

Overzicht van incidentele baten en lasten



Incidentele baten				
Programma	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Ref.
	1. Sociaal Domein			
	Doeluitkering Energietoelage	€ 1.044.695	€ 1.160.600	1.1
	Subsidie pilot Wijk GGDer	€ -	€ 49.970	1.2
	Suppletieuitkering Niet gesprongen Explosieven	€ 354.163	€ -	1.3
	2. Ruimte			
	Verkoop snippergroen	€ 96.850	€ 78.910	2.1
	Vergoeding voor tijdelijke huisvesting en begeleiding van opvang van vergunninghouders, die in de COA-opvang aan het wachten zijn op definitieve huisvesting	€ -	€ 6.086	2.2
	Anterieure overeenkomsten	€ 94.000	€ 172.688	2.3
	3. Leefomgeving			
	Specifieke uitkering (Spuk) Regeling Reductie Energie (RRE) en Regeling Reductie Energie Woningen (RREW)	€ 118.000	€ 100.622	3.1
	Vergoeding opruimen drugsafval	€ -	€ 7.609	3.2
	Voorschot zwerfafvalvergoeding 2022 Stichting Afvalfonds Verpakkingen	€ 22.500	€ 22.500	3.3
	Opbrengst verkoop / inruil gladheid-bestrijdingsmaterieel	€ -	€ 4.300	3.4
	Subsidie project Verkeerseducatie BVL en TT	€ 10.785	€ 20.038	3.5
	Corona-proof organiseren verkiezingen	€ -	€ 19.506	3.6
	4. Economie			
	Afrekening jaarvergoeding 2020 verpakings-afval (papier / glas / PMD) Afvalfonds Verpakkingen	€ -	€ 34.012	4.1
	5. Bestuurskracht			
	Suppletieuitkering Niet Gesprongen Explosieven	€ 354.163	€ 354.163	5.1
	Minder inkomsten vanwege ingetrokken dwangsommen	€ -42.000	€ -42.000	5.2
	Opvang Ontheemden Oekraïne	€ -	€ 1.325.060	5.3
	CrisisNoodOpvang vluchtelingen Hoogerheide	€ -	€ 429.890	5.4
	CrisisNoodOpvang vluchtelingen Putte	€ -	€ 425.042	5.5
	Mutaties in de reserves	€ 7.893.359	€ 6.215.738	5.6
	Compensatie kosten corona	€ 352.346	€ 442.860	5.7
	Ontvangen dividend PZEM NV	€ 788.177	€ 788.177	5.8
	Bijdrage vanwege opheffen reserve kapitaallasten Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	€ -	€ 181.436	5.9
	Totale incidentele baten	€ 11.087.038,00	€ 11.797.206,33	

Incidentele lasten				
Programma	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Ref.
	1. Sociaal Domein			
	Verstrekke uitkeringen energietoelage	€ 1.044.695	€ 1.160.600	1.1
	Inzet Wijk GGDer	€ -	€ 40.920	1.2
	Aandeel Woensrecht eenmalige bijdrage Jeugdbescherming Brabant	€ 30.098	€ 30.098	1.3
	Opruimkosten niet gesprongen explosieven	€ 520.828	€ -	1.4

2. Ruimte			
Afschrijving budget invoering Omgevingswet	€ 517.616	€ 121.125	2.1
Grondexploitaties	€ 347.027	€ -1.078.590	2.2
Huur van 2 vakantiewoningen t.b.v. de tijdelijke huisvesting en opvang van vergunninghouders die in de COA-opvang aan het wachten zijn op definitieve huisvesting	€ -	€ 6.086	2.3
Budget Wet kwaliteitsborging bouw	€ 46.287	€ -	2.4
Anterieure overeenkomsten	€ 71.000	€ 173.299	2.5
Fiets- en Wielplan	€ 69.500	€ 76.798	2.6
Eenmalig budget i.v.m. extra voorjaars-onderhoud tennispark Huijbergen, Putte en sportpark De Boshoeck Putte	€ 14.350	€ 14.350	2.7
Investerings tennispark H'heide i.v.m. privatisering tennispark	€ 213.096	€ 208.208	2.8
3. Leefomgeving			
Opstellen Warmtevisie	€ 84.755	€ 5.046	3.1
Gerealiseerde kosten i.h.k.v. de Regeling Reductie Energie (RRE) en Regeling Reductie Energie Woningen (RREW)	€ 118.000	€ 12.204	3.2
Uitvoeringmiddelen voor klimaat- en energie-beleid (via alg. uitkering meicirculaire 2022)	€ 191.000	€ 31.916	3.3
Budgetoverhev. 2021 -> 2022: verduur-zamingstrajecten zakelijke panden	€ 20.000	€ 5.771	3.4
Kosten opruimen chemisch / drugsafval	€ -	€ 15.217	3.5
Budgetoverhev. 2021 -> 2022: huur hoogwerker boombeheer	€ 20.000	€ 14.635	3.6
Afschrijv.last groeninitiatieven, renovatie bomenbestand en Stimuleringsregeling Landschap (Stila)	€ 69.633	€ 43.074	3.7
Budgetoverhev. 2021 -> 2022: vervangen speeltoestellen	€ 30.000	€ -	3.8
Gerealiseerde uitgaven project Verkeers-educatie BVL en TT	€ 10.785	€ 23.613	3.9
Corona-proof organiseren verkiezingen	€ -	€ 19.506	3.10
Budgetoverhev. 2021 -> 2022: behandeling aanvragen monumentencommissie	€ 3.851	€ 1.240	3.11
Budgetoverhev. 2021 -> 2022: opstellen kerkenvisie	€ 25.000	€ 12.475	3.12
Bijdrage in de kosten van het herstel en het behoud van de toren van het kerkgebouw kern Woensdrecht	€ 150.000	€ -	3.13
Benutten iDOP-gelden Huijbergen, Ossendrecht en Woensdrecht	€ 81.280	€ 5.093	3.14
4. Economie			
Budgetoverhev. 2021 -> 2022: inlopen achterstand beleidsterrein econ. zaken	€ 10.000	€ 16.593	4.1
Opstellen economische visie	€ 35.000	€ 16.212	4.2
Dotatie aan voorziening Egalisatie afvalinz. & -verwerking uit jaarrekeningresultaat 2021	€ 21.886	€ 21.886	4.3
5. Bestuurskracht			
Opruimen niet gesprongen explosieven	€ -	€ 520.828	5.1
Budgetoverh. 2021>2022: Boorputten Grenspark Kalmthoutse Heide	€ 25.000	€ -	5.2
Bedrag ingetrokken dwangsommen in relatie tot de voorziening Dub. debiteuren alg. dienst	€ -42.000	€ -42.000	5.3
Opvang ontheemden Oekraïne	€ 13.078	€ 599.986	5.4
CrisisNoodOpvang vluchtelingen MFC De Kloosterhof	€ -	€ 344.370	5.5
CrisisNoodOpvang vluchtelingen Putte	€ -	€ 366.042	5.6
Wachtgeld voormalige wethouders	€ 37.800	€ 37.852	5.7
Mutaties in de reserves	€ 5.068.685	€ 5.013.121	5.8
Corona lasten	€ 1.244.892	€ 353.134	5.9
Aanpassing gemeentelijke bijdrage n.a.v. begrotingswijziging BWB	€ 38.230	€ 38.819	5.10
Inzet van de reserve personele veerkracht	€ 1.008.973	€ 927.972	5.11
Uitkeringsverplichting voormalige personeelsleden	€ 79.515	€ 41.199	5.12
Totale incidentele lasten	€ 11.219.860,00	€ 9.198.697,52	
Per saldo incidentele baten minus lasten	€ -132.822,00	€ 2.598.508,81	



Toelichting op Incidentele Baten en Lasten

Incidentele baten	
Ref.	TOELICHTING
1.1	Dit betreft middelen die we van het Rijk hebben ontvangen voor uitkeren van energietoelagen aan inwoners die hiervoor in aanmerking komen
1.2	Voor het jaar 2022 heeft de gemeente subsidie ontvangen voor inzet Wijk-GGD-er voor een nieuwe aanpak personen met verward gedrag.
1.3	Op deze post was subsidie voor het ruimen van niet gesprongen-explosieven begroot, maar vanwege BBV-regelgeving moet deze verantwoord worden in product 5.1. De begrote opbrengsten zijn dus wel ontvangen, maar niet in dit product, maar in product 5.1.
2.1	Verkoop snippergroen Dit betreft de opbrengsten van de verkoop van 7 stuks overige gronden / reststroken / snippergroen verspreid over alle kernen van de gemeente Woensdrecht.
2.2	Tijdelijke huisvesting en begeleiding van vergunninghouders Vergoeding voor tijdelijke huisvesting en begeleiding van opvang van vergunninghouders, die in de COA-opvang aan het wachten zijn op definitieve huisvesting.
2.3	Anterieure overeenkomsten Voor de realisatie van 3 ruimtelijke initiatieven is een externe projectleider ingehuurd. De kosten van de inhuur van de projectleider worden doorberekend aan de initiatiefnemer van de ruimtelijke plannen. Met diverse initiatiefnemers zijn anterieure overeenkomsten gesloten en zijn de verhaalbare kosten doorberekend.
3.1	Specifieke uitkering (Spuk) Regeling Reductie Energie (RRE) en Reg. Reductie Energie Woningen (RREW) In 2020 heeft de gemeente een specifieke uitkering (afgerond € 258.000) RRE ontvangen van het Ministerie van Binnenlandse zaken voor het terugdringen van CO-2 uitstoot door het nemen van energiebesparende maatregelen door huiseigenaren en, in ondergeschikte mate, huurders. De regeling heeft een looptijd van 1 december 2019 tot en met 31 maart 2021. De in 2020 en 2021 niet benutte middelen zijn overgeheveld naar 2022. In 2021 heeft de gemeente een specifieke uitkering (afgerond € 94.000) RREW ontvangen van de Rijkdienst voor Ondernemend Nederland (RvO) voor het treffen van eenvoudige energiebesparende maatregelen en het geven van advies over energiebesparing in woningen. De looptijd van de regeling eindigt per 31 december 2022. De in 2021 niet benutte middelen zijn overgeheveld naar 2022.
3.2	Vergoeding opruimen drugsafval Voor het afvoeren van illegaal gestort chemisch afval aan de Martinushoeweg in Woensdrecht is een schadevergoeding ontvangen.
3.3	Zwerfafvalvergoeding Van het Afvalfonds Verpakkingen is een voorschot zwerfafvalvergoeding voor het jaar 2022 ontvangen. Een definitieve vaststelling van de vergoeding volgt na het indienen van de jaarverantwoording zwerfafval. Per 1 januari 2023 verdwijnt de zwerfafvalvergoeding uit de Raamovereenkomst Verpakkingen 2012-2022.
3.4	Opbrengst verkoop / inruil gladheidbestrijdingsmaterieel Bij de vervanging in 2022 van gladheidbestrijdingsmaterieel zijn drie 'oude' strooimachines verkocht. De opbrengst is als incidentele bate in boekjaar 2022 verantwoord.
3.5	Subsidie project Verkeerseducatie BVL en TT Van de Provincie Noord-Brabant is subsidie ontvangen voor het project 'Verkeerseducatie BVL en TT'. BVL = Brabants Verkeersveiligheidslabel voor het basisonderwijs en TT = Totally Traffic voor het voortgezet onderwijs.
3.6	Corona-proof organiseren verkiezingen Voor het corona-proof organiseren van de Provinciale Statenverkiezingen en de Waterschaps-verkiezingen zijn via de decembercirculaire 2022 extra middelen ontvangen.
4.1	Afrekening jaarvergoeding 2020 verpakkingafval (papier / glas / PMD) Afvalfonds Verpakkingen Van het Afvalfonds Verpakkingen is een afrekening over het jaar 2020 ontvangen van de inzameling van verpakkingafval (incidentele meevaller van afgerond € 34.000).

5.1	Suppletieuitkering Niet gesprongen Explosieven
5.2	Ingetrokken dwangsommen: De intrekking van opgelegde dwangsommen heeft tot lagere baten geleid.
5.3	Vluchtelingen Oekraïne: Ontvangen gelden (obv normbedragen) tbv opvang vluchtelingen Oekraïne
5.4	Gedeclareerde gelden tbv crisisnoodopvang Hoogerheide in augustus
5.5	Gedeclareerde gelden tbv crisisnoodopvang Putte in oktober-december
5.6	Mutaties in de reserves: De incidentele onttrekkingen aan de reserves worden in deze staat weergegeven.
5.7	Compensatie kosten corona: Via de budgetoverheveling van 2021 naar 2022 is een budget van € 500.000 overgeheveld, waaraan bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat van 2021 nog een budget van € 407.546 is toegevoegd. Daarnaast zijn middelen van het Rijk ontvangen in de vorm van de algemene uitkering en specifieke uitkeringen. Deze laatste zijn aan de lastenkant geormerkt. Ontvangen dividend PZEM NV: Van PZEM NV is incidenteel een bedrag van € 788.177 aan dividend over 2021 ontvangen. Voor dit bedrag is door de gemeente een kapitaalstorting aan GBE Aqua BV gedaan, waarvoor een storting gedaan is in de bestemmingsreserve.
5.8	Ontvangen dividend PZEM NV: Van PZEM NV is incidenteel een bedrag van € 788.177 aan dividend over 2021 ontvangen. Voor dit bedrag is door de gemeente een kapitaalstorting aan GBE Aqua BV gedaan, waarvoor een storting gedaan is in de bestemmingsreserve.
5.9	Eenmalige ontvangs vanwege opheffen reserve kapitaallasten door Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant:

Incidentele lasten	
Ref.	TOELICHTING
1.1	Verstrekkingen van energietoelagen aan inwoners die hiervoor in aanmerking komen ivm energiecrisis
1.2	Inzet Wijk-GGD-er ivm pilot voor nieuwe aanpak personen met verward gedrag.
1.3	Gemeentelijke bijdrage voor uitvoering van de bestuurlijke opdracht aan Brabantse Jeugdbescherming
1.4	Op deze post was het ruimen van niet gesprongen-explosieven begroot, maar vanwege BBV-regelgeving moeten de facturen hiervoor verantwoord worden in product 5.1. De begrote kosten zijn dus wel gemaakt, maar niet in dit product, maar in product 5.1.
2.1	Implementatie omgevingswet Voor de implementatie en invoering van de omgevingswet is door de gemeenteraad een eenmalig budget beschikbaar gesteld.
2.2	Grondexploitaties Dit betreft de mutaties van de grondexploitaties Centrum Hoogerheide, Noordrand Ossendrecht en Bergsestraat - sportpark Huijbergen.
2.3	Tijdelijke huisvesting en begeleiding van vergunninghouders Huur van 2 vakantiewoningen t.b.v. de tijdelijke huisvesting en opvang van vergunninghouders die in de COA-opvang aan het wachten zijn op definitieve huisvesting.
2.4	Voor inwerktrading van de Wet kwaliteitsborging bouw is er budget voor de noodzakelijke voorbereidingen hiervoor. Door onzekerheid en uitstel zijn de uitgaven uitgebleven.
2.5	Anterieure overeenkomsten Voor de realisatie van 3 ruimtelijke initiatieven is een externe projectleider ingehuurd. Met diverse initiatiefnemers zijn anterieure overeenkomsten gesloten en zijn kosten gemaakt.
2.6	Fiets- en Wielplan Voor de organisatie en de doorkomst van de Vuelta en enkele andere wielerevenementen zijn kosten gemaakt.

2.7	Onderhoud tennispark Huijbergen, Putte en sportpark De Boshoeck Putte Bij twee tennisparken en bij sportpark De Boshoeck in Putte is extra onderhoud uitgevoerd om de banen en velden op het gewenste niveau te brengen. De onderhoudsachterstand is te groot.
2.8	Privatisering tennispark Hoogerheide Begin 2022 is het tennispark gerenoveerd, waarna het tennispark - met uitzondering van het clubgebouw - is geprivatiseerd en overgedragen aan de tennisvereniging. De renovatiekosten van het tennispark worden ten laste gebracht van de algemene reserve.
3.1	Opstellen warmtevisie Voor het opstellen van een warmtevisie is door de gemeenteraad een eenmalig budget beschikbaar gesteld.
3.2	Gerealiseerde kosten i.h.k.v. de Reg. Reductie Energie (RRE) en Reg. Reductie Energie Woningen (RREW) M.b.t. de RRE zijn - in afwachting van de beschikking van het ministerie - geen uitgaven verricht. M.b.t. de RREW is totaal € 12.205 besteed.
3.3	Uitvoeringmiddelen voor klimaat- en energiebeleid Via de algemene uitkering (meicirculaire 2022) is een bedrag van € 191.000 ontvangen voor de uitvoeringskosten voor klimaat- en energiebeleid. De middelen zijn bestemd voor personele en bijbehorende materiële kosten.
3.4	Verduurzamingstrajecten zakelijke panden Via de budgetoverheveling is een budget van € 20.000 overgeheveld van het jaar 2021 naar 2022 voor het uitvoeren van bedrijvenscans en advies betreffende de gemeentelijke vastgoedportefeuille.
3.5	Kosten opruimen chemisch / drugsafval In februari 2022 is aan de Martinushoeweg in Woensdrecht illegaal chemisch afval gestort. De gemeente heeft het afval laten afvoeren.
3.6	Huur hoogwerker boombeheer Via de budgetoverheveling is een budget van € 20.000 overgeheveld van het jaar 2021 naar 2022 voor het inhuren van een hoogwerker t.b.v. het inspecteren en onderhouden van gemeentelijke bomen.
3.7	Groeninitiatieven, renovatie bomenbestand en Stimuleringsregeling Landschap (Stila) Voor het uitvoeren van groeninitiatieven, het renoveren van het gemeentelijke bomenbestand en de Stimuleringsregeling Landschap zijn door de gemeenteraad eenmalige investeringbudgetten beschikbaar gesteld. In 2022 is hieraan (afgerond) totaal € 43.000 besteed.
3.8	Vervangen speeltoestellen Via de budgetoverheveling is een budget van € 30.000 overgeheveld van het jaar 2021 naar 2022 voor het vervangen van speeltoestellen. Er zijn geen in 2022 geen speeltoestellen ten laste van dit budget vervangen.
3.9	Project Verkeerseducatie BVL en TT Aan de basisscholen en het Mollercollege is een subsidie verstrekt voor de inzet van mensgerichte (verkeers)maatregelen in het kader van het Brabants Verkeersveiligheidslabel (BVL) respectievelijk Totally Traffic (TT).
3.10	Corona-proof organiseren verkiezingen Voor het corona-proof organiseren van de verkiezingen zijn extra kosten gemaakt.
3.11	Behandeling aanvragen monumentencommissie Via de budgetoverheveling is een budget van € 3.851 overgeheveld van het jaar 2021 naar 2022 voor het wegwerken van achterstanden op monumenten. In 2022 is hieraan totaal € 1.240 besteed.
3.12	Opstellen kerkenvisie Via de budgetoverheveling is een budget van € 25.000 overgeheveld van het jaar 2021 naar 2022 voor het opstellen van een kerkenvisie. Het opstellen van de kerkenvisie is uitbesteed aan het Monumentenhuis Brabant. De werkzaamheden van het opstellen van de visie gebeurt deels in 2022 en 2023.
3.13	Bijdrage in de kosten van het herstel en het behoud van de toren van het kerkgebouw kern Woensdrecht De ontwikkelingen van het kerkgebouw in de kern Woensdrecht zijn nog niet zover, dat het door de raad beschikbaar gestelde budget is uitgekeerd.
3.14	Benutten iDOP-gelden Huijbergen, Ossendrecht en Woensdrecht

	Van de iDOP-gelden resteerde aan het begin van boekjaar 2022 nog een te besteden budget van € 81.280. In 2022 is van de iDOP-gelden Ossendrecht (afgerond) € 5.000 besteed.
4.1	Inlopen achterstand beleidsterrein economische zaken Via de budgetoverheveling is een budget van € 10.000 overgeheveld van het jaar 2021 naar 2022 voor het wegwerken van een achterstand op het beleidsterrein economische zaken. In 2022 is hieraan totaal (afgerond) € 16.600 besteed.
4.2	Opstellen economische visie Voor het opstellen van een economische visie is in het Collegewerkprogramma 2022-2026 een budget gereserveerd van € 35.000. De werkzaamheden voor het opstellen van de visie zijn uitbesteed aan een extern bureau. Voor de in 2022 uitgevoerde werkzaamheden heeft het extern bureau de kosten in rekening gebracht.
4.3	Dotatie aan voorziening Egalisatie afvalinz. & -verwerking uit jaarrekeningresultaat 2021. Het voordelig resultaat op 'afval' van het boekjaar 2021 is in 2022 toegevoegd aan de voorziening.
5.1	Kosten opruimen niet gesprongen explosieven
5.2	Boorputten Grenspark Kalmthoutse Heide: Via de budgetoverheveling van 2021 naar 2022 is een budget van € 25.000 overgeheveld.
5.3	Ingetrokken dwangsommen: Aanwending voorziening dubieuze debiteuren vanwege de intrekking van opgelegde dwangsommen.
5.4	Vluchtelingen Oekraïne: Gemaakte kosten tbv opvang vluchtelingen Oekraïne
5.5	Crisisnoodopvang Hoogerheide: Gemaakte kosten tbv crisisnoodopvang Hoogerheide in augustus
5.6	Gemaakte kosten tbv crisisnoodopvang Putte in oktober-december
5.7	Betaald wachtgeld voormalige wethouders.
5.8	Mutaties in de reserves: De incidentele stortingen aan de reserves worden in deze staat weergegeven.
5.9	Corona lasten: In 2022 zijn kosten gemaakt voor de bestrijding van de gevolgen van de coronapandemie.
5.10	Aanpassing gemeentelijke bijdrage n.a.v. begrotingswijziging BWB. Deze begrotingswijziging vindt zijn oorzaak in verschillende ontwikkelingen, waaronder hogere proceskosten waardebezwaren en beroepszaken, externe inhuur stijging ziekteverzuim en externe inhuur inbedding Kinderopvangtoeslagaffaire.
5.11	Inzet reserve personele veerkracht: Om personele knelpunten te voorkomen is de reserve personele veerkracht in 2022 aangewend om de kwaliteit en continuïteit van dienstverlening te waarborgen.
5.12	Uitkeringsverplichting: Bij de uitdiensttreding van voormalig personeelsleden is een uitkeringsverplichting ontstaan.

