Behoeftes in tijd, prioritering en eigenheid lopen uiteen. Daar waar deze elkaar raken wordt uniformiteit nagestreefd. Samen met het management en de ondernemingsraad gaan we specifiek voor onze organisatie de focus aanbrengen en deze vertalen naar P-instrumenten. Dat doen we cyclisch in de vorm van een jaarplanning.

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 regioverband definitieve afspraken gemaakt. De regionale geschillencommissie is per 1 januari 2021 definitief ingesteld.

Ziekteverzuim

Het ziekteverzuim bedroeg in 2021 6,65% ten opzichte van 6,90% in 2020. Het percentage nulverzuim beliep afgerond 69%. In 2020 bedroeg dit nulverzuim 58%.

Informatievoorziening

Informatievoorziening: informatiebeleid en informatieplan

In het tweede kwartaal stelden het college en de raad het Informatiebeleid Dommelvallei vast. Het gezamenlijke informatiebeleid is de leidraad voor het jaarlijkse informatieplan: de lijst met uit te voeren projecten in dat jaar. In de eerste raadsinformatieavond, voor de 3 raden, keken we terug naar 2021 en keken op basis van het informatieplan naar 2022. Dit herhalen we jaarlijks.

Organisatie van de Informatievoorziening: meer balans tussen vraag en aanbod

In de eerste helft van 2021 constateerden we dat verschillende grote implementatieprojecten meer I&A-capaciteit vereisten dan voorzien. De uitvoering van de overige projecten kwam daardoor in gevaar. In onderling overleg tussen de platforms, vakafdelingen, en I&A-clusters, maakten we afspraken voor de uitvoering in 2021. Structureel liggen er meer wensen en ambities dan uitvoerbaar. We lanceerden de projectportfolioboard om tot een gezamenlijk gedragen Dommelvallei-brede prioritering van ambities te komen.



Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO)

De Dommelvallei gemeenten zijn in afwachting van de oplevering van het landelijke DSO. De implementatie van de technische applicatie-infrastructuur die nodig is om hier op aan te sluiten is afgerond. De Dommelvallei-organisaties organiseerden gezamenlijk het beheer voor deze systemen. De vakafdelingen kunnen met ondersteuning van beheer zich verder voorbereiden op de implementatie van de omgevingswet(processen).

Datagedreven organisatie

Dienst Dommelvallei nam een datawarehouse, een centraal gegevensmagazijn in gebruik. Hierin verzamelen we samen, volgens de richtlijnen, steeds meer gegevens vanuit basisregistraties, processen en ketenpartners. Het vormt de basis voor het ontwikkelen van data-instrumenten die het werk van professionals in de uitvoering, beleidsmakers en managers ondersteunen.

Applicatiemanagement

Het merendeel van de applicaties voor de kern van de informatievoorziening is nu gelijk voor de 4 Dommelvallei-organisaties. Om de reeds ingeboekte besparingen uit het programma BetERe dienstverlening en bedrijfsvoering te realiseren is actief ingezet op het uitfasen van oude software. De exploitatielasten van de totale applicatieportfolio zijn daardoor substantieel lager in 2022. Dit is verwerkt in de meerjarenbegroting 2022-2025 van Dienst Dommelvallei.

Project professionaliseren functioneel beheer

De colleges van de 3 Dommelvallei gemeenten zien voordeel bij het samen oppakken van de (professionalisering) van functioneel beheer en applicatiebeheer om kwetsbaarheid te verminderen en expertise te vergroten. Het project is in 2021 gestart en levert in 2022 een visie voor doorontwikkeling inclusief ontwikkelplan en een kosten-batenanalyse op.

Veilig inloggen en hybride werken (voorheen 2-factor-authenticatie en beheer mobiele apparaten)

Met de implementatie van onder andere 2-factor-authenticatie en software om mobiele devices op afstand te beheren hebben we een veiligere werkomgeving die voldoet aan de beveiligingseisen. We stelden kaders voor hybride werken op. Hiermee bereiden we ons voor op de vervanging van de werkplekken en chromebooks in 2022.

Gezamenlijke gemeentelijke uitvoering: telefonie-omgeving (voorheen GT Connect)

In het tweede kwartaal kozen we voor een eigen aanbesteding voor de telefonie-omgeving. Dit nadat de VNG eind 2020 de stekker uit de landelijke aanbesteding (GT-Connect) trok. De voorbereidingen zijn gestart. We nemen in 2022 de nieuwe telefonie-omgeving in gebruik.

Gezamenlijke gemeentelijke uitvoering: GT-Mobiel

De Dommelvallei-organisaties kozen ervoor om gezamenlijk deel te nemen aan de aanbesteding GT Mobiel 3. Dienst Dommelvallei heeft namens de Dommelvallei-organisaties de trekkende rol in het inkooptraject. Daarvoor hebben de 3 colleges in juni mandaat verleend aan Dienst Dommelvallei om namens het college deel te nemen aan het inkooptraject van GT Mobiel 3. Het inkooptraject loopt op schema. De beoogde ingangsdatum van de raamovereenkomst is 25 april 2022.

Digitale duurzaamheid

We werkten door aan de opbouw van het centrale digitale archief in het zaaksysteem. Met een centraal digitaal archief vergroten we de vindbaarheid en de beheersbaarheid. We koppelden de nieuwe systemen voor burgerzaken en VTH (Vergunningen, Toezicht en Handhaving) zodat documenten automatisch in het zaaksysteem worden gearchiveerd.

We werken aan het digitaliseringsproject bouw- en milieuvergunningen. Dit is een meerjarig digitaliseringstraject gestart in 2020 waarbij permanent te bewaren analoge documenten worden vervangen door digitale kopieën. Later ontsluiten we deze documenten in het zaaksysteem.

Informatiebeveiliging en privacy

Aanschaf ISMS en PMS

In 2021 is een Information Security Management System (ISMS) en Privacy Management System (PMS) aangeschaft en een start gemaakt met de inrichting en implementatie daarvan. Met behulp van dit ISMS en PMS kunnen we informatiebeveiliging en gegevensbescherming op een gestructureerde en structurele manier borgen in de P&C-cyclus. Het gaat ons helpen om ons continu en volgens het PDCA-model cyclisch te verbeteren.

Ons ISMS ondersteunt en zorgt ervoor dat er een gestructureerde manier is om informatiebeveiliging te beheren. Het biedt overzicht, bewijs en zekerheid waar we hebben voldaan aan de normvereisten. En het verbetert de governance van informatiebeveiliging.

In het PMS kunnen wij daarnaast op een georganiseerde manier de verwerkingenregisters, onze verwerkers met verwerkersovereenkomsten, datalekken, inzageverzoeken en Data Protection Impact Assessments (DPIA's/privacyrisicoanalyses) vastleggen. Deze informatie is noodzakelijk voor de privacyboekhouding van de gemeente.



BIO Top10

Belangrijke maatregelen als multi-factor authenticatie en het bewaken van applicaties en devices waarmee in onze omgeving wordt gewerkt zijn ingevoerd. Cyber Incident management beleid is vastgesteld om ons te ondersteunen bij incidenten.

Bewustwording

Dit jaar hebben we vanwege de toegenomen dreiging op ons intranet veel aandacht besteed aan het herkennen en melden van phishingmails. Daarnaast heeft het Privacyteam een plan van aanpak Bewustwordingscampagne Privacy en Informatieveiligheid opgesteld. We hebben daarvoor bij de leidinggevenden de behoeften opgehaald, de relevante onderwerpen en prioriteiten geïdentificeerd en vervolgens draagvlak, betrokkenheid en budget gezocht. In 2022 starten we met de bewustwordingscampagne.

Verwerkingenregister

In het verwerkingenregister staan alle verwerkingen van persoonsgegevens die in de gemeente plaatsvinden. De gemeenten en Dienst Dommelvallei zijn op grond van de Algemene Verordening Gegevensbescherming verplicht om zo'n verwerkingenregister bij te houden. Na de zomer zijn we gestart met een grondige actualisatie van het register van de gemeente Nuenen. We ronden dit in het eerste kwartaal van 2022 af. Daarna zetten we het bijgewerkte register over in ons PMS, waarmee we de verwerkingen op een meer gestructureerde manier bij kunnen houden.

Data Protection Impact Assessments (DPIA's)

Een DPIA is een risicoanalyse, waarin we beoordelen wat het effect van een beoogde verwerking is op de bescherming van persoonsgegevens. We hebben dit jaar opnieuw een aantal DPIA's uitgevoerd. Waar mogelijk doen we dat voor de Dommelvallei-organisaties gezamenlijk. Uitgevoerde DPIA's dit jaar zijn onder andere:

- DPIA voor de nieuw aangeschafte software voor het Sociaal Domein.
- DPIA's voor de Gegevensmakelaar, het Datawarehouse en iNzicht.
- DPIA voor de nieuwe applicatie voor Vergunningen, Toezicht en Handhaving.
- DPIA voor de inzet van bodycams.

Verwerkersovereenkomsten

Waar nodig sluiten we met onze samenwerkingspartners verwerkersovereenkomsten af. Bij nieuwe aanbestedingen hebben we dit standaard als onderdeel in het aanbestedingstraject meegenomen, zoals bij de aanbesteding voor de nieuwe software voor het Sociaal Domein en de nieuwe Burgerzakenapplicatie. Waar we ontbrekende verwerkersovereenkomsten signaleerden, sloten we die alsnog af.

Zaaksysteem Djuma

Privacybeheerders en Functionarissen Gegevensbescherming zijn met de medewerkers in gesprek gegaan over de inrichting van het zaaksysteem. Op basis van die gesprekken is, gezien de informatie die daarin vastgelegd wordt, besloten om bepaalde zaaktypes nog maar voor een beperkte groep mensen beschikbaar te maken.

Datalekken

In 2021 zijn er binnen de gemeente Nuenen bij de privacybeheerder en FG's 8 datalekken gemeld. 6 daarvan hebben we gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. In 3 gevallen 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. De datalekken zijn in vrijwel alle gevallen het gevolg van een incidentele menselijke fout. Meestal gaat het om een mail die per abuis is verstuurd naar een verkeerde ontvanger. We wijzen medewerkers erop om de juistheid van het mailadres goed te controleren. Omdat de mens hierin de zwakste schakel is en blijft, nemen wij dit thema continu mee in onze bewustwordingscampagne. Daarnaast gaan we in 2022 een beveiligde mailoplossing aanschaffen, waarmee de medewerkers gegevens beveiligd kunnen versturen.

Overige

In 2021 is Nuenen door de bezwaarschriftencommissie in het gelijk gesteld bij het buiten behandeling laten van een inzageverzoek omdat betrokkene zich niet wilde legitimeren of het verzoek via DigiD wilde indienen.



Beveiligingsincidenten

In 2021 zijn er in de vier Dommelvallei-organisaties 73 beveiligingsincidenten (exclusief datalekken) gemeld bij de CISO, waarvan 67 phishing/spam meldingen. Verder waren er een aantal systeem gerelateerde incidenten, bijvoorbeeld bij de inrichting van de nieuwe mailomgeving. Het grootste incident was een mail met een link waar een medewerker op had geklikt en gegevens had achtergelaten, het mitigeren van de gevolgen was een grote klus.

Control

Verbijzonderde interne controle

De wetgeving over de rechtmatigheidsverantwoording door het college vanaf het boekjaar 2021 is uitgesteld naar het boekjaar 2022. Hoe daar exact inhoud aan gegeven wordt is op dit moment nog onduidelijk.

Samen met Dienst Dommelvallei hebben we hierop in 2021, zo ver als mogelijk, geanticipeerd door het control framework daarop aan te passen.

Aanbesteding accountant

De accountancydiensten zijn begin 2021 opnieuw aanbesteed. De nieuwe accountant is op 1 juli 2021 gestart met zijn (voorbereidende) werkzaamheden.

Huisvesting

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

- Jan van Schijneveldlaan/Papenvoort (hoofdvestiging)
- Pastoorsmast (buitenwerf)
- Berg (Centrum Maatschappelijke Deelname)
- Aardappeleeterssteegje (Centrum Maatschappelijke Deelname)
- Weefhuis, incidenteel gebruik voor diverse vormen van voorlichting

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

Kengetallen

(Peildatum 31-12-2021)

Verdeling man/vrouw en fulltime/parttime	Fulltime	Parttime	Totaal
Mannen	42	7	49
Vrouwen	24	35	59
Totaal	66	42	108
Verhouding man / vrouw 2021: 45,4% / 54,6%			
Verhouding man / vrouw in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2020: 47% / 53%*			
*bron: personeelsmonitor 2020			

Afdeling	Factor	Formatie 31-12-2021
Directie en Staf	fte	8,71
Ontwikkeling	fte	37,77
Realisatie	fte	50,41
Totale formatie	fte	96,89

Gemiddelde leeftijd	2021	2020
Mannen	48,3	49,3
Vrouwen	47,6	45,4
Totaal	47,9	47,3
Gemiddelde leeftijd landelijk binnen gemeenten in 2020: 47,7 jaar*		
*bron: personeelsmonitor 2020		



Ziekteverzuim	2021	2020
Verzuimpercentage	6,65	6,90
Verzuimfrequentie	1,23	0,61
Ziekteverzuimpercentage in vergelijkbare gemeenteklasse voor 2020: 5,4* *bron: personeelsmonitor 2020		



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 wordt in tabelvorm elke verbonden partij uitgewerkt 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 spitste zich toe op de behartiging van de gezamenlijke belangen op de thema's economie, mobiliteit, energietransitie en transitie landelijk gebied. Daarbij geeft MRE uitvoering aan het Stimuleringsfonds en dient het 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 bij de Nationale Brainport Agenda. Hierdoor worden (ontwikkelings)mogelijkheden beter benut.

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. In 2022 is de gemeenschappelijke regeling gewijzigd, zoals is afgesproken bij het vaststellen van de het Samenwerkingsakkoord 2019 - 2022. Er is een start gemaakt met het proces om te komen tot nieuwe samenwerkingsafspraken voor de aankomende bestuursperiode.

Binnen RHCE heeft een heroriëntatie plaatsgevonden om met name de kosten te drukken. Door focus op wettelijke taken is er meer grip op de financiën en is de afstemming met de deelnemende gemeenten verbeterd. In 2020 is besloten om de huidige uitvoeringsactiviteiten, dienstverlening en werkwijzen voort te zetten, voornamelijk onder de vlag van de MRE-organisatie. In 2022 wordt onderzoek gedaan naar de bestuurlijke en organisatorische positionering van RHCE. In 2016 is MRE geadviseerd om het RHCE te ontvlechten uit MRE-organisatie, omdat de taken van RHCE geen kerntaak van MRE betreft.

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. Het ziet er naar uit dat de nazorg van de stortplaats Gulbergen voorlopig niet aan de provincie wordt overgedragen in afwachting van onderzoek naar mogelijkheden om de toekomstige nazorgkosten te beperken. 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. De verwachting is dat in 2022 hierover meer duidelijkheid komt.

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.

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 en het werkprogramma (zienswijzeprocedure) en jaarrekening (ter kennisneming). Daarnaast worden van relevante zaken voor de raad mededelingen gedaan door het college in commissievergaderingen.

Financieel belang

Opsplitsing bijdrage MRE

- Streekarchief (RHCE) € 95.368,-
- Regionale opgaven € 90.250,-
- Brainport development € 58.908,-
- SRE stimuleringsfonds € 83.078,-

Totaal € 327.604,-

In 2021 is € 28.374,- aan terugbetaling jaarresultaat MRE 2020 en € 18.327,- aan terugbetaling jaarresultaat RHCE 2020 ontvangen.

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 milieu- en omgevingstaken en ziet voorsnog geen meerwaarde voor volledige 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. Dit is doorontwikkeld. De opzet en uitvoering daarvan regiobreed uitgerold en in 2021 operationeel geworden. Regionaal en provinciaal worden daarmee dezelfde kaders en uitgangspunten gehanteerd voor de uitvoering van deze werkzaamheden. Gezamenlijk uitvoeringsbeleid voor bodemtoezicht is voorbereid maar nog niet geïmplementeerd. Met de Omgevingswet gaat een deel van de bodembevoegdheden van de provincie over naar de gemeente. Deze overdracht van taken is in 2022 deels opgezet en wordt in 2023 naar verwachting afgerond. Bij het behandelen van de begroting 2023 van de Odzob is de verwachting uitgesproken dat de overdracht van de bodemtaken geen financiële gevolgen voor de gemeente zal hebben.

Risico's

De omzet van de ODZOB is structureel hoger dan geraamd waardoor met name door verzoekstaken 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 financiële risico als gevolg daarvan voor de deelnemers van de GR. In 2022 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 wordt gebruikt voor de in de invoering van de Omgevingswet en het opbouwen van een financiële reserve, conform regionale afspraken.

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 regiegemeenten 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 € 112.941,-

Werkprogramma verzoektaken € 131.431,-

Collectieve taken € 22.763,-

Eindafrekening werkprogramma € 19.530,-

Opdrachten buiten werkprogramma € 132.577,-

Totaal € 419.242,-

In 2021 is de tariefcorrectie 2020 van € 7.182,- 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: brandweezorg, geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio, rampenbestrijding en crisisbeheersing en de gemeenschappelijke meldkamer, door:



- Adequaate 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 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

COVID-19: Corona zette in 2020 en 2021 de hele wereld op z'n kop. Het betekende voor VRBZO een onverwachte uitdaging. Ook in 2021 waren er strenge maatregelen en had VRBZO een coördinerende rol in de crisisorganisatie.

Afhankelijk van de ontwikkelingen heeft de coronacrisis ook nog invloed op de werkzaamheden van VRBZO in een groot deel 2022. Leerpunten uit de evaluaties van de coronacrisis én de evaluatie van de Wet veiligheidsregio's worden meegenomen in de herijking van het Regionaal Crisisplan, die noodgedwongen wordt doorgeschoven naar 2022.

Per 1 januari 2021 is de nieuwe Wet ambulancevoorziening in werking getreden. Ook in deze nieuwe wet blijft de minister een rechtspersoon aanwijzen als Regionale Ambulance Voorziening. Op verzoek van zowel VRBZO als GGD BZO heeft de minister de GGD BZO aangewezen als RAV. Het convenant met bestuurlijke samenwerkingsafspraken op het gebied van ambulancezorg en publieke gezondheid, tussen VRBZO en GGD is in 2021 geactualiseerd.

In april 2021 heeft het AB de Visie 2025 VRBZO vastgesteld. VRBZO gaat de komende jaren op basis van uitvoeringsplannen aan de slag met de in de visie vastgestelde speerpunten en thema's: Samen voor veilig, Weerbare samenleving en Toekomstbestendige organisatie.

De invoering van de Wnra zorgt waarschijnlijk voor verhoging van de loonkosten voor vrijwilligers. Gelijke werkzaamheden moeten gelijk beloond worden. Om vrijwilligheid voor de brandweer te behouden is het nodig dat onderscheid gemaakt kan worden tussen beroeps- en vrijwillige brandweer. De landelijke Denktank Taakdifferentiatie stelt een oplossingsrichting voor die bestaat uit vier bouwstenen. In 2021 is aan de minister en het Veiligheidsberaad geadviseerd om de eerste bouwsteen in de komende jaren ter hand te nemen. Het gaat dan om het bevestigen dat de vrijwilliger altijd werkt op basis van vrijwilligheid.

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. Individuele veiligheidsregio's hebben geen eigen beleidsvrijheid met betrekking tot deze regeling. Onderhandelingen vinden plaats op landelijk niveau vanuit de brandweerkamer van VNG. VRBZO heeft een voorziening FLO ingesteld en geeft in de begroting aan welk deel van de gemeentelijke bijdragen bestemd is voor FLO.

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 € 1.107.104,-

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 (zorg). 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 € 775.945,-

Uitbreiding contracttaak 2021 cf besluit AB 7 juli 2021 € 5.781,-

Nacalculatie JGZ cf afspraak handhaven methodiek Zuidzorg € 30.294,-

Contracttaken CJG en Maatwerk € 41.376,-

Afrekening bijdrage WVGZ € 16.743,-

Totaal € 870.139,-

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 het kader van de doorontwikkeling van de dienst heeft in 2021 een strategische sessie plaatsgevonden onder leiding van een externe adviseur. De doorontwikkeling behelst 2 sporen. Eén spoor behelst een gebiedsvisie op het groene middengebied tussen Eindhoven en Helmond. De omgevingsvisies van de gemeenten Nuenen, Geldrop-Mierlo en Son en Breugel zijn/worden op dit punt op elkaar afgestemd. In het andere spoor wordt uitvoering gegeven aan de projecten Huisvesting Dienst Dommelvallei, Professionaliseren Functioneel Beheer en Verbreden Platforms. In 2021 zijn hiervoor projectplannen opgesteld en de planning is om deze projecten medio 2022 af te ronden. Per 1 januari 2022 treedt de nieuwe Inburgeringswet in werking. De uitvoering hiervan wordt ondergebracht in Dienst Dommelvallei.

Risico's

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

Afbreukrisico van geen deelname

Indien de gemeente niet langer meer de uitvoering van bepaalde taken neerlegt bij de dienst, dient de gemeente deze taken zelf uit te voeren dan wel onder te brengen in een ander samenwerkingsverband.

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 en tussentijdse rapportages (ter kennisneming). Daarnaast worden van relevante zaken voor de raad mededelingen gedaan door het college in commissievergaderingen of hierover wordt een raadsinformatiebrief verstuurd aan de raad.

Financieel belang

Gemeentelijke bijdrage 2021 € 5.775.609,-

Bijdrage conform 1e begrotingswijziging 2021 € 253.626,-

Bijdrage conform 2e begrotingswijziging 2021 € 22.838,-

Totaal € 6.052.073,-

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 een sluitende meerjarenbegroting opgesteld waarin rekening wordt gehouden met het behoud van het volume van 2.100 medewerkers/inwoners vanuit de deelnemende gemeenten. De kans is aanwezig dat WSD aan de deelnemende gemeenten een aanvullende bijdrage vraagt wanneer dit niet gebeurt.

Afbreukrisico van geen deelname

Hoog (bestuurlijk maar ook financieel als je zou besluiten om niet meer deel te nemen aan de gemeenschappelijke regeling).

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 € 8.907,-

WSW bijdrage € 1.378.179,-

Afrekening 2021 -/- € 150.500,-

Totaal € 1.236.586,-

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



In 2021 heeft Berenschot de periodieke evaluatie van Blink uitgevoerd. De gemeenteraad is in kennis gesteld van de bevindingen inclusief het evaluatierapport middels een RIB. Op basis van evaluatierapport heeft het Algemeen Bestuur besloten een onderzoek in te stellen naar de toekomst van Blink en positie van de private partner 'het strategisch traject'. Dit onderzoek wordt in 2022 afgerond en zal uitwijzen in welke vorm de samenwerking tussen de gemeenten en Prezero wordt gecontinueerd. Een nieuw Strategisch Meerjarenplan (SMP) van Blink wordt dan vastgesteld.

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. Dit wordt in het kader van het Strategisch Traject onderzocht.
Financieel risico voor deelnemers vanwege het ontbreken van eigen vermogen.
Invloed van de private partner Prezero.

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 Prezero en nog acht 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. Per 1 januari 2022 is Son en Breugel deelnemer van Blink en mogelijk zal ook de gemeente Cranendonck in 2022 toetreden;
- 3-jaarlijkse evaluatie van Blink. In 2020 is gestart met het Evaluatieonderzoek door Berenschot. Het Evaluatieonderzoek is afgerond in 2021 en zal worden vervolgd met een Strategische Sessie waarin de toekomst en de inrichting van Blink de hoofdthema's zullen zijn.

Financieel belang

Conform de jaarrekening 2021 van Blink bedraagt onze bijdrage over 2021 € 2.115.000.
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



Over het verslagjaar 2021 heeft de BNG een nettowinst gerealiseerd van € 236 miljoen, een 7%-stijging ten opzichte van 2020 (€ 221 miljoen). Er wordt voorgesteld om € 127 miljoen aan dividend uit te keren (€ 2,28 per aandeel). In oktober 2021 zijn de dividendrestricties vervallen.

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 topratings 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. De dividenuitkering is afhankelijk van de resultaten. De BNG streeft niet naar een maximaal, maar naar een redelijk rendement op het eigen vermogen. Inzake uitkering dividend in de huidige corona-tijd is voor de BNG de ECB aanbeveling aan banken leidend. Daarom heeft de dividenuitkering over 2019 pas in 2021 plaatsgevonden.

De Staat is houder van de helft van de aandelen van de BNG. 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 dividenuitkering van € 0,43 per aandeel (is € 754,65) over 2019 heeft in maart 2021 plaatsgevonden. Het nog resterende bedrag 2019 van € 0,84 per aandeel (is € 1.474,20) en ook de dividenuitbetaling over het boekjaar 2020 van € 1,81 per aandeel (is € 3.176,55) is in oktober 2021 ontvangen.

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 € 5.836,-.

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 vier clusters, te weten: 1. BOV en De Kempen regio; 2. Dommelvallei+ en Peeltgemeenten; 3. Noordoost Brabant; 5. A2 regio en overig publiek.

BIZOB is een stichting en wordt aangestuurd door de gemeenten en aangesloten organisaties. Het bestuur wordt gevormd door een afvaardiging van twee bestuurders per regio. De zittingsduur voor bestuurders is vier jaar. De voorzitter van het bestuur is een burgemeester en heeft een zittingsduur van zes jaar. Daarnaast worden twee secretarissen toegevoegd aan het bestuur. Tevens neemt vanuit elke aangesloten gemeente één bestuurder deel in de Vergadering van Aangeslotenen.

Frequentie van terugkoppeling naar de raad

Incidenteel, afhankelijk van ontwikkelingen.

Financieel belang

Gebaseerd op het aantal afgenomen dagen voor € 646,- per dag:

standaard 6 dagen x 42 weken € 162.792,-

extra geleverde dagen € 64.342,-

Totaal € 227.134,-.

In 2021 is de bestemming resultaat 2020 van € 11.621,75 ontvangen.

Tabel verbonden partijen

Verbonden Partijen	Eigen vermogen 2020	Vreemd vermogen 2020	Resultaat 2020	Eigen vermogen 2021	Vreemd vermogen 2021	Resultaat 2021
Gemeenschappelijke regeling						
Metropoolregio Eindhoven (MRE)	17.742.682	14.523.580	13.305.986	14.324.968	14.426.667	598.348
Omgevingsdienst Zuidoost Brabant (ODZOB)	2.429.098	4.522.785	354.413	3.265.823	5.149.541	836.725
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)	2.483.003	42.498.455	265.198	2.144.989	41.762.897	-72.817



Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Brabant Zuidoost (GGD)	4.420.407	30.526.063	944.290	4.710.000	29.000.000	15.000
Dienst Dommelvallei	360.000	5.575.000	265.814	635.000	3.427.000	213.000
Werkvoorziening de Dommel (WSD)	30.161.000	6.956.000	4.218.000	29.757.000	4.632.000	2.672.000
Reiniging Blink	nvt	4.154.000	nvt	nvt	5.015.000	nvt
Vennootschappen en coöperaties						
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	5.097.000.000	155.297.000.000	221.000.000	5.062.000.000	144.031.000.000	236.000.000
Brabant Water	674.183.000	523.344.000	8.913.000	onbekend	onbekend	onbekend
Stichtingen en verenigingen						
Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost	90.902	279.284	-19.544	477.217	165.378	386.315
Bureau Inkoop en aanbestedingen Zuidoost Brabant (BIZOB)	974.598	1.008.732	568.702	1.405.076	1.139.797	1.003.218



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, kanttekeningen 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 2022 zijn de grondexploitaties niet herzien ten opzichte van de grondexploitaties behorende bij de jaarrekening 2020.

De meest recente raadsbesluiten zijn:

- Raadsbesluit oktober 2019: "vaststelling subsidieverordening Sociale Volkshuisvesting 2019";
- Raadsbesluit juli 2021 "vaststelling jaarrekening 2020";
- Raadsbesluit juli 2021 "vaststelling jaarrapportages grondexploitaties";
- Raadsbesluit juli 2019 "vaststelling Nota Grondbeleid 2019-2023";
- Raadsbesluit november 2021 "vaststelling begroting 2022-2025";
- Raadsbesluit december 2021 "Kader grondprijzen en exploitatiebijdragen 2022".

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 2 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 gewenst 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 2021 moet hierdoor worden uitgegaan van een gemiddeld rentepercentage over de boekwaarde van die grondexploitaties van 0,34% en voor 2022 en verder van 0,0%.

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 2021 zijn de grondprijzen geactualiseerd en herzien en vastgesteld door de gemeenteraad.

Woningbouwprogrammering

Bij de jaarrekening 2021 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 2021 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 winstnemering is uiteraard onder voorbehoud van bijvoorbeeld de daadwerkelijke realisatie van grondverkoppen in de projecten.

prjct nr		Exploitatieopzet vast te stellen in jaarrekening 2021				Laatst vastgestelde exploitatieopzet vastgesteld bij jaarrekening 2020			Actuele realisatie t/m 2021		
		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	27.876.074	-27.999.447	-123.373	-123.373	27.800.552	-27.999.447	-198.895	27.598.830	-27.999.447	-400.617
5b	Emmastraat	715.334	-806.260	-90.926	-90.926	607.653	-610.000	-2.347	500.290	0	500.290
5c	Wederikdreef	602.883	-912.249	-309.366	-309.366	398.822	-807.500	-408.678	194.837	0	194.837
19	Eeneind II Zuid	10.761.437	-10.796.396	-34.959	-34.959	10.755.029	-10.866.396	-111.367	10.679.084	-10.790.342	-111.258
20	Eeneind West	24.396.803	-32.205.916	-7.809.113	-7.809.113	23.531.222	-28.798.063	-5.266.841	21.103.863	-7.178.815	13.925.048
26	Eeneind Oost	4.593.860	-5.155.668	-561.808	-561.808	4.240.463	-5.290.051	-1.049.588	4.266.060	-4.931.043	-664.983
80	Gerwen ZO	2.087.590	-2.087.590	0	0	1.899.727	-2.086.915	-187.188	2.087.590	-2.087.590	0
34	Kapperdoes	3.048.699	-3.586.094	-537.395	-537.395	2.975.555	-3.412.000	-436.445	2.785.988	-3.110.000	-324.012
Resultaat winstgevende projecten		74.082.680	-83.549.620	-9.466.940	-9.466.940	72.209.023	-79.870.372	-7.661.349	69.216.542	-56.097.237	13.119.305

		Exploitatieopzet vast te stellen in jaarrekening 2021				Laatst vastgestelde exploitatieopzet vastgesteld bij jaarrekening 2020			Actuele realisatie t/m 2021		
		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											
14	Nuenen West	81.048.324	-79.160.070	1.888.254	1.459.681	82.872.458	-78.445.583	4.426.875	76.762.271	-17.635.715	59.126.556
Resultaat verlieslatende projecten		81.048.324	-79.160.070	1.888.254	1.459.681	82.872.458	-78.445.583	4.426.875	76.762.271	-17.635.715	59.126.556



Toelichting projecten

De projecten en grondexploitaties die als onderdeel van de jaarrekening 2021 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 2021. 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.

* Nuenen-West: Dit betreffen de geraamde eindresultaten op nominale waarde en contante waarde gerekend met een rente van 0,0%. Gezien de huidige renteontwikkeling en de risico's binnen dit project is besloten de verliesvoorziening te handhaven op € 3,4 miljoen, gebaseerd op de geraamde eindwaarde uit 2020. Zie voor een verdere uitleg de toelichting in de balans onder voorraad onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie.



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	2021	2020
Activa		
Vaste activa		
Immateriële vaste activa		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	735	400
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	65	68
Totaal Immateriële vaste activa	799	468
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	29.655	30.206
Investerings met een economisch nut, dekking door heffing	13.648	13.963
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.676	4.341
Totaal Materiële vaste activa	47.979	48.511
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen	7	7
Leningen aan: woningbouwcorporaties	2.057	2.460
Overige langlopende leningen	1.021	883
Totaal Financiële vaste activa	3.085	3.349
Totaal Vaste activa	51.863	52.327
Vlottende activa		
Voorraden		
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	68.824	68.956
Gereed product en handelsgoederen	191	344
Totaal Voorraden	69.015	69.300
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Vorderingen op openbare lichamen	3.832	3.875
Rekening-courantverhouding met het Rijk	49	1.551
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	1.663	808
Overige vorderingen	6.692	6.170
Overige uitzettingen	3	3
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	12.240	12.408
Liquide middelen		
Kassaldi	6	1
Banksaldi	260	264
Totaal Liquide middelen	266	266
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	252	156
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	6.396	4.232
Totaal Overlopende activa	6.648	4.388
Totaal Vlottende activa	88.169	86.363
Totaal Activa	140.032	138.690

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	27.567	27.808
Bestemmingsreserve	12.559	10.572
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	2.361	1.034
Totaal Eigen vermogen	42.486	39.415
Voorzieningen.		
Voorzieningen	12.401	11.115



Balans	2021	2020
Totaal Voorzieningen.	12.401	11.115
Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van: binnenlandse banken en overige financiële instellingen	74.171	49.592
Onderhandse leningen van: openbare lichamen	2.113	2.113
Waarborgsommen	6	6
Totaal Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer	76.291	51.711
Totaal Vaste passiva	131.178	102.242
Vlottende passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	25.019
Banksaldi.	1.173	1.451
Overige schulden	2.321	2.248
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.494	28.719
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.610	3.198
Vooruitontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	1.597	4.428
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	153	103
Totaal Overlopende passiva	5.360	7.729
Totaal Vlottende passiva	8.854	36.448
Totaal Passiva	140.032	138.690

Omschrijving	2021	2020
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen of garantstellingen zijn verstrekt	85.492	83.848



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, volledigheid en het naleven van het voorwaarden criterium bij de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat de gemeente bij de verantwoording van deze eigen bijdragen steunt op de informatie van het CAK en niet zelfstandig geheel sluitend de juistheid, volledigheid en rechtmatigheid van de eigen bijdragen hoeft te controleren.

(Bron: Kadernota rechtmatigheid BBV 2022 dd. augustus 2021)

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.

Blottende 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 verliesgevend 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.

Flottende passiva

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

De flottende 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	2021	2020
Activa		
Immateriële vaste activa		
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	735	400
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	65	68
Totaal Immateriële vaste activa	799	468
Totaal Activa	799	468

Het onderstaande overzicht geeft het verloop weer van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2021:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2021	In-veste-ringen	Des-investe-ringen	Af-schrij-vingen	Bij-dragen van derden	Af-waarde-ring	Balans-waarde 31-12-2021
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio en disagio	0	0	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	400	581	0	65	181	0	735
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	68	0	0	3	0	0	65
Totaal	468	581	0	68	181	0	799

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief

In 2021 heeft een onderzoek plaatsgevonden naar mobiliteitsprojecten, verduurzaming Klooster, opstellen gebiedsvisie Nuenen-Zuid 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 verhandelbaar zijn. De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Materiële vaste activa		
Investerings met een economisch nut	29.655	30.206
Investerings met een economisch nut, dekking door heffing	13.648	13.963
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.676	4.341
Totaal Materiële vaste activa	47.979	48.511
Totaal Activa	47.979	48.511

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

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2021	In-veste-ringen	Des-investe-ringen	Af-schrij-vingen	Bij-dragen van derden	Af-waarde-ring	Balans-waarde 31-12-2021
Investerings met economisch nut							
Gronden en terreinen	9.909	36	259	0	0	0	9.687
Woonruimten	11	0	0	1	0	0	10
Bedrijfsgebouwen	14.270	618	14	700	0	0	14.174
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	41	58	0	2	0	0	96
Vervoermiddelen	6	0	0	6	0	0	0



Machines, apparaten en installaties	278	0	0	19	0	0	260
Overige materiële vaste activa	3.888	37	0	301	0	0	3.625
Activa in erfpacht	1.803	0	0	0	0	0	1.803
Totaal Investerings met economisch nut	30.206	750	273	1.028	0	0	29.655
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	13.409	37	0	336	0	0	13.109
Overige materiële vaste activa	64	0	0	16	0	0	48
Totaal investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	13.963	37	0	353	0	0	13.648
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut		0	0	0	0	0	
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken: oude systematiek voor 2017	4.341	494	0	232	0	0	4.604
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	4.341	566	0	232	0	0	4.676
Totaal	48.511	1.353	273	1.613	0	0	47.979

Investerings met economisch nut

Gronden en terreinen

In 2021 zijn kosten gemaakt voor het project Boschhoeve, er is een perceel van verspreide percelen afgewaardeerd door een ruilvereenkomst en er zijn kosten gemaakt voor het voorbereidingskrediet plan Kloostertuin in relatie tot Klooster en Park. Daarnaast is de boekwaarde van een perceel voor Gerwen Woningbouw afgewaardeerd.

Bedrijfsgebouwen

Er is in 2021 geïnvesteerd in de renovatie sporthal de Hongerman, renovatie Klooster en de multifunctionele accommodatie Gerwen.

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

In 2021 is geïnvesteerd in peilbuizen.

Overige materiële vaste activa

In 2021 zijn diverse investeringen geweest op sportparken, de ruimtelijke inpassing huisvesting vergunninghouders en verkiezingsborden.

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

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken

In 2021 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 2021 hebben investeringen plaatsgevonden aan wegen (inrichten veilig schoolomgeving), openbare verlichting, groenreconstructies, ecologische verbindingzone Hoidonk, maatregelen onderzoek verkeersknelpunten Soeterbeek, herinrichting Papenvoort-Houtrijk-van Goghkerk, herinrichting park en vijver gemeentehuis, snelheidsremmende maatregelen Boord, speelvoorzieningen.

Financiële vaste activa

De financiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekkingen aan: deelnemingen	7	7



Balans	2021	2020
Leningen aan: woningbouwcorporaties	2.057	2.460
Overige langlopende leningen	1.021	883
Totaal Financiële vaste activa	3.085	3.349
Totaal Activa	3.085	3.349

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2021 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2021	Inves-tingen	Desin-veste-ringen	Af-schrij-vingen	Aflos-sing	Bijdra-gen van derden	Af-waar-dering	Balans-waarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekingen aan:								
- Deelnemingen	7	0	0	0	0	0	0	7
Leningen aan:								
- Woningbouwcorporaties	2.460	0	0	0	403	0	0	2.057
Overige langlopende leningen	883	148	0	0	10	0	0	1.021
Totaal	3.349	148	0	0	413	0	0	3.085

Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen

Betreft gelden waar een aandelenbezit tegenover staat.

Leningen aan woningbouwcorporaties

Dit zijn leningen die verstrekt zijn aan woningbouwcorporatie Helpt Elkander. In 2021 heeft er op één bestaande lening een renteherziening plaatsgevonden.

Overige langlopende leningen

In 2021 zijn er startersleningen verstrekt aan burgers.

Flottende activa

Voorraad

Van de voorraad kan het volgende overzicht worden gegeven:

Omschrijving	Balans-waarde 1-1-2021	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Balans-waarde 31-12-2021
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	72.311	2.147	2.213	72.246
Gereed product en handelsgoederen	344	0	153	191
Totaal	72.655	2.147	2.366	72.437
Voorziening verlies grex	3.355	67	0	3.422
Saldo (totaal minus voorziening)	69.300	2.080	2.366	69.015

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 2021 het volgende overzicht worden weergegeven:

Omschrijving	Boek-waarde 1-1-2021	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Winst-uitname	Boek-waarde 31-12-2021	Voorziening dekking verliessaldi	Balans-waarde 31-12-2021
Luistruik	-411	16	1	5	-401	0	-401
Emmastraat	434	66			500	0	500
Wederikdreef	168	57	30		195	0	195
Nuenen West	59.029	916	818		59.127	3.422	55.705
Kapperdoes	-188	46	1	181	-324	0	-324
Eeneind West	15.268	319	1.662		13.925	0	13.925



Eeneind Oost	-628	22	511	-452	-665	0	-665
Eeneind II Zuid	-1.021	523	3	-390	-111	0	-111
Gerwen ZO	-339	182	1	-158	0	0	0
Totaal onderhanden werk, gronden in exploitatie	72.311	2.147	3.027	-814	72.245	3.422	68.824

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van eind 2021 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.

De verliesvoorziening van project Nuenen-West zou in overeenstemming met de verslaggevingsregels kunnen worden teruggebracht met ca. € 2 miljoen, vanwege de lage rente (0,0%). Dit zou een positief effect hebben op het jaarresultaat. Gezien de huidige renteontwikkeling en de inherent grote risico's binnen dit project hebben wij besloten deze correctie niet door te voeren op de balans. Zo beschikken we over een extra buffer in de verliesvoorziening voor stijgende rentes. Wel ontstaat hierdoor een verschil tussen de balans en de paragraaf grondbeleid. Ook de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing is niet aangepast. De bouwgrondexploitaties zelf zijn immers ongewijzigd gebleven.

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 positief verwacht eindresultaat (bate) weer.

Nuenen-West: Dit betreffen de geraamde eindresultaten op nominale waarde en contante waarde gerekend met een rente van 0,0%. Gezien de huidige renteontwikkeling en de inherent grote risico's binnen dit project is besloten de verliesvoorziening te handhaven op € 3,4 miljoen, gebaseerd op de geraamde eindwaarde uit 2020.

Omschrijving complex	Boekwaarde 31-12-2021	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat (nominale waarde)	Geraamd eindresultaat (contante waarde)
Luistruik	-400.617	277.244	0	-123.373	-116.543
Emmastraat	500.290	215.044	806.260	-90.926	-85.682
Wederikdreef	194.837	378.472	882.675	-309.366	-291.522
Nuenen West	59.126.555	4.286.054	61.524.355	1.888.254	1.459.681
Kapperdoes	-324.012	262.711	476.094	-537.395	-516.841
Eeneind West	13.925.048	3.292.940	25.027.101	-7.809.113	-7.358.701
Eeneind Oost	-664.983	327.800	224.625	-561.808	-522.438
Eeneind II Zuid	-111.257	82.352	6.054	-34.959	-26.609
Gerwen ZO	0	0	0	0	0
Totaal	72.245.861	9.122.617	88.947.164	-7.578.686	-7.458.655

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 31-12-2021	Voorziening oninbaarheid	Balanswaarde 31-12-2021	Balanswaarde 1-1-2021
Vorderingen op openbare lichamen	3.832	0	3.832	3.875
Rekening-courantverhouding met het Rijk	49	0	49	1.551
Rekening-courantverhoudingen met niet-financiële instellingen	1.663	0	1.663	808
Overige vorderingen	7.255	563	6.692	6.170
Overige uitzettingen	3	0	3	3
Totaal	12.803	563	12.240	12.408

**Schatkistbankieren**

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	430	430	1.146	1.146
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0	174	238	285
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	430	256	909	861
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	0	0	0	0
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	57.322	57.322	57.322	57.322
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	57.322	57.322	57.322	57.322
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	0	0	0	0
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	430	430		
Vanaf 01-07 (1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag			1.146	1.146
(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)	0	15.798	21.890	26.259
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	0	174	238	285

Liquide middelen

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Liquide middelen		
Kassaldi	6	1
Banksaldi	260	264
Totaal Liquide middelen	266	266
Totaal Activa	266	266

Overlopende activa

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Activa		
Overlopende activa		
Nog te ontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	252	156
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen	6.396	4.232
Totaal Overlopende activa	6.648	4.388
Totaal Activa	6.648	4.388

De specificatie van het verloop van nog te ontvangen bedragen per subsidie:

Omschrijving	Stand 1-1-2021	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Stand 31-12-2021
Algemene uitkering (het Rijk)	156	252	156	252
Totaal	156	252	156	252



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	2021	2020
Nog te verhalen kosten facilitair grondbedrijf	155	37
Nog te factureren facilitair grondbedrijf	166	92
Totaal	321	129

Het gaat hierbij om nog te verhalen kosten van de anterieure overeenkomst van de ontwikkeling van Collse Hoefdijk, Pastoorsmast, Lieshoutseweg, Kavelaars, Zandstraat, Pastoor Aldenhuijsenstraat, Beekstraat RvR, Rullen, Kerkhoef, Loods Helpt Elkander, Lyndakkers, Parkstraat Voirt, Opwettenseweg, Vrouwkesnakker, Vinkenhofjes, Mieke Sandershof.

Daarnaast om nog te factureren kosten voor mogelijk toekomstige anterieure overeenkomsten met betrekking tot onder andere de Vank, Enodedreef, Boord, Rullen, Rullen RvR, Blekerdijk-Soeterbeekseweg, Laarhof, Soeterbeekseweg.

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	2021	2020
Passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	27.567	27.808
Bestemmingsreserve	12.559	10.572
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	2.361	1.034
Totaal Eigen vermogen	42.486	39.415
Totaal Passiva	42.486	39.415

Voorzieningen

Een uitgebreide toelichting over het verloop van de voorzieningen is terug te vinden in paragraaf 'Reserves en voorzieningen'.

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Passiva		
Voorzieningen.		
Voorzieningen	12.401	11.115
Totaal Voorzieningen.	12.401	11.115
Totaal Passiva	12.401	11.115

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	2021	2020
Passiva		
Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer		
Onderhandse leningen van: binnenlandse banken en overige financiële instellingen	74.171	49.592



Balans	2021	2020
Onderhandse leningen van: openbare lichamen	2.113	2.113
Waarborgsommen	6	6
Totaal Vaste schulden, met een rente typische looptijd van één jaar of langer	76.291	51.711
Totaal Passiva	76.291	51.711

De rentelast van de langlopende schulden bedraagt € 467.594,-.

Onderhandse leningen

De samenstelling van deze schulden blijkt uit de financieringsstaat die opgenomen is in de paragraaf financiering.

Flottende passiva

Netto-vlottende 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	2021	2020
Passiva		
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen aangegaan bij openbare lichamen	0	25.019
Banksaldi.	1.173	1.451
Overige schulden	2.321	2.248
Totaal Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.494	28.719
Totaal Passiva	3.494	28.719

Overlopende passiva

Bedragen x €1.000

Balans	2021	2020
Passiva		
Overlopende passiva		
Nog te betalen bedragen	3.610	3.198
Vooruitontvangen voorschotbedragen van overheidslichamen	1.597	4.428
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	153	103
Totaal Overlopende passiva	5.360	7.729
Totaal Passiva	5.360	7.729

*) 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 1-1-2021	Vooruitontvangsten	Lasten	Stand 31-12-2021
Versterkingsgelden radicalisering/jihadisme (het Rijk)	251	156	251	156
Geluidsanering Geldropseweg (het Rijk)	6		6	0
Geluidsanering B+Eind (het Rijk)	5	1	5	1
Klimaatmiddelen Wijkaanpak (het Rijk)	10		10	0
Klimaatmiddelen Energieloketten (het Rijk)	25		25	0
Klimaatmiddelen Transitievisie warmte (het Rijk)	192		192	0
Pilot Roma en Sinti (het Rijk)	35		35	0
TOZO (het Rijk)	2.488		2.488	0
Spuk Toeslagenaffaire (het Rijk)	4	9	4	9
Rijkssubsidie uitkoopregeling woningen (het Rijk)	37	28	37	28
Subsidie RRE winst uit je woning (het Rijk)	177	44	177	44



NPO middelen onderwijs (het Rijk)	0	61		61
Subsidie Circulair Ambachtscentrum (het Rijk)	0	50		50
Subsidie Big Data monitor leefbaarheid (het Rijk)	0	50		50
Tozo uitvoeringskosten 2021–2022 ev (het Rijk)	0	98		98
Snelfietsroute (F270) Helmond-Eindhoven provincie Noord-Brabant (overige Nederlandse overheidslichamen)	1.085	1.082	1.085	1.082
Big Data Monitoring Meetsysteem Nuenen Gemeente Helmond (overige Nederlands overheidslichamen)	49		49	0
Verkeersveiligheid Collseweg (overige Nederlandse overheidslichamen)	8		8	0
Wijkversterkingsplan Eeneind (overige Nederlandse overheidslichamen)	34		34	0
Energiebesparing kantoorpanden (overige Nederlandse overheidslichamen)	5		5	0
Subsidie Geluidsanering Nuenen N (overige Nederlandse overheidslichamen)	17			17
Totaal	4.428	1.579	4.411	1.596

Dit maakt deel uit van het totaal van overlopende passiva.

Faciliterend grondbeleid houdt in dat de gemeente faciliteert bij een bouwkael 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	2021	2020
Vooruitontvangen facilitair grondbedrijf	108	85
Totaal	108	85



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- 1-2021	Restant 31- 12-2021	Betalingen gedurende 2021
Indirecte garantstellingen						
Vaste geldlening U/G	Woonbedrijf	50%	72.848	22.000	22.418	-418
Vaste geldlening U/G	Woonzorg Nederland	50%	3.948	2.632	2.453	179
Vaste geldlening U/G	Wooninc	50%	29.130	0	25	-25
Vaste geldlening U/G	Woningbouwvereniging Helpt Elkander	50%	69.946	59.216	60.596	-1.380
Totaal garantstellingen			175.872	83.848	85.492	-1.644

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	2023	1.575.000
Leerlingenvervoer	2022	250.000
Europalaan/HOV2		3.000
Levering energie	2022	424.000
Vervangen lichtmasten en armaturen		237.000

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 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	2.451	342	-2.110	2.554	342	-2.213	2.394	324	-2.070
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	2.258	155	-2.103	2.777	525	-2.252	2.841	611	-2.230
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	20.671	5.534	-15.137	22.026	6.620	-15.406	22.263	6.480	-15.782
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	2.911	285	-2.626	2.845	317	-2.528	3.313	879	-2.434
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	9.732	8.193	-1.539	11.850	9.350	-2.501	5.659	5.704	44
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	8.811	5.053	-3.758	9.299	5.389	-3.910	9.531	5.621	-3.909
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	1.245	57	-1.189	1.433	57	-1.377	1.176	115	-1.061
Totaal programma's	48.081	19.619	-28.462	52.784	22.599	-30.185	47.178	19.735	-27.443

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Algemene uitkering	0	30.134	30.134	0	31.587	31.587	0	32.350	32.350
Lokale heffingen	214	6.241	6.027	214	6.331	6.117	215	6.364	6.149
Overige algemene dekkingsmiddelen	300	0	-300	167	0	-167	0	35	35
Treasury	195	197	3	195	197	3	147	213	66
Totaal algemene dekkingsmiddelen	708	36.572	35.864	576	38.116	37.540	362	38.962	38.600

Onvoorzien, overhead en Vennootschapsbelasting

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Onvoorzien	192	0	-192	103	0	-103	65	0	-65
Overhead	7.354	26	-7.327	7.808	55	-7.753	8.151	185	-7.966
Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	0	55	0	-55
Totaal onvoorzien, overhead en Vennootschapsbelasting	7.546	26	-7.520	7.910	55	-7.855	8.270	185	-8.085

Totaal saldo van baten en lasten



Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Totaal saldo van baten en lasten	56.335	56.217	-118	61.271	60.770	-500	55.810	58.881	3.071
Totaal saldo van baten en lasten	56.335	56.217	-118	61.271	60.770	-500	55.810	58.881	3.071

Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Mutaties programma 1	0	149	149	0	259	259	0	254	254
Mutaties programma 4	700	737	37	700	737	37	700	737	37
Mutaties programma 5	185	91	-94	544	1.432	887	712	173	-538
Mutaties programma 6	0	61	61	180	59	-121	227	58	-169
Mutaties programma 7	0	67	67	0	70	70	0	70	70
Mutaties programma 8	0	0	0	657	524	-134	1.094	729	-365
Totaal toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	885	1.105	220	2.082	3.080	999	2.732	2.022	-710

Het geraamde versus het gerealiseerde resultaat

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Resultaat	57.220	57.322	102	63.352	63.851	498	58.543	60.903	2.361
Het geraamde versus het gerealiseerde resultaat	57.220	57.322	102	63.352	63.851	498	58.543	60.903	2.361



Het overzicht van baten en lasten per taakveld

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	149	149	0	259	259	0	254	254
0.1 Bestuur	1.625	1	-1.624	1.682	1	-1.681	1.552	3	-1.549
0.2 Burgerzaken	827	341	-486	873	341	-532	843	321	-521
0.4 Overhead	7.354	26	-7.327	7.808	55	-7.753	8.151	185	-7.966
Subtotaal	9.805	517	-9.289	10.362	656	-9.706	10.545	763	-9.782

Programma 2. Veiligheid & Handhaving

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.184	36	-1.148	1.188	36	-1.152	1.195	37	-1.159
1.2 Openbare orde en veiligheid	1.074	119	-956	1.589	489	-1.100	1.646	574	-1.072
Subtotaal	2.258	155	-2.103	2.777	525	-2.252	2.841	611	-2.230

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
4.1 Openbaar basisonderwijs	34	0	-34	34	0	-34	57	0	-57
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	698	98	-599	700	98	-601	676	70	-606
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.488	165	-2.323	2.553	165	-2.388	2.635	234	-2.401
6.2 Wijkteams	369	87	-282	405	110	-295	386	119	-268
6.3 Inkomensregelingen	6.179	4.966	-1.213	7.261	6.029	-1.232	6.361	5.827	-534
6.4 Begeleide participatie	1.455	0	-1.455	1.455	0	-1.455	1.454	0	-1.454
6.5 Arbeidsparticipatie	683	0	-683	692	0	-692	588	0	-588
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	852	0	-852	927	0	-927	1.007	2	-1.005
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.273	218	-3.055	3.293	218	-3.075	3.433	166	-3.267
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.460	0	-3.460	3.436	0	-3.436	4.394	5	-4.389
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	20	0	-20	20	0	-20	22	0	-22
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	345	0	-345	429	0	-429	396	58	-338
7.1 Volksgezondheid	816	0	-816	821	0	-821	853	0	-853
Subtotaal	20.671	5.534	-15.137	22.026	6.620	-15.406	22.263	6.480	-15.782

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

Bedragen x €1.000



Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	700	737	37	700	737	37	700	737	37
4.2 Onderwijshuisvesting	1.176	70	-1.107	1.184	80	-1.104	1.273	257	-1.016
5.1 Sportbeleid en activering	143	20	-123	146	40	-106	476	345	-130
5.2 Sportaccommodaties	1.153	195	-958	1.069	197	-872	1.114	276	-838
5.6 Media	439	0	-439	447	0	-447	451	0	-451
Subtotaal	3.611	1.022	-2.589	3.545	1.055	-2.490	4.013	1.616	-2.397

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	185	91	-94	544	1.432	887	712	173	-538
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	78	199	121	77	129	52	119	160	41
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	0	0	0	0	0	0	19	0	-19
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	84	93	9	194	553	359	182	609	427
8.1 Ruimtelijke ordening	858	0	-858	1.231	433	-798	1.309	557	-752
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	7.431	6.983	-448	7.444	6.996	-448	2.361	3.371	1.010
8.3 Wonen en bouwen	1.282	918	-364	2.904	1.239	-1.666	1.669	1.006	-663
Subtotaal	9.917	8.284	-1.634	12.394	10.781	-1.613	6.371	5.877	-494

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	61	61	180	59	-121	227	58	-169
2.1 Verkeer en vervoer	2.984	80	-2.905	3.075	118	-2.958	3.175	189	-2.986
2.2 Parkeren	8	0	-8	8	0	-8	21	0	-21
2.5 Openbaar vervoer	15	0	-15	15	0	-15	20	0	-20
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	2.067	0	-2.067	2.165	0	-2.165	2.169	9	-2.160
7.2 Riolering	991	1.937	946	991	1.937	946	960	1.906	946
7.3 Afval	2.224	3.036	812	2.362	3.036	674	2.533	3.208	674
7.4 Milieubeheer	522	0	-522	683	298	-385	652	309	-343
Subtotaal	8.811	5.114	-3.697	9.479	5.448	-4.031	9.758	5.679	-4.078

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

Bedragen x €1.000



Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	67	67	0	70	70	0	70	70
3.1 Economische ontwikkeling	122	12	-110	338	12	-326	302	56	-246
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1	3	2	1	3	2	33	3	-30
3.4 Economische promotie	55	35	-20	101	35	-66	105	24	-80
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	961	7	-955	877	7	-870	661	33	-628
5.4 Musea	68	0	-68	68	0	-68	50	0	-50
5.5 Cultureel erfgoed	38	0	-38	48	0	-48	25	0	-25
Subtotaal	1.245	124	-1.121	1.433	127	-1.307	1.176	185	-991

Programma 8. Financiën & Belastingen

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
0.10 Mutaties reserves	0	0	0	657	524	-134	1.094	729	-365
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	102	0	-102	498	0	-498	2.361	0	-2.361
0.5 Treasury	195	197	3	195	197	3	147	213	66
0.61 OZB woningen	132	4.839	4.706	132	4.929	4.796	137	4.949	4.812
0.62 OZB niet-woningen	30	1.327	1.297	30	1.327	1.297	33	1.349	1.316
0.64 Belastingen overig	51	75	24	51	75	24	45	66	21
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	30.134	30.134	0	31.587	31.587	0	32.350	32.350
0.8 Overige baten en lasten	492	0	-492	270	0	-270	64	35	-29
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0	0	55	0	-55
Subtotaal	1.002	36.572	35.570	1.834	38.639	36.805	3.936	39.691	35.755

Totaal

Bedragen x €1.000

Omschrijving	Primaire begroting 2021			Begroting 2021 na wijziging			Realisatie 2021		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
Totaal	57.322	57.322	0	63.851	63.851	0	60.903	60.903	0
Totaal	57.322	57.322	0	63.851	63.851	0	60.903	60.903	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 2021 is de voorlopige aanslag 2021 betaald. Wij zijn nog steeds 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 2021.

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 gecompriimeerd weergegeven, blijkt dat er bij 6 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 2021 na wijziging	Realisatie 2021	Afwijking budget 2021
Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	10.362	10.545	183
Programma 2. Veiligheid & Handhaving	2.777	2.841	64
Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	22.026	22.263	237
Programma 4. Verenigingen & Accommodaties	3.545	4.013	468
Programma 5. Wonen & Leefomgeving	12.394	6.371	-6.023
Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	9.479	9.758	278
Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie	1.433	1.176	-257
Programma 8. Financiën & Belastingen	1.336	1.575	239
Resultaat	63.352	58.543	-4.810

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening (€ 183.000,-)

De kostenoverschrijding op programma 1 wordt veroorzaakt op het taakveld Overhead. De salarislasten zijn hoger dan begroot als gevolg van de cao die pas aan het eind van het jaar afgesloten is.

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 (€ 64.000,-)

De overschrijding betreft het project Versterking aanpak radicalisering/jihadisme (€ 94.000,-). 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.

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 (€ 237.000,-)

De overschrijding komt volledig op het conto van de jeugdhulp (€ 889.000,-). Die kosten zijn met name de laatste maanden van het jaar aanzienlijk gestegen, gedeeltelijk een corona-effect. We hebben daarom een deel van de kosten ten laste van de bestemmingsreserve Rijkscompensatie coronacrisis gebracht. Op andere taakvelden binnen dit programma is sprake van forse meevallers, met name op de Participatiewet. Daardoor is de totale overschrijding op dit programma beperkt gebleven.

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 4. Verenigingen & Accommodaties (€ 468.000,-)

Op sportbeleid overschrijden de lasten met € 324.000,- door uitvoering van specifieke uitkeringen. Vanuit het ministerie is eind 2021 een coronasteunmaatregel voor zwembaden vastgesteld. Hierop is aanspraak gedaan door de exploitant van het zwembad in Nuenen, gemeente fungeert als subsidieaanvrager bij het ministerie en subsidieverstrekker aan de exploitant. De subsidie is bij de baten opgenomen.

Ook bij onderwijshuisvesting is eind 2021 een subsidie ontvangen voor klimaatbeheersing op scholen (€ 128.000,-). Dit project is ook uitgevoerd.

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 de kostenoverschrijding hadden we niet in de tussentijdse rapportage kunnen verwerken).

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer (€ 278.000,-)

De overschrijding op programma 6 komt hoofdzakelijk door de storting in de voorziening afval (€ 491.000,-). Dit is een gevolg van de positieve exploitatie 2021, met name door hogere opbrengst van afvalstromen zoals PMD en een positieve exploitatie van de milieustraat.



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 8. Financiën & Belastingen (€ 239.000,-)

De overschrijding op programma 8 wordt veroorzaakt door een hogere storting in de bestemmingsreserve Rijkscompensatie coronacrisis dan begroot. Hierin is € 436.000 meer gestort in verband met de decembercirculaire gemeentefonds. Verder zijn op dit programma vooral meevallers gerealiseerd.

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).

Rechtmatigheid investeringen

Op het investeringsproject Mobiliteitsbudget - verkeersonderzoeken is sprake van een overschrijding van € 157.000,-. Dit houdt verband met het toerekenen van salariskosten aan de projecten. Zie toelichting bij het overzicht van investeringen. Het betekent per saldo geen meerkosten, maar een verschuiving van kosten tussen exploitatie en projecten. Mede daardoor en omdat de kapitaallasten pas in latere jaren ontstaan wordt deze niet als onrechtmatig aangemerkt.

Analyse overzicht van baten en lasten

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		-
		9.706.000
Realisatie 2021		-
		9.782.000
Verklaring van het saldo		-76.000
Lasten 0.1 Bestuur		
College van B&W	I	54.000
Voor de pensioenvoorziening voor (oud-)wethouders moet een actuariële berekening worden gemaakt die op een wettelijke rente is gebaseerd. Doordat deze rente is gestegen ten opzichte van 2020 valt € 93.000 vrij ten gunste van het resultaat. Op andere onderdelen van dit budget is sprake van een overschrijding met € 26.000, grotendeels verklaard door de inzet van externe verkenner/begeleiders voor de verbetering van het samenspel binnen de raad en tussen de raad en het college. Daarnaast is hier ook het abonnement voor de bestuurderspensioenen van betaald. Het restant van het verschil (€ 13.000) betreft personele kosten, zie aparte toelichting personele kosten onderaan dit programma.		
Bestuurlijke samenwerking	I	51.000
Het positieve resultaat (ca. € 47.000) dat in 2020 door Metropoolregio Eindhoven en Regionale Historisch Centrum Eindhoven is behaald is teruggestort aan de deelnemende gemeenten. De bijdrage aan Stedelijke Gebied Eindhoven was iets lager dan begroot.		
Lasten 0.2 Burgerzaken		
Salarissen burgerzaken (dienstverlening)	I	65.000
Verskil tussen geraamde en werkelijke salariskosten is toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 0.2 Burgerzaken		
Reisdocumenten	I	-68.000
In 2020 werden tijdelijk de reismogelijkheden door de coronapandemie beperkt. Hoewel een inhaalslag is ingezet, zijn er als gevolg van de coronapandemie ook in 2021 minder reisdocumenten aangevraagd dan gebruikelijk. Hiervoor onttrekken we als dekking € 60.000 uit de reserve Rijkscompensatie coronacrisis, zie ook programma 8 en het coronaoverzicht in de algemene inleiding van deze jaarstukken.		
Naturalisatie en naamswijziging	I	27.000
Vreemdelingen onder de Pardonregeling hebben vanaf 15 juni 2007 een verblijfsvergunning en kunnen bij besluit van juli 2021 een naturalisatieverzoek indienen (Ranov-regeling). Door deze Ranov-regeling hebben we meer verzoeken en inkomsten voor naturalisaties ontvangen.		
Lasten 0.4 Overhead		
Personele lasten	I	-158.000
Salarissen zijn hoger dan begroot door de cao die in januari 2022 is gesloten met terugwerkende kracht tot 1-1-2021. Zie verder analyse personele kosten onderaan deze tabel.		
Doorbelasting salariskosten	I	-103.000



Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan de taakvelden. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Huisvesting gemeentehuis	I	35.000
Er was extra budget beschikbaar gesteld voor een vooronderzoek hybride werken, dit onderzoek heeft in 2021 niet plaatsgevonden en wordt in 2022 uitgevoerd (ook in 2022 budget voor beschikbaar). Ook voor elektrische laadpalen was budget beschikbaar gesteld, deze zijn tegen de verwachting in nog niet aangelegd.		
Inkoop en aanbesteding	I	-54.000
In 2021 heeft Bizob 100 dagen meer inzet gepleegd dan begroot (367 dagen werkelijk i.p.v. het beschikbare/begrote aantal van 267). Er is dus veel meer inzet geweest in 2021 dan beschikbaar/begroot was. Dit werd vooral veroorzaakt door grootschalige inkooptrajecten, o.a. meerdere binnen het sociaal domein (waarvan een aantal onvoldoende of niet begroot). Daarnaast is nog een aantal niet begrote inkooptrajecten opgestart, waaronder het due diligence onderzoek woonwagenlocaties en standbad Enode.		
Toerekening overhead aan projecten	I	68.000
Er is meer overhead toegerekend aan de grondexploitatie- en andere projecten dan begroot. De overhead wordt aan de projecten toegerekend naar rato van de toegerekende salariskosten, deze waren ook hoger dan begroot. Dit vormt een voordeel binnen het taakveld overhead.		
Huis-aan-huis blad	I	-27.000
De overschrijding is hoofdzakelijk te wijten aan extra communicatie rond corona(maatregelen) en aan het feit dat we geen bijeenkomsten konden organiseren waardoor we meer gebruik hebben gemaakt van communicatie online en via de lokale kranten. Hiervoor onttrekken we € 15.000 uit de reserve Rijkscompensatie coronacrisis, zie ook programma 8 en het corona-overzicht in de algemene inleiding van deze jaarstukken.		
Doorbelaaste kosten Dienst Dommelvallei	I	-63.000
Dit betreft geen overschrijding van de bijdrage aan de GR Dienst Dommelvallei, maar een verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 0.4 Overhead		
Personele baten	I	126.000
Zie analyse personele kosten onderaan deze tabel.		
0.10 Mutaties reserves programma 1		
Er was € 5.000 begroot voor de instelling van een jeugdraad ten laste van de algemene reserve. Deze jeugdraad is niet ingesteld in 2021.	I	-5.000
Overige verschillen	I	-24.000
Totaal programma 1		-76.000
Personele lasten en baten		
Salarisgerelateerde budgetten		-102.000
De cao gemeenten, vastgesteld in januari 2022, voorzagt in een salarisverhoging met terugwerkende kracht tot 1-1-2021. Dit kostte de gemeente € 152.000. Daarnaast ontvingen alle medewerkers een thuiswerkvergoeding, die we voor € 47.000 als coronakosten kunnen bestempelen, zie ook programma 8 en het corona-overzicht in de algemene inleiding van deze jaarstukken. Daarnaast is budget inhuur voor ziekteverzuim met € 35.000 overschreden ten gevolge van ziekteverzuim en andere onvoorziene personeelskosten. Tegenover deze extra kosten staan ook extra inkomsten voor de detachering van een medewerker binnen de GR en UWV-vergoedingen (totaal € 126.000).		
Sociale uitkeringen		47.000
Reis- en verblijfkosten		17.000
Overige baten en lasten		6.000
		-32.000

Programma 2. Veiligheid & Handhaving

2. Veiligheid & Handhaving	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		-
		2.252.000
Realisatie 2021		-
		2.230.000
Verklaring van het saldo		22.000
Lasten 1.2 Openbare en veiligheid		
Handhaving algemeen	I	43.000
Te weinig inkomsten uit acties.		
Handhaving milieubeheer	I	33.000
Kosten voor toezicht en handhaving bij evenementen, zoals carnaval en kermis, zijn in 2021 niet gemaakt.		



Versterking aanpak radicalisering/jihadisme	I	-94.000
Meerkosten vallen weg tegen de meerinkomsten (hetzelfde bedrag).		
Wijkversterkingsplan Eeieind	I	-73.000
Vanwege een aantal complexe dossiers, is meer expertise en (juridische) advisering nodig geweest.		
Baten 1.2 Openbare en veiligheid		
Handhaving algemeen	I	-53.000
Coronagelden voor controles en tijdelijk inhuur voor reguliere werkzaamheden. Zie ook programma 8 en het corona-overzicht in de algemene inleiding van deze jaarstukken.		
Versterking aanpak radicalisering/jihadisme	I	94.000
Meerinkomsten vallen weg tegen meerkosten (hetzelfde bedrag).		
Wijkversterkingsplan Eeieind	I	34.000
Restant budget, overgeheveld uit 2020, van projectsubsidie wijkversterkingsgelden.		
Overige verschillen		
		38.000
Totaal programma 2		22.000

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		-
Realisatie 2021		15.406.000
		-
		15.782.000
Verklaring van het saldo		-376.000
Lasten 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		
Leerlingenvervoer	I	30.000
In 2021 is minder besteed aan leerlingenvervoer doordat scholen dicht zijn geweest en daarnaast veel kinderen ziek waren of in quarantaine.		
Baten 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken		
Bewegingsonderwijs voortgezet onderwijs	I	-28.000
De facturen van het voortgezet onderwijs worden door de beheerder rechtstreeks in rekening gebracht.		
Lasten 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
Maatschappelijk werk	I	-76.000
De subsidie aan de LEV groep viel hoger uit dan begroot. De reden hiervoor is dat we bij het opstellen van de begroting geen rekening hebben gehouden met de stijging van de integrale kostprijs per uur van de LEV groep als gevolg van de cao-bepalingen.		
Sociaal-cultureel werk	I	42.000
Vanwege de coronapandemie is in 2021 minder besteed aan het project Dementievriendelijke Gemeente. De kosten voor de vrijwilligersprijs en het jeugdlintje komen ten laste van boekjaar 2022 omdat de uitreiking vanwege de coronapandemie is uitgesteld en in 2022 heeft plaatsgevonden.		
Directe salariskosten	I	-62.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten zijn toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie		
Wijkaccommodaties - onderhoud	I	33.000
Achterstallige huurinkomsten over 2020-2021 ontvangen voor verhuur lokalen in Heuvelrijk te Gerwen.		
Collectief vervoer	I	24.000
In 2021 is tijdens de lockdown minder gebruik gemaakt van vervoer door ouderen en mensen met een zorgvraag. Ook was er minder vraag naar vervoer naar het ziekenhuis door afgezegde afspraken.		
Lasten 6.2 Wijkteams		
CMD 1e lijns voorziening	I	31.000
Kosten voor inzet van diensten zijn lager uitgevallen dan verwacht, met name de kosten voor extra inzet jeugd.		
Lasten 6.3 Inkomensregelingen		
Bijstandsverlening (BUIG-regelingen)	I	414.000
De begrote uitgaven voor inkomensregelingen van de Participatiewet zijn door afnemende uitkeringsaantallen (verminderde instroom/blijvende uitstroom) niet noodzakelijk geweest.		
Bijzondere bijstand	I	117.000
De begrote uitgaven voor bijzondere bijstand zijn mede door afnemende uitkeringsaantallen (verminderde instroom/blijvende uitstroom) niet noodzakelijk geweest.		



IOAW/IOAZ	I	73.000
De begrote uitgaven voor inkomensregelingen van de Participatiewet zijn door afnemende uitkeringsaantallen (verminderde instroom/blijvende uitstroom) niet noodzakelijk geweest.		
Individuele inkomens- en studietoeslag	I	26.000
Er is minder beroep gedaan op minimaregelingen door verminderd aantal bijstandsonvangers.		
Gemeentelijke minimaregeling	I	29.000
Er is minder beroep gedaan op minimaregelingen door verminderd aantal bijstandsonvangers.		
TOZO	I	205.000
De niet uitgegeven middelen voor kredieten en bijstand Tozo/Torzo moeten worden teruggestort aan het Rijk (Het Rijk heeft meer gestort dan noodzakelijk). Ook moeten de uitvoeringsmiddelen die bij de Sisa worden vastgesteld bestemd worden voor de afwikkeling van de Tozo regeling bij Dienst Dommelvallei. Deze resterende uitvoeringsmiddelen zijn inzichtelijk en worden jaarlijks begroot voor 2022 en verder (begroting 2023).		
Baten 6.3 Inkomensregelingen		
Bijstandsverlening	I	-83.000
Door de verminderde aantallen bijstandsverstrekkingen en verrekeningen zijn de baten lager.		
TOZO	I	-119.000
De komende jaren zullen de leningen (kredieten) terugbetaald moeten worden. Hiervoor hebben de ondernemers zes jaar de tijd. Ook zijn de eerste terugbetalingsverplichtingen van ondernemers richting het Rijk vertraagd ivm de lockdowns.		
Lasten 6.5 Arbeidsparticipatie-instrumenten		
Re-integratie	I	94.000
De middelen voor de inzet van re-integratie instrumenten zijn niet volledig benut. Dit heeft een drietal redenen: door lockdowns zijn trajecten tijdelijk on hold gezet, de verminderde instroom vroeg minder inzet en WSD nam via een stimulusprogramma de financiering over van de begeleiding. De middelen bleken niet in die mate nodig.		
Lasten 6.6 Maatwerkvoorzieningen Wmo		
Woonvoorzieningen	I	-71.000
Woningaanpassingen zijn duurder geworden door de prijsstijgingen in de bouw. Het aantal afgeronde aanpassingen is hoger in 2021 en er zijn meer indicaties afgegeven voor grote woningaanpassingen.		
Lasten 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		
Schuldhelpverlening	I	30.000
Kosten voor de invoering van het RIS-systeem voor vroegsignalering vallen vooralsnog lager uit. Daarnaast is het vooralsnog niet nodig geweest om extra capaciteit in te zetten op schuldhelpverlening.		
Huishoudelijke verzorging	I	-175.000
De invoering van het abonnementstarief blijft een aanzuigende werking hebben op de aanvragen hulp bij het huishouden. Indexatie heeft ook invloed gehad op de hoogte van de kosten.		
Maatwerk chronisch zieken	I	-33.000
Meer aanvragen toegekend dan voorheen.		
Zelfstandig leven Wmo	I	-85.000
De indicaties blijven langer doorlopen. Er zijn meer indicaties voor zwaardere zorg afgegeven. We zien een tendens in het aantal jongeren die een indicatie voor begeleiding aanvragen, doorstromen vanuit de Jeugdwet naar Wmo.		
PGB Wmo	I	93.000
Er is door cliënten minder gekozen voor PGB budgetten		
Directe salariskosten	I	74.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000,-). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+		
Eigen bijdragen Wmo	I	-77.000
De inning van de eigen bijdrage loopt achter op de prognose en de inning van de eigen bijdrage 2021 loopt door in 2022. Tevens is de berekening van de verwachte inkomsten gebaseerd op de oude systematiek van inkomensafhankelijke eigen bijdrage. Dit wordt hersteld in de nieuwe begroting.		
PGB Wmo	I	25.000
Bedrag na verrekening ontvangen vanuit Sociale Verzekerings Bank		
Lasten 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-		
Jeugdhulp verblijf	I	-309.000
2 extra verblijfsindicaties in een 24 uursetting zorgen voor overschrijding van het budget.		
Jeugdhulp ambulante	I	-729.000
Er zijn zwaardere indicaties afgegeven. Er is sprake van langere trajecten en extra inzet van zorg. Voor meer gezinstrajecten zijn indicaties afgegeven en dit zijn dure trajecten.		
Ambulante zorg jeugd	I	-34.000
Er is meer en langer ambulante zorg ingezet. Met name ziekenhuiszorg.		



Jeugdzorg-plus	I	85.000
Regionale subsidie afspraak over gemeentelijke bijdrage. Bij het niet plaatsen van kinderen betaal je alleen de onderbezetting.		
Lasten 6.82 Geëscaleerde zorg 18-		
Gedwongen kader	I	32.000
In 2021 is er niet meer op basis van voorschotten gefinancierd maar op de daadwerkelijke inzet. De begroting 2021 is gebaseerd op de systematiek van voorgaande jaren. De kosten blijken nu lager uit te vallen.		
Baten 6.82 Geëscaleerde zorg 18-		
Veilig Thuis	I	58.000
Incidentele ontvangst gemeente Eindhoven voor decentralisatie uitkering vrouwenopvang (DUVO middelen)		
Lasten 7.1 Volksgezondheid		
Openbare gezondheidszorg	I	-32.000
Kosten maatwerk GGD vallen hoger uit en de GGD heeft in het 4e kwartaal een nacalculatie gedaan o.b.v. de kinderen JGZ 0-4 per peildatum 01-01-2021		
Overige verschillen		
		22.000
Totaal programma 3		-376.000

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

4. Verenigingen & Accommodaties	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		-
		2.490.000
Realisatie 2021		-
		2.397.000
Verklaring van het saldo		93.000
Lasten 4.2 Onderwijshuisvesting		
Huisvesting basisonderwijs	I	-142.000
Vanwege enkele schadegevallen is € 15.000 meer uitgegeven aan verzekeringen. Er is een bedrag van € 128.236 besteed in verband met de ontvangen rijkssubsidie voor de klimaatinstallatie aan basisschool De Dassenburcht, zie ook bij de baten.		
Directe salariskosten	I	55.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 4.2 Onderwijshuisvesting		
Huisvesting basisonderwijs	I	177.000
De gemeente ontving een rijkssubsidie van € 128.236 voor de klimaatinstallatie aan basisschool De Dassenburcht. Deze gaat naar Helpt Elkander en is budgettair neutraal voor de gemeente, zie ook bij de lasten. Hierbij is een teruggave van € 9.203 van de verzekering opgenomen. Daarnaast heeft schoolbestuur Platoo in 2021 de werkelijke onderhoudskosten over 2020 betaald, die gemeente had voorgeschoten en deels doorberekend aan Platoo.		
Lasten 5.1 Sportbeleid en activering		
Sportverenigingen	I	-324.000
Vanuit het ministerie is er een coronasteunmaatregel voor zwembaden vastgesteld. Hierop is aanspraak gedaan door de exploitant van het zwembad in Nuenen, gemeente fungeert als subsidieaanvrager bij het ministerie en subsidieverstrekker aan de exploitant. Daarnaast is een aanvullende subsidie ontvangen voor het Lokaal Sportakkoord die wij ook aanvullend hebben besteed conform de subsidievoorwaarden.		
Baten 5.1 Sportbeleid en activering		
Sportverenigingen	I	305.000
Vanuit het ministerie is er een coronasteunmaatregel voor zwembaden vastgesteld. Hierop is aanspraak gedaan door de exploitant van het zwembad in Nuenen, de gemeente fungeert als subsidieaanvrager bij het ministerie en subsidie verstrekker aan de exploitant. Daarnaast is een aanvullende subsidie ontvangen voor het Lokaal Sportakkoord.		
Lasten 5.2 Sportaccommodaties		
Gymzalen	I	-38.000
De energielasten zijn € 18.000 lager dan begroot.		
Baten 5.2 Sportaccommodaties		
Gymzalen	I	39.000
De verhuuropbrengsten zijn hoger dan begroot.		
Sporthal de Hongerman	I	60.000
De verhuuropbrengsten zijn hoger dan begroot.		



Groene sportvelden	I	-25.000
Vanwege de coronapandemie zijn er minder inkomsten gegenereerd. Hiervoor onttrekken we als dekking ruim € 22.000 uit de reserve Rijkscompensatie coronacrisis, zie ook programma 8 en het corona-overzicht in de algemene inleiding van deze jaarstukken.		
Overige verschillen		-14.000
Totaal programma 4		93.000

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

5. Wonen & Leefomgeving	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		-
		1.613.000
Realisatie 2021		-494.000
Verklaring van het saldo		1.119.000
Lasten 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Gronden of percelen	I	-56.000
Pacht heeft een lagere opbrengst dan begroot doordat er minder gronden worden verpacht dan vooraf verwacht. Daarnaast zijn er kosten gemaakt voor de dorpswerkplaats, deze worden mogelijk nog voor een gedeelte verhaald. Naast een aantal kleinere uitgaven zijn op dit budget ook nog het ontgraven van een spoorsloot en de inhuur van tijdelijk personeel grondzaken geboekt die niet begroot waren.		
Baten 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden		
Verkoop openbaar groen	I	28.000
De begroting 2021 was wegens tegenvallende verzoeken naar beneden bijgesteld bij de tussentijdse rapportage. Uiteindelijk zijn er later in het jaar nog verzoeken vanuit inwoners gekomen, waardoor we nog enkele (grotere) groenstroken hebben kunnen verkopen. Hierdoor zijn de inkomsten hoger uitgevallen dan vooraf ingeschat.		
Baten 7.5 Begraafplaatsen		
Begraafplaatsen	I	56.000
De baten zijn fors hoger dan begroot als gevolg van veel moslimbegravingen. De baten, onder aftrek van de lasten, worden gestort in de bestemmingsreserve begraafplaats, zie onderaan deze tabel.		
Lasten 8.1 Ruimtelijke ordening		
Natuur- en landschapsontwikkeling	I	61.000
Bij het opstellen van de begroting is rekening gehouden met kosten van aankoop en inrichting van percelen. In 2021 heeft dit nog niet plaatsgevonden. De gemaakte kosten hebben betrekking op het opstellen van het inrichtingsplan en het beheerplan.		
Bestemmingsplannen bebouwde kom	I	-42.000
We maakten kosten voor inhuur (€ 20.000,-) die we verrekenen met andere partijen. Hier staan dus opbrengsten tegenover. Daarnaast zijn de gemaakte kosten voor aanpassing bestemmingsplannen en incidentele adviezen t.a.v. RO hoger uitgevallen (€22.000,-) dan was geraamd. Dit werd met name veroorzaakt door de projecten Hoger Bouwen en Herontwikkeling Centrum.		
Anterieure overeenkomsten	I	-115.000
Ontwikkelaars betalen aan ons een vergoeding voor plankosten wanneer ze projecten realiseren. Hier staat tegenover dat wij extra kosten maken. Beide waren niet vooraf begroot, omdat het aantal anterieure overeenkomsten vooraf niet is voorspellen. In principe wegen de baten op tegen de lasten. Echter in 2021 ontstond een saldo van € 61.000,- (€ 115.000,- extra lasten versus € 54.000,- extra baten). Bij uitzondering namen we in de begroting een boekwinst bij de grondruil inzake de anterieure overeenkomst Kerkkackers op. Deze anterieure overeenkomst ronden we in 2022 af waardoor ook de boekwinst in dat jaar valt.		
Directe salarissen	I	44.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 8.1 Ruimtelijke ordening		
Anterieure overeenkomsten	I	54.000
Zie lasten 8.1 ruimtelijke ordening: Anterieure overeenkomsten		
Storting in reserves bovenwijken en sociale volkshuisvesting	I	49.000
In 2021 zijn diverse anterieure overeenkomsten afgesloten waarin is overeengekomen dat initiatiefnemers storting doen in de reserves Bovenwijken en Sociale volkshuisvesting. Het aantal anterieure overeenkomsten is vooraf niet te voorspellen en worden om die reden niet begroot. In 2021 hebben we voor de projecten ter plaatse van Kerkkackers, Duivendijk en Rullen totaal € 35.000 ontvangen voor de reserve bovenwijken en totaal € 14.000 voor de reserve sociale volkshuisvesting.		
Baten en lasten 8.2 Bouwgrondexploitatie		
Grondexploitatie	I	1.458.000
Het positieve resultaat van het grondbedrijf in 2021 bedraagt € 784.014, bestaande uit:		
- winst afgesloten exploitatie Gerwen ZO	€	158.237
- rechtstreeks geboekte factuur AON	€	7.351 -/-



- niet geactiveerde kosten Kloostertuin	€ 23.849 -/-		
- tussentijdse winstnemingen 2021	€ 656.977		
Totaal	€ 784.014		
Tevens zijn er bij de grondverkoop afdrachten voor de fondsen ontvangen (€ 225.619) en deze zijn weer in de betreffende reserves gestort, t.w. bovenwijkse voorzieningen (€ 194.251), reserve sociale huisvesting (€ 16.036) en de reserve rood voor groen (€ 15.332). In de begroting was rekening gehouden met een kostenpost van € 447.919, zodat de uiteindelijke afwijking afgerond € 1.458.000 bedraagt.			
Lasten 8.3 Wonen en bouwen			
Wabo / Omgevingsvergunningen		I	49.000
Lagere kosten dan begroot doordat er minder vergunningen zijn afgegeven, zie ook baten.			
Volkshuisvesting		I	35.000
Verschil wordt hoofdzakelijk verklaard doordat de kosten (rente en beheerskosten) zoals begroot voor startersleningen niet op deze post zijn geboekt maar binnen het taakveld 0.5 Financiering vallen (programma 8).			
Huisvesting woonwagenbewoners		I	1.235.000
De overdracht van de woonwagenlocaties naar Helpt Elkander heeft in 2021 niet plaatsgevonden terwijl dit wel was begroot (€ 1.103.000). Verder is er minder personeel ingehuurd dan geraamd (€ 77.000). In de tussentijdse rapportage 2021 is voor bodemsanering van de locatie Eeneind een extra bedrag gevraagd, maar dit kan uiteindelijk pas in 2022 worden uitgevoerd (€ 52.000).			
Omgevingswet		I	51.000
Vanwege het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet is nog niet begonnen met de voorbereidingen om te komen tot een gebiedsdekkend omgevingsplan. Hierdoor zijn er minder kosten gemaakt dan begroot.			
Directe salarissen		I	-124.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.			
Baten 8.3 Wonen en bouwen			
Omgevingsvergunningen		I	-244.000
De legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen zijn achtergebleven op begroting. Wat betreft nieuwbouw is er een aanvraag ingediend op Eeneind-West (distributiecentrum) in 2021, waarbij de leges nog niet in rekening zijn gebracht (vergunningverlening heeft nog niet plaatsgevonden). Dit betreft een groot bedrag. Er zijn wat betreft aan- en verbouw minder aanvragen ingediend en vergund dan begroot.			
0.10 Mutaties reserves programma 5			
Onttrekking algemene reserve voor project huisvesting woonwagenbewoners			-
			1.179.000
De uitgaven van het project overdracht woonwagenlocaties worden gedekt uit de algemene reserve. Deze uitgaven waren lager dan begroot, zie hierboven bij 8.3 Wonen en bouwen. De onttrekking is daarom ook lager dan begroot.			
Onttrekking bestemmingsreserve Dommeldal			-79.000
De uitgaven natuur- en landschapsonwikkeling in het Dommeldal worden gedekt uit een bestemmingsreserve. Deze uitgaven waren lager dan begroot, zie hierboven bij 8.1 Ruimtelijke ordening. De onttrekking is daarom ook lager dan begroot.			
Storting bestemmingsreserve begraafplaats			-67.000
De storting in de bestemmingsreserve begraafplaats is hoger dan begroot doordat de exploitatie gunstiger was dan begroot, zie hierboven bij 7.5 Begraafplaatsen.			
Stortingen in de bestemmingsreserves bovenwijkse voorzieningen, sociale volkshuisvesting en groen voor rood			-101.000
In 2021 is via het grondbedrijf voor een bedrag van € 225.619 aan afdrachten voor de bestemmingsreserves ontvangen en via de anterieure overeenkomsten een bedrag van € 49.000, samen € 275.000. Het begrote bedrag in 2021 bedroeg € 101.000 lager.			
Overige verschillen			6.000
Totaal programma 5			1.119.000

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & verkeer

6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		-
		4.031.000
Realisatie 2021		-
		4.078.000
Verklaring van het saldo		-47.000
Lasten 2.1 Verkeer en vervoer		
Verkeersmaatregelen	I	33.000



Het afgelopen jaar zijn de (structurele) uitgaven heroverwogen en geprioriteerd. Daardoor is wat ruimte ontstaan en kan met die kennis in 2022 en verder gericht worden geïnvesteerd in verkeersveiligheid en -educatie. Ook is nadrukkelijk gezocht naar subsidiemogelijkheden vanuit de Provincie, en is dit ook tijdig gevonden waardoor (qua beschikbaar budget) een inhaalslag is gemaakt.		
Openbare verlichting	I	-47.000
In voorgaande jaren werden de netbeheerkosten (Enexis) achteraf betaald. In 2021 zijn de netbeheerkosten van 2020 betaald en werden de netbeheerkosten voor 2021 vooraf in rekening gebracht. Ook zijn de leveringskosten en de energiebelasting gestegen. Het energieverbruik van de openbare verlichting is verder gedaald.		
Straatreiniging	I	46.000
Gedurende 2021 is minder inzet gepleegd dan vooraf geraamd.		
Directe salarissen	I	-145.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 2.1 Verkeer en vervoer		
Straatreiniging	I	62.000
Er is minder uitgegeven als gevolg van: - minder calamiteiten op de weg zoals het verwijderen van oliesporen; - minder inzet op onkruidbeheersing. Door vaker te vegen van de verharding is de onkruidgroei beperkt gebleven; - minder inzet van WSD voor het opruimen en blazen van bladafval.		
Lasten 7.2 Riolering		
Uitvoering planmatig vrijverval riolering	I	-28.000
Tijdens de jaarlijkse reiniging van ca. 10% van de vrijverval riolering zijn veel boomwortels aangetroffen. Deze moeten verwijderd worden, zodat van het stelsel naar behoren functioneert. Meestal is wortelingroei aanwezig als gevolg van gebreken aan de riolering. Deze gebreken worden hersteld bij de periodieke (inwendige) reparatie van de riolering.		
Correctief onderhoud riolering	I	34.000
In de 2e Tussentijdse rapportage is € 30.000 extra budget toegekend voor het herstel van een put in de Vallestep. Hiervoor wordt de opdrachtnemer van de Europalaan aansprakelijk gesteld. Daarom heeft uitvoering nog niet kunnen plaatsvinden.		
Waterportaal	I	59.000
In het kader van de Kaderrichtlijn Water moeten maatregelen genomen worden. Regionaal is afgesproken dat waterschap De Dommel de maatregelen neemt en regiogemeenten meebetalen. Vanwege innovatieve karakter loopt implementatie van de maatregelen trager dan verwacht.		
Afkoppelsubsidies	I	44.000
De subsidie is pas per 1 juli 2021 in werking getreden. Als gevolg van de coronamaatregelen hebben er geen publieksacties kunnen plaatsvinden om aandacht te krijgen voor de subsidie. Die acties worden nu wel opgestart. Verder heeft elke aanvraag een langere doorlooptijd. Dit komt o.a. doordat een aanvrager 6 maanden de tijd krijgt om maatregelen uit te voeren. Daardoor zijn in 2021 nog weinig aanvragen volledig afgehandeld.		
Onttrekking voorziening	I	-95.000
Binnen de gesloten exploitatie riolering zijn er diverse mee- en tegenvallers. Per saldo is een voordeel ontstaan dat in de voorziening is gestort (negatieve onttrekking). Door deze storting blijft het geld beschikbaar voor toekomstige uitgaven voor de rioleringstaken. Voor waterportaal en correctief onderhoud hebben we minder kosten gemaakt. Daarnaast is ook minder uitbetaald aan afkoppelsubsidies door de langere doorlooptijd.		
Baten 7.2 Riolering		
Rioolheffing	I	-32.000
In 2021 is er minder water verbruikt dan vooraf was ingeschat. Doordat in 2021 de rioolheffing nog gebaseerd was op het waterverbruik leidt een lager waterverbruik tot minder inkomsten voor de rioolheffing.		
Lasten 7.3 Afval		
Lasten afval	I	319.000
In 2021 was in de loop van het jaar een verhoogd aanbod verwacht voor restafval vanwege coronamaatregelen, maar dit is niet nodig gebleken. Ook is er minder GFT ingezameld dan verwacht.		
Onttrekking voorziening	I	-491.000
Binnen de gesloten exploitatie riolering zijn er diverse mee- en tegenvallers. Per saldo is een voordeel ontstaan dat in de voorziening afval is gestort (negatieve onttrekking). Door deze storting blijft het geld beschikbaar voor toekomstige uitgaven voor de afvaltaken. Met name de hogere opbrengst van het oud papier, glas en PMD zorgen voor meevallers.		
Baten 7.3 Afval		
Baten afval	I	163.000
In 2021 is meer PMD ingezameld dan voorzien. Dit heeft naar alle waarschijnlijkheid te maken met de coronamaatregelen. Waar men voorheen PMD verbruikte in cafés en restaurants, werd dit nu meer thuis verbruikt. Hierdoor zijn meer opbrengsten ontvangen. In 2021 is er ook een bijdrage ontvangen voor het plaatsen van ondergrondse containers aan het Witte Hondpad. Daarnaast is er een bijdrage ontvangen vanuit het budget Woonwagens voor het inzamelen van afval.		
Lasten 7.4 Milieubeheer		
Uitvoering sectorale milieutaken	I	-27.000



Door de ODZOB zijn extra werkzaamheden uitgevoerd op het gebied van geluid. Ook is het 5-jaarlijkse verplichte traject Europese richtlijnen omgevingslawaaal weer opgestart.		
Duurzaamheidsbeleid	I	71.000
In 2021 lag de nadruk vooral op het maken van beleid, hierdoor zijn er minder uitgaven gedaan dan begroot. Vanaf 2022 komt er meer nadruk op de uitvoering te liggen, verwachting is dat dan de uitgaven toenemen. Bij de tweede tussentijdse rapportage 2021 heeft de raad ingestemd met het instellen van de reserve duurzaamheid. Doel hiervan is de rijksmiddelen beschikbaar houden om de continuïteit in de uitvoering van het beleid te borgen. Van de resterende middelen had € 46.598 betrekking op de ontvangen klimaatmiddelen van het Rijk. We stellen voor deze € 46.598 aanvullend in de reserve te storten.		
Aanpak drugsafval	I	-25.000
Er is een incident geweest met gevaarlijke stoffen met als gevolg bodemverontreiniging. In opdracht van de gemeente is de locatie gesaneerd om erger te voorkomen. Getracht wordt de kosten te verhalen op de veroorzaker.		
Duurzaamheid: Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) huurders	I	44.000
We ontvingen middelen van het Rijk. Deze gebruikten we voor het uitzetten van energiebesparingsacties onder huurders. In 2022 onderzoeken we vervolgacties.		
Baten 7.4 Milieubeheer		
Duurzaamheid: Regeling Reductie Energiegebruik	I	-44.000
Voor besteding middelen zie lasten Milieubeheer - Duurzaamheid: Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) huurders.		
0.10 Mutaties reserves programma 6		
Storting reserve klimaatmiddelen	I	-47.000
Zie toelichting onder lasten Milieubeheer - Duurzaamheidsbeleid.		
Overige verschillen		59.000
Totaal programma 6		-47.000

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

7. Economie, Toerisme & Recreatie	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		-
Realisatie 2021		1.307.000
Verklaring van het saldo		316.000
Lasten 3.1 Economische ontwikkeling		
Economische zaken	I	35.000
Van de diverse ondernemersregelingen is een deel van het beschikbare budget niet gebruikt/aangevraagd. Het restant van de Stimulerings - en innovatiefondsregeling (SIF) blijft beschikbaar voor 2022.		
Baten 3.1 Economische ontwikkeling		
Economische zaken	I	41.000
Er is eind 2021 (via de veiligheidsregio's) een subsidie ontvangen voor de ondersteuning van de controle op coronatoegangsbewijzen (CTB).		
Lasten 3.3 Bedrijfsloket en -regelingen		
Directe salarissen	I	-30.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Lasten 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en -participatie		
Cultureel centrum	I	142.000
Voor het Klooster hebben we een beheerovereenkomst met ASP, wij betalen hen een vergoeding voor de beheerskosten. De exploitatiesubsidie die in de begroting 2021 is opgenomen is slechts voor een gering deel aangesproken. Op het moment dat het totale beheer van het Klooster wordt overgedragen aan de stichting (na afronding verbouwing) gaan we een kostendekkende huur in rekening brengen. Tekorten in de exploitatie van de nieuwe beheerstichting worden op dat moment aangevuld met de exploitatiesubsidie.		
Tot aan de renovatie van het Klooster voeren we geen groot onderhoud uit. Hier door is er een meevaller in de begroting van 2021.		
Directe salarissen	I	71.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Overige verschillen		57.000
Totaal programma 7		316.000

**Programma 8. Financiën en belastingen**

8. Financiën en Belastingen	I/S	Bedrag
Begroting na wijziging 2021		36.805.000
Realisatie 2021		35.755.000
Verklaring van het saldo		-1.050.000
Lasten 0.5 Treasury		
Financiering	I	35.000
Het incidenteel voordeel op de financieringslasten komt door diverse ontwikkelingen. Er is een nieuwe lening afgesloten met een negatief rentepercentage. Op een bestaande geldlening heeft een renteherziening plaatsgevonden, waardoor er minder rente is betaald. Daarnaast is de boekwaarde van de grondexploitatie in werkelijkheid hoger dan begroot, waardoor de doorberekende rente hoger is geworden.		
Baten 0.5 Treasury		
Financiering	I	27.000
Het incidentele voordeel op de baten van financiering komt doordat we rente-inkomsten hebben ontvangen op kortlopende geldleningen.		
Baten 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds		
Algemene uitkering	I	762.000
Vanuit het gemeentefonds is meer ontvangen dan begroot. Voor een deel is dit het gevolg van nabetalingen over 2019 en 2020 (meestal hoeveelhedaanpassingen): € 19.000. Daarnaast is bij de decembercirculaire 2021 € 742.000 ontvangen. Dit bestaat uit enkele taakmutaties, die niet meer konden worden verwerkt in de begroting (€ 155.000), en uit een aanvullend coronasteunpakket van € 436.000. Deze laatste oormerken we door storting in de reserve Rijkscompensatie coronacrisis, zie ook onderaan deze tabel. Het restant (ca. € 150.000) betreft met name hoeveelhedaanpassingen.		
Lasten 0.8 Overige baten en lasten		
Stelpost beleidsvoornemens	I	167.000
Betreft het restant van de stelpost voor indexeringen e.d. dat niet is ingezet. Valt vrij ten gunste van het exploitatieresultaat 2021.		
Stelpost onvoorzien incidenteel	I	54.000
Deze post is deels ingezet bij de Tussentijdse rapportages voorjaar 2021 en najaar 2021, zie ook overzicht onvoorzien hieronder. Het restant is niet meer ingezet en valt dus vrij ten gunste van het exploitatieresultaat 2021.		
Op basis van de analyse van de openstaande vorderingen moeten we de voorziening dubieuze debiteuren verhogen met € 65.000.	I	-65.000
Directe salarissen	I	49.000
Verschil tussen geraamde en werkelijke salariskosten toegerekend aan dit taakveld. De verschillen tussen alle taakvelden samen zorgen voor een voordelig effect op het resultaat (€ 22.000). Dit komt doordat er meer uren zijn toegerekend aan projecten dan begroot.		
Baten 0.8 Overige baten en lasten		
Boekingsverschillen	I	35.000
Door een extern bureau is een onderzoek gedaan naar eventuele dubbele betalingen en fouten in de btw-verantwoording op basis van no-cure-no-pay. Dit heeft geleid tot extra btw-restitutie. (Het onderzoek is door Dienst Dommelvallei betaald.)		
Lasten 0.9 Vennootschapsbelasting (vpb)		
Vennootschapsbelasting	I	-55.000
De voorlopige aanslag vennootschapsbelasting 2021 van ruim € 31.000 is betaald, en daarnaast de definitieve aanslag 2016 van ruim € 23.000. Dit was niet begroot omdat er nog steeds gesprekken met de belastingdienst lopen.		
0.10 Mutaties reserves programma 8	I	
Reserve Rijkscompensatie coronacrisis	I	-231.000
De storting in deze reserve is hoger dan begroot door de decembercirculaire 2021. Daarin heeft het Rijk nog eens € 436.000 beschikbaar gesteld, die we conform de afspraken oormerken. De werkelijke coronakosten 2021 zijn ook hoger dan begroot bij de tussentijdse rapportage najaar 2021. Daarom onttrekken we € 205.000 meer dan begroot. Per saldo storten we € 231.000 meer dan begroot. Een specificatie van alle baten en lasten van de coronamaatregelen is opgenomen in de algemene inleiding van deze jaarstukken.		
0.11 Resultaat (verschil tussen gerealiseerd en begroot resultaat)		-1.863.000
Het gerealiseerd resultaat 2021 bedraagt afgerond € 2.361.000; begroot was (na wijzigingen) € 498.000. Verschil € 1.863.000.		
In de tabel hieronder geven we een overzicht van de grootste posten die tot dit resultaat hebben geleid.		
Overige verschillen		35.000
Totaal programma 8		-1.050.000
Belangrijkste afwijkingen tussen begroting en realisatie		
Vrijval voorziening wethouderspensionoenen (P1)	I	93.000



Bijstandsverlening (BUIG) (P3)		406.000
Bijzondere bijstand (P3)		117.000
Re-integratie (P3)		94.000
Wmo, huishoudelijke verzorging (P3)		-175.000
Jeugdhulp, totaal (P3)		-889.000
Correctie tekorten Wmo en jeugd: gedeeltelijk ten laste van coronareserve (P8)		250.000
Bouwgrondexploitatie (P5)		1.458.000
Omgevingsvergunningen (P5)		-195.000
Cultureel centrum Klooster (P7)		142.000
Algemene uitkering gemeentefonds (P8)		326.000
Niet ingezette stelposten onvoorzien en inflatie (P8)		221.000
Overige verschillen < € 100.000		15.000
Begroot resultaat		498.000
Totaal gerealiseerd resultaat 2021		2.361.000

Overzicht onvoorzien

Beginstand onvoorzien 2021	143.225
Tussentijdse rapportage voorjaar 2021: boekverlies verkoop kantine RKVV (7e begrotingswijziging, 10 juni 2021)	-12.537
Tussentijdse rapportage najaar 2021: eenmalige kosten strandbad Enode (12e begrotingswijziging, 11 november 2021)	-77.000
Eindstand onvoorzien 2021	53.688

Het restant van de stelpost onvoorzien valt in deze jaarrekening vrij ten gunste van het resultaat 2021.

Overzicht van de incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten	2021	
	Baten	Lasten
Programma 1 Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening		
Meerkosten raad agv corona (ten laste van reserve)		47.329
Terugstorting MRE over 2020		-46.702
Minder opbrengsten agv corona leges burgerzaken (ten laste van reserve)	-60.000	
Meerkosten verkiezingen agv corona (ten laste van reserve)		48.322
Meerkosten communicatie agv corona (ten laste van reserve)		15.000
Meerkosten personeel agv corona (ten laste van reserve)		54.492
Minder personele kosten Dienst Dommelvallei agv corona (ten laste van reserve)		-23.176
Procescoördinator zaakgericht werken		48.077
200 jaar Nuenen		56.011
Incidentele kosten Dienst Dommelvallei (1e en 2e begrotingswijziging 2021 DDV, ten laste van reserve)		94.772
Incidentele kosten I&A (ten laste van reserve I&A)		159.404
Programma 2 Veiligheid & Handhaving		
Budget gebiedsgerichte aanpak met probleemgerichte inzet in wijken en bedrijventerreinen		43.620
Regiofunctionaris Basisteam Ondernijning Dommelstroom		17.741
Meerkosten handhaving agv corona en subsidie (saldo ten laste van reserve)	26.903	100.173
Versterking gemeentelijke aanpak jihadisme	424.450	424.450
Wijkversterkingsplan Eeneind	94.243	109.867
Programma 3 Werk (participatie), Zorg & Jeugd		
Project Roma en Sinti		35.000
Meerkosten voorschoolse opvang agv corona (ten laste van reserve)		1.976
Jeugdactiviteiten ivm corona (ten laste van reserve)		23.852
Meerkosten sociaal domein agv corona (ten laste van reserve)		250.000
TONK regeling (ten laste van reserve)		17.400
TOZO regeling (budgettair neutraal)	808.137	808.137
Meerkosten sociaal werkbedrijf agv corona (ten laste van reserve)		34.824



Heroriëntatie zelfstandigen ivm corona (ten laste van reserve)		5.266
Programma 4 Verenigingen & Accommodaties		
Lokaal sportakkoord	85.142	103.680
Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (SPUK IJZ)	253.155	253.155
Minder huurbaten sportverenigingen agv corona (ten laste van reserve)	-22.102	
Boekverlies verkoop kantine RKVV Nederwetten		12.537
Programma 5 Wonen & Leefomgeving		
Verkoop snippergroen	128.498	9.455
Hogere baten begraafplaats Oude Landen (gestort in reserve)	437.134	
Project woonwagenlocaties (ten laste van reserve)		152.445
Project Dommeldal (ten laste van reserve)		20.873
Anterieure overeenkomsten	486.268	487.706
Grondexploitatie	3.370.927	2.361.293
Programma 6 Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer		
Meerkosten openbaar groen agv corona (ten laste van reserve)		6.157
Meerkosten afval agv corona (ten laste van reserve)		14.023
Uitvoeringsbudget duurzaamheid (voor 4 jaar)		57.000
Klimaatmiddelen Rijk: Transitievisie warmte, Energieloketten en Wijkaanpak		-226.598
Regeling Reductie Energiegebruik	106.332	106.332
Regeling Reductie Energiegebruik huurders	165.001	165.001
Programma 7 Economie & Toerisme		
Geen kermis agv corona (ten laste van reserve)	-10.500	-4.500
Compensatie ondernemers ivm corona (ten laste van reserve)		72.120
Subsidie ondernemers coronatoegangsbewijs (ten laste van reserve)	41.036	41.036
Parkeervoorziening Eeneind Zuid II (ten laste van reserve)		70.000
Enmalige kosten dagstrand Enode		59.079
Programma 8 Financiën & Belastingen		
Rijkscompensatie coronacrisis (gestort in reserve)	1.093.610	
Subtotaal	7.428.234	6.086.629
Incidentele mutaties reserves		
	Baten (onttrekking)	Lasten (toevoeging)
Onttrekking algemene reserve ivm 1e en 2e begrotingswijziging Dienst Dommelvallei 2021	94.772	
Onttrekking reserve I&A	159.404	
Aanvullende dekkingsreserve renovatie Hongerman ten laste van algemene reserve	700.000	700.000
Onttrekking algemene reserve project overdracht woonwagenlocaties	152.445	
Storting bestemmingsreserve bovenwijkse voorzieningen		229.251
Storting bestemmingsreserve sociale volkshuisvesting		30.036
Storting bestemmingsreserve groen voor rood		15.332
Onttrekking reserve groen voor rood project Dommeldal	20.873	
Storting bestemmingsreserve begraafplaats Oude Landen		437.134
Storting klimaatmiddelen in bestemmingsreserve		226.958
Onttrekking reserve parkmanagement parkeervoorziening Eeneind Zuid II	70.000	
Storting bestemmingsreserve rijkscompensatie coronacrisis		1.093.610
Onttrekking coronakosten aan bestemmingsreserve rijkscompensatie coronacrisis	728.957	
Subtotaal	1.926.451	2.732.321
Totaal	9.354.685	8.818.950

Toelichtingen incidentele baten en lasten groter dan € 25.000,-

Voor alle posten in verband met corona verwijzen we naar de corona-paragraaf in de algemene inleiding van deze jaarstukken.

Terugstorting MRE over 2020:

Metropoolregio Eindhoven en Regionale Historisch Centrum Eindhoven hebben hun exploitatieoverschot uit 2020 in 2021 teruggestort aan de deelnemende gemeenten.



Procescoördinator zaakgericht werken:

Voor het project zaakgericht werken is een procescoördinator aangesteld voor de jaren 2020 tot en met 2022.

200 jaar Nuenen, Gerwen en Nederwetten:

In 2021 is € 50.000 subsidie verstrekt aan de stichting die diverse festiviteiten in het kader van het Nuenense jubileum organiseert. Daarnaast heeft de gemeente zelf nog wat kleinere uitgaven gedaan aan communicatie en vlaggen.

Dienst Dommelvallei:

Dienst Dommelvallei heeft bij de jaarstukken 2020 en begroting 2022 ook een 1e en 2e begrotingswijziging ingediend voor incidentele kosten in 2021. Deze hebben we in Nuenen ten laste van de algemene reserve gebracht (raadsbesluit bij de tussentijdse rapportage).

Gebiedsgerichte aanpak met probleemgerichte inzet in wijken en bedrijventerreinen:

Dit projectbudget heeft de raad bij de programmabegroting 2019-2022 voor 4 jaar beschikbaar gesteld. (Bij de begroting 2022 is besloten het project met 1 jaar te verlengen tot en met 2023.)

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.

Pilot Roma en Sinti:

In samenwerking met LEV-groep voeren we een pilot-project uit voor Roma en Sinti, dit project loopt 3 jaar. We hebben hiervoor een Rijksbijdrage ontvangen in de algemene uitkering.

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.

Specifieke uitkering (ijsbanen en) zwembaden (SPUKIJZ):

Het Rijk heeft een subsidieregeling voor zwembaden opgezet in 2021, waarop aanspraak is gedaan door de exploitant van het zwembad in Nuenen. Gemeente fungeert als subsidieaanvrager bij het ministerie en subsidieverstrekker aan de exploitant.

Verkoop snippergroen:

Verkoopbaten openbaar groen worden altijd aangemerkt als incidentele baten, omdat een stuk grond maar eenmaal verkocht kan worden. Voor de daarmee verband houdende incidentele lasten (met name kosten kadaster) geldt hetzelfde. Wel verwachten wij dat dit nog jaren doorloopt.

Hogere baten begraafplaats Oude Landen:

De baten waren hoger dan begroot en zijn gedeeltelijk incidenteel. Ze worden (na aftrek van de lasten) gestort in de egaliseringsreserve.

Project woonwagenlocaties:

Doel is de woonwagenlocaties over te dragen aan de woningcorporatie. Voor dit project is externe expertise ingehuurd.

Grondexploitatie en anterieure overeenkomsten:

Alle baten en lasten van de grondexploitatie zijn incidenteel van aard. Hetzelfde geldt voor de anterieure overeenkomsten.

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 beleid voor grootschalige opwek duurzame energie, Climate Chase Game, ondersteuning communicatie en promotiematerialen.

Klimaatmiddelen Rijk:

Het Rijk heeft een bedrag beschikbaar gesteld in 2019 zodat gemeenten projecten kunnen uitvoeren voor de Transitievisie Warmte, Energieloketten en Wijkaanpak. Het restant van deze middelen dat nog niet is besteed in 2020 en 2021 is in een nieuwe bestemmingsreserve Klimaatmiddelen gestort, conform raadsbesluit bij de 2e tussentijdse rapportage.

Regeling Reductie Energiegebruik:

Het Rijk heeft voor deze regeling een specifieke uitkering beschikbaar gesteld voor 2020 en 2021, zowel voor woningeigenaren als voor huurders.

**Parkeervoorziening Eeneind Zuid II:**

Op het bedrijventerrein Eeneind II Zuid is een parkeervoorziening gerealiseerd in 2020/2021, op basis van raadsbesluit juli 2020.

Eenmalige kosten dagstrand Enode:

Sinds de zomer van 2021 is het beheer van het dagstrand Enode terug bij de gemeente. We hebben een aantal maatregelen moeten treffen om het dagstrand open te kunnen houden, waarvoor bij de tussentijdse rapportage budget beschikbaar is gesteld.

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
Dekkingsreserve HOV2		2.508	onttrekking kapitaallasten
Dekkingsreserve bereikbaarheidsakkoord		19.986	onttrekking kapitaallasten
Dekkingsreserve hybrideveld RKGSV Gerwen		14.288	onttrekking kapitaallasten
Dekkingsreserve onderzoek mobiliteitsprojecten		35.784	onttrekking kapitaallasten
Dekkiingsreserve sportvloer Hongerman		22.949	onttrekking kapitaallasten
Totaal		95.515	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 2021 € 209.000,-.

Naast de hieronder vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2021 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

Gegevens 2021			
bedragen x € 1		M. Arents	M.C.P. Laurensen van Dal
Functiegegevens		Directeur/secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2021		1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)		1,0	0,889
Dienstbetrekking?		ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding		109.123	74.842
Beloningen betaalbaar op termijn		20.494	13.468
<i>Subtotaal</i>		129.617	88.310
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum		209.000	185.801
-/- Onverschuldigd betaald bedrag en nog niet terugontvangen bedragen		N.v.t.	N.v.t.
Totaal bezoldiging		129.617	88.310
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020			
bedragen x € 1	J.H.M. van Vlerken	M. Arents	M.C.P. Laurensen van Dal
Functiegegevens	Directeur/secretaris	Directeur/secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 30/4	1/5 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0	0,889
Dienstbetrekking?	ja	ja	ja



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 bezoldigings-maximum	66.451	134.549	178.667
Totaal bezoldiging 2020	44.698	85.128	86.052



Overzicht van projecten

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
50005/50010	Gemeentelijke gebouwen 2020 / 2021	214.293	99.746	85.232	29.315	Nee
	2021 was een rustig jaar wat groot onderhoud betreft. De meerjarenonderhoudsplanning varieert daar van jaar tot jaar in. In 2021 is gestart met het opstellen van de duurzaamheidsrapportages van alle gemeentelijke panden om te komen tot een routekaart verduurzaming gemeentelijk vastgoed Nuenen.					

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
41809	Pilot Roma en Sinti	105.000	35.000	35.000	35.000	Nee
	Loopt door in 2022.					

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
50009	Sportaccommodaties 2021	48.547	0	80.453	-31.906	Ja
	Overschrijding is gevolg van asbestsaneringswerkzaamheden aan kleedaccommodatie voetbal NKV. Wordt opgevangen binnen de onderhoudsvoorziening gebouwen.					

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
41808	Overdracht woonwagens en standplaatsen (inclusief projectuitvoeringskosten)	1.391.325	59.685	154.885	1.176.755	Nee
	Project loopt door in 2022. Gemaakte kosten betreffen inhuur personeel.					

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
51901	Voorzieningen wegen 2019	606.000	551.715	54.252	33	Ja
	De werkzaamheden zijn uitgevoerd. Budget kan worden afgesloten.					
50001	Voorzieningen wegen 2020	973.000	362.003	370.205	240.792	Nee
	Nog niet alle geplande asfaltwerkzaamheden zijn uitgevoerd, omdat het al te laat in het jaar was voor het aanbrengen van slijtlagen. Dit gebeurt nu in het tweede kwartaal van 2022.					
50008	Voorziening wegen 2021	973.000	0	12.015	960.985	Nee
	Er zijn nauwelijks werkzaamheden uitgevoerd vanwege een gebrek aan personele capaciteit. Verwachting is, dat de werkzaamheden in 2022 uitgevoerd worden.					
50003	Voorzieningen beelden en platieken 2020	75.769	36.253	32.680	6.836	Ja
	De uitgaven van de restauratie kruisbeeld zijn meegevallen.					



50007	Voorziening civiele kunstwerken 2021	232.000	0	40.025	191.975	Nee
	Onderhoudswerkzaamheden zijn in voorbereiding. Deze worden in 2022 aanbesteed en uitgevoerd.					

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld budget	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
51903	Sociaal-culturele voorzieningen 2019	223.156	1.265	-6.802	228.693	Nee
	Geen groot onderhoud uitgevoerd i.v.m. verbouwing Klooster.					
50006	Sociaal-culturele voorzieningen 2020	141.735	3.725	2.856	135.154	Nee
	Een deel van het planmatig onderhoud van het Klooster is uitgesteld aangezien er verbouwd gaat worden, deze budgetten zijn voor de verbouwing gereserveerd.					
50011	Sociaal culturele voorzieningen 2021	377.498	0	22.962	354.536	Nee
	Geen groot onderhoud uitgevoerd i.v.m. verbouwing Klooster.					



Overzicht van investeringen

Programma 1. Bestuur, Samenwerking & Dienstverlening

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2021	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
70010	Telefoontoestellen	38.613	26.888	0	11.725	Nee
	Aanbesteding loopt nog met meerdere gemeenten. Juridisch traject loopt onduidelijk wanneer dit afgesloten kan worden.					
70017	Bestelbus (Mercedes pick-up)	85.000	0	0	85.000	Nee
	Door leveringsproblemen bij de fabrikant is de levering ongeveer 7 maanden vertraagd. Verwachting is levering maart 2022.					
70018	Bestelbus (Mercedes pick-up)	85.000	0	0	85.000	Nee
	Door leveringsproblemen bij de fabrikant is de levering ongeveer 7 maanden vertraagd. Verwachting is levering maart 2022.					
70019	Verkiezingsborden	7.500	0	4.657	2.843	Ja
	Kosten zijn o.a. lager uitgevallen doordat de buitendienst de assemblage van de materialen zelf voor haar rekening heeft genomen. Dit was mogelijk, omdat er tijd beschikbaar was vanwege het niet doorgaan van evenementen (Corona). Budget kan afgesloten worden.					

Programma 3. Werk (participatie), Zorg & Jeugd

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2021	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
71782	Ruimtelijke inpassing huisvesting vergunninghouders	300.000	16.890	16.875	266.235	Nee
	Huisvesting vergunninghouders loopt door in 2022. Er komen nog kosten aan voor oplevering (inventaris) woningen Witte hondpad (ivm vertraging oplevering).					

Programma 4. Verenigingen & Accommodaties

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2021	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
71405	RKVV Nederwetten Toplaag	11.000	0	0	11.000	Nee
	Dit staat op de planning in 2022.					
71619	EMK Doelen vervangen	4.640	289	0	4.351	Nee
	Doelen worden in 2022 vervangen.					
71701	Aanpassing school Oude Landen	390.000	359.708	0	30.292	Nee
	Project is nog niet geheel afgerond, realisatie gevelbeplating is gepland in voorjaar 2022. Daarna kan het project worden afgesloten.					
71713	RKVV N'wetten Toplaagrenovatie natuurgras	12.450	12.525	278	-353	Ja
	Is vervangen in 2021. Budget kan worden afgesloten.					
71759	Overdekte doorgang gymzaal-school-dorpshuis Gerwen (incl. scheiding gymzaal van school) (voorbereidingskrediet)	170.000	20.540	31.412	118.048	Nee
	Besluit verbouwing MFA Gerwen is door de raad vastgesteld in december 2021 en wordt in 2022 en 2023 verder uitgevoerd.					
71803	Renovatie sporthal De Hongerman (voorbereidingskrediet)	1.000.000	202.804	91.725	705.471	Nee
	Momenteel stelt het ontwerpteam in overleg met direct betrokken partijen, zoals gebruikers, het definitieve ontwerp van het gebouw op. Door de omvang van het project moet het ontwerpteam Europees aanbesteed worden. Daarna wordt, weer via Europese aanbesteding, een aannemer aangetrokken. Het ontwerp wordt dan technisch uitgewerkt en vervolgens gerealiseerd.					



71864	NKV Toplaag kunstgras korfbal	150.150	139.424	0	10.726	Nee
	Project is opgeleverd maar er staan nog punten open. Dit wordt in overleg met de club en aannemer in 2022 opgepakt en afgerond.					
71867	Lissevoort Hockey Drainage	18.000	0	0	18.000	Nee
	Project wordt in 2022 uitgevoerd in overleg met de club.					
71868	EMK Toplaag renovatie natuurgras	20.010	0	0	20.010	Nee
	Vervanging staat in 2022 op de planning.					
71870	RKSV Kunstgras voetbal	435.460	375.343	4.392	55.725	Ja
	Project is in 2021 opgeleverd en kan afgesloten worden.					
71873	EMK Leunhekwerk	5.440	0	0	5.440	Ja
	Dit project is samengevoegd met project 71874. Kan worden afgesloten.					
71874	EMK Ballenvanger	3.200	0	9.680	-6.480	Ja
	Is vervangen in 2021, samen met project 71873.					
71875	EMK Dug-out	5.000	0	0	5.000	Ja
	Dug-out is nog in goede staat. Het budget kan daarom afgesloten worden.					
71879	RKGSV Leunhekwerk	2.640	0	1.551	1.089	Ja
	Deze zijn vervangen en is uitgevoerd in 2021.					
71880	RKVV Drainage en toplaag voetbalveld	44.000	0	0	44.000	Nee
	Projectuitvoering vindt plaats in 2022. Omdat de toplaag in technisch vervangen moet worden dient het budget beschikbaar te blijven.					

Programma 5. Wonen & Leefomgeving

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2021	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
71827	Vorbereidingskrediet plan Kloostertuin	100.000	0	21.769	78.231	Nee
	Eind 2021 zijn de voorbereidingen getroffen om een succesvol participatie- en ontwerpproces te kunnen doorlopen in 2022.					
70009	Vorbereidingskrediet grex De Mijlpaal	200.000	102.507	66.488	31.004	Nee
	Dit betreft een voorbereidingskrediet voor het vaststellen van de grondexploitatie De Mijlpaal. De verwachting is dat deze grondexploitatie in 2022 wordt vastgesteld.					
70015	Opstellen gebiedsvisie Nuenen-zuid	40.000	0	3.893	36.107	Nee
	Op dit moment wordt een collegevoorstel opgesteld om te komen tot een opdracht tot externe uitvraag. In de planning is opgenomen dat we in Q4 2022 verwachten met een raadsvoorstel te komen.					
70020	Vervanging woonwagens Bosweg	300.000	0	0	300.000	Nee
	Vervangingsinvestering is nog niet ingezet. Gezien de slechte staat van een aantal woonwagens op Bosweg dient dit budget beschikbaar te blijven.					

Programma 6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2021	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
71508	Peilbuizen	60.000	14.104	57.742	-11.846	Ja
	Het project stamt uit 2012. Door prijsstijgingen vanaf toen zijn de kosten hoger uitgevallen dan begroot. We hebben afgewacht om met meerdere gemeenten samen op te kunnen trekken. Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Onderhoud en monitoring wordt uitgevoerd door Brabant Water en waterschap De Dommel. Hiermee is rekening gehouden in de begroting. Budget kan worden afgesloten.					
71608	Schoolmarkering zebrapaden oost	18.000	4.819	0	13.181	Ja



	Betreft restant verkeersbudget n.a.v. samenvoeging BS Rietpluim. Evaluatie is afgerond. Budget kan worden gesloten.						
71609	Parkeerplaatsen school Oude Landen	20.000	17.694	0	2.306	Ja	
	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Project kan worden afgesloten.						
71612	Ondergrondse containers voor inzameling huishoudelijk afval (2017)	175.000	102.032	0	72.968	nee	
	Tot op heden is pas één van de drie afvaleilanden in Nuenen West (4 containers) ingericht. de planning is, dat er in 2022 nog twee locaties volgen.						
71626	Reconstructie op-/afritten Geldropsedijk A270	230.000	6.800	0	223.200	Nee	
	De openstelling is eerder niet uitgevoerd (i.v.m. bestemmingsplan verbindingsboog.) De maatregel maakt deel uit van het voorkeursalternatief (VKA) Bundelroutes. Subsidie BBZOB is vervallen, maar subsidie provincie is in het vooruitzicht mits uitvoering start 2023. Reconstructie is nu ingrijpender, waardoor de kostenraming hoger is en er aanvullend krediet nodig zal zijn.						
71732	Maatregelen n.a.v. onderzoek verkeersknelpunt Soeterbeek	50.000	14.719	1.382	33.899	Nee	
	Reconstructie Boord is uitgevoerd. Restant voor uitvoering aanbevelingen onderzoek Soeterbeekseweg. Afstemming daarover loopt. Verwachting is besteding in 2022/2023.						
71733	Inrichten veilige schoolomgeving	40.000	33.224	6.776	0	Ja	
	Is voor aanpak aantal schoolzones geweest. Omgeving basisschool Dassenburcht is verleden jaar aangepakt, en met volledige besteding budget en geen verdere afspraken kan dit budget worden gesloten.						
71783	Versterken ecologische verbindingszones Hooidonk	36.000	0	17.407	18.593		
	De aanbesteding was begroot op een bedrag van € 30.000,-. Echter de aannemer heeft het project aangenomen voor € 15.000,-. Het project is in 2021 uitgevoerd. Het project valt onder de subsidieregeling van het Groenontwikkelfonds Brabant. De subsidie ontvangen we in 2022, daarna sluiten we het project af.						
71818	Speelvoorzieningen centrale voorziening	170.000	158.712	12.349	-1.061	Ja	
	Samen met kinderen vanuit nabijgelegen scholen en wijk is in 2021 op de centrale speelvoorziening aan de Pastoorsmast een ATB crossbaan gemaakt. Budget kan worden afgesloten.						
71821	Groenreconstructie jaarschijf 2021	35.000	0	22.077	12.923	Nee	
	Omdat het plantseizoen 2021 nog doorloopt in het voorjaar worden er nog diverse plantwerkzaamheden uitgevoerd. Het budget dient daarom nog beschikbaar te blijven.						
71829	Tijdelijke maatregelen Berg (WvVG) ivm Vincentre (voorbereidingskrediet)	50.000	0	0	50.000	Nee	
	Betreft aanpassingen Berg i.r.t. faciliteren Vincentre i.c.m. project Wereld van Van Gogh. Deze projecten zijn echter vertraagd, en worden pas in 2022/2023 verder uitgewerkt en uitgevoerd.						
71840	Mobiliteitsbudget-Verkeersonderzoeken/ planstudies	194.500	30.900	320.652	-157.052	Nee	
	In 2021 is de studie Leefbaarheid en bereikbaarheid Bundelroutes doorlopen. Halverwege is bij de scenariokeuze besloten geen oostelijke randweg aan te leggen. Een multimodaal pakket heeft de voorkeur gekregen, ook boven capaciteitsuitbreiding op bestaande wegen. In november 2021 is het schetsontwerp voor het Voorkeursalternatief vastgesteld. Dit pakket is het meest gunstige voor bereikbaarheid en leefbaarheid in de gemeente en sluit aan op de regionale agenda. Dit besluit geeft richting aan deelprojecten zoals snelfietspaden, reconstructie van de Smits van Oyenlaan, openstelling van busbanen Geldropsedijk-A270, een geluidsscherm langs de A270 en andere -nader te bepalen- mitigerende maatregelen. Hiervoor wordt een planning en fasering opgesteld gericht op (start) realisatie in 2023. De uitgaven voor externe advieskosten vallen binnen de beschikbare budgetten. Echter hierbij was onvoldoende rekening gehouden met interne personeelslasten. De benodigde ambtelijke inzet was substantieel; de overschrijding is geheel hieraan toe te rekenen. Er wordt nu een voorstel voor planning en fasering van de deelprojecten opgesteld.						
71841	Aanvulling meetsystemen leefbaarheid/ mobiliteit	110.000	0	0	110.000	Nee	



	In 2021 is een volgende serie van metingen in gang gebracht op verschillende niveaus. Burgerinitiatief AiREAS heeft in een 'real time cockpit' de actuele situatie in beeld gebracht voor geluid en fijnstof op verschillende punten in Nuenen. Eind 2021 is gestart met metingen door TNO. Burgerinitiatief legt koppelingen tussen de sensoren van verschillende leveranciers, ook van individuele inwoners, waardoor metingen bijdragen aan het inzicht in de huidige situatie en vergelijkingen mogelijk maken tussen apparatuur. Ook de GGD is hierbij betrokken.					
71845	Verbetering fietsverbinding Lyndakkers - riolering	0	0	0	0	Ja
	Vorbereidingskrediet is bij de Tussentijdse rapportage najaar 2021 vervallen, dit project komt later terug in de begroting (planning 2023-2024, zie begroting 2022).					
71847	Herinrichting Papenvoort-Houtrijk-vGoghkerk riolering WvVG (vorbereidingskrediet)	50.000	0	1.171	48.829	Nee
	De voorbereidende werkzaamheden voor het project zijn eind 2021 opgestart. Hiervoor is een ontwerp- en participatietraject opgesteld. In 2022 wordt het schetsontwerp gemaakt. Dit ontwerp wordt daarna aan de raad voorgelegd.					
71906	Herinrichting Papenvoort-Houtrijk-vGoghkerk wegen WvVG (vorbereidingskrediet)	30.000	0	1.866	28.134	Nee
	De voorbereidende werkzaamheden voor het project zijn eind 2021 opgestart. Hiervoor is een ontwerp- en participatietraject opgesteld. In 2022 wordt het schetsontwerp gemaakt. Dit ontwerp wordt daarna aan de raad voorgelegd.					
71857/ 71858	Herinrichting park en vijver gemeentehuis WvVG (vorbereidingskrediet)	50.000	0	542	49.458	Nee
	De voorbereidende werkzaamheden voor het project zijn pas eind 2021 opgestart. Hiervoor is een ontwerp en participatietraject opgesteld. In 2022 wordt het schetsontwerp gemaakt. Dit ontwerp wordt daarna aan de raad voorgelegd.					
71887	Herinrichting Kerkakkers - Polder, 2e ontsluiting	0	0	0	0	Ja
	Vorbereidingskrediet is bij de Tussentijdse rapportage najaar 2021 vervallen, dit project komt later terug in de begroting (planning vanaf 2024, zie begroting 2022).					
71914	Calamiteitenpad Esrand	92.000	0	0	92.000	Nee
	Het plan moet nog worden uitgevoerd. Dit is afhankelijk van particulier initiatief voor bouwplannen.					
70002	Inrichting omrasterde hondenlosloopgebieden woonkernen	25.000	0	0	25.000	
	De huidige voorziening voldoet. Aanpassingen zijn niet nodig. Er is wel vraag naar nieuwe locaties. Hieraan is nog geen invulling gegeven. In 2022 vindt verdere planvorming plaats.					
70005	Vervanging electromechanische pompgemalen 2020	25.000	19.242	5.758	0	Ja
	Restant budget is gebruikt voor vervangen en verbeteren pomp bij sportpark Lissevoort. Budget kan worden afgesloten.					
70006	Regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde/ Dommeldelta	250.000	2.320	137	247.543	Nee
	Samen met waterschap De Dommel is een traject opgestart om te onderzoeken of de afvoer mogelijk, realistisch en noodzakelijk is. De verwachting is dat dit in de loop van 2022 duidelijk wordt.					
70011	Snelheidsremmende maatregelen Boord	68.000	0	35.899	32.101	Nee
	Reconstructie Boord (incl. kruising met Boordseweg) is uitgevoerd. Restant besteden aan struinpada Kapperdoesweg. Verwachte uitvoering in 2022.					
70021	Vervangen OVL Masten 2021	329.971	0	38.639	291.332	Nee
	Gerwen en het gebied ten noorden van de Beekstraat is voorzien van nieuwe verlichtingsarmaturen met communicatie modules. Ook zijn slechte lichtmasten vervangen.					
70022	Vervangen OVL Armatuuren 2021	420.532	0	371.466	49.066	Nee
	Gerwen en het gebied ten noorden van de Beekstraat is voorzien van nieuwe verlichtingsarmaturen met communicatie modules. Ook zijn slechte lichtmasten vervangen.					
70023	Vrijverval riolen jaarschijf 2021	175.000	0	0	175.000	Nee
	Door gebrek aan personele capaciteit is het project in 2021 niet aanbesteed. Begin 2022 heeft aanbesteding plaatsgevonden. Uitvoering uiterlijk 3e kwartaal 2022 gereed. Inmiddels is het werk aanbesteed. Uitvoering vindt plaats in 2022.					
70024	Verv. electromechanische pompgemalen 2021	25.000	0	25.000	0	Ja



	Werkzaamheden zijn uitgevoerd. Het budget kan worden afgesloten.						
70025	Speelvoorzieningen 2021	178.127	0	57.865	120.262	Nee	
	In Nuenen-Noord zijn via bewonersparticipatie op 9 locaties speelplekken gerealiseerd of uitgebreid. In Gerwen is samen met de dorpsraad en bewonersparticipatie gekomen tot ontwerpen voor verschillende speelplekken. Deze worden in 2022 gerealiseerd.						
70026	Verkeersveiligheidsmaatregelen (top 16) 2021	75.000	0	0	75.000	Nee	
	Betreft budget voor jaarlijkse planvorming en/of uitvoering van de mobiliteitsmodule verkeersveiligheid. In 2021 zijn veel zaken geprioriteerd, voorbereid en afgestemd, en is de verwachting dat in 2022/2023 hieraan uitvoering gegeven gaat worden.						
70029	Tijdelijke rioleringsmaatregelen Opwettensweg	50.000	0	5.153	44.847	Nee	
	De voorbereiding van het project heeft deels in 2021 plaatsgevonden. Afronding 2e kwartaal 2022.						
70033	Aanbrengen pompput nieuwbouwplan Kerkkackers	15.000	0	0	15.000	Nee	
	De werkzaamheden worden uitgevoerd wanneer de aan te sluiten woningen nagenoeg gereed zijn. Dit is naar verwachting eind 2022.						

Programma 7. Economie, Toerisme & Recreatie

Nr.	Projecten	Beschikbaar gesteld t/m 2021	Gerealiseerd t/m 31-12-2020	Gerealiseerd 2021	Restant	Afsluiten ja/nee
71908	Renovatie Klooster / Theatertechniek	1.593.211	194.857	17.034	1.381.320	Nee
	Aanbesteding Theatertechniek is doorgeschoven naar 2022-2023 om aansluiting te vinden met renovatie Klooster.					
70012	Klooster nieuwe stijl – install. en vloerverw.	1.447.160	0	15.639	1.431.521	Nee
	Zie hieronder bij 70013.					
70013	Klooster nieuwe stijl	3.025.720	55.213	448.455	2.522.052	Nee
	Het project is opgesplitst in 6 deelprojecten. De aanbesteding bouw en inrichting loopt op dit moment en zal in 2022 worden afgerond.					
70027	Onderzoek verduurzaming Klooster	20.000	0	8.485	11.515	Ja
	Dit onderzoek is afgerond volgens planning en kan worden afgesloten.					

Rechtmatigheid investeringen

Bij 5 investeringskredieten is sprake van overschrijdingen. Het gaat om de volgende projecten:

- 71713 RKVV Nederwetten topaagrenovatie natuurgras € 353,-;
- 71874 EMK ballenvanger € 6.480,-. Dit project is samengevoegd met 71873 en is daarmee (vrijwel) binnen budget gebleven.
- 71508 Peilbuizen riolering € 11.846,-;
- 71818 Centrale speelvoorziening € 1.061,-;
- 71840 Mobiliteitsbudget-verkeersonderzoeken / planstudies € 157.052,-.

De overschrijdingen op deze investeringskredieten zijn allemaal minimaal, behalve 71840. Deze is pas aan het einde van het jaar bekend geworden en houdt verband met het verantwoorden van salariskosten op de projecten. Omdat we de werkelijke kosten moeten toerekenen kunnen deze kosten pas na afloop van het boekjaar worden berekend. Dit is conform BBV maar wordt pas vanaf 2021 zo verwerkt. Er is daarom enige tijd nodig om ervaringscijfers te ontwikkelen om de investeringskredieten goed te kunnen begroten. Het betekent per saldo geen meerkosten, maar een verschuiving van kosten tussen exploitatie en projecten.

Investeringen uit begroting 2021 die de raad nog niet beschikbaar heeft gesteld



Bij het vaststellen van de programmabegroting 2021 is een aantal investeringen direct beschikbaar gesteld en een aantal andere nog niet. De laatste groep, opgenomen in deeloverzicht I, moest nog met een gespecificeerd voorstel aan de raad worden voorgelegd. De investeringen die via een apart raadsbesluit in 2021 beschikbaar zijn gesteld staan in bovenstaande overzichten. Om uiteenlopende redenen zijn er ook investeringen die nog niet aan de raad zijn voorgelegd. Deze zijn opgenomen in onderstaand overzicht:

	Investering 2021 begroot
5. Wonen & Leefomgeving	
Renovatie woonwagenlocatie Kremersbos	830.000
Oorspronkelijk opgenomen in de begroting 2021, maar in de begroting 2022 is deze investering doorgeschoven naar 2022.	
6. Ruimtelijk beheer, Milieu & Verkeer	
Reconstructie Soeterbeekseweg	30.000
Oorspronkelijk opgenomen vanaf begroting 2021, maar in de begroting 2022 is deze investering doorgeschoven naar 2025/2026.	
Herinrichting Papenvoort - Houtrijk - Van Goghkerkje	247.000
Oorspronkelijk opgenomen in de begroting 2021, maar in de begroting 2022 is deze investering doorgeschoven naar 2022/2023.	
Rioolmaatregelen Opwettenseweg (tlv riolering)	320.000
Project kan voor nu vervallen. Wordt opnieuw opgenomen in de begroting als duidelijk is hoe de Opwettenseweg vormgegeven gaat worden. Ter reductie van de ervaren wateroverlast wordt begin 2022 wel een tijdelijke hemelwaterafvoer aangelegd.	

De kapitaallasten van deze investeringen zijn wel doorgerekend in de meerjarenbegroting.



Reserves en voorzieningen

Overzicht van de reserves en voorzieningen

Reserves

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Algemene reserves						
Algemene reserve	6.159	342	0	947	0	5.554
Bouwgrond; algemene reserve	13.001	0	0	648	0	12.353
Algemene reserve bouwgrond winstnemingen	8.648	1.012	0	0	0	9.659
Totaal Algemene reserves	27.808	1.353	0	1.595	0	27.567
Bestemmingsreserves						
Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen	2.039	278	0	0	0	2.317
Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	268	102	0	0	0	370
Bouwgrond; parkmanagement	405	14	0	70	0	349
Bouwgrond; fonds groen voor rood	706	15	0	21	0	701
Begraafplaats Oude Landen	793	437	0	0	0	1.231
Bestemmingsreserve I&A	336	0	0	159	0	176
Rijkscompensatie coronacrisis	0	1.287	0	729	0	558
Reserve klimaatmiddelen Rijk	0	227	0	0	0	227
Totaal Bestemmingsreserves	4.547	2.361	0	979	0	5.929
Dekkingsreserves						
Aansluiten Nuenen Z-W op A270	216	0	0	0	0	216
HOV2	55	0	0	3	0	53
Bereikbaarheidsakkoord	60	0	0	20	0	40
Ecologische verbinding Hooidonk	36	0	0	0	0	36
Hybrideveld RKGSV Gerwen	356	0	0	14	0	341
Onderzoek mobiliteitsprojecten	180	0	0	36	0	144
Dekkingsreserve renovatie Hongerman	300	700	0	0	0	1.000
Dekkingsreserve renovatie Klooster	1.593	0	0	0	0	1.593
Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand	92	0	0	0	0	92
Dekkingsreserve sportvloer Hongerman	50	0	0	23	0	27
Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	2.894	0	0	0	0	2.894
Dekkingsres snelheidsremmende maatregelen Boord	68	0	0	0	0	68
Dekkingsres regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	125	0	0	0	0	125



Exploitatie	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Totaal Dekkingsreserves	6.026	700	0	96	0	6.630
Totaal reserves	38.381	4.415	0	2.670	0	40.125

Voorzieningen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's						
Risicovoorziening milieuschade Schenkels	368	0	0	0	0	368
Voorziening betaalbaar wonen	40	271	0	0	0	312
Pensioen voormalige wethouders	2.957	-55	0	0	75	2.827
Totaal Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico's	3.365	217	0	0	75	3.507
Voorzieningen onderhoud en egalisatie						
Voorziening onderhoud gebouwen	1.573	429	0	0	192	1.811
Voorziening onderhoud wegen	1.102	914	0	0	513	1.502
Voorziening civiele kunstwerken	503	115	0	0	40	578
Voorziening beelden en plastieken	40	0	0	0	33	7
Totaal Voorzieningen onderhoud en egalisatie	3.218	1.458	0	0	777	3.899
Voorzieningen door derden bekleemde middelen						
Voorziening afval	0	519	0	0	0	519
Voorziening riolering	4.396	0	124	0	0	4.273
Promotie-inkomsten	3	0	0	0	0	3
Parkeerfonds	9	0	0	0	0	9
Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	124	0	0	0	0	124
Voorziening afgesloten complexen GB	0	68	0	0	0	68
Totaal Voorzieningen door derden bekleemde middelen	4.533	587	124	0	0	4.996



Exploitatie	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Totaal voorzieningen	11.115	2.262	124	0	853	12.401

Totaal reserves en voorzieningen

Bedragen x €1.000

Staat van reserves en voorzieningen	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Vrijgevallen bedragen	Onttrekking	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Totaal reserves en voorzieningen	49.496	6.677	124	2.670	853	52.527

Toelichting op de reserves

Inleiding

Algemene reserve

Bedragen x €1.000

Algemene reserve	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Algemene reserve	6.159	342	947	5.554
Totaal algemene reserve	6.159	342	947	5.554

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 31-12-2021 € 3,4 miljoen. De algemene reserve zit daar ruimschoots boven.

De toevoegingen betreffen:

- Verdeling resultaat jaarrekening 2020 € 342.000,-

De onttrekkingen betreffen:

- Bijdrage Dienst Dommelvallei 2021 € 94.772,-
- Storting in dekkingsreserve sporthal De Hongerman € 700.000,-
- Project overdracht woonwagenlocaties € 152.445,-

Bouwgrond; algemene reserve

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; algemene reserve	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Bouwgrond; algemene reserve	13.001	0	648	12.353
Totaal bouwgrond; algemene reserve	13.001	0	648	12.353

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 'verliesgevende 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 onttrekking van € 648.000,- betreft de verdeling resultaat jaarrekening 2020.

Bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)



Bedragen x €1.000

Bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
7111006 Algemene reserve bouwgrond winstnemingen	8.648	1.012	0	9.659
Totaal bouwgrond; algemene reserve (winstnemingen)	8.648	1.012	0	9.659

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 € 1.012.000,- betreft de verdeling van het resultaat 2020.

Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; bovenwijkse voorz onbel	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Bouwgrond; bovenwijkse voorzieningen	2.039	278	0	2.317
Totaal bouwgrond; bovenwijkse voorz onbel	2.039	278	0	2.317

Deze reserve is bedoeld voor investeringen met een “bovenwijk” 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 2020 € 49.000,-
- Storting antieure overeenkomsten Duivendijk, Rullen, Kerkackers € 35.000,-
- Storting grondverkoppen grex 2021 € 194.251,-

Bouwgrond; sociale volkshuisvesting

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Bouwgrond; sociale volkshuisvesting	268	102	0	370
Totaal bouwgrond; sociale volkshuisvesting	268	102	0	370

Doelstelling van deze reserve is het stimuleren van initiatieven op het gebied van de sociale volkshuisvesting.

De toevoegingen betreffen:

- Verdeling resultaat jaarrekening 2020 € 72.000,-
- Storting antieure overeenkomst Duivendijk, Rullen, Kerkackers € 14.000,-
- Storting grondverkoppen grex 2021 € 16.054,-

Bouwgrond; parkmanagement

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; parkmanagement	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Bouwgrond; parkmanagement	405	14	70	349
Totaal bouwgrond; parkmanagement	405	14	70	349



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 2020 € 14.000,-

De onttrekking betreft de parkeervoorziening Eenheid II Zuid € 70.000,-

Bouwgrond; fonds groen voor rood

Bedragen x €1.000

Bouwgrond; fonds groen voor rood	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Bouwgrond; fonds groen voor rood	706	15	21	701
Totaal bouwgrond; fonds groen voor rood	706	15	21	701

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 storting grondverkoop grex 2021 € 15.332,-

De onttrekking betreft project Dommeldal Nuenen-West € 20.873,-

Begraafplaats Oude Landen

Bedragen x €1.000

Begraafplaats Oude Landen	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Begraafplaats Oude Landen	793	437	0	1.231
Totaal begraafplaats Oude Landen	793	437	0	1.231

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 grafrecht tarief. Voor het egaliseren van de lasten en baten is een reserve begraafplaats Oude Landen gevormd.

De toevoeging van € 437.134,- betreft voor € 10.000,- de geraamde storting en voor € 427.134,- de positieve exploitatie van de begraafplaats Oude Landen in 2021.

Bestemmingsreserve I&A

Bedragen x €1.000

Bestemmingsreserve I&A	Balanswaarde 1-1-2021	Onttrekking	Toevoeging	Balanswaarde 31-12-2021
Bestemmingsreserve I&A	336	159	0	176
Totaal bestemmingsreserve I&A	336	159	0	176

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 2021 (Dienst Dommelvallei) van € 159.404,-



Reserve rijkscompensatie coronacrisis

Bedragen x €1.000

Reserve rijkscompensatie corona	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Rijkscompensatie coronacrisis	0	1.287	729	558
Reserve rijkscompensatie corona	0	1.287	729	558

Bij de jaarrekening van 2020 is besloten om de niet bestede coronamiddelen die door het Rijk beschikbaar zijn gesteld te storten in een (tijdelijke) bestemmingsreserve .
Deze reserve is gevormd vanuit de resultaatbestemming 2020, decembercirculaire 2020 en 2021 , maartbrief, mei- en septembercirculaire 2021. Totale storting € 1.287.369,-.
De onttrekking betreft de meerkosten corona 2021 € 728.957,-

Reserve klimaatmiddelen Rijk

Bedragen x €1.000

Reserve klimaatmiddelen Rijk	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Reserve klimaatmiddelen Rijk	0	227	0	227
Reserve klimaatmiddelen Rijk	0	227	0	227

Deze middelen worden ingezet om te zijner tijd inwoners en ondernemers te ondersteunen bij energiebesparing en de overstap naar een duurzame warmtebron (expertise, onderzoeken, procesbegeleiding etc.). Verwachting is dat bij de pilot wijkuitvoeringsplan duidelijk wordt waar inwoners behoefte aan hebben.

Aansluiten Nuenen Z-W op A270

Bedragen x €1.000

Aansluiten Nuenen Z-W op A270	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
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. Deze investering is nog niet uitgevoerd zodat er nog niet op wordt afgeschreven.

HOV2

Bedragen x €1.000

HOV2	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
HOV2	55	0	3	53
Totaal HOV2	55	0	3	53

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 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Bereikbaarheidsakkoord	60	0	20	40



Bereikbaarheidsakkoord	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Totaal Bereikbaarheidsakkoord	60	0	20	40

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 Hoidonk

Bedragen x €1.000

Ecologische verbinding Hoidonk	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Ecologische verbinding Hoidonk	36	0	0	36
Totaal ecologische verbinding Hoidonk	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 Hoidonk te dekken. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2021.

Hybrideveld RKGSV Gerwen

Bedragen x €1.000

Hybrideveld RKGSV Gerwen	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Hybrideveld RKGSV Gerwen	356	0	14	341
Totaal hybrideveld RKGSV Gerwen	356	0	14	341

Deze dekkingsreserve is gevormd ten laste van de grondexploitatie Gerwen ZO om de kapitaallasten van de investering voor het hybrideveld RKGSV Gerwen te dekken. De onttrekking is de jaarlijkse afschrijvingslast op deze investering.

Onderzoek mobiliteitsprojecten

Bedragen x €1.000

Onderzoek mobiliteitsprojecten	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Onderzoek mobiliteitsprojecten	180	0	36	144
Totaal onderzoek mobiliteitsprojecten	180	0	36	144

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten van de investering voor het onderzoek mobiliteitsprojecten te dekken. De onttrekking is de jaarlijkse afschrijvingslast op deze investering.

Dekkingsreserve nieuwbouw Hongerman

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve nieuwbouw Hongerman	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Dekkingsreserve renovatie Hongerman	300	700	0	1.000
Totaal dekkingsreserve nieuwbouw Hongerman	300	700	0	1.000

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten te dekken van de investering voor de renovatie van sporthal De Hongerman. De storting betreft het aanvullende voorbereidingskrediet dat in 2021 beschikbaar gesteld is (ten laste van de algemene reserve).



Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2021.

Dekkingsreserve renovatie Klooster

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve renovatie Klooster	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
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 2021.

Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve calamiteitenpad Esrand	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
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 2021.

Dekkingsreserve sportvloer Hongerman

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve sportvloer Hongerman	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Dekkingsreserve sportvloer Hongerman	50	0	23	27
Totaal dekkingsreserve sportvloer Hongerman	50	0	23	27

Deze dekkingsreserve is gevormd om de kapitaallasten te dekken van de investering voor de sportvloer van sporthal De Hongerman. De onttrekking is de jaarlijkse afschrijvingslast op deze investering.

Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	2.894	0	0	2.894
Totaal dekkingsreserve Klooster nieuwe stijl	2.894	0	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. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2021.

Dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord

Bedragen x €1.000



Dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Dekkingsres snelheidsremmende maatregelen Boord	68	0	0	68
Totaal dekkingsreserve snelheidsremmende maatregelen Boord	68	0	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.

Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2021.

Dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde

Bedragen x €1.000

Dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Onttrekking	Balanswaarde 31-12-2021
Dekkingsres regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	125	0	0	125
Totaal dekkingsreserve regenwaterafvoer Nuenen-West zuidzijde	125	0	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. Omdat dit project nog niet is afgerond zijn er nog geen kapitaallasten en dus nog geen onttrekking in 2021.

Toelichting op de voorzieningen

Milieuschade Schenkels

Bedragen x €1.000

Milieuschade Schenkels	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Risicovoorziening 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 Hoefdijk te Nuenen. Na sanering kan levering van het perceel plaatsvinden conform vaststellingsovereenkomst.

Voorziening betaalbaar wonen

Bedragen x €1.000

Voorziening betaalbaar wonen	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening betaalbaar wonen	40	271	0	312
Totaal voorziening betaalbaar wonen	40	271	0	312



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 2021 is € 271.390,- gestort vanuit Helpt Elkander voor koopgarantwoningen.

Pensioen voormalige wethouders

Bedragen x €1.000

Pensioen voormalige wethouders	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Pensioen voormalige wethouders	2.957	-55	75	2.827
Totaal pensioen voormalige wethouders	2.957	-55	75	2.827

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 wethouderspensionen wordt bepaald op basis van zogenaamde actuariële waardeberekeningen. Bij deze berekeningen is de wettelijke rekenrente gehanteerd van 0,528%. Vorig jaar bedroeg deze 0,082%. De stijging van de rekenrente leidt tot een daling van de berekende voorziening. Er is € 75.281,- aan de voorziening onttrokken voor lopende pensioenverplichtingen. De geplande storting van € 38.700,- is niet nodig geweest. In plaats daarvan is € 54.523,- onttrokken om de voorziening op het juiste peil te brengen.

Voorziening onderhoud gebouwen

Bedragen x €1.000

Voorziening onderhoud gebouwen	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening onderhoud gebouwen	1.573	429	192	1.811
Totaal voorziening onderhoud gebouwen	1.573	429	192	1.811

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 € 191.501,- 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 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening onderhoud wegen	1.102	914	513	1.502
Totaal voorziening onderhoud wegen	1.102	914	513	1.502

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. Daarnaast is vanuit de Metropoolregio Eindhoven € 76.635,- ontvangen voor asfaltonderhoud Baroniehei en Heiderschoor.

In 2021 bedroegen de uitgaven € 513.107,-.

Voorziening civiele kunstwerken

Bedragen x €1.000

Voorziening civiel kunstwerken	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening civiele kunstwerken	503	115	40	578
Totaal voorziening civiel kunstwerken	503	115	40	578

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 € 40.024,- betreft de uitgaven voor groot onderhoud aan diverse civiele kunstwerken.

Voorziening beelden en plastieken

Bedragen x €1.000

Voorziening beelden en plastieken	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening beelden en plastieken	40	0	33	7
Totaal voorziening beelden en plastieken	40	0	33	7

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 2021 is het onderhoud uitgevoerd ten laste van deze voorziening voor € 32.679,-.

Voorziening afval

Bedragen x €1.000

Voorziening afval	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening afval	0	519	0	519
Totaal voorziening afval	0	519	0	519

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 overschot over het jaar 2021 is gestort in de voorziening (€ 518.893,-).

Voorziening riolering

Bedragen x €1.000

Voorziening riolering	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Vrijgevallen bedragen	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening riolering	4.396	0	0	124	4.273
Totaal voorziening riolering	4.396	0	0	124	4.273



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.

Promotie-inkomsten

Bedragen x €1.000

Promotie-inkomsten	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Promotie-inkomsten	3	0	0	3
Totaal promotie-inkomsten	3	0	0	3

De marktkoopliden betalen maandelijks een bijdrage in de promotieactiviteiten voor de markt. De acties die plaatsvinden worden door de markt bedacht. Daarbij is het budget leidend.

Parkeerfonds

Bedragen x €1.000

Parkeerfonds	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Parkeerfonds	9	0	0	9
Totaal parkeerfonds	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. Afskoop kan slechts plaatsvinden na toestemming van het college.

Regionaal ontwikkelfonds werklocaties

Bedragen x €1.000

Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Regionaal ontwikkelfonds werklocaties	124	0	0	124
Totaal regionaal ontwikkelfonds werklocaties	124	0	0	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 totale bijdrage € 165.000,- (waarvan in 2020 € 30.911,- is aangewend). Hiervoor is vanuit de algemene reserve deze voorziening gevormd.

Voorziening afgesloten complexen GB

Bedragen x €1.000

Voorziening afgesloten complexen GB	Balanswaarde 1-1-2021	Toevoeging	Aanwending	Balanswaarde 31-12-2021
Voorziening afgesloten complexen GB	0	68	0	68
Totaal voorziening afgesloten complexen GB	0	68	0	68

Deze voorziening is gevormd voor nagekomen kosten van afgesloten projecten grondexploitatie. De toevoeging van € 68.232,- betreft de grex Gerwen ZO.



Bijlage Single information single audit (SISA)



SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 3-2-2022								
Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A5	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, extremisme en terrorisme Gemeenten	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	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 06 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5/01</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: A5/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: A5/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: A5/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5/06</i>
			1 Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering en extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering en extremisme;	Ja	€ 0	€ 0	Nee	
			2					
			3					
			4					
			5					
			6					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A5/08</i>							
Nee	Nee							



JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020)	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld	
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A7/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A7/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A7/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A7/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A7/05</i>	
			€ 637	€ 25.562	Ja	Ja		
JenV	A9	Specifieke uitkering versterking van de lokale integrale aanpak van radicalisering, (gewelddadig) extremisme en terrorisme in 2021	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	Afwijking t.o.v. aanvraag overeengekomen (Ja/Nee) in (jaar T) per hoofdcategorie - bij Ja is indicator 06 verplicht	Toelichting afwijking besteding (jaar T) volgens projectplan per hoofdcategorie
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A9/01</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: A9/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A9/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A9/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A9/06</i>
			1 Analyse van de lokale problematiek met betrekking tot radicalisering en extremisme en de evaluatie van de aanpak van radicalisering en extremisme;	Ja	€ 190.000	€ 190.000	Nee	
			2 Opbouwen, behouden en faciliteren van een netwerk van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;	Ja	€ 125.000	€ 218.495	Nee	
			3 Evalueren van de activiteiten die zijn verricht in het kader van het tegengaan van radicalisering, extremisme en terrorisme.	Ja	€ 5.750	€ 98.750	Nee	



			4	Deskundigheidsbevordering en voorlichting van personen en organisaties die betrokken zijn bij de preventie van radicalisering;	Ja	€ 103.700	€ 117.200	Nee	
			5	Preventie-activiteiten gericht op specifieke kwetsbare doelgroepen;	Ja	€ 0	€ 5.000	Nee	
			6	Persoonsgerichte aanpak van geradicaliseerde personen;	Ja	€ 0	€ 24.901	Nee	
				Eindverantwoording (Ja/Nee)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)				
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A9/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A9/08</i>				
				Nee	Nee				
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	Naam veiligheidsregio	Besteding (jaar T)	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
		Veiligheidsregio's	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: A12B/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05</i>		
		Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost	€ 41.036	Ja	€ 41.036	Ja			
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)		
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>		
			0	3	3	0	0		
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)	Eindverantwoording (Ja/Nee)				



			Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/06</i>	Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/08</i>			
			Nee	Nee	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i>	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i>	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i>	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i>		
			0	0	0	0		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i>				
			€ 0	€ 0				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/15</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/16</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/17</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/18</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/19</i>	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/20</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0



			<p>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)</p> <p>Keuze normbedragen</p> <p><i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/21</i></p> <p>0</p>	<p>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)</p> <p>Keuze normbedragen</p> <p><i>Aard controle n.v.t</i> <i>Indicator: B2/22</i></p> <p>0</p>			
BZK	C1	<p>Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik</p> <p>Gemeenten</p>	<p>Eindverantwoording (Ja/Nee)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/01</i></p> <p>Ja</p>	<p>Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/02</i></p> <p>4.661</p>	<p>Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/03</i></p> <p>2.836</p>	<p>Besteding (jaar T) aan afwijkingen</p> <p>Alleen invullen bij akkoord ministerie</p> <p><i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/07</i></p>	
			<p>Projectnaam/nummer per project</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/04</i></p>	<p>Besteding (jaar T) per project</p> <p><i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/05</i></p>	<p>Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/06</i></p>		<p>Besteding (jaar T) aan afwijkingen</p> <p>Alleen invullen bij akkoord ministerie</p> <p><i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C1/07</i></p>
			<p>1 Winst uit je woning dienstverlening</p>	<p>€ 16.380</p>	<p>Ja</p>		
			<p>2 Vouchers winst uit je woning</p>	<p>€ 54.856</p>	<p>Ja</p>		
			<p>3 Buurkracht</p>	<p>€ 18.500</p>	<p>Ja</p>		
			<p>Kopie projectnaam/nummer</p>	<p>Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T)</p> <p>Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie</p>	<p>Toelichting op afwijkingen</p>		<p>Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)</p>



			Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/11		
			1 Winst uit je woning dienstverlening	€ 16.380		Ja		
			2 Vouchers winst uit je woning	€ 226.498		Ja		
			3 Buurkracht	€ 36.000		Ja		
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikingsnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-2-02192479	€ 128.237	€ 128.237	Ja		Nee
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00450793	€ 165.001	€ 165.001	2.341		Nee
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04		
			3	€ 450	€ 0	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 Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>		
		Gemeenten	€ 213.946	€ 0	€ 0	€ 0		
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D14/04</i>		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
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 verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/06</i>
		1 IenWBSK-2020 / 162973	€ 16.471	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	



			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T) Aard controle R	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t.
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10</i>	<i>Aard controle R Indicator: E3/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12</i>
			1 lenWBSK-2020 / 162973	€ 30.395	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
lenW	E21	Regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra 2020 – 2022 Gemeenten en GR'en	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cofinanciering (jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Is voldaan aan artikel 15 van de regeling specifieke uitkering circulaire ambachtscentra? (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: E21/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E21/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	Ja
			Toelichting aan welke voorwaarde(n) van artikel 15 vd regeling word(t)(en) niet voldaan? (a of/en b of/en c)? (verplicht als bij 06 Nee is ingevuld)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E21/07</i>					
EZK	F1	Regeling aankoop woningen onder een hoogspanningsverbinding	Totale Besteding (jaar T) ten last van Rijksmiddelen (automatisch berekend)					



			Aard controle R Indicator: F1/01					
			€ 9.527					
			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 (t/m 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	€ 9.527	Nee		Nee	€ 484.159
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
			1 6740004	€ 9.442	€ 20.660	Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Ja					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente



		Alle gemeenten verantwoord voor 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.1 Participatiewet (PW)	I.1 Participatiewet (PW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
			€ 4.040.392	€ 88.490	€ 289.106	€ 1.084	€ 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)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
€ 6.477	€ 642	€ 0	€ 367.666	€ 27.770	€ 0			
Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)							
Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>							
€ 0	Ja							



SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			<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>
			€ 40.775	€ 149	€ 9.521	€ 0	€ 0	€ 2.195
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T)					
<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>				
€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja				
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstreking (overig)



		Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr					
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/06</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.484	€ 0	€ 10.247	€ 0	€ 0	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 181	€ 0	€ 1.111	€ 2.000	€ 0	
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 406.469	€ 9.000	€ 3.484	€ 0	€ 25	
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 173.883	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 86.766	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
Kopie regeling		Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	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 n.v.t. Indicator: G4/10</i>		
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja			
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja			
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	60	2	Ja			
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	48	0	Ja			
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	31	0	Ja			



			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/11</i>	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijs te schelden schulden levensonderhoud Tozo <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/12</i>	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	
			€ 0	€ 0	0	
SZW	G12	Kwijschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire _ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord voor het gemeentedeel (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	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/03</i>	
			€ 0	€ 0	3	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/01</i>	Totale werkelijke berekende subsidie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>		



		€ 66.705	€ 39.236					
		Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is	
		<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>	
1	6520000	€ 9.873	€ 0	€ 0	€ 9.873			
2	6520050	€ 2.532	€ 0	€ 0	€ 2.532			
3	6520051	€ 2.159	€ 0	€ 0	€ 2.159			
4	6520300	€ 10.213	€ 0	€ 0	€ 10.213			
5	71874	€ 1.694	€ 0	€ 1.694	€ 0			
6	71879	€ 272	€ 0	€ 272	€ 0			
7	6520001	€ 12.493	€ 0	€ 0	€ 12.493			
8								
9								
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	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)
					Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
1	1034207	€ 85.142	€ 0	€ 83.680	€ 16.872	€ 98.800		
2								
3								
4								
			Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>				
1	1034207	Ja						



			2									
			3									
			4									
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding							
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/03</i>							
			1 2020	SPUKIJZZLI49	€ 7.116							
			2 2021	SPUKIJZ21R2078	€ 253.155							
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: H16/08</i>					
			1 Laco Enode	€ 7.116	€ 7.116	€ 0	2020					
2 Laco Enode	€ 253.155	€ 253.155	€ 0	2021								



Subsidie Bereikbaarheidsakkoord



FINANCIELE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2021 NUENEN															
				Begroting (beschikt)			Project realisatie			Project vaststelling		Saldo BBA subsidie	Indicatoren		
Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidie kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) t/m 2020	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2020	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief	Project gereed (J/N)	Vast te stellen subsidie drag (BBA)	verleende subsidie - /- vastgestelde subsidie	planning jaar afronding	toelichting project	Contactpersoon aanvrager	Contactpersoon PGT
005b	Big data Monitoring Meetsystemen Nuenen	Nuenen	12-3-2019	50.000	25.000	35.000		35.000	J	17.500		2021	vast te stellen 17-2-2022	r.godtschalk@nuenen.nl	jellerijpma@jradvies.com
Totalen				50.000	25.000			35.000		17.500					

FINANCIELE VERANTWOORDING ROUTEGEBONDEN projecten 2021 NUENEN														
				Begroting (beschikt)			Project realisatie			Project vaststelling		Saldo BBA subsidie	Indicatoren	



Projectnr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidie kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 25%	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) t/m 2020	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) 2021	Gerealiseerde projectkosten (subsidie) cumulatief	Project gereed t/m 2021 (J/N)	Vast te stellen subsidiebedrag t/m 2021 (BBA)	verleende subsidie - /- vastgestelde subsidie t/m 2021 (nog lopende projecten)	planning jaar afronding	GGA projectcode	mijlpalen - toelichting project	Contactpersoon
036	Snelfetsroute Helmond - Nuenen, deel Nuenen - Papenvoortse dijk	Nuenen	12-3-2019	237.500	59.375	225.455	-	225.455	J	56.364		2021		vastgesteld 2-12-2021	r.godtschalk@nuenen.nl
				237.500	59.375	225.455	-	225.455		56.364					



Controleverklaring

