

Jaarstukken 2022

04-07-2023



Inhoudsopgave

ALGEMEEN	5
VOORWOORD	6
SAMENVATTING	7
PROGRAMMA 1. SOCIAAL DOMEIN	12
1.1 SOCIALE VEERKRACHT.....	13
1.2 INTEGRALE TOEGANG SOCIAAL DOMEIN.....	15
1.3 WERK EN INKOMEN	17
1.4 MAATSCHAPPELIJKE ONDERSTEUNING	21
1.5 ZORG VOOR JEUGD.....	25
1.6 GEZONDHEID	28
1.7 ONDERWIJS	30
1.8 INDICATOREN	33
PROGRAMMA 2. RUIMTE	36
2.1 RUIMTELIJKE ORDENING EN BOUWZAKEN	38
2.2 GRONDBELEID	41
2.3 RECREATIE EN TOERISME	43
2.4 SPORT EN EVENEMENTEN	45
2.5 INDICATOREN	47
PROGRAMMA 3. LEEFOMGEVING	48
3.1 LANDSCHAP EN NATUUR	49
3.2 MILIEU EN DUURZAAMHEID	50
3.3 BEHEER OPENBAAR GEBIED	53
3.4 VERKEER EN VERVOER	55
3.5 MONUMENTEN EN CULTUUR.....	57
3.6 BURGER- EN OVERHEIDSPARTICIPATIE.....	58
3.7 GEMEENTELIJKE GEBOUWEN EN ACCOMMODATIES	59
3.8 INDICATOREN	61
PROGRAMMA 4. ECONOMIE	63
4.1 WERKGELEGENHEID	64
4.2 MIDDENSTAND EN WINKELGEBIEDEN	66
4.4 AFVALINZAMELING	67
4.5 AVIOLANDA	69
4.6 INDICATOREN	71
PROGRAMMA 5. BESTUURSKRACHT	73
5.1 OPENBARE ORDE EN VEILIGHEID.....	75
5.2 HANDHAVING	77
5.3 DIENSTVERLENING EN BURGERZAKEN	79
5.4 SAMENWERKEN EN BESTUREN	81

5.5. FINANCIËN	83
5.6 BELASTINGEN EN HEFFINGEN	86
5.7 INFORMATIEVOORZIENING EN AUTOMATISERING	87
5.8 OVERHEAD	91
5.9 PERSONEEL EN ORGANISATIE	93
5.10 COMMUNICATIE.....	96
5.11 JURIDISCHE ZAKEN	98
5.12 INDICATOREN	101
PARAGRAFEN	103
PARAGRAAF 1 OPGAVES	104
PARAGRAAF 2 LOKALE HEFFINGEN	115
PARAGRAAF 3 WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING	128
PARAGRAAF 4 ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN.....	138
PARAGRAAF 5 FINANCIERING	142
PARAGRAAF 6 BEDRIJFSVOERING	147
PARAGRAAF 7 VERBONDEN PARTIJEN	151
PARAGRAAF 8 GRONDBELEID	161
PARAGRAAF 9 CORONA	167
PARAGRAAF 10 WET OPEN OVERHEID	170
JAARREKENING 2022	171
GRONDSLAGEN VOOR WAARDERING EN RESULTAATBEPALING	172
BALANS PER 31 DECEMBER 2022	176
TOELICHTING OP DE BALANS PER 31 DECEMBER 2022	179
NIET UIT DE BALANS BLIJKENDE POSTEN.....	196
TOELICHTING OP RESERVES EN VOORZIENINGEN	198
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR PRODUCT	204
OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN NAAR TAAKVELDEN	207
OVERZICHT VAN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN.....	211
OVERZICHT VAN INCIDENTELE BATEN EN LASTEN	212
STRUCTURELE TOEVOEGINGEN EN ONTTREKKINGEN AAN RESERVES.....	219
WET NORMERING TOPINKOMENS	220
OVERZICHT LOPENDE INVESTERINGEN	222
TOELICHTING OP GROTE INVESTERINGSPROJECTEN	251
BEGROTINGSRECHTMATIGHEID	255
SISA EN CONTROLEVERKLARING	258
BIJLAGEN	275
A. SUBSIDIEOVERZICHT	276
B. STAND VAN ZAKEN REKENKAMERCOMMISSIE	277
C. OMBUIGINGSOPDRACHT BEDRIJFSVOERING	279
D. AFKORTINGENLIJST	281

Algemeen

Voorwoord

Voor u liggen de jaarstukken over 2022. Hiermee legt het college van burgemeester en wethouders per programma verantwoording af over het jaar 2022.

2022 was wederom een jaar waarbij externe invloeden een grote rol gespeeld hebben op onze samenleving. Waar een einde kwam aan de coronapandemie, brak de oorlog in Oekraïne uit. Hierdoor stegen onder andere de energieprijzen en kwamen er vluchtelingen naar Nederland. Daarnaast hadden we in Nederland ook te maken met de opvangcrisis in Ter Apel. Gemeenten werd gevraagd hierin een bijdrage te leveren. Stikstofwetgeving hield ons in de ban en door de inflatie steeg de prijs van diensten en producten. Deze ontwikkelingen waren ook van invloed op de Woensdrechtse samenleving.

Ondanks deze ontwikkelingen staat Woensdrecht er financieel gezond voor. Met een jaarrekeningresultaat van ruim 7 miljoen euro bouwen we aan buffers voor de komende jaren waarin we de verwachte inkomsten uit het gemeentefonds snel zien dalen. Gecombineerd met de nog steeds hoge inflatie wordt de situatie voor veel gemeenten in Nederland steeds nijpender. Ook voor Woensdrecht is het een uitdaging om te zorgen voor een structureel sluitende meerjarenbegroting in 2027.

Terugkijkend naar 2022 zien we ook daar de invloed van de wereld om ons heen. Aan de inkomstenkant heeft met name de ruimhartige compensatie vanuit het rijk voor de organisatie van de opvang van vluchtelingen tot overschotten geleid. Ook zijn eind 2022 nog voor ruim een half miljoen aan extra middelen ontvangen vanuit het rijk voor met name het uitbreiden van de energietoeslag. Middelen die we logischerwijs niet meer in 2022 konden uitgeven en die we mee willen nemen naar 2023.

Aan de lastenkant zien we diverse incidentele meevallers in 2022. Onder andere middelen die vanuit het Afvalfonds Verpakkingen ontvangen zijn, afkomstig van de afrekening over het jaar 2020. Door grootschalige vervangingen vanuit de nutspartijen hadden we ook hogere opbrengsten van degeneratiekosten.

Al deze factoren samen maken dat het jaar 2022 wordt afgesloten met een positief resultaat van ruim 7 miljoen. Voor een deel van dat bedrag doet het college voorstellen aan de raad om deze middelen in 2023 in te zetten. Het restant voegen we toe aan de Algemene Reserve in de wetenschap dat we op financieel vlak een onzekere tijd tegemoet gaan. Een tijd waarin duidelijkheid moet komen over onder meer de energietransitie, de stikstofproblematiek, de opvang van vluchtelingen en het afschaffen van het abonnementstarief en daarmee de herinvoering van de eigen bijdrage in de Wmo. Stuk voor stuk landelijke ontwikkelingen met veelal nog onzekere effecten voor onze meerjarenbegroting.

Ondanks die uitdagingen laten de jaarstukken 2022 zien dat gemeente Woensdrecht er financieel gezond voor staat. We hebben dan ook alle vertrouwen in de toekomst.

We willen iedereen die een bijdrage geleverd heeft aan de totstandkoming van dit document hartelijk danken.

Namens het college van Burgemeester en wethouders,

Jeffrey van Agtmaal
Wethouder financiën Hoogerheide, juni 2023

Samenvatting

Leeswijzer

Gebaseerd op de programmabegroting 2022 legt het college met deze jaarstukken 2022 verantwoording af over realisatie van de gestelde doelen en financiële kaders binnen de vijf programma's en hun producten. Op programmaniveau beschrijven we de stand van zaken per 31 december 2022 en verantwoorden we de daarmee samenhangende totale baten en lasten. Op productniveau laten we zien welke resultaten we hebben gerealiseerd, wat we hebben gedaan en welke middelen we hebben ingezet.

Op grond van de regeling van de Minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties van 24 maart 2016 tot vaststelling van de beleidsindicatoren die door gemeenten in de programma's en programmaverantwoording worden opgenomen, geven wij u aan het eind van ieder programma inzicht in de verplichte indicatoren.

Net als in 2020 en 2021 is dit jaar gekozen voor een extra Paragraaf 9 Corona. De coronacrisis leidt tot effecten die in verschillende programma's en paragrafen beschreven worden. Het is moeilijk om vanuit alle programma's en paragrafen het financiële totaalbeeld te overzien. Met het toevoegen van een extra paragraaf hopen we extra overzicht te verschaffen.

Nieuw is de vanaf dit jaar verplichte Paragraaf 10 Wet Open Overheid, ook wel de Openbaarheidsparagraaf genoemd. Dit betreft een eerste opzet, maar in toekomstige documenten (begrotingen en jaarstukken) zal deze paragraaf verder uitgebreid worden.

Onderstaand treft u een samenvatting per programma aan waarin de belangrijkste ontwikkelingen worden benoemd. Vervolgens laten we zien hoe het exploitatieresultaat van ruim 6 miljoen euro tot stand komt.

Programma 1 Sociaal Domein

Omgaan met onverwachte gebeurtenissen

De in februari 2022 uitgebroken oorlog in Oekraïne heeft geleid tot een vluchtelingstroom, ook in onze gemeente. Deze nieuwe inwoners zijn goed opgevangen, met partners is gezorgd voor onderwijs (inclusief het leerlingenvervoer), leefgeld en gezondheidszorg.

Door de oorlog is een energiecrisis ontstaan en was sprake van hoge inflatie waardoor het huishoudgeld voor een aantal gezinnen in onze gemeente onder druk kwam te staan. Samen met de Intergemeentelijke Sociale Dienst zijn energietoelagen uitgekeerd. Het Jeugdfonds Sport is verlengd waardoor kinderen uit gezinnen met een kleine beurs kunnen blijven sporten.

Naast de opvang van de Oekraïners, zijn er ook vluchtelingen opgevangen die in afwachting zijn van hun asielpcedure. Binnen onze gemeente is in de maand augustus én vanaf 6 oktober een crisis noodopvang (CNO) ingericht die tot 1 mei 2023 wordt gecontinueerd en daarna overgaat in een tijdelijke opvang voor vluchtelingen tot 1 mei 2025. De opvang van zowel Oekraïners als vluchtelingen vraagt organisatiebrede inzet. Kinderen van vluchtelingen hebben bij Wereldwijs en de internationale schakelklas CURIO-ISK onderwijs gekregen. Het (To)Taalhuis is ingezet op de vluchtelingenlocatie in Putte voor het geven van taalles.

Versterken van de sociale basis in de vijf dorpskernen

In 2022 is ook geïnvesteerd in het versterken van de sociale basis in onze vijf dorpskernen. Hieronder een paar *highlights*.

Er is een start gemaakt met de implementatie van Zorgdomein. Deze applicatie ondersteunt de samenwerking tussen huisartsen en de jeugdprofessionals. De jeugdhulpregio West-Brabant West was één van de jeugdhulpregio's die mocht deelnemen aan de pilot Toekomst Kind en Gezinsbescherming. Het uiteindelijke doel is het netwerk in de sociale basis te versterken en de sociale veiligheid te verbeteren.

Op het gebied van Gezondheid en Sport is met verschillende partners in onze gemeente een leefstijlakoord gesloten en is de inzet van buurtsportcoaches uitgebreid.

De regiovisie 'Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang 2023' is voorbereid. Deze wordt in 2023 vastgesteld en gaat gebruikt worden voor een lokale aanpak die het mogelijk gaat maken dat kwetsbare inwoners zoveel mogelijk in hun vertrouwde kern kunnen blijven wonen.

In het collegewerkprogramma is de ontwikkeling van Vraagwijzer Woensdrecht geduid als een belangrijke ambitie. De voorbereidingen hiervoor zijn in 2022 gestart. De ontwikkeling ervan wordt projectmatig in 2023 opgepakt.

Onze aandacht voor de sociale basis past in een landelijke ontwikkeling, die door het Rijk wordt ondersteund. Om alvast een kijkje te nemen in 2023: op 3 februari 2023 hebben het ministerie van VWS, VNG, Zorgverzekeraars Nederland en GGD GHOR Nederland het Gezond en Actief Leven Akkoord (GALA) ondertekend (als onderdeel van het landelijke Integraal Zorgakkoord). Het GALA staat voor een integrale aanpak op gezondheid, sport en bewegen, cultuurparticipatie en het versterken van de sociale basis.

Programma 2. Ruimte

In 2022 is door de gemeentelijke organisatie verder gewerkt aan de implementatie van de Omgevingswet. Diverse deelprocessen in het kader van het werken met de omgevingswet zijn omschreven en de omgevingsvisie is in concept voorbereid. Nieuwe initiatieven worden beoordeeld conform de nieuwe werkwijze waarbij aan de Omgevingstafel een integraal advies wordt gegeven over de wenselijk- en haalbaarheid van deze initiatieven.

Naast de voorbereidingen van de omgevingswet zijn er tal van ruimtelijke initiatieven via de WRO in procedure gebracht en afgerond. Denk hierbij aan het woonzorgcomplex van TanteLouise aan de Raadhuisstraat in Hoogerheide, maar ook de plannen voor het voormalig gemeentehuis in Huijbergen en Glatt-terrein en Sneekhout in Putte.

De woningbouwplanning is geactualiseerd, waarbij de komende 5 jaar een impuls gegeven wordt aan de woningbouwproductie in de verschillende kernen. Er zijn hogere opbrengsten gerealiseerd uit verkoop van reststroken.

In 2022 begon het jaar wat sober door de wereldbekerwedstrijd GP Adrie van der Poel zonder publiek. Snel daarna werden de corona maatregelen versoepeld en hebben de wielerrondes in de kernen als vanouds plaats kunnen vinden met publiek. In augustus had onze gemeente een mooie doorkomst van de derde etappe van de Vuelta. De sluitingsprijs Putte werd weer georganiseerd en inwoners konden genieten op de ijsbaan van Hoogerheide. Ook werd er al toegewerkt naar 2023, waar het nieuwe jaar direct groots startte door de organisatie van het WK Veldrijden in Hoogerheide. Ondanks het sobere begin, was 2022 weer een jaar met prachtige (wiel-)evenementen en veelbelovende vooruitzichten.

In april 2021 is de Meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) buitensportaccommodaties vastgesteld door de raad. Eind 2021 is begonnen met de voorbereiding en in 2022 is begonnen met de uitvoering van diversen werkzaamheden op verschillende complexen, zowel de tennis- als de voetbalvelden.

Programma 3. Leefomgeving

Wij geven succesvol invulling aan de ambities en doelstellingen die zijn geformuleerd in de Regionale Energie Strategie (RES). Met de vergunning van vier zonneparken en een windpark voldoen wij ruimschoots aan de doelstellingen voor onze gemeente in de RES. Bij ingebruikname van de zonneparken zal een afdracht plaatsvinden in een te vormen gemeentelijk duurzaamheidsfonds. De gelden worden ingezet om doelstellingen en ambities uit onze duurzaamheidsvisie uit te voeren.

Ook is de warmtevisie vastgesteld die in beeld brengt hoe we in Woensdrecht stapsgewijs de woningen van het gas af kunnen halen. Woningeigenaren zijn met energievouchers gestimuleerd om kleine energiebesparende maatregelen door te voeren. Woensdrecht zet hiermee goede stappen om steeds duurzamer te worden.

Om het veranderende klimaat beter het hoofd te kunnen bieden is er de klimaatstresstest en zijn de regionale en lokale klimaatdialoog uitgevoerd. Eveneens is een regionale strategie en bijbehorende uitvoeringsagenda opgesteld. De lokale uitvoeringsagenda klimaatadaptatie wordt voorbereid. In mei 2021 is de Groene Agenda 2021-2025 vastgesteld, zijnde het groene beleidskader voor de komende jaren. De onderhoudsniveaus c.q. kwaliteitsniveaus zijn hierin vastgelegd. De Groene Agenda bestaat uit zowel een visie en beleidsuitgangspunten als uit een concreet bomen- c.q. kapbeleid. De focus binnen dit plan ligt op biodiversiteit, duurzaamheid en klimaatbestendigheid.

Het beheer van het openbaar gebied was in 2022 op orde en voldeed aan de kwaliteit die door de raad is vastgesteld. De onkruidbestrijding is door Saver in de kernen Hoogerheide en Woensdrecht uitgevoerd, de overige kernen zijn door de eigen organisatie gedaan. De wijkteams zetten zich met inbreng van het Werkvoorzieningschap (WVS) in om het groen in de gemeente te onderhouden. Met de nieuwe zoutstrooiers zijn wij overgeschakeld van droog naar nat zout waardoor wij met minder zout meer preventief kunnen strooien en toekomstbestendig zijn

Er is een subsidie ontvangen om een visie te maken op de ontwikkeling van het religieus erfgoed in de gemeente. Deze visie wordt in 2023 vastgesteld door de gemeenteraad.

Op 2 december 2021 heeft de gemeenteraad de Meerjarenonderhoudsplanning (MJOP) Gebouwenbeheer 2022-2025 vastgesteld en de middelen voor de uitvoering ervan beschikbaar gesteld. Hiermee is gezorgd dat ook de komende jaren het onderhoud van de gemeentelijke gebouwen gewaarborgd is.

Door corona zijn de gemeentelijke gebouwen en Multifunctionele Centra (MFC's) door de maatregelen tijdelijk gesloten geweest. De gesprekken met de beheerders van de Multifunctionele Centra (MFC) zijn gevoerd. Hierbij is uitvoerig stilgestaan bij de impact van de effecten van de coronacrisis. De gemeente heeft in overleg met de beheerders en het bestuur voor passende en ondersteunende maatregelen gezorgd.

Programma 4. Economie

In 2022 zijn er kwartaaloverleggen geweest met de ondernemersverenigingen en de bedrijvenvereniging ZuidWestHoek.

In 2022 is vanuit economie en het sociaal domein een inventarisatie gestart van alle platforms en instellingen die zich begeven op het gebied van arbeidsondersteuning en stimulering alsmede ondernemersondersteuning. Dit is in samenwerking gedaan met de Brabantse Wal gemeenten en de Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD).

In het kader van Veerkrachtig Bestuur is gewerkt aan een bod van de Brabantse Wal-gemeenten voor een gezamenlijk bedrijventerrein langs de A4. (Reinierpolder III in Steenberg). Het kader hiervoor is gelegen in de Notitie Strategische Uitgangspunten Bedrijventerreinen Brabantse Wal. Het bod voor Reinierpolder III wordt nog verder aangescherpt met het oog op het verkrijgen van programmeringsstatus in 2023. Eind 2022 heeft de provincie programmeringsstatus toegekend aan de uitbreiding van Driehoeven III in Ossendrecht waardoor het plan in procedure kon worden gebracht.

Om de afvalstoffenverwerking in 2022 kostendekkend te houden is het vaste tarief met €2,50 verhoogd ten opzichte van 2021 waarmee het totaal op €178,50 is komen te staan. In samenwerking met Saver en andere aangesloten Saver-gemeenten blijven we actief aandacht besteden aan de communicatie om inwoners te stimuleren afval beter te scheiden.

Na de coronacrisis krabbelt de vliegtuigindustrie weer op. Er zijn diverse ontwikkelingen geweest zoals de ontwikkeling en bouw van de Wide-body hangar op Aviolanda. In 2022 is samen met de partners de Human Capital Agenda herijkt. Ook is een samenwerking tussen ACRATS en Curio tot stand gekomen om stageplekken voor leerlingen te realiseren gericht op composietenonderhoud. Rond het Dutch Drone Centre wordt steeds meer samenwerking gezocht tussen diverse onderwijsinstellingen en bedrijfsleven.

Programma 5. Bestuurskracht

Naast de invloed van de coronapandemie, de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de inrichting van een Crisis Noodopvang, kunnen we constateren dat we, ondanks dat mensen en middelen in eerste instantie zijn ingezet voor de crises en onverwachte gebeurtenissen, onze reguliere taken veelal uit kunnen voeren. Het jaar 2022 stond ook in het teken van het vormen van een nieuw college en de totstandkoming van het daarbij behorende collegewerkprogramma.

De dynamiek op de arbeidsmarkt is groot. Ondanks deze dynamiek slagen wij er goed in om vacatures in te vullen. Personele knelpunten konden worden opgelost door een beroep te doen op de reserve personele veerkracht zodat de personele kosten beheersbaar bleven.

Voor wat betreft openbare orde en veiligheid vergroten we de weerbaarheid op het gebied van cybercrime en sluiten we aan bij landelijke of regionale campagnes. We zijn continu onze dienstverlening aan het optimaliseren met als resultaat een continue klanttevredenheid van minimaal een 8. We versterken de bestuurskracht door samenwerking.

Woensdrecht is een financieel gezonde gemeente. De P&C producten zijn tijdig en transparant opgeleverd. Qua informatievoorziening en automatisering zijn stappen gemaakt in het beveiligen en ontsluiten van informatie. Nieuwe wetgeving is geïmplementeerd en onze juristen werken samen aan kwaliteitsverbetering en zorgen ervoor dat ontvangen bezwaarschriften tijdig worden afgehandeld.

Onze inwoners zijn tevreden over de wijze waarop wij met hen communiceren. Social media zijn een steeds groter communicatiemiddel geworden om onze inwoners te informeren.

We kunnen met deze jaarrekening constateren dat de meeste van de geplande doelen zijn behaald en kijken trots terug naar de wijze waarop we vluchtelingen hebben op kunnen vangen.

Financiële samenvatting

Het boekjaar 2022 wordt afgesloten met een nog te bestemmen resultaat van € 7.108.469.

In de volgende tabel wordt de totstandkoming van dit resultaat getoond. Te zien is in hoeverre de programma's en de mutaties in de reserves bijdragen aan het uiteindelijke resultaat. In de hierna volgende programmahoofdstukken wordt het resultaat per programma nader uitgesplitst en toegelicht.

In het raadsvoorstel behorende bij deze jaarstukken doet het college voorstellen voor de bestemming van het jaarrekeningresultaat.

Leeswijzer tabel:

Onderstaande tabel toont per product het saldo van baten en lasten. De kolom Verschil 2022 toont het verschil tussen de begroting en de realisatie. Een negatief bedrag in de kolom Verschil 2022 toont dus aan dat op het betreffende programma per saldo meer is uitgegeven dan begroot in 2022. Een positief bedrag betekent dat er per saldo minder is uitgegeven dan begroot en er dus geld over blijft.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
1. Sociaal Domein	-20.418.149	-826.021	-21.244.170	-19.729.334	1.514.836
2. Ruimte	195.895	-1.806.346	-1.610.451	268.452	1.878.903
3. Leefomgeving	-4.078.891	-840.885	-4.919.776	-4.238.739	681.037
4. Economie	345.778	-52.894	292.884	492.662	199.778
5. Bestuurskracht	24.583.750	831.394	25.415.144	28.988.089	3.572.945
Saldo	628.383	-2.694.752	-2.066.369	5.781.130	7.847.499
5. Bestuurskracht					
5.05 Financiën					
69800000 Mutaties Reserves	592.979	2.337.881	2.930.860	1.327.339	-1.603.521
Nog te bestemmen resultaat 2022	1.221.362	-356.871	864.491	7.108.469	6.243.978

Programma 1. Sociaal Domein

Maatschappelijk effect

- Inwoners nemen op een zo volledig en volwaardig mogelijke manier deel aan de samenleving.
- Inwoners zijn veerkrachtig. Dat wil zeggen: Inwoners zijn in staat om met veranderingen om te gaan, beschikken over de daartoe benodigde hulpbronnen, nemen hun verantwoordelijkheid, zijn (samen)redzaam en participeren naar vermogen.
- Inwoners kunnen delen in en bijdragen aan een goede kwaliteit van leven.
- Inwoners zijn op de hoogte van ontwikkelingen en mogelijkheden.
- De integrale toegang staat dicht bij onze inwoners, is duidelijk herkenbaar, laagdrempelig en heeft hun behoeften voorop staan. Inwoners krijgen antwoord op hun vraag.
- De privacy van inwoners is geborgd.
- Inwoners krijgen de ondersteuning die ze nodig hebben; niemand valt buiten de boot.
- Inwoners met een ondersteuningsbehoefte ervaren een optimale ondersteuning binnen beschikbare budgetten.
- Werkgevers worden optimaal bediend bij het invullen van vacatures en vragen over instrumenten die zij kunnen inzetten voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
- Inwoners hebben een gezonde levensstijl.
- Talenten worden optimaal ontwikkeld en benut.
- Inwoners hebben gelijke kansen om zich te ontwikkelen.
- Onderwijsruimten/ -gebouwen worden efficiënt gebruikt.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Sociaal Domein zijn de navolgende organisaties betrokken: Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD) Brabantse Wal, WVS-Groep, GGD West-Brabant, Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord, Regionaal Bureau Leerplicht en Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA) en Meldpunt Crisiszorg West-Brabant.

Wat hebben we besteed aan programma 1. Sociaal Domein?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	7.733.317	1.669.249	9.402.566	8.993.968	-408.598
Lasten	-28.151.466	-2.495.270	-30.646.736	-28.723.302	1.923.434
Saldo	-20.418.149	-826.021	-21.244.170	-19.729.334	1.514.836

1.1 Sociale veerkracht

Wat wilden we bereiken?

Inwoners participeren zo volledig en volwaardig mogelijk in de Woensdrechtse samenleving.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We stimuleren en faciliteren maatschappelijke initiatieven en staan open voor uitdagingen op het gebied van Right to Challenge.

Stand van zaken

We hebben in 2022 op verschillende manieren maatschappelijke initiatieven gestimuleerd en gefaciliteerd. Hierdoor is er o.a. een nieuw dorpsplatform voor Hoogerheide opgericht. Hoewel we als gemeente kenbaar hebben gemaakt open te staan voor initiatieven in het kader van "Right to Challenge" hebben we hiervoor in 2022 geen aanvragen voor ontvangen.

We zetten in op preventie en vroegsignalering en stimuleren daartoe de samenwerking tussen de partners in het voorliggend veld onderling. O.a. door subsidiëring van activiteiten op welzijnsgebied, maatschappelijk werk, jeugd- en jongerenwerk.

Stand van zaken

De activiteiten worden jaarlijks gesubsidieerd op welzijnsgebied. We stimuleren de samenwerking tussen de partners en nemen dit op in de prestatieafspraken.

We zorgen ervoor dat onze partners een welzijnsaanbod ontwikkelen dat vrij toegankelijk en laagdrempelig is voor alle inwoners, zowel jong als oud, en dat inspeelt op de daadwerkelijke behoefte per dorp.

Stand van zaken

Naast het eerder genoemd subsidiebeleid op welzijnsgebied hebben we in 2022 intern onderzocht hoe we de vraag van de inwoners in 2023 beter in beeld kunnen brengen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	200.698	89.136	289.834	131.352	-158.482
Lasten	-1.522.837	-130.429	-1.653.266	-1.389.786	263.480
Saldo	-1.322.139	-41.293	-1.363.432	-1.258.434	104.998

Wat veroorzaakt het verschil?

Het budget inburgering nieuwkomers (educatie) laat een overschot zien. Op dit budget zijn de uitvoeringskosten met betrekking tot inburgering voor de ISD Brabantse Wal geboekt. Er is sprake van een overschot omdat de instroom van statushouders onder de nieuwe Wet inburgering 2021 pas later in 2022 op gang kwam.

Het budget inburgeringsvoorzieningen (een Specifieke Uitkering - (SPUK)) laat eveneens een overschot zien, er is meer geld ontvangen van het rijk dan uitgegeven aan inburgering. De reden van dit overschot is onder meer dat we in het jaar 2022 geen definitieve afrekening hebben ontvangen van de ISD Brabantse Wal voor de inzet van leerroutes. De middelen die in 2022 niet zijn besteed zijn overgeheveld naar het jaar 2023.

In 2022 zijn er geen uitgaven geweest die uit de begrote post van Huis van Morgen gefinancierd moesten worden. Dit budget is in stand gebleven. De betalingsverplichtingen in 2022 konden vanuit de financiële reserve worden betaald (beheerd door gemeente Roosendaal, ontstaan door jaarlijkse inleg van henzelf en gemeenten Bergen op Zoom, Steenbergen en Woensdrecht). Daarnaast is er eind 2021 budget overgeheveld uit 'Sociale activiteiten en innovatie' naar 2022. De gemaakte kosten in 2022 waren lager dan begroot.

1.2 Integrale toegang Sociaal Domein

Wat wilden we bereiken?

Inwoners weten zelf de weg te vinden naar de juiste zorg en ondersteuning. Wij zetten in op een volledige, laagdrempelige, toegang, waar onze inwoners met al hun vragen terecht kunnen (Wmo, Jeugd, Werk in Inkomen).

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We blijven investeren in de integrale samenwerking tussen beleid en uitvoering binnen het sociaal domein (voorliggend veld, Jeugd, Jeugdgezondheidszorg/onderwijs, Wmo en Werk en Inkomen).

Stand van zaken

In 2022 is voorgesorteerd op de koers die we vanaf 2023 met Vraagwijzer Woensdrecht gaan inzetten. Het verstevigen en verbreden van de samenwerking op het Voorliggend Veld is daar een belangrijk onderdeel van, alsmede het op- en afschalen van zorg en ondersteuning voor onze inwoners.

We communiceren duidelijk aan onze inwoners waar ze met hun vragen terecht kunnen.

Stand van zaken

We monitoren continu de kwaliteit van onze communicatie naar de inwoners. De website is in 2022 op diverse onderdelen van het Sociaal Domein aangepast en verduidelijkt. Ook wordt via Social Media informatie gedeeld met inwoners over waar zij met hun vragen terecht kunnen, via welk medium en op welk moment.

We vereenvoudigen de toegang tot de geïndiceerde zorg en ondersteuning (maatwerkvoorzieningen), zodat inwoners zoveel mogelijk zelf kunnen beslissen en regelen. Wie dat niet kan, helpen we daarbij.

Stand van zaken

In 2022 is de toegang tot maatwerkvoorzieningen verder doorontwikkeld. Het intakeproces jeugdhulp is aangepast, waardoor ouders en jeugdigen sneller dan voorheen met een jeugdprofessional hun hulpvraag kunnen formuleren en passende zorg kan worden ingezet. Daarnaast is ook de samenwerking met de informele cliëntondersteuners verstevigd waardoor inwoners nog beter geholpen kunnen worden bij hun vragen over zorg en ondersteuning.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	0	0	0	0	0
Lasten	-895.063	9.500	-885.563	-881.540	4.023
Saldo	-895.063	9.500	-885.563	-881.540	4.023

Wat veroorzaakt het verschil?

Vanwege het geringe verschil tussen realisatie en begroot wordt dit niet nader toegelicht.

1.3 Werk en inkomen

Wat wilden we bereiken?

Inwoners (met een afstand tot de arbeidsmarkt) hebben een beter perspectief op werk en grotere kansen op de arbeidsmarkt.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

De ISD Brabantse Wal en het Werkcentrum blijven we actief inzetten op een verdere aansluiting tussen het cliëntenbestand en de vacatures, met name ook daar waar personeelstekorten zijn om kansrijke re-integratie te bevorderen.

Stand van zaken

Het Werkcentrum werkt samen met bestaande en nieuwe partners aan zowel betaald werk als participatie en fungeert als broedplaats voor de gehele weg naar werk. Door middel van bedrijfsbezoeken, afstemming met de beleidsmedewerker economie en aansluiting bij regionale gremia wordt een vinger aan de pols gehouden wat betreft ontwikkelingen in de markt waarop ingespeeld kan worden. In 2022 is het Werkcentrum verhuisd naar de vestiging van de WVS-groep aan de Ravelstraat in Bergen op Zoom. Een concept-missie en visie zijn uitgewerkt en vertaald naar concrete doelen en acties. Door het meten van de resultaten wordt de dienstverlening verbeterd.

Concreet zijn Brabantse Wal breed in 2022, 244 plaatsingen gerealiseerd. In 166 gevallen was die plaatsing een direct gevolg van bemiddeling door medewerkers van het Werkcentrum. In de overige gevallen was sprake van een zogenaamde indirecte plaatsing; wat betekent dat klanten zelf een baan hebben gevonden maar dat het Werkcentrum wel bemoeienis heeft gehad in de aanloop naar het vinden van een baan. Bijvoorbeeld, coaching, proefplaatsing of sollicitatietraining. In totaal hebben 63 plaatsingen geleid tot het beëindigen van de uitkering.

Interventies in de zorg- en dienstverlening worden effectiever en efficiënter doordat het 'Startpunt naar Werk' van de BWI en de ISD zijn gepositioneerd en nauw samenwerken met alle partners in de integrale toegang sociaal domein.

Stand van zaken

Na aanmelding van de kandidaat door de ISD gaat de trajectbegeleider van Startpunt naar Werk van de BWI met de kandidaat in gesprek. Vanuit de ISD zijn er 9 aanmeldingen en 4 individuele hulpvragen. Deze mensen zijn momenteel allemaal actief, gekoppeld aan een activiteit. Kandidaten komen ook binnen via Startpunt naar Werk van de BWI zelf. In 2022 was de caseload 68: 12 afgesloten trajecten, 56 mensen in begeleiding waarvan 43 gekoppeld aan een bedrijf. Ook zijn er extra activiteiten opgezet, zoals het begeleiden van Oekraïense vluchtelingen naar werk waarvan 80% werk heeft gevonden in de horeca, schoonmaak of productie/logistiek.

We werken in 3 proeftuinen, vanuit de ketensamenwerking tussen de ISD, Werkplein Hart van West-Brabant en de WVS, aan nieuwe, bij de verander(en)de doelgroep passende, vormen van activering.

Stand van zaken

In 2022 is de ketensamenwerking tussen de ISD BW, het Werkplein Hart van West-Brabant en WVS-groep geïntensiveerd. De bedoeling is om steeds meer te werken als 'één bedrijf'. De drie proeftuinen vormden een belangrijk speerpunt in die (verbetering van de) ketensamenwerking. De proeftuinen richten zich op het vormgeven van een diagnose bij binnenkomst van een inwoner en het centraal stellen van de inwoner boven de indicatiestelling. De proeftuinen hebben veel informatie opgeleverd en in 2022 zijn de proeftuinen omgezet naar één ketenproces waarin diagnose, begeleiding en ontwikkelingen een plaats hebben gekregen. Met ingang van 2023 is de pilot met drie proeftuinen gestopt. We zien het nu als 'reguliere' ontwikkeltrajecten. In 2022 hebben 62 mensen vanuit de ISD BW aan de proeftuinen deelgenomen.

Er zijn vorig jaar 26 leerwerktrajecten bij WVS-groep ingezet. Het doel van deze trajecten is om de maximale ontwikkelingen van de klant naar boven te halen. Dat kan uitstroom naar werk zijn, maar bijvoorbeeld ook een traject bij de Kringloper of vrijwilligerswerk.

Wat wilden we bereiken?

We zetten ons in om (de gevolgen van) armoede en schulden, al dan niet ontstaan door de coronacrisis, in de gemeente te voorkomen en terug te dringen, zodat inwoners zo volwaardig mogelijk kunnen (blijven) deelnemen aan de samenleving.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We blijven inzetten op de bekendheid, toegankelijkheid en het gebruik van armoederegelingen.

Stand van zaken

Via social media kanalen en de Woensdrechtse Bode worden door gemeente Woensdrecht berichten geplaatst om de bekendheid van minimaregelingen te vergroten. Ook wordt daarbij vermeld waar inwoners terecht kunnen met vragen en/of zorgen, zoals bijvoorbeeld de BWI. Meerdere keren per jaar wordt een meterkastkaart uitgebracht. Op deze kaart staan per thema de verschillende regelingen en mogelijkheden. Dit wordt op strategische momenten gedaan. Zo is er in november ingezet op de communicatie rondom de collectieve zorgverzekering. In de cijfers is terug te zien dat het aantal deelnemers in 2022 ten opzichte van 2021 van 378 naar 383 is gegaan.

Wij stimuleren een integrale samenwerking tussen en met onze partners, zodat armoede- en schuldenproblematiek in brede samenhang wordt aangepakt.

Stand van zaken

In 2022 is het proces rondom vroegsignalering doorontwikkeld en is het Uitvoeringsplan Vroegsignalering Schulden officieel vastgesteld. Met landelijke- en lokale partijen zijn convenanten getekend. Op deze manier kan worden voorkomen dat kleine betalingsachterstanden uitgroeien tot problematische schulden. Indien bij inwoners sprake is van multiproblematiek, wordt het instrument regietafel ingezet waarbij onder leiding van de gemeente een plan van aanpak wordt opgesteld samen met inwoner en de benodigde hulpverleners.

Wij zetten in op effectieve vroegsignalering. Dit wil zeggen dat we tijdig en proactief actie ondernemen, mede aan de hand van signalen van partners, voordat problemen escaleren.

Stand van zaken

In 2022 is ingezet op het doorontwikkelen van vroegsignalering. Het proces en de taakomschrijving zijn verder uitgekristalliseerd. Vanwege ontwikkelingen m.b.t. de energiecrisis en inflatie is het goed dat we op de doorontwikkeling van vroegsignalering hebben ingezet. Ook het digitaal systeem waarin we signalen ontvangen is opnieuw ingericht. De uitwisseling van gegevens gebeurt op een effectieve en privacyproof manier. Wanneer een signaal binnenkomt van een vaste lasten partner wordt de inwoner benaderd met een hulpaanbod om te voorkomen dat betalingsachterstanden uitgroeien tot problematische schulden of huisuitzettingen.

Wat wilden we bereiken?

We voeren de regie op inburgering met als doel dat inburgeraars zo snel mogelijk zelfstandig meedoen in de samenleving, het liefst via betaald werk.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We verzorgen een inburgeringsaanbod, waarin integraliteit op het gebied van inburgering, participatie en het bredere sociaal domein geborgd is.

Stand van zaken

Per 1 januari 2022 is de Wet Inburgering 2021 in werking getreden. Door deze wet hebben gemeenten een centrale rol in de begeleiding en ondersteuning van inburgeringsplichtigen. De wettelijke taken zijn grotendeels belegd bij de ISD BW. Ook bestaan er samenwerkingen met Echt Nederlands (B1-route en zelfredzaamheidsroute) en Tulp Training (onderwijsroute). Steunpunt Statushouders van de BWI richt zich op het participatieverklaringstraject en maatschappelijke begeleiding. Hierbij is aandacht voor voorlichting over de gang van zaken in de Nederlandse samenleving en voor het regelen van de basisvoorzieningen.

We zetten in op maatwerk en persoonlijke begeleiding van inburgeraars door het organiseren van een Brede intake, een persoonlijk Plan Inburgering & Participatie en voortgangsgesprekken.

Stand van zaken

De wettelijke taken met betrekking tot inburgering zijn grotendeels belegd bij de ISD BW. Zij pakken dan ook de organisatie van de brede intake en het opstellen van een persoonlijk Plan Inburgering en Participatie (PIP) op zich. In 2022 zijn voor Woensdrecht in totaal 11 inburgeringsplichtigen geplaatst. In 10 gevallen is een PIP vastgesteld door een regievoerder van de ISD. De overige persoon zit nog in de brede intake fase. Steunpunt Statushouders van de BWI begeleidt tot twee jaar na plaatsing de inburgeringsplichtigen. Spreekuren worden gefaciliteerd zodat inburgeringsplichtigen hun vragen kunnen stellen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	6.603.379	1.136.074	7.739.453	7.790.268	50.815
Lasten	-9.874.395	-1.211.716	-11.086.111	-10.903.452	182.659
Saldo	-3.271.016	-75.642	-3.346.658	-3.113.184	233.474

Wat veroorzaakt het verschil?

Het product 1.3 Werk en Inkomen sluit af met een positief resultaat.

Dit is onder meer te verklaren door een overschot op het BUIG-budget. Het aantal mensen in de bijstand is afgenomen waardoor het aantal verstrekkingen is verminderd. Daartegen ontvingen we minder Rijksmiddelen dan begroot. Vooral het macro-economisch deel van het BUIG-budget is verlaagd omdat de economie sneller is hersteld dan verwacht. Het loonkostendeel van het BUIG-budget is licht verlaagd. Het budget bijzondere bijstand laat eveneens een overschot zien door een hoger bedrag dat is ontvangen aan terugvorderingen. Op het budget bijzondere bijstand worden ook de ontvangsten van het rijk en uitgaven voor de Eenmalige Energietoelage (EET) verantwoord. Het overschot aan deze middelen is overgebracht naar 2023. Ook het minimabudget laat een overschot zien. De reden hiervoor is dat uit het noodfonds een bijdrage wordt verstrekt in de vorm van een renteloze lening. Het budget voor sociale werkplaatsen laat ook een overschot zien door een incidentele ontvangen uitkering die niet was begroot. Het overschot op het participatiebudget is te verklaren omdat de afhandeling van de EET 2022 resulteerde in tijdelijk minder inzet op de re-integratietrajecten. Ook voor de POK-middelen is er een overschot dat is meegenomen naar 2023. Dit komt omdat er vanuit het Rijk middelen beschikbaar zijn gesteld voor de dienstverlening voor kwetsbaren.

1.4 Maatschappelijke ondersteuning

Wat wilden we bereiken?

Inwoners worden gestimuleerd zo volwaardig en zelfstandig mogelijk deel te nemen aan de samenleving.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Inwoners zijn voldoende bekend met het volledige aanbod aan faciliteiten waarmee zij in de gelegenheid gesteld worden zo volwaardig en zelfstandig mogelijk deel te blijven nemen aan de samenleving.

Stand van zaken

De cliëntvervingsonderzoeken van de afgelopen jaren laten zien dat inwoners ons goed weten te vinden en dus van ons ondersteuningsaanbod op de hoogte zijn. Uit het meest recente onderzoek blijkt dat 84% van de ondervraagden aangeeft te weten waar men moet zijn met een hulpvraag. In 2022 hebben we het team van vrijwillige cliëntondersteuners uitgebreid. Inwoners kunnen bij cliëntondersteuners terecht met vragen en voor informatie over het aanbod aan faciliteiten van de gemeente. Daarnaast hebben we in 2022 geïnventariseerd hoe we ons voorliggend aanbod ten aanzien van Huishoudelijke Ondersteuning verder kunnen uitbreiden. Hierdoor laten we ons aanbod beter aansluiten op de hulpvraag van onze inwoners, maar houden we ook rekening met de schaarste aan zorgpersoneel in de thuiszorgbranche.

Wat wilden we bereiken?

Op basis van diverse vastgestelde plannen vindt een doorontwikkeling plaats, ten behoeve van ondersteuning en duurzame huisvesting van kwetsbare mensen en een passende samenwerking tussen de gemeenten.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

De 6 gemeenten in de regio West Brabant West realiseren een nieuwe samenwerkingsvorm op het gebied van Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang, verslavingszorg en OGGZ voor de periode 2022-2026.

Stand van zaken

In 2022 hebben we gewerkt aan de totstandkoming van de Regiovisie 'Beschermd Wonen (BW) en Maatschappelijke Opvang (MO) 2023-2028'. De regiovisie is tot stand gekomen in samenwerking met vertegenwoordigers van woningcorporaties, zorg- en welzijnsaanbieders, het Zorg- en Veiligheidshuis, en cliënt- en Wmo-raden uit de regio. Uitgangspunt voor de regiovisie is de Norm voor Opdrachtgeverschap (NvO) over de - niet vrijblijvende - samenwerking tussen gemeenten, om goede ondersteuning te kunnen blijven bieden aan inwoners die aangewezen zijn op BW en MO. Er is door het VNG-expertiseteam een impactanalyse uitgevoerd naar de verschillende samenwerkingsvormen. In de nieuwe samenwerkingsovereenkomst worden met elkaar afspraken gemaakt m.b.t. het uitvoeren van deze taken zoals regionale inkoop, gezamenlijke besluitvorming en

beleid op het gebied van Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. De uitgangspunten voor deze samenwerking zijn ook onderdeel van de regiovisie. De regiovisie wordt begin 2023 ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraden van de zes regiogemeenten, waarna de samenwerkingsovereenkomst nader kan worden uitgewerkt.

Er worden samenwerkingsafspraken gemaakt tussen gemeenten in de regio West Brabant West, zorgaanbieders en woningcorporaties ten behoeve van kwetsbare mensen die uitstromen uit Beschermd Wonen/Maatschappelijke Opvang naar zelfstandig wonen.

Stand van zaken

In 2021 is met zorgaanbieders, woningcorporaties en gemeenten in de regio gewerkt aan de totstandkoming van het convenant 'Duurzame huisvesting en begeleiding van kwetsbare doelgroepen'. Het convenant omvat de leidende principes voor het huisvesten en begeleiden van kwetsbare doelgroepen. In 2022 is een start gemaakt met de uitwerking van de bijbehorende werkpakketten. In 2023 worden nog twee werkpakketten uitgewerkt en wordt ingezet op een duurzame samenwerking met elkaar als het gaat om huisvesting van kwetsbare inwoners.

Wat wilden we bereiken?

Het aanbod van zorg en ondersteuning sluit aan op de behoeften van onze inwoners en de beoogde resultaten worden behaald. De geleverde inzet is effectief, efficiënt en van goede kwaliteit.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We vervolgen onze inzet op de doorontwikkeling van het huidige ondersteuningsaanbod middels Effectievere en Efficiëntere Wmo in samenwerking met onze zorgpartners. De trajecten die de afgelopen 2 jaar zijn ingezet, vormen hiervoor de basis.

Stand van zaken

In 2022 is besloten de huidige overeenkomsten voor de maatwerkvoorzieningen Wmo Huishoudelijke Ondersteuning en Wmo Begeleiding te verlengen met twee jaar. Dit stelt ons in de gelegenheid het huidige productenaanbod te kunnen doorontwikkelen. Hiervoor hebben we in 2022 meerdere gesprekken gevoerd met onze zorgaanbieders en hebben we onder andere input opgehaald middels een enquête. Hierdoor kunnen we in 2023 verder met het uitwerken van de mogelijkheden om het huidige aanbod nog efficiënter en effectiever vorm te gaan geven.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	189.393	27.970	217.363	233.672	16.309
Lasten	-6.546.291	-456.535	-7.002.826	-6.581.023	421.803
Saldo	-6.356.898	-428.565	-6.785.463	-6.347.350	438.113

Wat veroorzaakt het verschil?

Op het product Maatschappelijke Ondersteuning is sprake van een overschot, dat grotendeels ontstaat op de uitvoeringsbudgetten (subproducten Wmo-Huishoudelijke ondersteuning en Wmo-Begeleiding) en het budget 'Opvang en beschermd wonen'.

WMO-Huishoudelijke ondersteuning:

Aan het positieve resultaat op subproduct Huishoudelijke Ondersteuning (HO) liggen verschillende verklaringen ten grondslag. Middels een begrotingswijziging zijn in de loop van 2022 extra middelen toegekend aan product 1.4. Een deel van deze middelen is bestemd voor subproduct Wmo-Huishoudelijke Ondersteuning en zijn ten behoeve van de begrotingswijziging op dat moment berekend op basis van de verwachte, evenredige stijging van cliëntaantallen van de afgelopen maanden. Onze inschatting van de blijvende stijging van het aantal HO-indicaties klopt nauwkeurig (een verschil t.o.v. de begroting van slechts 19 indicaties HO op een totaal van gemiddeld 700 indicaties HO per maand), echter is een verschuiving zichtbaar naar een 'lichtere' categorie dankzij de komst van het nieuwe product 'HO Start' sinds 1 januari 2022. Dit nieuwe product is aanzienlijk vaker toegekend dan werd verwacht bij het opstellen van de begroting 2022. Daarnaast is een deel van het overschot te verklaren door het ontstaan van wachtlijsten bij zorgaanbieders, als gevolg van personeelstekort in de thuiszorg. We zien dat de ondersteuning bij gemiddeld 10 tot 15 indicaties per maand niet direct opgestart wordt. Dit verklaart een deel van het overschot ten aanzien van de begroting. Tot slot zetten we meer in op cliëntopvolging, waardoor indicaties eerder kunnen worden bijgesteld en de ondersteuning zo goed mogelijk blijft aansluiten op de hulpvraag, en dit indirect ook een kostenbesparend effect lijkt te hebben.

WMO-Begeleiding:

Ook dit subproduct is, naar aanleiding van het verwachte tekort op basis van de vorige kwartaalrapportage, middels een begrotingswijziging van extra middelen voorzien. Verwacht werd dat een groter beroep op begeleiding zou worden gedaan, onder andere als nasleep van de coronaperiode. Dit bleek niet het geval. Tegelijkertijd zien we een toename bij de overgang van Wmo naar Wlz (Wet langdurige zorg), dat ook een deel van het overschot op Wmo Begeleiding verklaart. Ook zien we een positief effect van het de nieuwe categorie 'Waakvlam' voor Begeleiding Individueel. Dit is minst zware indicatie, en daarmee ook financieel het voordeligst. We zien een geleidelijke toename van indicatie 'Waakvlam' en tegelijkertijd een geleidelijke afname van de daaropvolgende categorie 'Begeleiding individueel Licht'. Tot slot is een deel van het resultaat te verklaren door ontwikkelingen vergelijkbaar met Huishoudelijke Ondersteuning, namelijk dat nog steeds sprake is van krapte op de arbeidsmarkt waardoor ondersteuning door zorgaanbieders niet in alle gevallen direct wordt opgestart en ook cliëntopvolging indirect een kostenbesparend effect lijkt te hebben.

Wmo Opvang en Beschermd Wonen:

Verskil op dit subproduct is te verklaren doordat onze gemeente in 2022 extra middelen heeft ontvangen voor de pilot wijk GGD. Deze zijn voldoende gebleken voor de uitvoering van het project.

Kredieten 'Verbeterplan Integrale Toegang Sociaal Domein' en 'Vorbereidingsbudget beschermd wonen / maatschappelijke opvang':

In 2022 zijn weinig investeringen of uitgaven gedaan. Dit geeft een overschot op de begrote afschrijvingslasten.

1.5 Zorg voor Jeugd

Wat wilden we bereiken?

Het aanbod van zorg en ondersteuning sluit aan op de behoeften van onze inwoners en de beoogde resultaten worden behaald. De geleverde inzet is effectief, efficiënt en van goede kwaliteit.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We monitoren de resultaten van het beleid door kwaliteit, cliënttevredenheid en kosten te meten. Op basis hiervan sturen we bij waar nodig.

Stand van zaken

Vanuit het GRIP dashboard heeft de gemeente Woensdrecht inzicht in de cijfers betreffende de jeugdhulp. Deze cijfers worden gebruikt om bij te sturen op en het schrijven van beleid. De kwaliteitsmonitor is gereed en data worden aangeleverd. Echter de data zijn nog niet volwassen genoeg (minimaal 40% respons) om te kijken wat de data nu precies zeggen.

We versterken de samenwerking tussen partijen in het voorliggend veld. Aanbod in het voorliggend veld is bekend bij de toegang en wordt ingezet waar nodig.

Stand van zaken

In 2022 is door het Team Jeugd ingezet op het samenwerken met (externe) partners binnen de toegang. Hierdoor is beter bekend wat Team Jeugd kan bieden, maar ook wat een andere (externe) partners kunnen betekenen binnen het oplossen van een hulpvraag. Duidelijke rolverdeling en wanneer je iemand in een hulpvraag moet betrekken heeft nog wel aandacht nodig en vice versa. Dit is een doorlopend proces is waarop geïnvesteerd moet worden.

Wat wilden we bereiken?

We hebben de ondersteuningsvraag reeds in een vroeg stadium in beeld. Daarmee voorkomen we de noodzaak van zwaardere zorg en ondersteuning zoveel mogelijk en neemt de druk op (zware) maatwerkvoorzieningen af.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Het veiligheidsteam is een netwerk van professionals die als doel heeft de veiligheid rondom een jeugdige zo snel mogelijk te herstellen. We streven daarom naar kortere doorlooptijden en een doelgerichte en klantvriendelijke inzet van zorg.

Stand van zaken

De werkwijze Veiligheidsteams is met de komst van Toekomstscenario Kind- en Gezinsbescherming regionaal onder de loep genomen. Hieruit is een nieuwe werkwijze uit voortgekomen met betrekking

tot de route naar het veiligheidsteam. Voordat een hulpvraag waar veiligheid in het geding komt bij het veiligheidsteam ingebracht kan worden moet er een veiligheidskaart ingevuld worden met het gezin. Het gehele team Jeugd is getraind om met de veiligheidskaart te werken.

Door de personeelsdruk bij de zorgorganisaties zijn de doorlooptijden niet korter geworden.

We verkennen met onze partners hoe deskundigen uit de specialistische jeugdzorg (niet-vrij toegankelijke zorg) kunnen helpen bij preventieve jeugdzorg.

Stand van zaken

Regionaal is er in beeld wat we doen, wat werkt/wat niet werkt en wat er nog wordt gemist. Dit moet nog verder uitgewerkt worden in 2023. Het betreft hier langdurige processen die veel tijd en aandacht vragen. Landelijke ontwikkelingen zorgen ervoor dat hierop bijgestuurd moet worden. Denk hierbij aan de beweging naar 0 (0 plaatsingen in de gesloten jeugdhulp vanaf 2030). Kijkend naar de landelijke ontwikkelingen zijn hier prioriteiten aangebracht.

Lokaal zijn er goede relaties met onze zorgaanbieders. Team Jeugd heeft voorlichting gehad over het herkennen van signalen die kunnen leiden tot een persoonlijkheidsstoornis met als doel hierop vroegtijdig de juiste hulp inzetten. Daarnaast werken we actief samen met Almata om plaatsingen in gesloten jeugdhulp te voorkomen.

Wat wilden we bereiken?

De regie over jeugdzorg ligt in de eerste plaats bij de jeugdigen en ouders zelf.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Het team Jeugd gaat planmatig met ouders en jeugdigen aan de slag zodat zij meer in hun eigen kracht komen te staan.

Stand van zaken

In 2022 is het proces van binnenkomst hulpvraag verder doorontwikkeld. Hierbij is expliciet aandacht geweest voor de onderzoeksfase. Tijdens de onderzoeksfase wordt de hulpvraag verder onderzocht. Hierbij wordt gekeken of het opgepakt kan worden door het eigen netwerk, het voorliggend veld of dat een doorverwijzing naar niet vrij toegankelijke hulp nodig is. Het afgelopen jaar hebben we gezien dat de inzet van de onderzoeksfase ertoe heeft geleid dat we meer grip hebben op het aantal doorverwijzingen naar de niet vrij toegankelijke zorg.

We onderzoeken de mogelijkheden voor het beheren van het eigen dossier door ouders en jeugdigen.

Stand van zaken

Door andere prioriteiten is het onderzoeken naar mogelijkheden voor het beheren van een eigen voor ouders en jeugdigen in 2022 niet gelukt.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	312.572	11.652	324.224	333.667	9.443
Lasten	-5.476.891	-233.000	-5.709.891	-5.160.866	549.025
Saldo	-5.164.319	-221.348	-5.385.667	-4.827.199	558.468

Wat veroorzaakt het verschil?

Vanuit het Rijk heeft de gemeente extra middelen ontvangen voor Jeugdzorg. Deze middelen zijn bedoeld om knelpunten in het jeugdzorglandschap op te lossen (denk hierbij aan het anders organiseren van zorg rondom crisis, het aanpakken van wachttijden, etc.), het instellen van reële tarieven en het opvangen van financiële tekorten binnen de Jeugdzorg. Deze taakstellingen zijn opgepakt in de Regiovisie Jeugdhulp West-Brabant West 2022-2025. Deze middelen zetten we in om te korten in de exploitatie op te vangen. De tekorten waren lager dan de extra middelen jeugdzorg.

In november 2021 zijn de tarieven voor de arrangementensystematiek opgehoogd. Hierbij is deels rekening gehouden met het komen tot reële tarieven (onderdeel van de Norm van Opdrachtgeverschap). In 2022 zien we een gelijk trend aan verbruik in vergelijking met vorig jaar. Echter bij het opstellen van de begroting was geen rekening gehouden met het ophogen van de tarieven.

Er is meer ingezet op maatwerk. In tegenstelling tot vorig jaar wordt maatwerk ingezet voor het project 'Voorzorg' (intensieve begeleiding kwetsbare, zwangere vrouwen). Daarnaast worden vervoerskosten via maatwerk ingezet, wanneer ouders niet zelf het vervoer kunnen regelen en de zorgaanbieder niet de optie heeft om naar het kind toe te gaan.

De landelijke transitiearrangementen waren dit jaar hoger dan verwacht. Dit wordt onder andere veroorzaakt door de zorg voor drie jeugdigen. Deze jeugdigen hebben zware zorg nodig, die ingekocht is via het landelijke transitiearrangement. Omdat het hier gaat om landelijke afspraken, heeft de gemeente Woensdrecht hier weinig invloed op.

Per 1 januari 2022 is er een wijziging binnen het woonplaatsbeginsel waardoor de gemeente Woensdrecht niet meer financieel verantwoordelijk is voor alle voogdij jeugdigen JeugdzorgPlus. Dit heeft tot een financieel voordeel geleid op het gebied van uitgaven Jeugdzorg Plus en jeugdbeschermingsmaatregelen.

De uiteindelijke tekorten waren minder dan de positieve resultaten en de extra middelen jeugd.

1.6 Gezondheid

Wat wilden we bereiken?

We zetten ons samen met partners en andere gemeenten in om de gezondheid van de inwoners te beschermen, bewaken en bevorderen.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Met preventie en voorlichting promoten en stimuleren we een gezonde leefstijl in brede zin.

Stand van zaken

De samenwerkingsovereenkomst Uniek Sporten met de gemeente Bergen op Zoom, Steenberg, Tholen, Halderberge is verlengd met 2 jaar. Het sportloket Uniek Sporten richt zich op mensen met een beperking die een duwtje in de rug nodig hebben om daadwerkelijk een stap te zetten naar een sportaanbieder.

We zetten in op activiteiten ter bevordering van de psychische gezondheid (waaronder preventie van depressie en eenzaamheid).

Stand van zaken

Op de eerste drie maanden van het jaar na, zijn er in 2022 activiteiten geweest ter bevordering van de psychische gezondheid. Vaak was dit individueel of in kleinere groepen (vanwege corona) en veelal buiten. De activiteiten vonden plaats vanuit een extra aangevraagde activiteit middels een actiekaart of vanuit de reguliere werkzaamheden BWI.

We zetten in op activiteiten ter bevordering van een gezonde leefstijl en vitaliteit (waaronder het voorkomen en verminderen van overgewicht, roken, (schadelijk) alcoholgebruik en drugs).

Stand van zaken

Voorlichting op deze onderwerpen werd met name gegeven op de bekende hangplekken i.s.m. Novadic Kentron (met name over middelengebruik). Vuurwerkvoorlichting werd groepsgewijs gegeven in de diverse mfc's. Daarnaast werd er individuele voorlichting gegeven bij specifieke casussen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	0	47.316	47.316	29.808	-17.508
Lasten	-960.517	-95.828	-1.056.345	-1.028.054	28.291
Saldo	-960.517	-48.512	-1.009.029	-998.246	10.783

Wat veroorzaakt het verschil?

Met het sluiten van het lokaal Sportakkoord heeft de gemeente Woensdrecht een uitvoeringsbudget van het Ministerie van VWS ontvangen (SPUK regeling). Het deel dat in 2022 niet kon worden ingezet voor de uitbreiding van de formatie buurtsportcoaches is overgebracht naar het jaar 2023.

Op de JGZ 0-4 jaar zijn minder kosten gemaakt door een herziene begroting Rijksvaccinatieprogramma en daarnaast zijn niet alle begrote activiteiten in het kader van de JGZ 0-4 jaar uitgevoerd.

1.7 Onderwijs

Wat wilden we bereiken?

We versterken de verbinding tussen onderwijs en jeugdhulp.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

De pilots onderwijszorgarrangementen in het speciaal onderwijs worden gemonitord. Waar nodig vindt er bijsturing plaats.

Stand van zaken

Gemeente Woensdrecht heeft in samenwerking met andere gemeenten in de Jeugdhulpregio de lopende pilots onderwijszorgarrangementen gemonitord met wisselend succes. Eén pilot liet veelbelovende resultaten zien, terwijl een andere pilot wegens omstandigheden pas veel later kon starten dan gepland. De toegevoegde waarde van onderwijszorgarrangementen wordt gevoeld bij het onderwijs, de zorg en de gemeente, maar de manier waarop deze vormgegeven dienen te worden en hoe de rollen tussen de betrokken partijen ingedeeld zouden moeten worden, is nog niet helder. Op regionaal niveau (Jeugdhulpregio West-Brabant West) zijn in 2022 de eerste stappen gezet om tot een regionaal beleidsstuk te komen over een collectieve aanpak onderwijszorgarrangementen.

Met de Samenwerkingsverbanden Passend Onderwijs primair onderwijs en voortgezet onderwijs worden afspraken gemaakt hoe we de samenwerking bekostigen die gericht is op brede ondersteuning van de jeugd.

Stand van zaken

In 2022 was een Verbindingsofficier vanuit het primair onderwijs actief in Bergen op Zoom, Woensdrecht en Steenbergen die nauw samenwerkt met jeugdprofessionals. Zij werkt in de Brabantse Wal-gemeenten om thuiszitters terug naar onderwijs te leiden. In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen voor een Ouder- en Jeugdsteunpunt, waarin ouders én jeugdigen geïnformeerd en begeleid worden in het kader van passend onderwijs. Hierdoor kan (onafhankelijk) advies gegeven worden om de best mogelijke steun voor het kind te krijgen. In 2022 is het Steunpunt Brabantse Wal VO op het voortgezet onderwijs gestart. Dit steunpunt wordt gefinancierd uit middelen van de steunpakketten corona. In 2023 wordt dit steunpunt geëvalueerd. Concrete financieringsafspraken over wie welke gedeelte oppakt (en dus financiert) dat is gericht op de brede ondersteuning van de jeugd is echter een blijvend aandachtspunt. In 2023 worden hiervoor met de komst van het collectieve OZA (onderwijszorgarrangement)-beleid verdere stappen gemaakt.

Wat wilden we bereiken?

We voorkomen achterstanden en kansenongelijkheid.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Als een van de 16 gemeenten binnen het Regionaal Bureau Leren (RBL) werken we mee aan het stimuleren en behalen van startkwalificaties door jongeren en het begeleiden van kwetsbare jongeren zonder startkwalificatie naar kansrijkere posities.

Stand van zaken

In 2022 hebben de leerplichtambtenaren en RMC-trajectbegeleiders hun taken na een aantal onstuimige 'coronajaren' weer op een reguliere manier kunnen oppakken. De invloed van deze jaren is nog steeds merkbaar bij jongeren. Leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders leggen steeds vaker de focus op een preventieve aanpak en gaan in gesprek met de jeugdige en eventueel ketenpartners om de oorzaak achter het probleem (van verzuim) aan te pakken. In samenwerking met de RBL-gemeenten is ook in 2022 het NEET-project (Not in Education Employment or Training) gestart, waarin begeleiders jongeren van (18 tot 23 jaar) (thuis) benaderen om hen terug naar school of naar werk te leiden. Daarnaast zijn binnen de netwerksamenwerking Leerplicht (gemeenten Bergen op Zoom, Halderberge, Roosendaal, Steenberg en Woensdrecht) in 2022 Actietafels opgericht, waarin partners uit verschillende disciplines (o.a. participatie, onderwijs en zorg) samen aan de slag gaan met complexe casuïstiek van (dreigende) voortijdige schoolverlaters.

Samen met verschillende partners investeren we in een doorlopende ontwikkel- en leerlijn (Voor- en Vroegschoolse Educatie, Onderwijsachterstandenbeleid, volwasseneneducatie).

Stand van zaken

In samenwerking met het To-Taalhuis, de Bibliotheek en door middel van de uitvoering van het vastgestelde VVE (Voortijdige en Voorschoolse Educatie) beleid, de LEA (Lokaal Educatieve Agenda) en de REA (Regionaal Educatieve Agenda) werken we aan de doorlopende ontwikkel- en leerlijn. Vanuit het VVE beleid zijn er diverse overlegvormen, zoals bijvoorbeeld het DOPO (Directie Overleg Primair Onderwijs). Door de lijnen zo kort mogelijk te houden en elkaar weten te vinden, ligt er een goede basis voor een doorlopende ontwikkel- en leerlijn. Vanwege de korte lijnen en het kleinschalige karakter van onze gemeente leidt het VVE beleid ook vaak tot aanmelding van mensen bij de volwasseneneducatie. Onder leiding van een docent van het ROC zijn er meerdere taalgroepen geformeerd.

We blijven inzetten op de ontwikkeling van taalvaardigheid van inwoners die de Nederlandse taal willen leren en/of verbeteren. We vergroten de taalkundige en digitale vaardigheden van onze inwoners en hebben extra aandacht voor overheidscommunicatie.

Stand van zaken

De aanpak van laaggeletterdheid is door het To-Taalhuis in samenwerking met diverse lokale aanbieders (o.a. de Bibliotheek) verder doorontwikkeld. De laagdrempelige manier van werken bij het

To-Taalhuis leidt ertoe dat er steeds meer mensen gebruik maken van deze voorziening. Er zijn inmiddels meerdere taalklassen geformeerd die begeleid worden door docenten van Curio.

Daarnaast is in 2022 een Informatiepunt Digitale Overheid geopend in de bibliotheekvestiging in Hoogerheide, waar iedereen terecht kan met vragen over (digitale) overheidsdiensten, zoals het aanvragen van een DigiD.

Wat wilden we bereiken?

De onderwijshuisvesting voldoet aan de behoefte. Ruimten en gebouwen worden efficiënt gebruikt.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We geven uitvoering aan het Integraal Huisvestings Plan (IHP) onderwijs.

Stand van zaken

We geven uitvoering aan de in het IHP genoemde projecten. Het IKC Woensdrecht, 't Paviljoen en de Boemerang zijn separaat in deze rapportage benoemd.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	427.275	357.101	784.376	475.201	-309.175
Lasten	-2.875.472	-377.262	-3.252.734	-2.778.581	474.153
Saldo	-2.448.197	-20.161	-2.468.358	-2.303.380	164.978

Wat veroorzaakt het verschil?

Het op deze post ontstane overschot heeft te maken met het onderdeel onderwijshuisvesting basisonderwijs. 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.

Daarnaast hebben we middelen ontvangen van het rijk voor onderwijsachterstand (SPUK regeling 2019-2022). Dit bedrag is volledig uitgegeven en daarnaast hebben we nog de middelen aangesproken die nog resteerden uit voorgaande jaren (2019-2021). Na een periode van 4 jaar vindt een afrekening met het Ministerie plaats.

1.8 Indicatoren

Lokale indicatoren Programma 1. Sociaal Domein

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren:

Lokale indicator	2019	2020	2021	2022
1. Tevredenheid met Wmo-ondersteuning	90,0 %	89,0 %	91,0%	nmb
2. Inzet van maatwerkvoorzieningen Jeugd en Wmo	1650	1927	1628	1518

N.B.: In juni 2023 is er overleg over de eindrapportage cliëntervaring onderzoek (CEO) WMO met het onderzoeksbureau. Deze rapportage is dan nog concept en niet vastgesteld. Cijfers 2022 ten aanzien van tevredenheid Wmo-maatwerkvoorzieningen zijn op dit moment daarom nog niet beschikbaar.

Toelichting lokale indicatoren:

1. De mate waarin cliënten tevreden zijn over de ondersteuning die zij van de gemeente Woensdrecht ontvangen op het gebied van WMO. Het percentage geeft weer in welke mate men het eens is met de volgende stelling: 'De ondersteuning die ik krijg past bij mijn hulpvraag'. Bron: wettelijk cliëntonderzoek.
2. Totaal aantal afgegeven indicaties maatwerkvoorzieningen Jeugdhulp en WMO. Bron: Suite4SociaalDomein.

Verplichte BBV Indicatoren Programma 1

In deze paragraaf worden de indicatoren behorende bij Programma 1. Sociaal Domein weergegeven. Deze cijfers worden automatisch opgehaald van www.waarstaatjegemeente.nl en www.woensdrecht.incijfers.nl. Voor verdere verdieping en vergelijking met Nederland, Provincie Noord-Brabant en andere gemeenten verwijzen wij u graag naar deze twee websites. Wanneer cijfers, jaarschijven of toelichtingen ontbreken, ontbraken ze ten tijde van het opstellen van dit document in de bron. Gemeente Woensdrecht heeft daar geen invloed op. In een volgend document worden deze indicatoren dan waarschijnlijk geactualiseerd.

Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners

Gebied	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	187	198	213	212	200	254	218

Lopende Re-integratievoorzieningen per 10.000 inwoners van 15-64 jaar

Gebied	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Woensdrecht	132	111	103	169	66	52

De cijfers van de landelijke dashboards zijn voor 2022 voor bovengenoemde onderwerpen nog niet bekend. Wel hebben wij ter indicatie lokale cijfers:

1. Personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (2022)

Deze cijfers zijn niet bekend op eerdergenoemde dashboards. Uit de managementrapportage van december 2022, opgesteld door de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal, blijkt dat 239 inwoners in gemeente Woensdrecht in de bijstand zitten. Een nuance die hierbij moet worden gemaakt, is dat dit aantal niet per 10.000 inwoners is, maar een absoluut getal.

2. Lopende re-integratieverordening per 10.000 inwoners van 15-64 (2021-2022)

Op bovenstaande dashboards wordt gerekend per 1.000 inwoners in een leeftijdscategorie van 15-74 (grotere reikwijdte dus dan in de indicator). Voor 2021 is dit aantal 2,4 en voor 2022 is dit aantal 4,8.

Clënten met een maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners

Gebied	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Woensdrecht	600	630	660	690	750	800	820	760

Kinderen in uitkeringsgezin in % van kinderen tot 18 jaar

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	4,0 %	4,0 %	5,0 %	4,0 %	5,0 %	5,0 %	4,0 %	4,0 %

Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie in % van deelnemers aan het VO en MBO onderwijs

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	2,3	1,7	1,7	2,2	1,5	2,8	1,8	1,8

Absoluut verzuim per 1000 leerlingen

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	9,3	6,8	7,8	4,9	8,2	9,4	6,3	7,9

Relatief verzuim aantal per 1.000 leerlingen

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	36	33	31	19	23	18	12	15

Voor de indicatoren 'Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie', 'Absoluut verzuim per 1000 leerlingen' en 'Relatief verzuim per 1000 leerlingen' merken wij het volgende op:

De laatst bekende cijfers zijn van 2021. Het jaarverslag RBL 2021-2022 bevat de meest actuele statistische gegevens, maar dit bevat de cijfers van de eerste helft van 2022 (schooljaar 2021-2022). De cijfers van de bovenstaande indicatoren voor het hele boekjaar 2022 zijn daarom nog niet bekend.

Jongeren met jeugdhulp in % van alle jongeren tot 18 jaar

Gebied	2021	2022
Woensdrecht	14,6 %	13,0 %

Jongeren met jeugdreclassering in % van alle jongeren tot 18 jaar

Gebied	2021	2022
Woensdrecht	0,8	0,4

Jongeren met jeugdbescherming in % van alle jongeren tot 18 jaar

Gebied	2021	2022
Woensdrecht	1,1 %	0,8 %

Programma 2. Ruimte

Maatschappelijk effect

- Inwoners ervaren meer invloed op de ontwikkeling van de ruimte om hen heen.
- Een merkbare verandering in de wijze waarop in Woensdrecht inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisatie aankijken tegen en omgaan met de fysieke leefomgeving, waarbij er meer ruimte is voor initiatief en maatwerk en de regeldruk is verminderd.
- Stakeholders ervaren ons als een betrouwbare en professionele samenwerkingspartner.
- Inwoners en bezoekers ervaren een leef- en verblijfsgebied waar het goed toeven is.
- Een grotere duurzame woningvoorraad, zowel koopwoningen als huurwoningen.
- Alle inwoners hebben de kans om in Woensdrecht te blijven wonen.
- Een goede balans tussen recreatief nachtverblijf en nachtverblijf door arbeidsmigranten.
- Woensdrecht heeft een grondpositie die voldoende mogelijkheden biedt voor ontwikkelingen.
- Een toename van het aantal dagrecreanten en een toename van het aantal recreatieve overnachtingen. (Brabantse Wal ambitie veerkrachtig bestuur: in 2021 aantal toeristen gestegen met 10% en aantal overnachtingen gestegen met 3%).
- Inwoners en bezoekers zijn bekend met het fietsaanbod. Men besteedt meer en recreëert vaker en langer in Woensdrecht.
- Sport vervult een rol met betrekking tot het promoten van de gemeente op het gebied van recreatie en toerisme en de wielersport.
- Het enthousiasme en de betrokkenheid van inwoners en organisaties voor het fietsen en het fietsaanbod is vergroot en dit heeft een positief effect op de leefbaarheid.
- Inwoners bewegen meer op de fiets en zijn beter in staat om talenten te ontwikkelen.
- Fiets- en wielersorganisaties ervaren dat hun aanbod actief wordt gepromoot, voelen zich verbonden met de wielers- en fietsgemeente en voelen zich gesteund in het uitdragen van hun enthousiasme.
- Inwoners kunnen gebruik maken van een gevarieerd aanbod aan sportactiviteiten.
- Sport kan worden beoefend door alle inwoners en ze ervaren dat ze hierin worden gestimuleerd. Dit heeft een positief effect op hun gezondheid en (school)prestaties.
- Inwoners en bezoekers die (top)sport beoefenen, voelen zich gestimuleerd en gefaciliteerd.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Ruimte zijn de navolgende organisaties betrokken: Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant, Woningbouwcorporaties, Hypotheekfonds Noord-Brabantse Gemeenten, Streekorganisatie Brabantse Wal, VVV, Regio West-Brabant, Grenspark Kalmthoutse Heide, Belgisch-Nederlands Grensoverleg, VTH-samenwerking Brabantse Wal, Regionaal ruimtelijk overleg, Wonen Subregio West-Brabant West.

Wat geven we uit aan programma 2. Ruimte?

Op grond van art. 5.1 van de Financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019 autoriseert de raad met het vaststellen van de begroting de totale lasten en de totale baten per programma.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	1.579.879	1.964.198	3.544.077	1.772.034	-1.772.043
Lasten	-1.383.984	-3.770.544	-5.154.528	-1.503.582	3.650.946
Saldo	195.895	-1.806.346	-1.610.451	268.452	1.878.903

2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken

Wat wilden we bereiken?

Aangevraagde omgevingsvergunningen worden binnen gestelde wettelijke termijnen afgehandeld.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Mensen en middelen worden optimaal ingezet om de vergunningverlening binnen de gestelde wettelijke termijnen af te handelen.

Stand van zaken

Deze taak is een doorlopend en continu proces waarbij de doorlooptijden worden bewaakt zodat vergunningen binnen de gestelde termijnen worden afgehandeld.

Wat wilden we bereiken?

Een grotere en duurzame woningvoorraad die is afgestemd op de behoeften en ingevuld wordt.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Er wordt uitvoering gegeven aan de Woonvisie 2020 en woningbouwprogrammering.

Stand van zaken

Verschillende acties uit het uitvoeringsprogramma van de Woonvisie zijn opgepakt en er wordt ingezet op de realisatie van de plannen in de woningbouwprogrammering.

We actualiseren de prestatieafspraken met de woningbouwcorporaties.

Stand van zaken

De prestatieafspraken met de woningcorporaties zijn geactualiseerd. In de prestatieafspraken zijn onder andere afspraken gemaakt over het bouwen van woningen, het toewijzen van woningen aan bijzondere doelgroepen, betaalbaarheid en hoe we de leefbaarheid in de kernen waarborgen. Tevens is er afgesproken dat in 2023 meerjarige prestatieafspraken gemaakt zullen worden.

We combineren de starterslening en stimuleringsregeling ter ondersteuning van de doelstellingen uit de Woonvisie en de Duurzaamheidsvisie.

Stand van zaken

We hebben in totaal 16 startersleningen en 25 stimuleringsleningen verstrekt.

Wat wilden we bereiken?

Een merkbare verandering in de ruimtelijke inrichting van de gemeente en een gebied waar het goed toeven is.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Er wordt samen gewerkt in een gebiedsgerichte aanpak voor de Brabantse Wal inzake de stikstof problematiek om ruimtelijke en economische ontwikkelingen mogelijk te maken en de aanwezige natuurwaarden te versterken.

Stand van zaken

Deze taak is een doorlopend en continu proces waarbij in 2022 de verkenningsfase is uitgevoerd. Deze vormt de basis voor de op te stellen gebiedsvisie. Het doel is om uiteindelijk de realisatie van woningen mogelijk te maken en voor de agrariërs te komen tot meer duidelijkheid over hun toekomst.

We implementeren de Omgevingswet. We maken een integrale en breed gedragen visie op de fysieke leefomgeving en de wijze waarop de gemeente Woensdrecht samenwerkt met inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties binnen die leefomgeving.

Stand van zaken

De invoering van de omgevingswet is uitgesteld tot januari 2024, door dit uitstel krijgen wij de benodigde tijd om de visie die in 2023 door de raad is vastgesteld verder in te voeren.

We lopen waar mogelijk vooruit op de vergunningsvrije mogelijkheden in de Omgevingswet en verminderen de regeldruk.

Stand van zaken

Deze taak is een doorlopend en continu proces dat onderdeel uitmaakt van voorbereiding op de implementatie van deze wet.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	674.040	0	674.040	639.145	-34.895
Lasten	-95.723	-591.403	-687.126	-250.945	436.181
Saldo	578.317	-591.403	-13.086	388.200	401.286

Wat veroorzaakt het verschil?

Ruimtelijke plannen

Het overschot op het totale product wordt voornamelijk veroorzaakt door het budget Ruimtelijke plannen door extra middelen vanuit de Rijksoverheid ten behoeve van de voorbereiding van de invoering van de Nieuwe Omgevingswet. Vanwege het uitstellen van de inwerkingtreding van de wet en het feit dat nog niet alle werkzaamheden met betrekking tot de implementatie zijn uitgevoerd, is dit overschot ontstaan

Omgevingsvergunning

Het overschot wordt veroorzaakt door een van de Rijksoverheid ontvangen uitkering voor het treffen van voorbereidingen voor de invoering van de Wet Kwaliteitsborg Bouw. Deze uitkering is tot op heden nog maar deels benut, omdat de inwerkingtreding van de wet keer op keer wordt uitgesteld.

Baten omgevingsvergunning

Het tekort kan als volgt worden verklaard: Er zijn in 2022 minder leges ontvangen dan verwacht.

2.2 Grondbeleid

Wat wilden we bereiken?

Een grondpositie die ontwikkelingen mogelijk maakt.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We verstevigen onze grondpositie op verantwoorde wijze.

Stand van zaken

De gemeente Woensdrecht heeft in 2022 zijn grondpositie niet verstevigd. De stikstofproblematiek heeft er in 2022 voor gezorgd dat de planontwikkeling van diverse nieuwe gebieden vertraagd c.q. doorgehaald is.

We zetten de functie van grondposities om zodat gewenste ontwikkelingen mogelijk kunnen worden gemaakt. We onderzoeken daartoe de haalbaarheid van woningbouw zoals genoemd in het vastgestelde woningbouwprogramma.

Stand van zaken

Sportcomplex METO Hoogerheide: In 2022 is een begin gemaakt met de initiatieffase om te komen tot een concept verkavelingsplan.

Semmelweisstraat Hoogerheide: Onderhandelingen met woningbouwvereniging zijn gaande.

Schoollocaties De Stappen Hoogerheide/De Poorte Woensdrecht: Voor de herontwikkeling van de Poorte vinden gesprekken plaats met de woningbouwvereniging. Voor de herontwikkeling van de Stappen is haalbaarheidsstudie uitgevoerd. Beide locaties komen per september 2024 beschikbaar.

Kromstraat Hoogerheide: De gesprekken met de buurt over de herontwikkeling zijn afgerond. De gemeenteraad zal nader worden geïnformeerd door middel van een raadsinformatienota.

Bergestraat/sportpark Huijbergen: Op 25 mei 2023 heeft de gemeenteraad ingestemd met de nieuwe grondexploitatie.

Deelplan 'Zuid'. De verkenningsfase om te komen tot ontwikkeling van dit plangebied is - gezamenlijk met een aantal partners - opgestart.

Wat hebben we daaraan besteed?

Binnen dit product is het effect zichtbaar van de actualisatie van de grondcomplexen op de exploitatie. Voor een toelichting daarop verwijzen wij u naar de paragraaf Grondbeleid.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	816.769	1.973.689	2.790.458	1.016.602	-1.773.856
Lasten	-147.034	-2.908.684	-3.055.718	112.006	3.167.724
Saldo	669.735	-934.995	-265.260	1.128.608	1.393.868

Wat veroorzaakt het verschil?

Derden zijn ingehuurd in verband met de ontwikkeling van het Glatt-terrein, Sneekhout, Centrum Huijbergen, Scheldeweg Zuid en Antwerpsestraat 42-48 en diverse andere plannen.

De uitvoering van in de grondexploitatie Bergsestraat - sportpark Huijbergen opgenomen werkzaamheden van de herstructurering van het sportpark in Huijbergen heeft vertraging opgelopen als gevolg van een onderzoek naar de mogelijke aanwezigheid van vleermuizen c.q. vliegroutes voor vleermuizen. Ook is de in 2022 te treffen verliesvoorziening van de grondexploitatie Bergsestraat - sportpark Huijbergen - in afstemming met de accountant - niet gerealiseerd. Op de grondexploitatie Noordrand in Ossendrecht is een correctie doorgevoerd, waarbij de kosten van de aanleg van de twee kunstgrasvelden op het sportpark De Heiloo in Ossendrecht uit de grondexploitatie zijn gehaald. De lagere lasten van de grondexploitaties heeft tot gevolg dat er een lager bedrag naar de post 'Onderhanden werk' van de balans wordt overgeheveld. Daarnaast is op de grondexploitaties Centrum Hoogerheide en Noordrand Ossendrecht een hogere winst gerealiseerd.

2.3 Recreatie en toerisme

Wat wilden we bereiken?

Vergroting van de bekendheid van de regio met als doel een toename van het aantal dagrecreanten en het aantal recreatieve overnachtingen.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Samen met de gemeenten Bergen op Zoom en Steenbergen versterken we de Brabantse Wal door regiobranding, evenementen, routing, bewegwijzering, Geopark en herdenken.

Stand van zaken

Samen met de gemeente Bergen op Zoom en Steenbergen zijn we constant in beweging om de Brabantse Wal te versterken en vermarkten. De Brabantse Wal richt zich daarbij op regiobranding, evenementen, routing, bewegwijzering, Geopark en herdenken. Dit doen we in samenwerking met de VVV Brabantse Wal. De overeenkomst toeristische samenwerking 2008 en het bijbehorende beleidsplan uit 2009 zijn geëvalueerd. Op basis hiervan is besloten de branding van De Brabantse Wal als toeristisch recreatief samen verder vorm te geven.

Samen met organisatoren maken we een kalender met aansprekende evenementen die bijdragen aan de merkontwikkeling van de Brabantse Wal en het recreatieve profiel van Woensdrecht.

Stand van zaken

We werken jaarlijks de kalender bij met daarop aansprekende activiteiten/evenementen. In 2022 hebben we ons met name gericht op de uitbreiding van de Woensdrechtse Wielerzomer met de dorpencompetitie en de doorkomst van de Vuelta. De wereldbeker veldrijden is vanwege corona gehouden zonder publiek.

Samen met recreatieondernemers verbeteren we de kwantiteit en kwaliteit van verblijfsvoorzieningen, buitenruimte, bereikbaarheid, gastvrijheid, mobiliteit en promotie.

Stand van zaken

In 2022 is het beheer en het optimaliseren van de fietsknooppunten overgegaan naar Visit Brabant. De verbeterpunten die opgehaald zijn uit de enquête (die gehouden is onder de toeristen) zijn geïnventariseerd. Deze zullen waar mogelijk verwerkt worden in het op te stellen uitvoeringsprogramma recreatie en toerisme dat in 2023 opgesteld gaat worden.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-153.247	-19.500	-172.747	-159.975	12.772

Wat veroorzaakt het verschil?

Vanwege corona zijn de activiteiten op toeristisch recreatief gebied pas later in 2022 op gang gekomen waardoor er minder is gerealiseerd.

2.4 Sport en evenementen

Wat wilden we bereiken?

Sport is beschikbaar voor iedereen en men wordt gestimuleerd en gefaciliteerd om zelf te gaan sporten.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

De BWI ondersteunt en stimuleert sportaanbieders onderwijs, overheid en inwoners onder andere op het gebied van bekendheid, aansluiting vraag en aanbod en samenwerking.

Stand van zaken

In 2022 heeft BWI een faciliterende en ondersteunende rol om sport te stimuleren bij jeugdigen. Naar aanleiding van de vraag of behoefte van bijvoorbeeld basisscholen, buitenschoolse opvanglocaties of sportaanbieders wordt het aanbod door de BWI gecreëerd of gefaciliteerd. Met alle partijen wordt nauw samengewerkt.

Een nieuw programma is in 2022 ingezet voor mensen met (ernstig) overgewicht (GLI: Gecombineerde Leefstijlinterventie), waarin de focus niet alleen ligt op voeding, maar ook op gewoontes, leefstijl en sport. BWI neemt het sportgedeelte voor haar rekening. Voor ouderen en mensen met een beperking organiseerde de BWI activiteiten in samenwerking met verenigingen. Voorbeelden hiervan zijn buitenactiviteiten, zoals wandelen, mix sport en Tai Chi voor kwetsbare ouderen. Voor alle volwassenen kan individuele begeleiding naar sport plaatsvinden. In 2022 zijn ook nieuwe samenwerkingen gezocht met ziekenhuizen en huisartsen.

De gemeente Woensdrecht geeft uitvoering aan het Sportakkoord.

Stand van zaken

De uitvoering van het Sportakkoord is opgenomen in het Leefstijlakkkoord. Inmiddels zijn hiervan diverse activiteiten uitgevoerd.

Wat wilden we bereiken?

Woensdrecht geniet internationale bekendheid als dé fiets- en wielergemeente (zie ook opgave Branding Brabantse Wal).

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Bekendheid van Woensdrecht als fiets- en wielergemeente vergroten door communicatiecampagnes, een aantrekkelijke wielerkalender, sponsoring van lokale evenementen en grote wielerevenementen.

Stand van zaken

In 2022 zijn er met succes verschillende wielerevenementen georganiseerd en gesponsord waaronder de Brabantse Wal Wielerevents, Sluitingsprijs Putte-Kapellen, GP Adrie van der Poel en als hoogtepunt de doorkomst van de Vuelta. Tijdens al deze evenementen is er volop aandacht besteed aan de promotie van de gemeente Woensdrecht.

In 2022 wordt het fiets- en wielierplan geëvalueerd en herzien.

Stand van zaken

Het fiets- en wielierplan zal in 2023 worden geëvalueerd en herzien. Als eerste wordt namelijk de economische visie opgesteld (deze wordt in 2023 aangeboden). Onderdeel hiervan is het thema 'Toerisme en Recreatie'. Het fiets- en wielierplan is onderdeel van het uitvoeringsplan van dit deel van de economische visie.

Versterken van het fietsaanbod en –voorzieningen, waaronder een aansluitend routenetwerk, MTB-netwerk, sportevenementen en activiteiten.

Stand van zaken

In 2022 zijn er na voorbije coronajaren weer verschillende sportevenementen georganiseerd, zowel kleinschalig als grootschalig. Op het gebied van het versterken van het fietsaanbod is er de verbinding gezocht met Zeeland. De ZeBra-routes, (Noord en Zuid) zijn nieuwe routes. De routes zijn met elkaar verbonden, waarbij de zuidelijke route door onze gemeente loopt.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	89.070	-9.491	79.579	116.288	36.709
Lasten	-987.980	-250.957	-1.238.937	-1.204.669	34.268
Saldo	-898.910	-260.448	-1.159.358	-1.088.381	70.977

Wat veroorzaakt het verschil?

In 2022 is er voor instandhouding voor gymzaal Bloemenlaan een specifieke uitkering sport ontvangen. Daarnaast zijn er meer inkomsten uit verhuur van de accommodatie ontvangen en zijn er minder uitgaven gedaan aan energie. De begroting is afgestemd op de stijgende energiekosten, maar de eindafrekening 2022 wordt in boekjaar 2023 verwerkt.

2.5 Indicatoren

Lokale indicatoren Programma 2. Ruimte

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren.

Lokale indicatoren	2020	2021	2022
1. Aantal nieuwbouwwoningen per kern			
- Hoogerheide	5	8	34
- Huijbergen	1	4	23
- Ossendrecht	60	8	7
- Putte	3	2	2
- Woensdrecht	1	5	5
2. Uitgifte reststroken en overige gemeentegrond	€ 170.862	€ 100.935	€ 78.910

Toelichting

1. Aantal nieuwbouwwoningen per kern. *Bron: Squit/handmatige telling.*
2. Totaalopbrengst grondverkoop met betrekking tot reststroken en overige percelen, met uitzondering van kavels in € per jaar. *Bron: financiële administratie gemeente Woensdrecht.*

Verplichte BBV indicatoren Programma 2. Ruimte

In deze paragraaf worden de indicatoren behorende bij Programma 2. Ruimte weergegeven. Deze cijfers worden automatisch opgehaald van www.waarstaatjegemeente.nl en www.woensdrecht.incijfers.nl. Voor verdere verdieping en vergelijking met Nederland, Provincie Noord-Brabant en andere gemeenten verwijzen wij u graag naar deze twee websites. Wanneer cijfers, jaarschijven of toelichtingen ontbreken, ontbraken ze ten tijde van het opstellen van dit document in de bron. Gemeente Woensdrecht heeft daar geen invloed op. In een volgend document worden deze indicatoren dan waarschijnlijk geactualiseerd.

Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	11,6	0,9	7,1	7,0	2,7	1,0	3,3	7,0

Niet-sporters

Gebied	2012	2016	2020
Woensdrecht	48,1 %	48,7 %	50,4 %

Programma 3. Leefomgeving

Maatschappelijk effect

- De landschappelijke kwaliteiten van Woensdrecht zijn behouden en waar mogelijk versterkt.
- Een goede balans tussen natuur, agrarisch en recreatief gebruik.
- Het gebied dat ten dienste staat van groen en natuur is minimaal gelijk gebleven.
- De ketensamenwerking water komt ten goede aan kwaliteit, toekomstbestendigheid, kosten en efficiency.
- De kennis en het bewustzijn over duurzaamheid bij inwoners, bedrijven en de gemeentelijke organisatie zijn vergroot.
- Nieuwe bouwprojecten zijn duurzaam uitgevoerd.
- Inwoners voelen zich ondersteund in het nemen van energiebesparende maatregelen.
- Duurzame inkoop door Woensdrecht is uitgebreid en wordt structureel toegepast.
- Het kwaliteitsniveau van de wegen, voetpaden en fietspaden is toegenomen.
- Veilige wegen, goede bereikbaarheid van belangrijke voorzieningen en een adequaat parkeervoorzieningenniveau.
- Bestaand openbaar vervoer blijft minimaal op het huidige niveau.
- Behoud van culturele en monumentale objecten en efficiënte besluitvorming rondom aanvragen.
- Optimaal gebruik maken van initiatieven, ideeën en inzet van inwoners onder andere via de dorpsplatforms met meer inbreng en verantwoordelijkheid voor de woon-, werk- en leefomgeving.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Leefomgeving zijn de navolgende organisaties betrokken: dorpsplatforms, Saver NV, Werkvoorzieningschap (WVS-groep), Samenwerken aan water in Midden- en West-Brabant, Waterkring West, Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord, Inkoopbureau West-Brabant.

Wat geven we uit aan programma 3. Leefomgeving?

Op grond van art. 5.1 van de Financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019 autoriseert de raad met het vaststellen van de begroting de totale lasten en de totale baten per programma.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	2.417.492	298.271	2.715.763	2.591.807	-123.956
Lasten	-6.496.383	-1.139.156	-7.635.539	-6.830.546	804.993
Saldo	-4.078.891	-840.885	-4.919.776	-4.238.739	681.037

3.1 Landschap en natuur

Wat wilden we bereiken?

In stand houden en verbeteren van de landschappelijke kwaliteit en natuurwaarden.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We participeren in regionale overlegstructuren m.b.t. natuur en landschap zoals het grenspark Kalmthoutse Heide en het Bijenlandschap West-Brabant.

Stand van zaken

De gemeente nam in 2022 deel aan zowel de reguliere overleggen vanuit het Grenspark Kalmthoutse Heide als aan het additionele proces rondom het masterplan en de kandidatuurstelling voor Nationaal Park aan Vlaamse zijde. De gemeente heeft haar partnerschap met het Bijenlandschap West-Brabant dit jaar verlengd. Voor de Gebied Gerichte Aanpak (GGA) is de verkenningsfase uitgevoerd.

We voeren conform de Groene Agenda 2021-2025 groene en landschappelijke projecten uit die gefinancierd worden uit de reserve 'Groenfonds' en anterieure overeenkomsten onder andere uit de zonneparken.

Stand van zaken

In 2022 is in samenwerking met groene partijen een start gemaakt aan een verkenning voor verschillende landschapsprojecten. Dit betreft een samentrekking van langlopende wensen (vanuit o.a. landschappen van Allure, de Groene Agenda en Aviolanda) en nieuwe projecten n.a.v. de actualiteit. Middelen vanuit de zonneparken staan nog niet ter beschikking, naar verwachting zullen deze vanaf 2024 beschikbaar komen. Kleinschalige projecten worden reeds uitgevoerd zoals het biodiversiteitsproject Ossendrecht.

Wat hebben we daaraan besteed?

Het merendeel van de baten en lasten die een oorzakelijk verband hebben met dit product worden verantwoord op product 3.3 Beheer openbaar gebied en 5.8 Overhead.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	0	0	0	500	500
Lasten	-175	-2.240	-2.415	-2.265	150
Saldo	-175	-2.240	-2.415	-1.765	650

Wat veroorzaakt het verschil?

Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

3.2 Milieu en duurzaamheid

Wat wilden we bereiken?

We anticiperen op de gevolgen van de klimaatverandering voor onze kernen.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Relevante fysieke veranderingen worden benut om klimaatadaptieve maatregelen te nemen waarbij het principe 'vasthouden-bergen-afvoeren' van hemelwater wordt gehanteerd.

Stand van zaken

Bij infrastructurele projecten van de gemeente en initiatiefnemers zijn klimaatadaptieve maatregelen genomen. Deze maatregelen zijn standaard onderdeel van het ontwerp. Per project wordt bekeken welke maatregelen toegepast worden.

We borgen ruimtelijke adaptatie in richtlijnen voor stedelijk water, openbare ruimte en groen.

Stand van zaken

Op diverse onderdelen is klimaatadaptie in Woensdrecht beleidsmatig geborgd. Binnen het gemeentelijk rioleringsplan en Groene Agenda is klimaatadaptatie als beleidsdoelstelling meegenomen. In de omgevingsvisie is klimaatadaptatie een belangrijk afwegingskader voor ruimtelijke initiatieven. Een uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie met lokale maatregelen is in de maak en wordt gecombineerd met het nieuwe waterplan (GRP).

We voeren de ambities vanuit het Deltaplan Ruimtelijke Adaptatie uit, wat met name bestaat uit een risicodialoog met relevante gebiedspartners en een gezamenlijke uitvoeringsagenda met maatregelen.

Stand van zaken

In het uitvoeringsprogramma klimaatadaptatie wordt ingegaan op activiteiten en mogelijke dekkingsbronnen, waaronder inzet van zogenaamde zonneparkgelden. In 2023 wordt dit uitvoeringsprogramma herijkt en aangevuld.

Wat wilden we bereiken?

We voeren de Duurzaamheidsvisie 2017-2035 uit op basis van een uitvoeringsprogramma (zie ook opgave Duurzaamheid).

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We geven invulling aan de opgaven zoals die zijn geformuleerd in de Regionale Energie Strategie. We gebruiken hiervoor onder andere de opbrengsten van de zonneparken als bron van inkomsten.

Stand van zaken

Wij geven succesvol invulling aan de ambities en doelstellingen die zijn geformuleerd in de Regionale Energie Strategie (RES). Met de vergunning van vier zonneparken en een windpark voldoen wij aan de doelstellingen voor onze gemeente in de RES. Bij ingebruikname van de zonneparken zal een afdracht plaatsvinden aan een gemeentelijk duurzaamheidsfonds. Het is wenselijk om deze in te zetten om o.a. de doelstellingen en ambities uit de RES vorm te geven, ook op het gebied van participatie.

We stellen een voorlopige warmtevisie vast en voeren deze uit.

Stand van zaken

Eind 2021 is de warmtevisie in ontwerp door het college de inspraak in gebracht. In de visie zijn een aantal buurten benoemd waar het op korte termijn mogelijk lijkt om aardgasvrij te worden. Deze eerste pilots gaan in 2023 vorm krijgen, door de vorming van een kopgroep en externe ondersteuning vanuit Buurkracht en het Regionale Energieloket. De warmtevisie is in 2022 door de raad vastgesteld.

We zetten in op de vergroting van kennis en bewustwording over duurzaamheid bij inwoners, organisaties en de gemeentelijke organisatie.

Stand van zaken

De verschillende informatiemomenten zijn ook aangegrepen om aandacht te vragen voor de warmtevisie en de transitie naar aardgasvrij als ook de Regionale Energie Strategie die begin 2021 is vastgesteld. Samen met inwoners is eind 2021 de eerste versie van de warmtevisie opgeleverd.

De stijgende energieprijzen hebben ervoor gezorgd dat de respons op de content omtrent verduurzaming groter is. Dit is zowel het geval binnen als buiten de gemeentelijke organisatie. Als gevolg hiervan is er een Specifieke Uitkering vanuit het rijk gekomen, die in 2023 besteed zal worden aan het tegengaan van energiearmoede.

Waar naar inwoners voornamelijk gebruik wordt gemaakt van het Regionale Energieloket wordt duurzaamheid ook meegenomen in omgevingstafels bij beoordeling en advisering omtrent ruimtelijke ontwikkelingen binnen de gemeente.

Op deze manier is Duurzaamheid een integraal onderdeel van de beleidvorming geworden. Participatie is ook een van de pijlers van de uitvoering van de eerdergenoemde warmtevisie.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	10.000	266.407	276.407	112.741	-163.666
Lasten	-285.428	-564.378	-849.806	-322.333	527.473
Saldo	-275.428	-297.971	-573.399	-209.592	363.807

Wat veroorzaakt het verschil?

Niet alle Rijksmiddelen zijn ingezet. Deze middelen zijn opgenomen in de budgetoverheveling naar 2023.

3.3 Beheer openbaar gebied

Wat wilden we bereiken?

Onze inwoners leven in een schone, veilige en groene omgeving.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We bereiden projecten voor en maken een aanbestedingsgereed ontwerp en bestek, waaronder 'reconstructie Grensstraat in Putte' en 'reconstructie Demerstraat in Huijbergen'.

Stand van zaken

Afgelopen jaar het project reconstructie Demerstraat in Huijbergen in uitvoering gegaan, het project is naar wens verlopen binnen de daarvoor beschikbare financiële kaders. Het project reconstructie Grensstraat te Putte is dit jaar aanbesteed, door een zeer ongunstige aanbesteding is dit project voorlopig 'on hold' gezet door Woensdrecht en vindt er bestuurlijk en technisch overleg plaats om te kijken wat er benodigd gaat zijn om op termijn alsnog tot uitvoering over te kunnen gaan.

We geven uitvoering aan doelstellingen en acties zoals bepaald in onder andere de 'Groene Agenda 2021-2025', het Gemeentelijk rioleringsplan, de afvalstoffenverordening en 'Beleids- en beheerplan Speelvoorzieningen 2021-2024'.

Stand van zaken

Het project Grensstraat Putte is aanbesteed

Het project is door België aanbesteed, de aanbesteding is zeer ongunstig verlopen waardoor en niet voldoende financiële middelen beschikbaar zijn voor de uitvoering, de uitvoering van het project is voorlopig uitgesteld waardoor er een vertraging optreedt. Er wordt overlegd tussen de besturen en projectgroepen om te komen tot een acceptabele oplossing.

Het project Demerstraat is uitgevoerd.

Het project Demerstraat is uitgevoerd en afgerond, hiermee is een stamriool voor regenwater gerealiseerd in een deel van Huijbergen waarop we in de nabije toekomst meerdere regenwaterafvoeren kunnen gaan koppelen zodat we een klimaat robuust rioolstelsel creëren op termijn.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	2.212.473	12.225	2.224.698	2.300.891	76.193
Lasten	-4.575.231	-198.358	-4.773.589	-4.722.547	51.042
Saldo	-2.362.758	-186.133	-2.548.891	-2.421.655	127.236

Wat veroorzaakt het verschil?

Het positieve saldo komt grotendeels voort uit hogere opbrengsten van degeneratie kosten, door grootschalige vervangingen vanuit de nutspartijen.

3.4 Verkeer en vervoer

Wat wilden we bereiken?

Woensdrecht is verkeersveilig, bereikbaar en voldoende parkeergelegenheid is geborgd.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Er wordt een mobiliteitsplan opgesteld om de bereikbaarheid van de gemeente Woensdrecht en haar kernen te realiseren.

Stand van zaken

In plaats van het opstellen van een mobiliteitsplan, is een risicoanalyse opgesteld. Dit plan is opgesteld in samenwerking met de provincie en RoyalHaskoningDHV. In deze risicoanalyse zijn de risicolocaties van de gemeente in kaart gebracht en er is er inzichtelijk gemaakt waar de verkeersveiligheid verbeterd kan worden. Hierbij is onderscheidt gemaakt tussen de binnen en buiten bebouwde kom en er is gekeken naar de 30, 50, 60 en 80 km per uur wegen.

Het opstellen van de risicoanalyse was nodig om subsidie aan te vragen bij het Rijk. De gemeente Woensdrecht heeft naar aanleiding van dit plan diverse locaties opgegeven (denk aan wegversmallingen, drempels en zebrapaden) om aan te pakken. Het Rijk vergoedt 50% van de kosten (Investeringsimpuls SPV).

Er wordt uitvoering gegeven aan het beleidsplan Openbare laadinfrastructuur 2021.

Stand van zaken

Het beleidsplan is in 2022 vastgesteld en wordt uitgevoerd. Er zijn diverse openbare laadpalen geplaatst.

Er wordt uitvoering gegeven aan het GVVP (2020-2025).

Stand van zaken

In samenwerking met scholen, inwoners en dorpsplatforms zijn we actief bezig om de verkeersveiligheid in de gemeente te verbeteren. Zo zijn er nieuwe zebrapaden aangelegd. Ook staan er diverse matrixborden in de gemeente om inwoners bewust te maken van hun snelheid en worden er metingen uitgevoerd. Verder zijn er deelfietsen in Hoogerheide en Huijbergen geplaatst.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	2.217	12.785	15.002	27.256	12.254
Lasten	-565.016	-45.785	-610.801	-645.386	-34.585
Saldo	-562.799	-33.000	-595.799	-618.130	-22.331

Wat veroorzaakt het verschil?

Het tekort wordt veroorzaakt door hogere onderhoudskosten aan openbare verlichting. De extra kosten komen voort uit indexering van de onderhoudskosten, meer schiefstand als gevolg van droogte en een aantal gevallen van vandalisme die niet verhaalbaar zijn.

3.5 Monumenten en cultuur

Wat wilden we bereiken?

We houden monumenten, culturele objecten en uitingen binnen Woensdrecht in stand.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Aanvragen en initiatieven worden conform de geldende regelgeving en binnen de gestelde termijnen afgehandeld.

Stand van zaken

Er zijn in 2022 drie nieuwe monumentenaanvragen ingediend, welke conform de geldende regelgeving worden afgehandeld. De termijn van 6 maanden is in een enkel geval niet gehaald.

We stellen een Beleidsplan Erfgoed en Monumenten vast.

Stand van zaken

Monumentenhuus Brabant is in de laatste maanden van 2021 gestart met het opstellen van erfgoedbeleid. Het beleid wordt in 2023 aan de gemeenteraad aangeboden.

We stellen een Kerkenvisie vast.

Stand van zaken

In 2023 wordt een erfgoedvisie (incl. een visie op de kerken) aangeboden.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	40.000	3.000	43.000	36.321	-6.679
Lasten	-203.723	-50.012	-253.735	-77.126	176.609
Saldo	-163.723	-47.012	-210.735	-40.805	169.930

Wat veroorzaakt het verschil?

De gemeenteraad heeft geld beschikbaar gesteld voor het herstel en behoud van de kerktoren in Woensdrecht. Dit bedrag is nog niet uitgegeven. Tevens is er een bedrag gereserveerd voor het opstellen van de kerkenvisie en erfgoedvisie. Hiervan wordt de helft in 2023 uitgevoerd en betaald. De restantbudgetten voor de kerkenvisie en erfgoedvisie zijn opgenomen in de budgetoverheveling van 2022 naar 2023.

3.6 Burger- en overheidsparticipatie

Wat wilden we bereiken?

Meer inwoners betrekken bij initiatieven en inwoners die al met uitvoering bezig zijn enthousiast houden.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We faciliteren initiatieven en geven waar nodig kaders aan.

Stand van zaken

We hebben kennis, financiën, capaciteit en gereedschappen ingezet om de verschillende initiatieven succesvol tot uitvoer te brengen. Waar nodig zijn er gesprekken gevoerd met de initiatiefnemers om de gestelde kaders uit te leggen. Gesprekken zijn opgestart om ook in Hoogerheide een dorpsplatform in te richten.

We onderhouden een goed netwerk tussen inwoners, ketenpartners en gemeente en breiden waar mogelijk uit.

Stand van zaken

Na corona was er weer ruimte om met de initiatiefnemers en ketenpartners te spreken en ontstond er een steeds groter bereik van vrijwilligers die zich willen inzetten om de leefbaarheid te vergroten. Zo zagen we dat o.a. de openbare vergaderingen van de dorpsplatforms weer konden doorgaan en drukker bezocht werden dan voor corona.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	0	0	0	19.731	19.731
Lasten	-71.730	-23.354	-95.084	-88.427	6.657
Saldo	-71.730	-23.354	-95.084	-68.696	26.388

Wat veroorzaakt het verschil?

Het grootste verschil zit in de afschrijvingskosten. Deze regel heeft betrekking op de Idop-uitgaven van Ossendrecht. Het dorpsplatform heeft al veel deelprojecten gerealiseerd. Echter niet alles is uitgevoerd in 2022. Hiermee gaan zij in 2023 verder.

Daarnaast is er een overschot op het budget voor organisatie van verkiezingen.

3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties

Wat wilden we bereiken?

We beheren en onderhouden het gemeentelijk vastgoed op het afgesproken conditieniveau overeenkomstig het meerjaren onderhoudsplan (MJOP).

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We investeren in verdere verduurzaming in combinatie met het groot onderhoud.

Stand van zaken

In 2022 is de nota Verduurzamen van gemeentelijk vastgoed 2022-2030 inclusief het bijbehorende investeringskrediet voor de 1e fase, gemeentelijke gebouwen en brandweerkazernes, vastgesteld.

We voeren de jaarlijkse accountgesprekken met de beheerder van het Multifunctioneel Centrum (MFC).

Stand van zaken

De gesprekken met de beheerders van de Multifunctionele Centra (MFC) zijn gevoerd. Hierbij is uitvoerig stilgestaan bij de impact van de effecten van de corona- en energiecrisis. De gemeente heeft in overleg met de beheerders en het bestuur voor passende en ondersteunende maatregelen gezorgd.

We zetten in op anders werken, meer eigenaarschap naar huurders als het gaat om onderhoud.

Stand van zaken

Bij het vernieuwen van contracten of aangaan van nieuwe contracten met beheerders wordt privatisering van het klein onderhoud doorgevoerd. Zo lopen er gesprekken met de beheerder van MFC De Biezen en De Kloek.

Wat wilden we bereiken?

We vereenvoudigen de vastgoedbudgetten in Key2Financiën voor het verkrijgen van een beter overzicht.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We richten de vastgoedbudgetten in de gemeentelijke applicatie Key2Financiën opnieuw in.

Stand van zaken

In 2022 is de administratie van de vastgoedbudgetten heringericht, waardoor er een efficiënter verwerking mogelijk is van de kosten en ontvangsten en daardoor beter inzicht wordt verkregen in de budgetten voor het vastgoed van de vastgoedaccommodaties.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	152.802	3.854	156.656	94.367	-62.289
Lasten	-795.080	-255.029	-1.050.109	-972.463	77.646
Saldo	-642.278	-251.175	-893.453	-878.096	15.357

Wat veroorzaakt het verschil?

In 2022 is er aan baten de eindafrekening energie 2021 van MFC Kloosterhof ten gunste gekomen van het exploitatiebudget 2022. Daarnaast is er ook een Specifieke Uitkering Sport ontvangen voor de instandhouding van de sportaccommodaties. Voor wat betreft het verschil in de exploitatielasten is nog niet de eindafrekening energie 2022 ontvangen, waardoor er ogenschijnlijk minder energiekosten zijn. De eindafrekening 2022 valt in boekjaar 2023. Daarnaast is er minder uitbetaald aan de beheersvergoeding voor MFC De Drieschaar en MFC Kloosterhof omdat die contractueel zijn vervallen. Wel zijn er extra kosten gemaakt in verband met de overname van het meubilair MFC De Drieschaar.

3.8 Indicatoren

Lokale indicatoren Programma 3. Ruimte

Voor programma 3 bestaan er geen verplichte BBV-indicatoren (meer). Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren.

Lokale indicatoren	2020	2021	2022
1. Beleving openbaar gebied	-	-	-
2. Aantal zonnepanelen particulieren	1762	-	-
3. Opgesteld vermogen in kW bij particulieren	7905	-	-
4. Burgerinitiatieven openbaar gebied (zie voor actueel overzicht de uitsplitsing in de tabel hieronder)			
- Totaal aantal	17	15	26
- Totaal bedrag	€ 22.127	€ 53.250	€ 23.569,98

Toelichting:

1. Beleving openbaar gebied. *Bron: Lemon-onderzoek 'Leefbaarheid in Woensdrecht' (de resultaten van dit onderzoek worden eens in de drie jaar gepubliceerd).*
2. Aantal zonnepanelen particulieren (zegt iets over duurzaamheid onder particulieren).
3. Opgesteld vermogen in kW bij particulieren.
4. Aantal burgerinitiatieven in het openbaar gebied en de financiële middelen die daarmee gemoeid zijn.

Overzicht burgerinitiatieven openbaar gebied 2022	Bedrag 2022
Buurtpreventie	€ 2.379,98
Hondenpoepacties	-
Adoptie groenstrook Pottenbergen	Betaald door Stadlander
Biodiversiteit Ossendrecht vervolg	€ 4.619,00
Aanvraag pumptrackbaan	Nog in behandeling
Park Kloostervijver	Nog in behandeling
Hondseind Ossendrecht groeninitiatief	Nog in behandeling
Speeltuin Bloemenwijk / Papaver	In afwachting van initiatiefnemer
Graafgebied hondenloopveld Hheide	In afwachting van initiatiefnemer
Beeldje snoek	€ 7.500
Diverse groeninitiatieven Raadhuisstraat	€ 7.500
Groeninitiatief Drieschaar	Nog in behandeling
Groeninitiatief Heerenbaan Putte	-
Groeninitiatief Dennenlaan Putte	Nog in behandeling
Groeninitiatief Henri Dunantstaat Hbergen	Nog in behandeling
Groeninitiatief Dorpsstraat Wdrecht	Nog in behandeling
Groeninitiatief Nolensstraat Ossendrecht	€ 126,00
Groeninitiatief Leliestraat Putte	-
Groeninitiatief Marktje Ossendrecht	€ 945,00
Fruitbomen Hortentia	In afwachting van initiatiefnemer
Lamp en bankje bij jeu de boulesbaan Mariahove	Betaald door dorpsplatform Ossendrecht
Hondenloopveld achter Augustijnenstraat Ossendrecht	Nog in behandeling
Kerstboom bij kerk Ossendrecht	€ 500,00

Groeninitiatief Slingerstraat Ossendrecht	-
Ph-metingen Eikelhof	Nog in behandeling
Jeu de boulesbaan Eikelhof	Nog in behandeling

Programma 4. Economie

Maatschappelijk effect

- Bedrijven in Woensdrecht bieden de eigen inwoners voldoende werkgelegenheid.
- De werkgelegenheid bij bedrijven in Woensdrecht neemt toe ten opzichte van de periode 2014-2018.
- Bedrijven hebben voldoende vestigings- en/of uitbreidingsmogelijkheden.
- Bedrijven in de gemeente beoordelen het vestigingsklimaat als 'goed'.
- Bedrijven beoordelen het ondernemersklimaat in Woensdrecht als 'aantrekkelijk'.
- Het ondernemersklimaat in Woensdrecht biedt voldoende kansen aan bedrijven.
- Bedrijven beoordelen de regeldruk in Woensdrecht als 'laag'.
- In Woensdrecht is er een goede balans tussen economie en ecologie.
- Inwoners en bezoekers komen graag winkelen in Woensdrecht.
- Inwoners en ondernemers vinden dat de winkels goed bereikbaar zijn.
- Inwoners ervaren dat beter scheidingsgedrag leidt tot minder hoge afvalkosten.
- Inwoners en bedrijven zijn meer bereid tot het scheiden van afval.
- De hoeveelheid restafval per persoon, per jaar kan verder dalen tot 100 kg/p.p.
- Afvalverwerking moet kostendekkend zijn met als uitgangspunt: de vervuiler betaalt.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van doelstellingen en effecten in het programma Economie zijn de navolgende organisaties betrokken: PZEM NV, GBE Aqua B.V., Business Park Aviolanda B.V., Regio West-Brabant, N.V. REWIN West-Brabant, Saver N.V., Start2bizz Antwerpen / Noord Brabant, Koninklijke Horeca Nederland, VNO-NCW West Brabant / Brabantse Wal, AM&TS / CURIO, ZLTO Woensdrecht, StartToGrow, Ondernemersverenigingen Woensdrecht, RWB Regio West Brabant, RPA regionaal platform arbeidsmarkt, Aviolanda Aerospace, WCAA World Class Aviation Academy, BPA Business Park Aviolanda, Streekorganisatie Brabantse Wal, Recreatieondernemers, Horecaondernemers, Ondernemersvereniging Toerisme & recreatie Brabantse Wal.

Wat geven we uit aan programma 4. Economie?

Op grond van art. 5.1 van de Financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019 autoriseert de raad met het vaststellen van de begroting de totale lasten en de totale baten per programma.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	3.010.087	72.843	3.082.930	3.040.338	-42.592
Lasten	-2.664.309	-125.737	-2.790.046	-2.547.677	242.370
Saldo	345.778	-52.894	292.884	492.662	199.778

4.1 Werkgelegenheid

Wat wilden we bereiken?

We gebruiken ons netwerk om ondernemers waar mogelijk te ondersteunen en de werkgelegenheid te bevorderen.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We blijven in contact met ondernemers (ook starters) door het ondernemersspreekuur en bedrijfsbezoeken te organiseren. Ook op afspraak zijn en blijven we bereikbaar voor ondernemers.

Stand van zaken

Er is sprake van een intensief overleg met bedrijvenvereniging ZuidWestHoek (ZWH) en de ondernemersverenigingen waarbij economische ontwikkelingen worden besproken op het gebied van detailhandel en industrie.

We evalueren de resultaten van 'StartToGrow' en de bijdrage aan dienstverlening voor Woensdrechtse starters en groeiers.

Stand van zaken

In 2022 zijn alle platforms die zich begeven op het gebied van ondernemersondersteuning in kaart gebracht. StartToGrow is er daar één van. In 2023 wordt beoordeeld wat de toegevoegde waarde van StartToGrow voor Woensdrecht is voor starters en groeiers middels kwartaalrapportages.

Wat wilden we bereiken?

We versterken de economische structuur in West-Brabant.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

In het kader van Veerkrachtig Bestuur werken we samen met de Brabantse Wal-gemeenten aan regionale opgaven. Een onderdeel hiervan is de visie bedrijventerreinen.

Stand van zaken

De drie Brabantse Wal gemeenten werken samen aan een gedragen bod richting de provincie voor drie vraaggerichte lokale bedrijventerreinen en een gezamenlijk strategisch bedrijventerrein op de Brabantse Wal bij Steenbergen.

Voor de uitbreiding van Driehoeven met III in Ossendrecht met 3 ha heeft de provincie inmiddels programmastatus verleend. Voor het gezamenlijk strategisch bedrijventerrein in Steenbergen wordt de vraaggerichte onderbouwing in 2023 nader aangescherpt.

Op regionaal niveau werken we samen met de RWB/REWIN, het onderwijs en bedrijfsleven aan economische structuurversterking. Dat doen we op basis van het actieprogramma van de RWB.

Stand van zaken

Er wordt uitvoering gegeven aan het actieprogramma van de RWB. Naar aanleiding van Rijksbeleid is in 2022 de vierde stedelijke regio opgestart. Deze regio omvat de zeven gemeenten in West Brabant West. Voor onze stedelijke regio is in 2022 een visie opgesteld die deel uit gaat maken van de provinciale visie op de stedelijke ontwikkeling.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-12.007	-54.036	-66.043	-55.134	10.909

Wat veroorzaakt het verschil?

Ontwikkelingen op het gebied van het traject opstellen economische visie en een gezamenlijk regionaal bedrijventerrein Brabantse Wal veroorzaken dit verschil.

4.2 Middenstand en winkelgebieden

Wat wilden we bereiken?

Een aantrekkelijk en goed bereikbaar winkelaanbod.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Uitvoering geven aan de Economische Visie (waar de detailhandelsvisie onderdeel van is).

Stand van zaken

Aan een extern bureau is in 2022 de opdracht verleend om te komen tot een gedragen economische visie waarin de bedrijventerreinen, recreatie en toerisme worden geïntegreerd en geactualiseerd. In 2023 wordt deze visie verder uitgewerkt en aangeboden.

We voeren structureel overleg met de winkeliersverenigingen, bedrijvenvereniging ZWH, ZLTO en toeristische en Horeca ondernemers en faciliteren hen waar mogelijk.

Stand van zaken

Er is sprake van een intensief overleg met bedrijvenvereniging ZuidWestHoek (ZWH) en de ondernemersverenigingen waarbij economische ontwikkelingen worden besproken op het gebied van detailhandel en industrie.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	21.300	700	22.000	21.087	-913
Lasten	-73.221	-9.315	-82.536	-70.494	12.042
Saldo	-51.921	-8.615	-60.536	-49.407	11.129

Wat veroorzaakt het verschil?

Het overschot wordt veroorzaakt door minder elektriciteitsgebruik op markten en minder uitgekeerde subsidie aan de ondernemersverenigingen door minder gedeclareerde kosten.

4.4 Afvalinzameling

Wat wilden we bereiken?

Inwoners leveren maximaal 100 kg huishoudelijk restafval per persoon per jaar aan.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We optimaliseren de inzamelfaciliteiten en dienstverlening om inwoners in staat te stellen om beter hun afval te kunnen scheiden.

Stand van zaken

We onderzoeken momenteel samen met Saver en andere (buur)gemeenten de mogelijkheden om de inzamelfaciliteiten zodanig te optimaliseren dat het afval beter gescheiden ingezameld kan worden. Pilots voor het plaatsen van nieuwe bakken en nieuwe informatievoorzieningen zijn een continu proces. Dit alles is gericht op het realiseren van de VANG-doelstellingen.

We zetten in op gerichte communicatie om inwoners actief te stimuleren om beter hun afval te scheiden.

Stand van zaken

We blijven samen met Saver en andere buurgemeenten de mogelijkheden verkennen om gericht communicatie op te zetten om inwoners actief te stimuleren om beter hun afval te scheiden.

Wat wilden we bereiken?

Afvalinzameling en -verwerking is 100% kostendekkend.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We nemen maatregelen waardoor de vervuiler betaalt en de kosten voor onze inwoners niet meer stijgen dan de jaarlijkse inflatie.

Stand van zaken

De vaste kosten zijn voor iedereen gestegen in 2022 met € 2,50 ten opzichte van 2021 waarmee het totaal op € 178,50 is komen te staan. Het variabele tarief is afhankelijk van hoe goed er gescheiden wordt. De variabele tarieven per 'lediging categorie' zijn met 5 tot 7 cent omhoog gegaan.

Op de milieustraat wordt strenger gehandhaafd zodat bedrijven moeilijker bedrijfsafval kunnen deponeren tegen relatief lagere kosten.

Wat hebben we daaraan besteed?

Onderstaande tabel laat voor de meerjarenraming een overschot op het product Afvalinzameling zien. Om de tarieven te bepalen moet echter ook nog rekening worden gehouden met de kosten voor kwijschelding die begroot zijn onder het product 1.3 Werk en inkomen in programma 1 Sociaal Domein en de omzetbelasting. De omzetbelasting wordt voor afval niet geraamd in de begroting maar wordt voor het bepalen van de tarieven van de afvalstoffenheffing en hun kostendekkendheid wel als last meegenomen. Voor het totaaloverzicht verwijzen wij u naar de paragraaf Lokale heffingen, onderwerp 'afvalstoffenheffing'.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	2.988.787	72.143	3.060.930	3.019.251	-41.679
Lasten	-2.573.503	-62.386	-2.635.889	-2.416.529	219.360
Saldo	415.284	9.757	425.041	602.722	177.681

Wat veroorzaakt het verschil?

Eenzijds zijn er een aantal meevallers. Op de milieustraat is 781 ton minder afval aangeboden dan verwacht. Aan restafval en GFTE-afval is 218 ton respectievelijk 227 ton minder aangeboden. Aan oud papier en karton is 109 ton minder ingezameld. Van het Afvalfonds Verpakkingen is een afrekening over het jaar 2020 ontvangen van de inzameling van verpakkingsafval dit was een incidentele meevaller. Anderzijds zijn we geconfronteerd met een tegenvaller van lagere opbrengsten van de afvalstoffenheffing.

4.5 Aviolanda

Wat wilden we bereiken?

Behoud en uitbreiding van werkgelegenheid op het aerospace maintenance cluster Woensdrecht.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We bouwen samen met overheden, ondernemers en onderwijs aan een campusontwikkeling, dat zich vertaalt in een duurzaam ecosysteem van luchtvaart gerelateerde bedrijvigheid waaronder composietenonderhoud en dronetechniek.

Stand van zaken

In 2022 is gestart met een heroriëntatie op de positie van DCMC naar de toekomst, waarbij innovatie als belangrijke pijler is gepositioneerd. Innovatie en campusontwikkeling zijn belangrijke pijlers van het nieuwe Businessplan Aviolanda, naast de technisch en logistieke aspecten. Er is gestart met de bouw van de widebody hangar waarmee grotere vliegtuigen in onderhoud kunnen worden genomen.

We gebruiken onze invloed om Businesspark Aviolanda naast facilitator van bedrijfsgrond ook op te laten treden als parkmanager voor shared facilities voor de bedrijven op het cluster.

Stand van zaken

De campusontwikkeling beoogt dat meerdere bedrijven gebruik maken van elkaars faciliteiten, kennis en kunde. Deze gedachte staat tevens centraal in de herijking van het businessplan van Aviolanda.

Samen met defensie zijn de eerste aanzetten geleverd voor de opzet van een gezamenlijke civiel-militaire maintenance cluster.

We verbinden partijen binnen het cluster (onderwijs, bedrijfsleven, overige organisaties en overheid) gericht op tijdige beschikbaarheid van voldoende gekwalificeerd personeel.

Stand van zaken

Als aandeelhouder zijn wij nauw betrokken bij de ontwikkelingen op Businesspark Aviolanda. Na de coronaperiode, waarin het opstellen van een Human Capital Agenda kwam stil te liggen, is in 2022 in een intensief traject met stakeholders dit proces losgetrokken. Belangrijke thema's daarbij zijn Baan- (werken), Bekwaam- (kennis), Bestaan- (wonen en verblijven). We verbinden partijen binnen het cluster op deze thema's. Alles is daarbij gericht op het beschikbaar houden van voldoende gekwalificeerd personeel in de toekomst.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Lasten	-5.578	0	-5.578	-5.519	59

Wat veroorzaakt het verschil?

Hier zijn geen bijzonderheden te melden.

4.6 Indicatoren

Lokale indicatoren Programma 4. Economie

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren.

Lokale indicatoren	2020	2021	2022
1. Gemiddeld aantal aanbiedingen grijze container			
- 140 liter	10	9,3	9
- 240 liter	12,6	12	11,7
2. Kostendekkendheid afvalinzameling	103%	101%	108%
3. Hoeveelheid ingezameld afval bij de milieustraat	6.858	6.757	6.219

Toelichting

1. Gemiddeld aantal aangeboden grijze containers per huishouden per jaar. *Bron: Saver.*
2. De mate van kostendekkendheid geeft aan in hoeverre de gemeente voldoet aan haar opgave om de kosten en opbrengsten van afvalverwerking in evenwicht te houden. *Bron: financiële administratie gemeente Woensdrecht.*
3. Hoeveelheid ingezameld afval (x 1.000 kg) per jaar. *Bron: Saver.*

Verplichte BBV indicatoren Programma 4 Economie

In deze paragraaf worden de indicatoren behorende bij Programma 4. Economie weergegeven. Deze cijfers worden automatisch opgehaald van www.waarstaatjegemeente.nl en www.woensdrecht.incijfers.nl. Voor verdere verdieping en vergelijking met Nederland, Provincie Noord-Brabant en andere gemeenten verwijzen wij u graag naar deze twee websites. Wanneer cijfers, jaarschijven of toelichtingen ontbreken, ontbraken ze ten tijde van het opstellen van dit document in de bron. Gemeente Woensdrecht heeft daar geen invloed op. In een volgend document worden deze indicatoren dan waarschijnlijk geactualiseerd.

Omvang huishoudelijk restafval in kg. per inwoner

Gebied	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	151	146	143	145	132	140	135

Percentage bekende hernieuwbare elektriciteit

Bron: berekening

Gebied	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Woensdrecht	1,3 %	1,9 %	2,3 %	2,9 %	3,1 %	4,8 %	7,3 %	22,8 %

Banen per 1.000 inwoners van 15-64 jaar

Gebied	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Woensdrecht	704,6	696,0	682,7	684,8	692,5	678,2	688,2	683,1

Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners van 15 t/m 64 jaar

Gebied	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020
Woensdrecht	107,2	109,1	111,8	116,7	119,8	123,0	127,5	132,3

Netto arbeidsparticipatie in % van de (potentiële) beroepsbevolking

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	64,4 %	64,4 %	64,2 %	65,2 %	66,2 %	67,2 %	67,4 %	67,9 %

Functiemenging in %

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	49,9 %	49,0 %	49,0 %	49,1 %	48,4 %	48,7 %	48,4 %	48,5 %

Werkloze jongeren 16-22 jaar in %

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	1,0 %	1,0 %	2,0 %	1,0 %	1,0 %	1,0 %	2,0 %	1,0 %

Programma 5. Bestuurskracht

Maatschappelijk effect

- Door samenwerking vergroten we de slagkracht van de gemeente in het belang van onze inwoners. We bereiken meer (met minder) en we werken actief mee aan het algemeen belang.
- Samenwerking verlaagt kosten en/of kwetsbaarheid, het verbetert kwaliteit, continuïteit en/of klantgerichtheid. Wij kiezen daartoe bewust onze rol en standpunten in de samenwerking. Wij worden erkend als waardevolle samenwerkingspartner in een gelijkwaardige relatie. We hebben en houden positie.
- Inwoners, ondernemers, bezoekers en instellingen voelen zich welkom bij de gemeente, voelen zich gehoord en goed geholpen; de klant ervaart een gemak bij het aanvragen van producten en diensten.
- De gemeente is als dienstverlener bereikbaar, transparant, herkenbaar en betrouwbaar. Ze staat dicht bij de inwoners, begrijpt hun behoeften en speelt daar zoveel mogelijk op in. Dat draagt bij aan het vertrouwen van inwoners in de gemeente.
- Mensen die in Woensdrecht verblijven, ervaren de gemeente als veilig en inwoners hebben reële verwachtingen van veiligheid (veiligheidsniveau) in de woonomgeving. Ze leveren waar dat kan ook zelf een actieve bijdrage aan de veiligheid in de gemeente.
- Inwoners onderkennen het belang van handhaving, omdat het zichtbaar bijdraagt aan een veilige en gezonde leefomgeving en dat heeft een positieve invloed op het naleef- en meldgedrag.
- De gemeente is zichtbaar in de Woensdrechtse samenleving en staat dicht bij de inwoners.
- Stakeholders, waaronder inwoners, zijn tijdig, transparant en integer geïnformeerd over voor hen relevante onderwerpen.
- Ten behoeve van de effecten die we willen bereiken gaan we structureel, bewust en zorgvuldig om met onze relaties.
- De lasten en baten van de gemeentelijke begroting zijn in evenwicht.

Verbonden partijen en samenwerkingspartners

Bij de realisatie van het programma Bestuurskracht zijn de volgende organisaties betrokken: GGD, Politie, buurtpreventie, WijZijn, Regio West-Brabant (RWB), Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB), Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB), Belasting Samenwerking West-Brabant (BWB), NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG), Stichting Inkoopbureau West-Brabant (SIW), het West-Brabants Archief (WBA) en Equalit.

Wat geven we uit aan programma 5. Bestuurskracht?

Op grond van art. 5.1 van de Financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019 autoriseert de raad met het vaststellen van de begroting de totale lasten en de totale baten per programma.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	38.341.617	3.110.987	41.452.604	44.776.551	3.323.947
Lasten	-13.757.867	-2.279.593	-16.037.460	-15.788.463	248.997
Saldo	24.583.750	831.394	25.415.144	28.988.089	3.572.945
Onttrekkingen	809.147	7.644.724	8.453.871	6.767.055	-1.686.816
Stortingen	-216.168	-5.306.843	-5.523.011	-5.439.716	83.295
Mutaties reserves	592.979	2.337.881	2.930.860	1.327.339	-1.603.521
Resultaat	25.176.729	3.169.275	28.346.004	30.315.428	1.969.424

5.1 Openbare orde en veiligheid

Wat wilden we bereiken?

We bieden inwoners een veilige leefomgeving.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We organiseren met de Veiligheidsregio een rampenoefening 2022, indien mogelijk een grensoverschrijdende.

Stand van zaken

In verband met de ontwikkelingen rondom de crisis noodopvang samen met de Veiligheidsregio, is de rampenoefening verplaatst naar 2023.

We stellen bij het integraal veiligheidsplan jaarschijf 2022 op en we voeren het uit.

Stand van zaken

Plan is uitgevoerd.

Wat wilden we bereiken?

Vergroten van de digitale weerbaarheid van inwoners, bedrijven en instellingen op het gebied van cybercrime.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We vergroten de awareness, zowel in de eigen organisatie als in de samenleving. Dit doen we door aan te sluiten bij landelijke/regionale campagnes.

Stand van zaken

In 2022 is er met de gemeenten binnen het district een start gemaakt met een gezamenlijke cyberchallenge e-learning voor onze inwoners. Daarnaast zijn we goed in contact met onze ketenpartners over dit item.

Wat wilden we bereiken?

We voorkomen zoveel als mogelijk dat ondermijnende criminaliteit de openbare (rechts)orde aantast

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We voeren integrale acties/controles uit.

Stand van zaken

Diverse integrale acties/controles zijn uitgevoerd.

We zorgen ervoor dat de gemeentelijke informatiepositie op orde is door actieve inzet op het lokale en het districtelijke informatieplein, in nauwe samenwerking met diverse ketenpartners.

Stand van zaken

We beschikten in 2022 over een goed lopend districtelijk én lokaal informatieplein. Daarnaast zijn er in 2022 reguliere overlegmomenten met ketenpartners geweest waarin signalen en relevante informatie werden uitgewisseld.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	7.195	0	7.195	27.195	20.000
Lasten	-1.908.168	-25.756	-1.933.924	-2.199.893	-265.969
Saldo	-1.900.973	-25.756	-1.926.729	-2.172.699	-245.970

Wat veroorzaakt het verschil?

Het tekort wordt veroorzaakt door het ruimen van niet gesprongen explosieven. Via de meicirculaire 2023 ontvangt de gemeente gedeeltelijke compensatie vanuit het Rijk voor deze gemaakte kosten. Deze ontvangsten worden in het boekjaar 2023 verantwoord.

5.2 Handhaving

Wat wilden we bereiken?

Behouden en bevorderen van het naleefgedrag voor een veilige en gezonde leefomgeving.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We implementeren de handhaving volgens de Omgevingswet al dan niet in samenwerking met andere stakeholders en gemeenten.

Stand van zaken

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld. Niettemin is er met de ketenpartners gewerkt aan de inrichting van de werkprocessen.

We voeren de taken in het kader van Vergunningen, Toezicht en Handhaving uit in samenwerking met onze handhavingpartners volgens de actuele kwaliteitscriteria.

Stand van zaken

De taken zijn uitgevoerd conform de kwaliteitscriteria. Jaarlijks wordt dit getoetst door de provincie in het Interbestuurlijk toezicht (IBT).

We voeren toezicht en handhaving uit conform het Uitvoeringsprogramma Handhaving en Omgevingsvergunningen 2022. We passen dit bewust en transparant aan, indien de dynamiek van de omgeving dit vraagt.

Stand van zaken

Toezicht heeft conform het programma plaatsgevonden, verantwoording vindt jaarlijks plaats in wettelijk verplichte rapportage.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	13.909	-42.000	-28.091	-13.913	14.178
Lasten	-254.195	6.675	-247.520	-183.845	63.675
Saldo	-240.286	-35.325	-275.611	-197.758	77.853

Wat veroorzaakt het verschil?

In 2022 is er een positief resultaat ontstaan op het product 5.2. Dit resultaat is ontstaan doordat de kosten van inhuur derden en de kosten voor de OMWB basistaken lager zijn uitgevallen dan begroot. Door minder aanvragen drank- en horeca vergunningen zijn de leges opbrengsten lager uitgevallen dan begroot.

5.3 Dienstverlening en burgerzaken

Wat wilden we bereiken?

Optimalisatie dienstverlening en bereikbaarheid resulterend in een continue klanttevredenheid van minimaal 8 op een schaal van 10 voor de kanalen balie, digitaal en telefonie.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

De huidige Servicelijn wordt doorontwikkeld naar een volwaardig Klant Contact Centrum waarbij naast de huidige kanalen telefonie en mail ook webcare en de regie op klantcontacten en statusinformatie zullen worden ondergebracht.

Stand van zaken

Er zijn een aantal stappen gezet ter voorbereiding op de doorontwikkeling van de servicelijn. Er is door herverdeling van ontstane formatieruimte een volledige bezetting van de receptie gerealiseerd zodanig dat de servicelijn zich beter toe kan leggen op haar taken. Daarnaast is eind 2022 ingezet op het anders inrichten van het proces rond meldingen openbare ruimte met inzet van een nieuwe applicatie en nieuwe werkafspraken.

Door de inzet van nieuwe applicaties breiden we onze digitale dienstverlening verder uit en bewaken daarnaast de balans met de persoonlijke dienstverlening en maatwerk.

Stand van zaken

In oktober 2021 zijn de burgerzaken producten overgegaan naar de applicatie iBurgerzaken. De inrichting van deze producten is verder uitgewerkt en verbeterd in 2022. In het najaar van 2022 is gestart met de implementatie van het nieuwe systeem Signalen voor de meldingen openbare ruimte.

We bedden het traject “Welkom in Woensdrecht” in in de organisatie, waarbij we over houding en gedrag regelmatig met elkaar afstemmen via diverse ‘ontmoetingen’. We faciliteren ‘Welkom in Woensdrecht’ en monitoren het beoogde resultaat.

Stand van zaken

Alle nieuwe medewerkers die in 2022 zijn gestart zijn welkom geheten door een van de ambassadeurs van Welkom in Woensdrecht. Voor hen is daarnaast een workshop verzorgd om uitleg te geven over het gedachtegoed.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	213.693	-30.000	183.693	283.042	99.349
Lasten	-101.999	0	-101.999	-129.327	-27.328
Saldo	111.694	-30.000	81.694	153.714	72.020

Wat veroorzaakt het verschil?

In 2022 hebben we met het verdwijnen van de reisbeperkingen een piek gehad op de aanvragen reisdocumenten. Hierdoor zijn meer leges ontvangen dan begroot.

5.4 Samenwerken en besturen

Wat wilden we bereiken?

Bij de totstandkoming en uitvoering van ons beleid maken we de afweging of we onze doelstellingen door samenwerking effectiever en/of efficiënter kunnen bereiken.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

In overleg met de gemeenteraad geven we vorm aan domeingericht werken om de grip voor de raad en college op de verbonden partijen te versterken.

Stand van zaken

In 2022 is in het presidium gesproken over de verdere opmaat naar domeinsturing aan de hand van een krijtlijnennotitie. De uitwerking daarvan volgt in 2023. In 2022 heeft de raad het werken met adoptanten voortgezet.

Na de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 zorgen we voor een goede start van de samenwerking tussen de (nieuwe) raad, het (nieuwe) college en de gemeentelijke organisatie.

Stand van zaken

Na de start van het college is - mede op basis van het coalitieakkoord - het College Werk Programma 2022-2026 opgesteld (CWP 2022-2026). Voor het zomerreces van 2022 is het CWP 2022-2026 tijdens een informatiebijeenkomst aan de gemeenteraad gepresenteerd, waarbij elk lid van het college en de gemeentesecretaris hun visie hebben gegeven op de ambities voor de nieuwe bestuursperiode. In september is het CWP in de raad behandeld, gekoppeld aan de Perspectievennota 2023. In deze Perspectievennota heeft het college alleen de thema's opgenomen die in het CPW zijn geconcretiseerd. Op deze wijze heeft het college de ruimte in het financieel perspectief opengelaten zodat bij de behandeling van de begroting 2023 de door de raad ingebrachte voorstellen - ter versterking van de ambities in het collegewerkprogramma - kunnen worden meegenomen. Het geheel is door de organisatie ten behoeve van de begroting 2023 (.e.v.) vertaald naar doelen, maatregelen en middelen. Hiermee wordt het samenspel tussen organisatie, college en raad gecontinueerd.

Portefeuillehouders en directie van Woensdrecht gaan jaarlijks op lokaal niveau in gesprek met de directie van verbonden partijen over de dienstverlening, wederzijdse verwachtingen, financiën en ontwikkelingen.

Stand van zaken

Het reguliere overleg met de verbonden partijen heeft plaatsgevonden.

Wat wilden we bereiken?

Versterken van de bestuurskracht van Woensdrecht door samenwerking.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Wij werken met andere organisaties samen om capaciteit en expertise optimaal in te zetten.

Stand van zaken

Dit doen we door op regionaal niveau bewust te participeren in die gremia waarin onze inbreng meerwaarde heeft. Denk daarbij aan de herziening Nota verbonden partijen, zes kaderstellende spelregels, de bestuurlijke samenwerking met de gemeenten Kapellen en Stabroek en de positionering van BENEKO alsmede in de gremia die binnen de RWB werken aan economische ontwikkeling en de Human Capital Agenda.

Woensdrecht vervult, uitgaande van de eigen doelstellingen bewust de juiste rol, bestuurlijk en ambtelijk in de diverse regionale agenda's en plannen.

Stand van zaken

Ontwikkeling en samenwerking gaan in de regio hand in hand. Bestuurlijk en ambtelijk stemmen we voortdurend onze inzet af waarbij we kijken naar het belang van Woensdrecht. Zowel in besturen van verbonden partijen als in gremia van andersoortige samenwerkingsorganisaties participeert Woensdrecht zowel bestuurlijk als ambtelijk actief naar vermogen.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	155.665	0	155.665	172.887	17.222
Lasten	-2.064.781	-84.680	-2.149.461	-1.774.447	375.014
Saldo	-1.909.116	-84.680	-1.993.796	-1.601.559	392.237

Wat veroorzaakt het verschil?

Bij de uitbreiding van de formatie met 0,3 fte bij het college van burgemeester en wethouders is in de Programmabegroting 2022 het benodigde bedrag hoger ingeschat dan nodig. Hierdoor is een overschot op het budget ontstaan.

Op de post representatiekosten zijn gedurende het jaar minder uitgaven gedaan, wat tevens een voordeel oplevert.

Aan de lastenzijde is een overschot zichtbaar, wat te maken heeft met de voorziening APPA. Doordat de rekenrente aanzienlijk is gestegen, heeft er een onttrekking aan de voorziening plaatsgevonden.

5.5. Financiën

Wat wilden we bereiken?

We verantwoordden transparant.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

De verbijzonderde interne controle is afdoende ingericht zodat de rechtmatigheidsverklaring door het college over het boekjaar 2022 kan worden afgegeven.

Stand van zaken

Na 2x met 1 jaar te zijn uitgesteld, zijn de wetsvoorstellen aangenomen, die de rechtmatigheidsverklaring door het college vanaf het boekjaar 2023 verplichten. Over het boekjaar 2022 is de verbijzonderde interne controle op enkele onderdelen m.b.t. rechtmatigheid (bijv. inzake aanbestedingsrechtmatigheid) nader ingericht om daarmee te waarborgen, dat de rechtmatigheidsverklaring eind eerste kwartaal van 2024 kan worden afgegeven.

We geven uitvoering aan het project verbetering interne beheersing dat is gebaseerd op de management letter over 2019 van de accountant.

Stand van zaken

In het proces van continue verbetering van onze interne beheersing van processen en procedures worden sinds eind 2022 interne controles in het Wmo proces uitgevoerd. Daarnaast is intergemeentelijk een controle-aanpak voor WMO en jeugdzorg opgesteld, die door de accountants van de verschillende West-Brabant-west gemeenten goedgekeurd zijn. Verdere opvolging van de bevindingen vindt in nauw overleg met onze accountant plaats.

Wat wilden we bereiken?

Woensdrecht is een financieel gezonde gemeente.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Onze meerjarenbegroting 2023-2026 voldoet aan de criteria van de Provincie Noord-Brabant voor repressief toezicht.

Stand van zaken

Naar aanleiding van de beoordeling van de Programmabegroting 2023-2026 heeft Provincie Noord-Brabant per brief d.d. 6 december 2022 aan gemeente Woensdrecht laten weten dat voor 2023 het normaal geldend repressief toezicht van kracht is.

We bespreken met de raad de norm van de weerstandsratio en de wijze waarop deze tot stand komt.

Stand van zaken

Over de weerstandsratio wordt de raad, in de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing, van het jaarverslag en de begroting geïnformeerd. In 2022 is over de norm van 1,4 geen discussie gevoerd.

We informeren 3x per jaar over de consequenties voor onze gemeente van de herijking van de algemene uitkering en de gevolgen van het landelijk beleid na verkiezingen.

Stand van zaken

De herverdeling van het gemeentefonds en andere mutaties als gevolg van kabinetsbeleid zijn door het rijk verwerkt in onder meer de meicirculaire 2022. De gevolgen van deze circulaire zijn opgenomen in de reguliere P&C documenten.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	31.736.357	3.158.853	34.895.210	37.940.972	3.045.762
Lasten	-307.107	-1.236.768	-1.543.875	-1.927.895	-384.020
Saldo	31.429.250	1.922.085	33.351.335	36.013.077	2.661.742
Onttrekkingen	809.147	7.644.724	8.453.871	6.767.055	-1.686.816
Stortingen	-216.168	-5.306.843	-5.523.011	-5.439.716	83.295
Mutaties reserves	592.979	2.337.881	2.930.860	1.327.339	-1.603.521
Resultaat	32.022.229	4.259.966	36.282.195	37.340.416	1.058.221

Wat veroorzaakt het verschil?

Algemene uitkering

In deze rapportage zijn de ontwikkelingen van de decembercirculaire 2022 meegenomen. Per saldo is er een positief effect ten opzichte van de begrote cijfers.

Inkomsten en uitgaven corona

In de kwartaalrapportages van 2022 was de aanname dat alle coronamiddelen besteed zouden worden, om te voorkomen dat eventuele restanten zouden 'verdwijnen' in het begrotingssaldo. Bij het sluiten van het boekjaar is gebleken dat er ook in 2022 minder gebruik gemaakt is van de coronamiddelen dan begroot.

Mutaties in de reserves

Een groot deel van het tekort bij dit product is veroorzaakt door de mutaties in de reserves. De belangrijkste reden hiervoor is de lagere onttrekking (negatief effect) uit reserves door het om diverse

redenen achterblijven van investeringen ten opzichte van de begroting. Het effect hiervan wordt voor wat betreft het begrotingssaldo overigens gecompenseerd door lagere afschrijvingskosten in de andere programma's en wordt bij de desbetreffende producten nader toegelicht in deze rapportage.

5.6 Belastingen en heffingen

Wat wilden we bereiken?

Onze inkomsten verhogen we om de kwaliteit van onze voorzieningen te kunnen behouden en een goede balans tussen inkomsten en uitgaven te waarborgen.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We actualiseren onze belasting- en legesverordeningen.

Stand van zaken

De van rijkswege gestelde maximumtarieven die betrekking hebben op de legesverordening, zoals die van rijbewijzen en reisdocumenten, worden nauwlettend gevolgd. Begin 2022 is de legesverordening hierop aangepast.

Op 10 november 2022 heeft de raad, gelijktijdig met de begroting, de leges- en belastingverordeningen voor 2023 vastgesteld. De door de raad gestelde kaders met betrekking tot de gemeentelijke belastingdruk zijn daarbij in acht genomen. Er is gerekend met een inflatiepercentage van 8,55%.

Wat hebben we daaraan besteed?

Het merendeel van de belastinginkomsten (vooruitlopend op vaststelling van de nieuwe belastingverordeningen) van onze gemeente wordt binnen dit product geraamd.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	6.000.645	0	6.000.645	5.888.969	-111.676
Lasten	-472.504	-40.661	-513.165	-496.659	16.506
Saldo	5.528.141	-40.661	5.487.480	5.392.310	-95.170

Wat veroorzaakt het verschil?

De definitieve cijfers van de BWB leiden in afwijking van eerdere prognoses tot een lagere ontvangst aan OZB bij de niet-woningen en toeristenbelasting.

5.7 Informatievoorziening en automatisering

Wat wilden we bereiken?

Beveiligen van de informatie: Borging van privacy en informatieveiligheid is een continu aandachtspunt voor de gehele organisatie.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We geven uitvoering aan het vastgestelde Informatieveiligheidsbeleid en aan het Privacybeleid en aan de ter uitvoering daarvan opgestelde uitvoeringsplannen.

Stand van zaken

Eind 2022 is het Informatieveiligheidsbeleid geactualiseerd; een uitvoeringsplan is voor 2022 niet opgesteld. Op basis van het Werkprogramma Privacy 2022 is uitvoering gegeven aan het Privacybeleid.

We stellen in 2022 de ENSIA-rapportage 2021 vast, zo nodig met een verbeterplan, en dienen deze tijdig in bij de autoriteit. Verder voldoen we aan de ENSIA-vereisten 2022.

Stand van zaken

De ENSIA-rapportage 2021 is tijdig vastgesteld en ingediend bij het Ministerie van Binnenlandse Zaken. In hoeverre is voldaan aan de ENSIA-vereisten 2022 wordt gerapporteerd in de ENSIA-rapportage 2022 (vast te stellen in 2023).

We voeren de verplichte audits op grond van de Wet politiegegevens (Wpg) uit en voeren op basis van de uitkomsten daarvan zonedig een verbeterplan uit.

Stand van zaken

In 2022 is een externe Wpg-audit op domein III (Onderwijs/leerplicht) uitgevoerd. Aan het daarop gebaseerde verbeterplan wordt in 2023 uitvoering gegeven.

Wat wilden we bereiken?

Ontsluiten van de informatie: we zijn een transparante overheid en ontsluiten onze informatie steeds meer digitaal.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We delen gemeentelijke kennis en ervaring in het samenwerkingsverband Equalit, en onderhouden contact met leveranciers over het opnemen van de afgesproken standaarden in hun software.

Stand van zaken

Door actieve deelname aan kennis-, expert- en werkgroepen in het Equalitsamenwerkingsverband en in regionale overleggen realiseren we de gemeentelijke doelstellingen door ons te positioneren in een koploperspositie. We zijn vertegenwoordigd in de Deelnemersraad en Tactisch Overleg Deelnemers, oprichting GEO-huis, DATA-governance, DigitaalSamenWerken en tal van andere werkgroepen. Ook de contacten met de leveranciers en het hanteren van de samenwerkingsstandaarden namen we deel via het Equalitsamenwerkingsverband.

We geven uitvoering aan het Informatiebeleidsplan 2021-2024 en aan het ter uitvoering daarvan opgestelde uitvoeringsplan.

Stand van zaken

Voor de uitvoering van het Informatiebeleidsplan is een projectkalender ontwikkeld. Dit is een dynamisch document op basis waarvan uitvoering wordt gegeven aan informatievoorzieningstrajecten die nodig zijn om onze dienstverlening te optimaliseren en datagedreven werken te realiseren.

We implementeren tijdig ontwikkelingen als de Wet Open Overheid (WOO), Archiefwet, Wet Elektronische Publicaties.

Stand van zaken

De tijdige invoering van wettelijke regels en andere voorgeschreven ontwikkelingen is ook als uitgangspunt in het Informatiebeleidsplan 2021-2024 opgenomen. Alle relevante ontwikkelingen zijn opgenomen in een (dynamisch) overzicht, zodat daarop tijdig wordt geacteerd. Waar nodig is een concreet plan van aanpak opgesteld (bijv. voor de Wet open overheid (Woo)).

Wat wilden we bereiken?

Organisatie van de informatievoorziening: we beschrijven concreet hoe we antwoord geven op de vraag hoe we taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden beleggen op het gebied van informatiemanagement.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Om datagestuurd te kunnen werken (door)ontwikkelen we een datafundament met een heldere governance- en beheersstructuur op het gebied van gegevensmanagement binnen de Equalit-samenwerking en de eigen organisatie.

Stand van zaken

In 2022 is expliciet besloten om de 'Dienst Datafundament' van Equalit af te nemen. Het Datafundament is een technisch platform waar gegevens van de Equalit-deelnemers op een

gestandaardiseerde en uniforme manier worden opgeslagen om vervolgens gebruikt te kunnen worden bij het maken van analyses en voorspelmodellen en het ontwikkelen van dashboards en rapporten. De governance- en beheersstructuur is in de bijbehorende ‘dienstbeschrijving’ vastgelegd.

Om de informatievoorziening verder op orde te brengen en te houden werken we onder architectuur en applicatierationalisatie. De inrichting van nieuwe applicaties doen we “By design” en we geven de voorkeur aan digitale registratie en prereservering.

Stand van zaken

Nieuwe ontwikkelingen worden (zo mogelijk) in samenwerking met andere Equalit-deelnemers opgepakt. Hierbij wordt rekening gehouden met de principes zoals opgenomen in de Enterprise Architectuur. Bij de inrichting van nieuwe applicaties wordt het ‘by design-principe’ toegepast; uitgevoerde (pre)DPIA’s (onderzoeken naar de impact van applicaties op persoonsgegevens/beveiliging) liggen daar in voorkomende gevallen aan ten grondslag.

Rekening houdend met de kadernota en jaarplan Gezamenlijke Gemeentelijke Uitvoering 2022 adviseren we over gebruik van nieuwe slimme technologieën voor onze gemeente.

Stand van zaken

Met name in het kader van de uitvoering van het Informatiebeleidsplan wordt (waar mogelijk) geadviseerd over het gebruik van slimme technologieën, bijv. op het gebied van Robotic Process Automation (RPA).

Wat hebben we daaraan besteed?

De structurele middelen vanuit het collegewerkprogramma voor Informatie- en communicatietechnologie, informatiebeveiliging en privacy worden vanwege BBV-technische redenen opgenomen onder product 5.8 Overhead.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Lasten	-213.374	0	-213.374	-122.788	90.586

Wat veroorzaakt het verschil?

Het jaar 2022 was het eerste implementatiejaar van een implementatieperiode van 5 jaar van de Wet Open Overheid. Dit jaar stond vooral in het teken van het organiseren van de aanpak voor implementatie van de wet. Ook zijn er een aantal stappen in de realisatie van het openbaar maken van documenten gezet. Behalve het inhuren van een externe projectleider en coach betrof het voornamelijk inzet van reguliere personele capaciteit en hoefden er nog weinig kosten te worden gemaakt vanuit de doeluitkering die daarvoor is ontvangen van de Rijksoverheid.

In de verdere aanpak zullen de reguliere kosten pas ontstaan en investeringen moeten worden gedaan. Daarom is dit budget overgeheveld naar 2023.

5.8 Overhead

Wat wilden we bereiken?

We voeren het Hybride werken in, dat zich als trend na de pandemie verder zal inzetten: medewerkers zullen meer thuis gaan werken.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Deze verwachte trend brengt nieuwe uitdagingen met zich mee en vraagt om aanpassing van bestaand beleid (HRM/ICT/Facilitair) of ontwikkeling van nieuw beleid.

Stand van zaken

Hybride werken is onderdeel van de reguliere werkwijze geworden. Beleid en faciliteiten ondersteunen dit.

Er zal door hybride werken een andere behoefte aan het ruimtegebruik ontstaan. Met de medewerkers en het bestuur stellen we een plan op voor herinrichting van de werkplekken en de gewenste ontmoetingsfaciliteiten.

Stand van zaken

Het gebouw of de werkplek worden gefaseerd aangepast op basis van de behoefte van de medewerkers/teams binnen de geformuleerde visie op huisvesting.

We faciliteren andere (nieuwe) technische faciliteiten die maken dat medewerkers hun werkzaamheden, mits de functie/werkzaamheden het toelaten, tijd en plaats onafhankelijk goed kunnen uitvoeren.

Stand van zaken

De medewerkers beschikken over alle benodigde technische faciliteiten.

Wat hebben we daaraan besteed?

Om te voorkomen dat er verschillen ontstaan in de wijze van toerekening van overhead is een algemene definitie van 'overhead' in artikel 1 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen: 'het geheel van functies gericht op de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces'. Uitgangspunt van deze definitie is overigens dat (andere uitvoerings-) kosten zoveel mogelijk direct aan de betreffende taken/activiteiten worden toegerekend. Dit uitgangspunt wordt vanzelfsprekend gehanteerd. Vanwege BBV worden alle personeelslasten welke niet direct toewijsbaar zijn aan een taakveld binnen dit product geraamd.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	214.153	20.610	234.763	473.876	239.113
Lasten	-8.079.937	184.938	-7.894.999	-7.755.079	139.920
Saldo	-7.865.784	205.548	-7.660.236	-7.281.203	379.033

Wat veroorzaakt het verschil?

Binnen dit product zijn vergoedingen door het Rijk beschikbaar gesteld voor de inzet van gemeentelijk personeel voor de opvang van vluchtelingen uit Oekraïne en de crisis noodopvang. Daarnaast is ook een vergoeding ontvangen voor de huisvesting van de crisis noodopvang. Deze vergoedingen veroorzaken een overschot aan de batenkant op dit product en dit komt mede door het feit dat de kosten voor de ambtelijke inzet zijn opgenomen onder product 5.5 Financiën.

Aan de lastenkant wordt het overschot met name veroorzaakt door lagere kosten voor automatisering dan begroot en het feit dat diverse afrekeningen voor energiekosten over 2022 pas later in 2023 verwacht worden.

5.9 Personeel en organisatie

Wat wilden we bereiken?

We beheersen personele kosten.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We zorgen dat de personele begroting steeds realistisch en consistent is.

Stand van zaken

De personele begroting sluit aan bij de benodigde inzet en wordt optimaal benut.

We zorgen voor een actueel inzicht en accurate managementinformatie.

Stand van zaken

Het college heeft tijdig en accurate managementinformatie ontvangen, met als doel personele kosten te beheersen.

Wat wilden we bereiken?

We stimuleren de duurzame inzetbaarheid, zelfredzaamheid en de ontwikkelmogelijkheden van ons personeel.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Vanuit het streven een goede en aantrekkelijke werkgever te zijn en te blijven moderniseren we onder meer het HR-beleid en het beloningsbeleid.

Stand van zaken

Het versterken van aantrekkelijk werkgeverschap is een continu proces. Passend beleid en goede secundaire arbeidsvoorwaarden faciliteren dit. In 2022 zijn voorbereidingen getroffen om te komen tot een nieuw beleid op het gebied van belonen en waarderen en on-boarding.

We borgen onze strategische personeelsplanning in een nieuwe gesprekscyclus, welke in lijn is met Welkom in Woensdrecht en onze kernwaarden. Hierin staan ontwikkeling van medewerker en team centraal.

Stand van zaken

De nieuwe gesprekscyclus is geïmplementeerd en doorlopen. De cyclus wordt als positief ervaren en draagt bij aan het werkplezier en betrokkenheid van medewerkers. De Strategische Personeels Planning (SPP) is een integraal onderdeel van deze cyclus.

We stimuleren en faciliteren leren en ontwikkelen via een online academie.

Stand van zaken

De online academie is beschikbaar voor alle medewerkers.

Wat hebben we daaraan besteed?

Vanwege BBV-regelgeving worden de baten en lasten voor formatie grotendeels verantwoord binnen product 5.8: Overhead.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	0	3.524	3.524	3.524	0
Lasten	-312.037	-1.083.341	-1.395.378	-1.154.341	241.037
Saldo	-312.037	-1.079.817	-1.391.854	-1.150.817	241.037

Wat veroorzaakt het verschil?

Adviezen van derden

Het budget dat voor 2022 beschikbaar was gesteld voor adviezen van derden, was niet geheel benodigd. Dit heeft geleid tot een overschot op het budget.

Voormalig personeel

Door een met terugwerkende kracht verwerkte wijziging door het UWV maakt gemeente Woensdrecht minder kosten dan begroot. Het te veel betaalde bedrag is terug ontvangen van het UWV.

Opleidingsbudget

In tegenstelling tot de verwachtingen van het management hebben medewerkers besloten om geplande cursussen toch niet te volgen. Hierdoor is een overschot op dit product zichtbaar.

Budget personele veerkracht

Ieder kwartaal wordt de niet-benutte vacatureruimte geïnventariseerd, welke zorgt voor een toevoeging aan de reserve Personele veerkracht. Na onderzoek is gebleken dat op sommige functies overtollige middelen aanwezig waren vanwege een verschil in de begrote en de werkelijke inschaling van de desbetreffende functies. De hoogte van de reserve personele veerkracht is gemaximeerd op € 350.000. Om die reden zullen de overtollige middelen vrijvallen in het jaarrekeningresultaat.

Arbodiensten en verzuim

De kosten voor geneeskundige verzorging, keuring en controle met het oog op arbeidsomstandigheden- en verzuimbeleid waren lager dan begroot, wat een kostenbesparing heeft opgeleverd.

5.10 Communicatie

Wat wilden we bereiken?

Onze inwoners zijn tevreden over de wijze waarop organisatie en bestuur met hen communiceren.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We organiseren dienstverlening en communicatie dicht bij elkaar.

Stand van zaken

In 2022 is de gemeentelijke website vernieuwd in nauwe samenwerking met de servicelijn en de kwaliteitsmedewerker dienstverlening. Alle teksten zijn herzien om op een laagdrempelige, snelle en begrijpelijk manier (i.s.m. To-taalhuis) online producten en diensten van de gemeente af te nemen of informatie te vinden.

Aan de digitale dienstverlening is doorgewerkt, zo zijn er in 2022 diverse nieuwe producten/diensten bijgekomen die klanten online kunnen regelen.

Gezamenlijk hebben we ook een klantcontactstelsel (KCS) geïmplementeerd. Ongeacht het kanaal dat de klant gebruikt, krijgt men altijd op een snelle en efficiënte wijze antwoord. De informatie die men telefonisch krijgt is gelijk aan de informatie die op de website staat.

Ook is er in 2022 gezamenlijk gewerkt aan de voorbereiding voor een nieuw systeem voor het doen van meldingen. Dit wordt in 2023 geïmplementeerd.

Wat wilden we bereiken?

We beïnvloeden thema's die voor de gemeente Woensdrecht relevant zijn.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Er is een actuele lobby agenda die het gemeentelijk beleid ondersteunt.

Stand van zaken

Gelukkig konden er in 2022 weer diverse gemeentelijke evenementen georganiseerd worden, waarbij ook lobby- en netwerkactiviteiten plaatsvonden. Denk maar aan het relatieconcert van de Koninklijke Luchtmacht of de nieuwjaarsreceptie. In het kader van Putte 775 jaar zijn ook de banden met de Belgische buurgemeenten aangehaald. Dit zal in 2023 verder voortgezet worden.

We maken gebruik van (signalering via) social media.

Stand van zaken

Met het updaten van de gemeentelijke website (februari 2022) is besloten dat de focus van onze website op online producten en dienstverlening ligt. Nieuws verspreiden we online primair via onze social media kanalen. Het gebruik van de social media kanalen is dan ook toegenomen, evenals het aantal volgers. We proberen onze content (visueel) aantrekkelijk te maken en af te stemmen op het kanaal en de beoogde doelgroep. Monitoren/signaleren doen we via een monitoring tool. Voor een verdere professionalisering op social media oriënteren we ons momenteel op het overstappen naar een andere, meer uitgebreide ondersteunende tool.

We profileren (de successen van) Woensdrecht op het gebied van projectcommunicatie.

Stand van zaken

In 2022 is er over diverse gemeentelijke projecten gecommuniceerd. Denk hierbij maar aan duurzaamheid/klimaatbestendigheid (o.a. NK tegelwippen, deelauto's, verduurzaming gemeentelijke gebouwen), het weerbaar maken van mensen tegen cybercrime en in het sociaal domein onder andere over de energietoeslag. Behaalde successen of mooie voorbeelden worden hierin uiteraard genoemd. Daarnaast waren er grote thema's zoals de gemeenteraadsverkiezingen, de opvang van Oekraïense vluchtelingen en de crisishulpverlening, waarbij actuele en transparante communicatie van groot belang was. Het jaar werd afgesloten door met meerdere gemeenten een preventiecampagne gericht op vuurwerk op te zetten.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	0	0	0	0	0
Lasten	-36.500	0	-36.500	-39.461	-2.961
Saldo	-36.500	0	-36.500	-39.461	-2.961

Wat veroorzaakt het verschil?

Op het onderdeel voorlichting heeft een beperkte financiële overschrijding plaatsgevonden. Aan het einde van 2022 bleek er toch nog meer vraag naar externe communicatie dan voorzien.

5.11 Juridische zaken

Wat wilden we bereiken?

Medewerkers kennen de wet- en regelgeving die geldt voor het eigen aandachtsgebied en handelen daarnaar.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Juridisch overleg vindt lokaal en regionaal plaats om kennis te verbreden en kwetsbaarheid te verminderen.

Stand van zaken

Het team van Juridische Zaken is bij verschillende lokale, regionale en landelijke netwerken aangesloten ter bevordering van de intercollegiale samenwerking, kennisdeling en vermindering van de kwetsbaarheid van de organisatie. Enkele voorbeelden zijn de Klachtencommissie Jeugd, de Juristenpool Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant, het regionale Juristenoverleg en het Juridisch Vakberaad.

We houden jaarlijks een legal audit die leidt tot verbeterpunten die we implementeren.

Stand van zaken

Juridische Zaken levert regelmatig een bijdrage aan de juridische kwaliteit van producten die worden afgeleverd door de organisatie. De borging hiervan blijft een speerpunt binnen de organisatie. In de voorgaande jaren gebeurde dit onder andere aan de hand van een juridische audit. Deze waren voornamelijk reactief van aard aangezien een product of proces juridisch werden getoetst, waarna aanbevelingen volgden om dit beter vorm te geven. In 2022 zijn geen audits uitgevoerd. Er is in overleg met het bestuur en de verschillende vakafdelingen in de organisatie afgesproken dat het team Juridische Zaken zich proactief gaat mengen in de juridische kwaliteitszorg van producten en processen in de organisatie. In de organisatie is deze werkwijze ter harte genomen. Het team Juridische Zaken wordt steeds structureler meegenomen in de totstandkoming en doorontwikkeling van (juridische) producten in de breedste zin des woords. Dit resulteert in juridische kwaliteitsborging voorafgaand aan de besluitvorming, in plaats van daarna.

We signaleren en organiseren noodzakelijke ontwikkeling van medewerkers.

Stand van zaken

In 2022 is gestart met een nieuwe gesprekscyclus waarbij niet de te behalen resultaten centraal staan, maar de kernwaarden, integriteit en de ontwikkeling van medewerkers in relatie tot ambitie en toekomstige ontwikkelingen. Deze gesprekscyclus is zowel door leidinggevenden als medewerkers enthousiast ontvangen.

Wat wilden we bereiken?

We bereiden ons voor op nieuwe wet- en regelgeving.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

We implementeren de Wet modernisering elektronisch bestuurlijk verkeer, de Wet open overheid, de Omgevingswet en de Wijzigingswet Wet gemeenschappelijke regelingen.

Stand van zaken

De ambtelijke organisatie is afgelopen jaar begonnen met de implementatie van de Wet Modernisering Elektronisch bestuurlijk verkeer (hierna: WMEBV). Gedurende het jaar kwam echter de mededeling dat deze wet is uitgesteld naar 1 januari 2024. Dit in tegenstelling tot eerdere berichtgeving, waarbij de wet per 1 januari 2023 in werking zou treden. De ambtelijke organisatie volgt de ontwikkelingen op de voet en zal via een projectteam de verdere implementatie t.z.t. van de wet in goede banen leiden.

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid in werking getreden. Implementatie hiervan gebeurt stapsgewijs. De gemeente Woensdrecht heeft voorafgaand aan deze datum een projectteam samengesteld, Woo-coördinatoren aangesteld en kaders uiteengezet, waardoor de start van de implementatie goed is verlopen. De aankomende jaren moeten steeds meer soorten overheidsinformatie actief openbaar worden gemaakt. Omdat dit veel werk en aanpassing van systemen kost, zal de wet stapsgewijs verder worden geïmplementeerd in de organisatie.

De implementatie van de Omgevingswet binnen de gemeentelijke organisatie wordt vormgegeven door een drietal deelprocessen: wettelijke verplichtingen, inrichting digitale systemen en anders werken. Op alle deelprocessen wordt er gewerkt door de ambtelijke organisatie om half 2023 gereed te zijn voor de inwerkingtreding van de Omgevingswet op 1 januari 2024.

Op 1 juli 2022 is de wijziging van de Wet gemeenschappelijke regelingen in werking getreden. Een aantal onderdelen van deze wet, voornamelijk gericht op termijnen, is direct in werking getreden. Andere onderdelen van de wijziging (zoals het benoemen van onderwerpen waarop het indienen van zienswijzen mogelijk wordt en het instellen van raadscommissies) zijn nog onderwerp van lokaal en regionaal overleg. De raden in West Brabant hebben de 'nota verbonden partijen: zes kaderstellende spelregels' in de periode 2015/2016 vastgesteld. In regionaal verband wordt gewerkt aan het herzien van de nota, waarbij de beleidskeuzes uit de gewijzigde Wgr worden verwerkt. Implementatie van alle wetswijzigingen wordt voorzien voor 1 juli 2024.

Wat wilden we bereiken?

We handelen ontvangen bezwaar- en klaagschriften tijdig en efficiënt af.

Welke maatregelen hoorden daar bij?

Juridische procedures handelen we binnen de gestelde termijn af. Als daarvan wordt afgeweken is dat in samenspraak met de wederpartij.

Stand van zaken

Er is zo veel als mogelijk binnen de wettelijke termijn gehandeld door de ambtelijke organisatie. Waar dit niet is gelukt, is in goed overleg met betrokken partijen daarvan afgeweken. Daarnaast zijn er enkele zaken die een langere behandeltermijn kennen door toedoen van externe factoren, zoals de zittingstermijn bij de gerechtelijke instanties. Tot slot zijn er in 2022 geen dwangsommen verbeurd wegens het te laat besluiten op een bezwaarschrift.

Wat hebben we daaraan besteed?

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten	0	0	0	0	0
Lasten	-7.265	0	-7.265	-4.727	2.538
Saldo	-7.265	0	-7.265	-4.727	2.538

Wat veroorzaakt het verschil?

De begroting van 2022 was bestemd voor uitgaven behorende bij de werkzaamheden van de commissie bezwaarschriften, voornamelijk in de vorm van presentiegelden. In 2022 zijn er minder zittingen geweest dan in 2021, waardoor het geraamde bedrag niet volledig is gebruikt.

5.12 Indicatoren

Lokale indicatoren Programma 5. Bestuurskracht

Met ingang van de programmabegroting 2020 zijn de verplichte BBV-indicatoren aangevuld met een aantal lokale indicatoren. In onderstaande tabel zijn indicatoren 1 t/m 5 ook verplicht vanuit de BBV, maar omdat deze lokaal ingevuld moeten worden, komen deze in onderstaande tabel terecht).

Lokale indicatoren	2020	2021	2022
1. Formatie per 1000 inwoners	6,2	6,1	6,1
2. Bezetting per 1000 inwoners	5,5	6,1	5,6
3. Apparaatskosten	€ 802	€ 776	€ 889
4. Externe inhuur	7,4 %	3,2 %	10,2 %
5. Overhead	13,3 %	15,3 %	13,81 %
6. Veiligheidsgevoel	-	-	-
7. Klanttevredenheid dienstverlening			
- balie	8,6	8,1	8,0
- telefoon	7,2	7,7	8,2
- digitale kanalen	8,1	7,8	7,0

Toelichting:

1. Formatie betreft het aantal fte's dat in dienst mag zijn.
2. Bezetting betreft het werkelijke aantal fte's dat werkzaam is.
3. Apparaatskosten per inwoner: alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, exclusief griffie en bestuur.
4. Externe inhuur: kosten als percentage van de totale loonsom.
5. Overhead: percentage van de totale lasten.
6. Veiligheidsbeleving is weergegeven op een schaal van 1 (heel laag) tot 10 (heel hoog). *Bron: Lemon-onderzoek 'Leefbaarheid in Woensdrecht' (de resultaten van dit onderzoek worden eens in de drie jaar gepubliceerd). In 2023 volgt een nieuw Lemon-onderzoek. De laatste Lemon-rapportage was van 2019.*
7. Waardering die de afnemer van de dienst geeft aan de dienstverlening aan de balie (respectievelijk telefoon of website) op een schaal van 1 (heel laag) tot 10 (heel hoog). *Bron: NVVB Dashboard Continu.*

Verplichte BBV indicatoren Programma 5. Bestuurskracht

In deze paragraaf worden de indicatoren behorende bij Programma 5. Bestuurskracht weergegeven. Deze cijfers worden automatisch opgehaald van www.waarstaatjegemeente.nl en www.woensdrecht.incijfers.nl. Voor verdere verdieping en vergelijking met Nederland, Provincie Noord-Brabant en andere gemeenten verwijzen wij u graag naar deze twee websites. Wanneer cijfers, jaarschijven of toelichtingen ontbreken, ontbraken ze ten tijde van het opstellen van dit document in de bron. Gemeente Woensdrecht heeft daar geen invloed op. In een volgend document worden deze indicatoren dan waarschijnlijk geactualiseerd.

Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishouden in euro's

Gebied	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Woensdrecht	574	575	571	590	607	615	674	727

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden in euro's

Gebied	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021	2022
Woensdrecht	665	664	654	671	697	702	763	821

Winkeldiefstallen per 1.000 inwoners

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	0,9	0,5	0,5	0,9	0,9	0,7	0,9	0,5

Diefstallen uit woning per 1.000 inwoners

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	3,0	3,0	2,5	2,7	2,3	1,8	1,8	1,8

Geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	4,4	4,2	3,9	4,1	2,8	2,5	3,7	2,9

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	6,5	6,5	5,5	4,4	5,0	4,3	3,9	5,4

Verwijzingen Halt per 1.000 jongeren

Gebied	2014	2015	2016	2017	2018	2019	2020	2021
Woensdrecht	14	12	19	17	15	20	9	10

Gemiddelde WOZ-waarde woningen (x €1000)

Gebied	2014	2015	2016
Woensdrecht	223	216	219

Paragrafen

Paragraaf 1 Opgaves

Algemeen

De Financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019 stelt dat de raad, bij aanvang van de raadsperiode, kan aangeven over welke aanvullende onderwerpen zij in aparte paragrafen bij de P&C-stukken wenst te worden geïnformeerd. Aan die behoefte wordt met deze paragraaf invulling gegeven ten aanzien van de volgende onderwerpen:

1. Aviolanda
2. Branding Brabantse Wal
3. Duurzaamheid
4. Huisvesting
5. Omgevingswet

Opgave Aviolanda

Inleiding

In Woensdrecht ligt het hart van de topsector 'aerospace maintenance' met de vliegbasis Woensdrecht en Aviolanda. Deze topsector trekt andere bedrijvigheid aan. Samen met lokale bedrijven vormt het sterke clusters die elkaar versterken. De vliegbasis is onlosmakelijk verbonden met de Woensdrechtse samenleving. De economische groei geeft kansen voor het lokale bedrijfsleven. De lokale economie van Woensdrecht profiteert ervan mee. Het gebied op en rondom de basis heeft ook uitstraling op de gehele regio.

Het Maintenance Cluster Woensdrecht omvat de totale Maintenance, Repair, Overhaul & Upgrades (MRO&U) campus rond Business Park Aviolanda (BPA) en Logistiek Centrum Woensdrecht (LCW). Samen met BPA en LCW zijn meer dan 20 bedrijven en organisaties actief in het cluster. Het cluster is goed voor 2.600 banen, waarvan circa 50% in Aerospace MRO&U. Het cluster ondersteunt en faciliteert deze ambities op MRO&U gebied met Aerospace specifieke infrastructuur, training- en opleidingscentra en de beschikbaarheid van gecertificeerd personeel.

Ontwikkelingen toen, nu en straks

Nederland voert het onderhoud aan de F-35 motoren uit, waarbij Defensie al het onderhoud van de toestellen in Woensdrecht concentreert. Dit betekent dat hoogwaardige kennis over motorenonderhoud behouden blijft en dat op het Logistiek Centrum Woensdrecht een stevige basis voor onderhoudsactiviteiten voor de komende dertig jaar ontstaat.

Bij aanvang van de huidige raads- en collegeperiode voorzagen we een groei van werkgelegenheid door de groei van het maintenance cluster, waarbij binnen vijf jaar een enorme behoefte aan goed opgeleide technici op voornamelijk MBO-niveau zou ontstaan. Het onderwijsaanbod moet daarbij worden afgestemd op de vraag vanuit het bedrijfsleven.

In de komende jaren zal echter nog steeds behoefte aan goed opgeleide technici op voornamelijk MBO-niveau ontstaan. In eerste instantie richt deze behoefte zich voornamelijk op vervangingsvraag, maar de verwachting is dat het herstel van de luchtvaartsector ook een absolute toename van de vraag zal veroorzaken.

Ambitie

De opgave is gericht op realisatie van een kwantitatief hogere output vanuit het onderwijs die aansluit op de (toekomstige vraag) van de arbeidsmarkt. Hiervoor is ook een grotere instroom van studenten noodzakelijk en opleidingen die aansluiten bij de (toekomstige) vraag. Innovatie en samenwerking zijn sleutelbegrippen.

Wat wilden we bereiken?

We behouden en versterken de intensieve samenwerking tussen overheden, ondernemers en onderwijs (Triple Helix).

Stand van zaken

Er is samen met de betrokken ondernemers, defensie, provincie en onderwijs een Human Capital Agenda (HCA) opgesteld. Momenteel wordt sterk ingezet op een versterking van de aansluiting van het onderwijsaanbod op de toekomstige vraag binnen het aerospace maintenance cluster. Tevens is in kaart gebracht welke veranderingen in de arbeidsvraag door COVID-19 verwacht worden op het cluster. We blijven onze rol invullen om te zorgen dat de betrokken partners in de veranderde context uitvoering blijven geven aan de HCA.

Wat wilden we bereiken?

We geven een aantoonbaar actieve stimulans en versterking van de economische groei op en rondom het maintenance cluster Aviolanda.

Stand van zaken

Als aandeelhouder van BPA blijft actief ingezet worden op het faciliteren van (nieuwe) aerospace maintenance activiteiten zoals het composiet maintenance centre, Aviolandahal en Wide Body Hangar. Daarnaast zoeken we de mogelijkheden om fondsen en subsidies te verwerven voor nieuwe initiatieven op het cluster.

Wat wilden we bereiken?

We stimuleren onderwijsprogramma's die aansluiten bij de wensen van de arbeidsmarkt.

Stand van zaken

We geven, in samenwerking met Aviolanda, het ZuidWestHoek college, ROC West-Brabant en de Avans Hogeschool, vorm aan de doorlopende leerlijn (VMBO, MBO, HBO) op het gebied van dronetechnieken. We hebben, gezamenlijk met de regionale VMBO's, de subsidieaanvraag voor Sterk Techniek Onderwijs vorm gegeven. In juli 2020 is de aanvraag goedgekeurd. In 2022 hebben wij de partners in het Sterk Techniek Onderwijs gefaciliteerd om uitvoer te geven aan het programma.

Wat wilden we bereiken?

We zorgen voor een gezamenlijke Human Capital Agenda, gericht op de ontwikkeling van talent en het behoud van ervaring op het gebied van Aerospace maintenance in Woensdrecht.

Stand van zaken

Met de Human Capital Agenda Aerospace Maintenance Woensdrecht is de basis gelegd voor een actieve agenda om het onderwijs beter te laten aansluiten op de sterk veranderende arbeidsvraag en om de instroom naar het onderwijs op het maintenancecluster te verhogen. Daarbovenop geeft de Human Capital Agenda invulling aan overkoepelende ambities van betrokken partijen om te komen tot integrale campusvorming en verdergaande integratie van civiele en militaire bedrijvigheid én onderwijs. De rol van de gemeente Woensdrecht bestaat uit het faciliteren, verbinden en initiëren van ontwikkelingen. Dat hebben we ook in 2022 gedaan. Doel is om de vraag naar arbeid bij bedrijven en het aanbod van goed geschoold personeel nog beter op elkaar aan te laten sluiten. Kennis en talent moet behouden en aangetrokken worden, alsmede de verbindingen tussen personen, opleidingen en werklocaties.

Context en samenhang met programma's

De opgave Aviolanda kent nauwe samenhang met de doelstellingen en activiteiten zoals gedefinieerd onder product 4.5 Aviolanda van het programma Economie. De middelen om deze opgave te realiseren, zijn begroot onder de exploitatiebudgetten van product 4.5 Aviolanda.

Opgave Branding Brabantse Wal

Inleiding

De Brabantse Wal biedt veel mogelijkheden voor recreatie en toerisme. Het is een uniek natuurgebied gekenmerkt door hoogteverschillen, bos, water en heide. Daarnaast kan de bezoeker genieten van historische cultuur onder andere in de stad en op landgoederen en van het Bourgondische Brabantse leven. De diverse evenementen trekken jaarlijks veel bezoekers. Niet te onderschatten is de ligging op noord-zuid en oost-west assen met Rotterdam, Antwerpen, Zeeland, Breda.

Ontwikkelingen toen, nu en straks

Al sinds lange tijd bestaat de ambitie om de Brabantse Wal meer op de kaart te zetten. In samenwerking met Bergen op Zoom en Steenbergen zijn al diverse acties ingezet om deze ambitie verder vorm te geven. In 2022 is er door de gebiedsalliantie de vraag gesteld aan Citymarketing, om een voorstel te doen waarmee de mogelijkheden voor een regionale merkstrategie voor het gebied de Brabantse Wal kan worden onderzocht. Hieruit is een advies gekomen om vervolgstappen te kunnen ondernemen. Zodoende kan er in 2023 en 2024 gewerkt worden aan het merk "de Brabantse Wal".

Ambitie

Woensdrecht wil dat meer recreanten en toeristen de Brabantse Wal bezoeken. Wij streven naar bekendheid in Nederland en Europa als gewaardeerd toeristisch gebied.

De Brabantse Wal wordt een bekend toeristisch/recreatief gebied dat aantrekkelijk is voor een diversiteit aan bezoekers -uit Europa-, die langer in het gebied vertoeven omdat de kansen die ons gebied heeft, bekend zijn en de voorzieningen voldoen aan de verwachtingen van de consument.

Wat wilden we bereiken?

Het vergroten van de bekendheid van Woensdrecht als fiets- en wielergemeente door communicatiecampagnes, een aantrekkelijke wielerkalender, sponsoring van lokale evenementen en grote wielerevenementen.

Stand van zaken

Afgelopen jaar zijn er verschillende lokale evenementen en grote wielerevenementen ondersteund vanuit de gemeente. Mede door de communicatiecampagnes die hieraan gekoppeld waren is de naamsbekendheid van Woensdrecht als fiets- en wielergemeente vergroot.

Wat wilden we bereiken?

We zetten ons samen met organisatoren in voor een kalender met aansprekende evenementen die bijdragen aan de merkontwikkeling van de Brabantse Wal en het recreatieve profiel van Woensdrecht.

Stand van zaken

Er zijn met organisatoren verschillende evenementen georganiseerd die een bijdrage hebben geleverd aan de merkontwikkeling van de Brabantse Wal en het recreatieve profiel van Woensdrecht.

Wat wilden we bereiken?

Woensdrecht werkt samen met de Brabantse Walgemeenten en betrokken partners aan het Uitvoeringsprogramma Veerkrachtig Bestuur, programma Toerisme en Recreatie met o.a. regiobranding/Geopark, vestigingsklimaat en vitale netwerken van ondernemers.

Stand van zaken

Het uitvoeringsprogramma Veerkrachtig Bestuur is na de coronaperiode niet terug opgestart voor het programma Recreatie & Toerisme. De doelstelling is om in 2023 hier nieuwe initiatieven voor te gaan ontwikkelen voor het programma Recreatie & Toerisme.

Context en samenhang met programma's

De opgave Branding Brabantse Wal kent nauwe samenhang met de doelstellingen en activiteiten zoals gedefinieerd onder product 2.3 Recreatie en toerisme van het programma Ruimte. De middelen om deze opgave te realiseren, zijn begroot onder de exploitatiebudgetten van 2.3 recreatie en toerisme.

Opgave Duurzaamheid

Inleiding

De opwarming van de aarde heeft grote gevolgen zowel wereldwijd als lokaal in Woensdrecht. Op landelijk, provinciaal en gemeentelijk niveau wordt er actie ondernomen om ervoor te zorgen dat we bestand zijn tegen de grote veranderingen die ons te wachten staan.

Begin 2022 is de transitievisie 'Warmte' vastgesteld. Deze geeft het startschot voor de weg die Woensdrecht af te leggen heeft om een aardgasvrije gemeente te worden. De vervolgstappen worden komend jaar geconcretiseerd.

Op 12 juli 2017 heeft de gemeenteraad de Duurzaamheidsvisie 2017-2035 vastgesteld. Deze Duurzaamheidsvisie heeft een horizon tot 2035. Als onderdeel van deze visie is in 2021 tevens de Regionale Energie Strategie West-Brabant vastgesteld, waarin regionaal de opwek uit hernieuwbare bronnen wordt gestimuleerd.

Het uitvoeringsprogramma Duurzaamheid loopt ten einde en zal worden vernieuwd. De afgelopen periode heeft de focus vooral gelegen op:

1. Samenwerking op het gebied van energietransitie (bijvoorbeeld gasloos bouwen, de warmtevisie en de Regionale Energie Strategie, lokaal eigendom en participatie);
2. Klimaatadaptatie (stresstest klimaat, klimaatdialoog);
3. Verdere verduurzaming gemeentelijk vastgoed en buitenruimte;
4. Circulair maken van afvalstromen;
5. Duurzame mobiliteit.

Ontwikkelingen toen, nu en straks

In 2019 is in Nederland het klimaatakkoord ondertekend en daarmee is er nationaal officieel een startsein gegeven voor het concretiseren van de Europese doelstellingen. In de komende jaren zal er meer invulling worden gegeven aan deze doelstellingen en zullen deze via vastgestelde regionale strategieën (regionale energiestrategie = RES) en lokale invulling (warmtevisie) vanuit het gemeentelijke uitvoeringsprogramma doorwerking vinden binnen de gemeentegrenzen. De eerste stappen zijn voor Woensdrecht reeds gezet met het vaststellen van het uitnodigingskader zonne-energie en de Regionale Energie Strategie 1.0. Deze beleidsstukken hebben reeds geleid tot de vergunning van vier zonneparken en de positieve advisering inzake de ontwikkeling van een windpark nabij de bestaande windturbines op de Kabeljauwbeek (Windpark ZEBRA). Hiermee levert de gemeente Woensdrecht een bijdrage aan de regionale doelstelling (RES) voor duurzame energie maar zet het tevens ook een grote stap richting de eigen ambitie van energie-neutraliteit in 2035 (Duurzaamheidsvisie).

Naar verwachting zullen deze projecten in de loop van 2023 resulteren in de eerste grootschalige opwek van duurzame energie en de daarmee samenhangende afdrachten aan de omgeving (gebiedsfondsen, participatie en lokaal eigendom). Tevens zal in 2023 worden aangevangen met de

uitvoering van de Warmtevisie en wordt de oplegger gemaakt voor de RES 2.0 (vaststelling 2024). Hierin wordt de Regionale Energie Strategie geactualiseerd en worden eventueel doelstellingen en ambities herijkt. Daarnaast blijft de gemeente zich samen met partners actief inzetten om naast concrete maatregelen inwoners te stimuleren om energie te besparen en CO2 uitstoot te verminderen.

Vanuit de ambitie om bewoners te laten participeren in de verduurzaming van de gemeente Woensdrecht, zullen er in 2023 stappen worden gezet die uiteindelijk moeten leiden tot de oprichting van een Energie Coöperatie, zoals dat in veel andere gemeenten al gebruikelijk is.

Ambitie

Bovengenoemde beleidsvoornemens zijn in de “Duurzaamheidsvisie 2017-2035” geconcretiseerd in een aantal doelstellingen die het college de komende periode zal vertalen naar concrete acties en haalbare doelen. De acties en de daaruit te behalen resultaten zijn gebundeld in een Uitvoeringsprogramma dat de komende jaren wordt uitgevoerd. Dit programma heeft het karakter van een verbindend programma dat betrekking heeft op verschillende beleidsvelden en ziet toe op zowel reguliere als projectmatige activiteiten van zowel de gemeente als ondernemers, organisaties en de omgeving. Het uitvoeringsprogramma voor de komende jaren (2023-2027) wordt begin 2023 opgesteld.

In 2021 heeft de gemeente Woensdrecht de Regionale Energie Strategie (RES 1.0) vastgesteld. De komende jaren zal Woensdrecht zich samen met de regio-West Brabant in ieder geval committeren aan de doelstellingen en uitgangspunten van deze RES 1.0, waar nodig worden ook gemeentelijke visies en/of lokaal beleid hierop afgestemd. De RES is een organisch document en wordt om de twee jaar geactualiseerd, nieuwe ambities en doelstellingen worden hier vanzelfsprekend in verwerkt. In de loop van 2023 zal begonnen worden met het werken naar een RES 2.0, waarin de doelstellingen worden geactualiseerd.

Wat wilden we bereiken?

In samenwerking met de partners wordt het Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid uitgevoerd.

Stand van zaken

In lijn met het (opnieuw te herijken) uitvoeringsprogramma wordt invulling gegeven aan het thema duurzaamheid. We betrekken ondernemers, organisaties en inwoners bij de opgaven. Ook de Vliegbasis en Business Park Aviolanda (BPA) zijn belangrijke partners. Duurzaamheid ontwikkelt binnen de gemeente tot een integraal aspect van verschillende beleidsvelden. Er is begonnen met de vorming van een klimaatcluster, waarin nieuwe plannen worden getoetst aan hun bijdrage aan de klimaatopgave binnen Woensdrecht.

Door de vergunning van 4 zonneparken en 1 windpark zijn belangrijke onderdelen van de uitvoeringsagenda Duurzaamheid en de opgave van Woensdrecht binnen de Regionale Energie Strategie ingevuld

Het beschikbare duurzaamheidsbudget wordt zorgvuldig ingezet en waar mogelijk worden besparingen gerealiseerd door middel van een beroep op subsidiaire voorzieningen (Regeling Reductie Energie, SDE zon op dak). Daarnaast is er in de loop van 2022 budget vrijgemaakt vanuit het Rijk voor de aanpak Energiearmoede. De uitvoering daarvan vindt in 2024 plaats.

Middels de uitwisseling van kennis en de inzet van gemeentelijke communicatie en die van

aangesloten partners (zoals Saver, Regionaal Energieloket, Enexis, Ecotap en het Natuurpodium) wordt het thema duurzaamheid onder de aandacht gebracht bij al onze inwoners. Zo is er in December (2022) een duurzaamheidsavond georganiseerd met daarin advies van energiecoaches. De gemeente blijft tevens nauw betrokken bij de ontwikkeling van de Regionale Energie Strategie (2.0) welke de aankomende jaren als leidraad zal fungeren in de algehele energietransitie binnen West-Brabant.

Wat wilden we bereiken?

We stellen een lokale warmtevisie vast die richting geeft aan een duurzaam verwarmde omgeving en een CO2-neutrale energievoorziening.

Stand van zaken

Uiterlijk eind 2021 dient iedere gemeente een warmtevisie op te stellen waarin een tijdsplan is geschetst met betrekking tot de transitie naar aardgasvrij. Eind 2020 was de planning om een eerste (voorlopige) versie van deze warmtevisie aan de gemeenteraad te overleggen.

Deze is uiteindelijk in de loop van 2022 vastgesteld. De voorbereidingen van de eerste wijkuitvoeringsplannen (voortvloeiend uit de Warmtevisie) is in volle gang.

Wat wilden we bereiken?

Woensdrecht stimuleert ontwikkelingen op het gebied van duurzame energieopwekking uit zon en wind.

Stand van zaken

Om de lokale doelstellingen uit de RES te behalen, faciliteert de gemeente Woensdrecht de aanleg van zonneparken op basis van het uitnodigingskader zon. Op dit moment zijn er 4 vergunde zonneparken, die in de loop van 2023 gebouwd gaan worden.

Daarnaast onderzoeken we de mogelijkheden voor windenergie nabij het windpark bij de Kabeljauwbeek. Doelstelling is het toevoegen van 2 extra windmolens in het gebied.

Context en samenhang met programma's

De opgave Duurzaamheid kent nauwe samenhang met de doelstellingen en activiteiten van programma Leefomgeving zoals gedefinieerd onder product 3.1, 3.2 en 3.7 en van programma Economie zoals gedefinieerd onder product 4.4. De middelen om deze opgave te realiseren betreffen de exploitatiebudgetten van de producten 3.1, 3.2, 3.7 en 4.4. Er zijn geen beschikbare investeringskredieten om deze opgave te realiseren. Regulier worden subsidies aangetrokken onder de verschillende producten om aanvullende projecten uit te voeren (Zwerfafvalvergoeding, Warmtevisie, Regeling Reductie Energie, Subsidie Externe advisering warmtevisie & Aanpak Energiearmoede).

Opgave Huisvesting

Inleiding

Om onze maatschappelijke en bestuurlijke opgaven te realiseren werken wij samen met organisaties en ondernemers. De gemeente staat open voor initiatieven uit de samenleving en ondersteunt deze. Optimale inzet van burgerparticipatie en burgerkracht bindt inwoners aan de gemeente en draagt bij aan sociale cohesie en aan betrokkenheid bij de eigen woonomgeving. We stimuleren innovatieve en slimme verbindingen tussen maatschappelijke organisaties, onderwijs, ondernemers en overheid. De gemeente Woensdrecht is één van die partijen. Wij beogen zodoende de kwetsbaarheid van de eigen organisatie te verkleinen, kwaliteit te verhogen en kosten te besparen. We streven naar gemak voor de klant, naar goede producten en diensten en naar een prettige klantbeleving. De ambitie van een integrale toegang voor het Sociale Domein sluit daarbij aan.

Samenwerking en participatie worden versterkt en gestimuleerd door het ontmoeten van elkaar. De opgave Huisvesting is gericht op het beter faciliteren van ontmoeting en dienstverlening, door de inrichting van het gemeentehuis aan te passen aan deze ambities.

Ontwikkelingen toen, nu en straks

Onze inwoners vinden hun dienstverlening vanuit gemeenten en andere partners zoals BWI, WijZijn en MEE West-Brabant verdeeld over het gemeentehuis en het gebouw aan de Kromstraat. De gemeenteraad heeft ingestemd met een investeringskrediet om de centrale hal en de bibliotheek aan te passen. Zodoende zijn alle partijen die nu nog gehuisvest zijn in de Kromstraat ondergebracht in het gemeentehuis. Met de fysieke vestiging van deze partijen is het gemeentehuis het ontmoetingscentrum geworden, waar verbinding centraal staat. De diverse partijen weten elkaar nog beter te vinden om de meest adequate dienstverlening en ondersteuning aan onze inwoners te bieden. Om de zichtbaarheid van het sociaal domein te vergroten wordt van de entree van de ontmoetingsruimte een receptie gemaakt, zodat inwoners goed ontvangen worden. Ook zal de ruimte aangekleed worden om zodoende een huiselijke sfeer te creëren. De grote werkzaamheden voor dit traject zijn afgerond. In 2023 zal ingezet worden op de aankleding van de ruimtes. Deze behoefte is aangegeven in het meest recente gebruikersoverleg.

Ambitie

Het gemeentehuis (inclusief Multifunctioneel Centrum, bibliotheek, BWI, cultureel centrum en sporthal) wordt een interactief bruisend 'huis van de gemeenschap'. Met de herinrichting van het gemeentehuis bereiken we dat het gebouw een prettige omgeving biedt, die ondersteunend is aan ontmoeten, samenwerken en bedenken. Qua dienstverlening biedt de inrichting een laagdrempelige, gastvrije en informele sfeer. Het gebouw is een goed toegankelijk ontmoetingscentrum waar verbinding centraal staat. Het is een plek waar inwoners elkaar ontmoeten, hun bestuurders zien en waar op hun vragen antwoorden gegeven worden. Samenwerkingspartners hebben een plek in het gemeentehuis. Klaar voor de toekomst: het gebouw is eenvoudig aan te passen voor andere functionaliteiten waarbij belevingswaarde in stand blijft. In de publieke ruimtes van het gebouw worden (openbare) bijeenkomsten, huwelijksvoltrekkingen, concerten, exposities en dergelijke gehouden. Het gebouw kan daardoor, net als de organisatie(s), blijven aansluiten bij de steeds veranderende omgeving.

Wat wilden we bereiken?

We voeren de besluitvorming over de herinrichting van het gemeentehuis uit op basis van de in 2017 vastgestelde huisvestigingsvisie.

Stand van zaken

Op basis van de visie, het ruimteplan en begroting is het besluit genomen over de principes van de inrichting en de toekenning van middelen. Dit is vervolgens uitgewerkt in een definitief ontwerp. Na goedkeuring daarvan is gestart met de realisatiefase. De fysieke aanpassingen aan de centrale hal en de bibliotheek zijn in 2022 afgerond. In 2023 zullen de ruimtes nog verder aangekleed worden. Hierna zal het project worden afgerond.

Wat wilden we bereiken?

We creëren één integrale toegang tot zorg en welzijn en één integrale toegang tot dienstverlening door inhuizing van gebruikers van de Kromstraat in het gemeentehuis (BWI, WijZijnTraverse en MEE West-Brabant)

Stand van zaken

Er is een verhuisplan gemaakt voor de herinrichting van de werkplekken van de gemeente en inpassing van de werkplekken voor de gebruikers uit de Kromstraat. Hierdoor ontstaat een optimale bezettingsgraad binnen het gebouw. In het gebouw zal een duidelijke verwijzing komen voor bezoekers aan het publieksplein en sociaal domein. De uitstraling van het gebouw is na de herinrichting open, flexibel en informeel. Hierdoor is het gebouw ondersteunend aan: ontmoeten, samenwerken en bedenken. De toegang is laagdrempelig voor alle bezoekers. De ruimte waar nu de bibliotheek gevestigd is, zal een "huiskamer" worden voor inwoners, ambtenaren en partners met wie we samen werken. De bibliotheek zal ook gebruik blijven maken van deze ruimte. De specifieke kenmerken (o.a. Brabantse Wal, Aviolanda, wielergemeente) zijn onder andere terug te vinden in subtiel kleurgebruik en de al aanwezige afbeeldingen in de kapel. De verhuizing en realisatie van dit project zijn afgerond. Dit heeft geleid tot een versterking van de samenwerking tussen de betrokken partijen en de verbetering van de dienstverlening van onze inwoners.

Context en samenhang met programma's

De opgave Huisvesting kent nauwe samenhang met de doelstellingen en activiteiten zoals gedefinieerd onder product 1.2 integrale toegang sociaal domein van programma 1. De middelen om deze opgave te realiseren, zijn begroot onder de exploitatiebudgetten van 3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties en de kostenplaatsen binnen programma 5 Bestuurskracht, alsmede de volgende investeringskredieten:

- Verbouwing integrale toegang gebouwen
- Verbouwing integrale toegang technische installatie
- Verbouwing integrale toegang inventaris
- Verhuiskosten integrale toegang

Opgave Omgevingswet

Inleiding

De Omgevingswet integreert zo'n 26 wetten op het gebied van de fysieke leefomgeving. Hieronder vallen onderwerpen als: bouwen, milieu, waterbeheer, ruimtelijke ordening, monumentenzorg en natuur. De komst van de Omgevingswet betekent niet automatisch verandering: dat heeft Woensdrecht zelf in de hand. We kijken op een nieuwe manier naar onze leefomgeving en introduceren een andere wijze van denken en werken. Dat laatste is pas mogelijk als alle betrokkenen (raad, college, inwoners, bedrijven en de ambtelijke organisatie) samen willen veranderen.

Met de invoering van de Omgevingswet kunnen potentieel de volgende doelen bereikt worden:

- Een betere inzichtelijkheid van wet- en regelgeving, grotere voorspelbaarheid bij de toepassing ervan met een groter gebruiksgemak.
- Minder verschillende wetten en regels en beter toegankelijke regelgeving.
- Integrale benadering leefomgeving: van aspectgewijs (RO, water, milieu en dergelijke) naar integraal beleid per gebied.
- Meer lokale afwegingsruimte: meer regelvrij en meer algemene regels met eigen visie en beslissingsruimte voor gemeenten.
- Versnellen en verbeteren besluitvorming: meer vergunningsvrij, met integrale vergunningen en verkorte procedures.

Ontwikkelingen toen, nu en straks

Het jaar 2018 stond in het teken van de bewustwording: wat gaat er veranderen en voor wie? Het jaar 2019 is ingezet op de verdieping en de verbreding. 2020 en 2021 hebben we gebruikt om het overzicht te krijgen van de benodigde verandering op gebied van de instrumenten, rol & gedrag en ICT & informatievoorziening.

In 2022 en deels 2023 zorgden we dat de veranderingen werden doorgevoerd en nieuwe processen werden ingeregeld zodat per 1 juli 2023 de vloeiende overgang naar de Omgevingswet een feit is.

Ambitie

Niet alleen, maar samen met inwoners, bedrijven en andere belangrijke partners wordt gewerkt aan de implementatie. Het gezamenlijke ambitieniveau wordt bepaald bij de totstandkoming van de Omgevingsvisie. Vervolgens moet de gemeentelijke organisatie klaar zijn om deze ambities waar te maken. Het is belangrijk dat alle belanghebbenden aangehaakt zijn en blijven. Daadwerkelijke verandering kan enkel gerealiseerd worden als alle partijen hieraan mee werken en de veranderingen onderschrijven.

Wat wilden we bereiken?

We implementeren de Omgevingswet, op basis van de Omgevingsvisie, op zodanige wijze dat er meer ruimte is voor initiatief en maatwerk en de regeldruk vermindert.

Stand van zaken

In 2019 is de implementatie van de Omgevingswet vormgegeven door het starten van de opstelling van de Omgevingsvisie. In 2022 is de implementatie van de Omgevingswet zodanig vormgegeven dat

per 1 januari 2024 gestart kan worden. Ook in 2023 wordt voortdurend gewerkt aan verdere implementatie. Dat is een continu proces.

Wat wilden we bereiken?

We maken een integrale en breed gedragen visie op de fysieke leefomgeving en de wijze waarop Woensdrecht daarin samenwerkt met haar inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties, als basis voor de implementatie van de Omgevingswet.

Stand van zaken

In 2019 is met een raads werkgroep, ambtenaren en belanghebbenden gewerkt aan de Omgevingsvisie. In eerste instantie werd uitgegaan van vaststelling van de visie eind 2019. Er bleek echter meer tijd nodig te zijn om de opgehaalde informatie te verwerken. Het vaststellen van de visie was geagendeerd voor eind 2022, de raad heeft besloten om de visie vast te stellen in 2023. De uitgaven op het krediet zijn conform de ramingen. De verwachting is momenteel dat het krediet toereikend is voor de implementatie.

Context en samenhang met de programma's

De opgave Omgevingswet kent nauwe samenhang met de doelstellingen en activiteiten zoals gedefinieerd onder product 2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken van programma Ruimte. De middelen om deze opgave te realiseren betreffen de exploitatiebudgetten van de diverse bestemmingsplannen alsmede het investeringskrediet Invoering Omgevingswet.

Paragraaf 2 Lokale heffingen

Algemeen

Deze paragraaf gaat nader in op de lokale heffingen die gedurende het rapportagejaar zijn ontvangen.

De lokale heffingen zijn onder te verdelen in twee categorieën.

- Belastingen zijn heffingen waar geen aanwijsbare tegenprestatie van de overheid tegenover staat. De lokale belastingen dragen bij aan de algemene middelen van de gemeente.
- Rechten zijn heffingen voor het gebruik van bepaalde werken, diensten of inrichtingen van de overheid. Tegenover de heffing staat een tegenprestatie van de overheid.

De belastingverordeningen voor 2022 zijn door de raad in de openbare raadsvergadering van november 2021 vastgesteld. Na de uitgangspunten van ons lokaal beleid, een tabel van de geraamde en gerealiseerde inkomsten in 2022 (A) en een overzicht van de tariefontwikkeling 2018-2022 (B) worden achtereenvolgens de volgende onderwerpen toegelicht:

1. Onroerende zaakbelastingen (ozb)
2. Afvalstoffenheffing
3. Rioolheffing
4. Lokale lastendruk
5. Vergelijkend overzicht woonlasten
6. Hondenbelasting
7. Forensenbelasting
8. Toeristenbelasting
9. Marktgeden
10. Lijkbezorgingsrechten
11. Leges
12. Kwijtscheldingsbeleid

Lokaal beleid

Het beleid ten aanzien van lokale heffingen is gebaseerd op de uitgangspunten van het coalitieakkoord 2018-2022 en het collegewerkprogramma 2018-2022 "Samen door". Zoveel als mogelijk wordt gekozen voor het uitgangspunt dat voor de tarieven van die belastingen, waarbij maximaal de kosten mogen worden verhaald, de gemeentelijke dienstverlening 100% kostendekkend dient te zijn (onder andere afvalstoffen-, rioolheffing, leges).

De uitgangspunten met betrekking tot de financiën van de gemeente zijn:

- We houden vast aan het principe "de vervuiler betaalt". Inwoners ervaren dat verbeterd afvalscheidingsgedrag leidt tot minder hoge afvalkosten én inwoners en bedrijven zijn meer bereid tot het scheiden van afval. De kosten voor het ophalen en verwerken van afval zullen de komende jaren toenemen, waarbij we hebben afgesproken dat de afvalverwerking een kostendekkend proces moet zijn;
- De opbrengsten uit de heffing van hondenbelasting moeten in evenwicht zijn met de kosten. In 2017 heeft de raad een motie aangenomen waarin het college wordt opgeroepen om de baten en lasten op het gebied van de hondenbelasting in de jaren 2018-2020 gefaseerd in evenwicht te brengen. Het college heeft deze motie uitgevoerd door de tarieven van de hondenbelasting een aantal jaren op rij te verlagen;

- We hebben een begroting waarbij de lasten en baten structureel in evenwicht zijn;
- De gemeente beschikt over een gezonde reservepositie en heeft haar risico's voor de komende jaren duidelijk in beeld.

A. Geraamde en gerealiseerde inkomsten

In 2022 zijn de volgende inkomsten met betrekking tot de lokale heffingen geraamd en gerealiseerd:

Bedragen kolom 2 t/m 7 x € 1.000

Inkomsten lokale heffingen per belastingsoort										
Titel	Jaarstukken 2021	Begroting 2022				Totaal begroot 2022	Jaarstukken 2022	% Realisatie	Aandeel in % van totaal 2022	Bedrag 2022 (per inwoner)
		Primitieve begroting 2022	Heffingsmaatregel	Wijzigingen	6 (3 t/m 5)					
1	2	3	4	5	6 (3 t/m 5)	7	8	9	10	
Onroerende zaakbelastingen	€ 4.937	€ 5.051	€ 99	€ -	€ 5.150	€ 5.118	99%	49%	€ 231	
Afvalstoffenheffing	€ 2.566	€ 2.525	€ 50	€ -	€ 2.575	€ 2.500	97%	24%	€ 113	
Rioolheffing	€ 2.066	€ 2.035	€ -	€ -	€ 2.035	€ 2.028	100%	20%	€ 92	
Hondenbelasting	€ 107	€ 119	€ -	€ -	€ 119	€ 118	99%	1%	€ 5	
Forensenbelasting	€ 44	€ 46	€ 1	€ -	€ 47	€ 49	104%	0%	€ 2	
Toeristenbelasting	€ 651	€ 641	€ -	€ -	€ 641	€ 559	87%	5%	€ 25	
Totaal:	€ 10.371	€ 10.417	€ 150	€ -	€ 10.567	€ 10.372	98%	100%	€ 469	

(1) Inwonertal gemeente Woensdrecht per 1-1-2022, definitief cijfer vastgesteld door het CBS: 22.112.

B. Tariefontwikkeling 2018-2022

De belastingverordeningen voor 2022 zijn door de raad in de openbare raadsvergadering van november 2021 vastgesteld. De vastgestelde tarieven voor 2018 - 2022 zijn opgenomen in het onderstaand overzicht.

Tarieven per belastingsoort			2018	2019	2020	2021	2022
Onroerende zaakbelastingen							
Woningen: eigenaren			0,1127%	0,1104%	0,1083%	0,1134%	0,1081%
Niet-woningen: eigenaren			0,1664%	0,1683%	0,1661%	0,1844%	0,1862%
Niet-woningen: gebruikers			0,1386%	0,1401%	0,1382%	0,1546%	0,1561%
Afvalstoffenheffing							
Vast deel			€ 150,00	€ 150,00	€ 150,00	€ 175,00	€ 178,50
Afvalcontainer (per lediging):							
- 240 liter restafvalcontainer			€ 4,00	€ 6,00			
1 - 13 ledigingen, per lediging					€ 8,00	€ 8,00	€ 8,16
14 - 20 ledigingen, per lediging					€ 10,00	€ 10,00	€ 10,20
21 - 26 ledigingen, per lediging					€ 12,00	€ 12,00	€ 12,24
- 140 liter restafvalcontainer			€ 2,35	€ 3,50			
1 - 13 ledigingen, per lediging					€ 4,70	€ 4,70	€ 4,79
14 - 20 ledigingen, per lediging					€ 5,85	€ 5,85	€ 5,97
21 - 26 ledigingen, per lediging					€ 7,00	€ 7,00	€ 7,14
- 240 liter gft-afvalcontainer			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- 140 liter gft-afvalcontainer			€ -	€ -	€ -	€ -	€ -
- Ondergrondse afvalcontainer (per inworp)			€ 0,50	€ 0,75	€ 1,00	€ 1,00	€ 1,02
Rioolheffing							
Art.nr.	Systematiek						
Vastrecht	1.1.1	woning met één persoon	€ 147,00	€ 147,00	€ 147,00	€ 152,50	€ 152,50
		woning met meerdere personen	€ 196,00	€ 196,00	€ 196,00	€ 203,50	€ 203,50
	1.1.2	niet-woning	€ 196,00	€ 196,00	€ 196,00	€ 203,50	€ 203,50
Gedifferentieerde tarieven niet-woningen	2.1.1	vastrecht + variabel tarief voor de hoeveelheid afgevoerd water > 501 m3, per m3	€ 0,89	€ 0,89	€ 0,89	€ 0,92	€ 0,92
	2.1.2	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 1.001 tot en met (oud) 2.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 berekende bedrag	€ 0,60	€ 0,60	€ 0,60		
	2.1.3	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 2.001 tot en met (oud) 5.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 en 2.1.2 berekende bedrag	€ 0,37	€ 0,37	€ 0,37		
	2.1.4	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 5.001 tot en met (oud) 10.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 tot en met 2.1.3 berekende bedrag	€ 0,29	€ 0,29	€ 0,29		
	2.1.5	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 10.001 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 tot en met 2.1.4 berekende bedrag	€ 0,21	€ 0,21	€ 0,21		
	2.1.2	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 1.001 tot en met 10.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 berekende bedrag				€ 0,52	€ 0,52
	2.1.3	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 10.001 tot en met 20.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 en 2.1.2 berekende bedrag				€ 0,24	€ 0,24
	2.1.4	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 20.001 tot en met 30.000 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 tot en met 2.1.3 berekende bedrag				€ 0,23	€ 0,23
	2.1.5	voor de hoeveelheid afgevoerd water vanaf 30.001 m3, per m3 verhoogd met het op basis van 2.1.1 tot en met 2.1.4 berekende bedrag				€ 0,22	€ 0,22
Hondenbelasting							
1e hond			€ 47,50	€ 40,00	€ 37,50	€ 37,50	€ 37,50
2e en volgende hond			€ 80,00	€ 70,00	€ 65,00	€ 65,00	€ 65,00

Kennel	€ 200,00	€ 170,00	€ 155,00	€ 155,00	€ 155,00
Forensenbelasting					
Tarief	2,14‰	2,18‰	3,36‰	0,3413%	0,3251%
Toeristenbelasting					
Per overnachting, per persoon	€ 1,00	€ 1,00	€ 1,50	€ 1,50	€ 1,50
Marktgeden					
Weekmarkt Hoogerheide	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50
Weekmarkt Putte	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50	€ 4,50
Jaarmarkt Putte	€ 105,00	€ 105,00	€ 105,00	€ 105,00	€ 105,00

1. Onroerende zaakbelastingen (ozb)

De onroerende zaakbelastingen worden berekend naar een percentage van de waarde van de onroerende zaak, de WOZ-waarde. De peildatum van de WOZ-waarde is 1 januari van het jaar voorafgaand aan het jaar waarop de aanslag betrekking heeft. De WOZ-waarde per 1 januari 2021 is leidend voor de belastingaanslag van 2022.

De tarieven voor 2022 zijn verhoogd met het inflatiepercentage van 2,0 procent.

In toenemende mate zien we dat het aantal waardebezwaren door no-cure-no-pay bureau's toeneemt. In 2022 waren de no-cure-no-pay bureaus verantwoordelijk voor de helft van het totaal aantal waardebezwaren. Dit zorgt voor hogere kosten en zet de bedrijfsvoering van de BWB onder grote druk.

2. Afvalstoffenheffing

Iedere gemeente heeft de wettelijke plicht tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen binnen haar grondgebied (art. 10.21 en 10.22 Wet milieubeheer). De gemeente kan, ter compensatie van de kosten die verbonden zijn aan de verwijdering van huishoudelijke afvalstoffen, een heffing instellen, alleen voor inwoners, voor ieder perceel (woning) waar de mogelijkheid bestaat tot het inzamelen van huishoudelijke afvalstoffen, ook al wordt er geen afval aangeboden.

Landelijk zoeken gemeenten naar manieren om meer 'afval' te recyclen en minder aan te bieden als restafval. Zo ook in Woensdrecht. Het verwerken van afval wordt steeds duurder en de noodzaak om grondstoffen duurzaam te recyclen neemt toe. Het beleid in Woensdrecht is erop gericht de hoeveelheid restafval te verminderen tot maximaal 100 kg per persoon per jaar, de zogenoemde VANG-doelstelling. De hoeveelheid restafval van de gemeente Woensdrecht voor 2021 bedraagt 186 kg. per inwoner (bron: Saver NV). Het aantal kg. voor het jaar 2022 is nog niet bekend. Tevens moet de activiteit 'afvalinzameling & -verwerking' kostendekkend uitgevoerd worden. Dat betekent dat de lasten financieel gedekt moeten worden door de baten. Maar ook dat het principe geldt: 'de vervuiler betaalt'. Om de doelstelling te behalen heeft de raad in 2019 besloten met ingang van 2020 de volgende maatregelen te nemen:

- Verhoging van de variabele en invoering van progressieve tarieven van het aanbieden van het restafval;
- Verhoging van het tarief voor de extra tikken op de milieustraat.

De ophaalfrequentie van het afval blijft gehandhaafd op eenmaal in de twee weken. Het verlagen van de ophaalfrequentie van het restafval naar eenmaal in de vier weken is om redenen van hygiëne en serviceniveau niet doorgevoerd.

De gemeente heeft zich vanuit de duurzaamheidsambities gecommitteerd aan de doelstelling uit het nationale VANG-programma (Van Afval Naar Grondstof). Dit programma beschrijft de doelstellingen voor gemeenten op het gebied van circulariteit van grondstoffen. De ambitie was om in 2020 75% afvalscheiding en 100 kilo restafval per inwoner te realiseren, om uiteindelijk in 2025 30 kg. per persoon in te zamelen met een scheidingspercentage richting de 100%. Het doel om in 2020 100 kilo restafval per inwoner is niet gehaald. De Nederlandse gemeenten hebben echter wel stappen gezet voor het verbeteren van huishoudelijke afvalscheiding. De ambities van 2020 zijn dichterbij gekomen:

- In de periode 2015-2020 daalde de hoeveelheid restafval in Nederland van 240 kg naar 180 kg;
- In 2020 behaalden 31% van de gemeenten 75% afvalscheiding, tegenover 7% in 2015;
- Ruim 15% van de gemeenten hadden minder dan 100 kg restafval per inwoner.

In maart 2022 is het Uitvoeringsprogramma VANG - Huishoudelijk Afval Herijking voor de periode t/m 2025 gepubliceerd. Dit uitvoeringsprogramma geeft invulling aan de uitvoering van het programma VANG-HHA voor de jaren 2021-2025. Om te komen tot kwalitatief nóg betere recycling richt het uitvoeringsprogramma VANG-HHA zich in de periode 2021 – 2025 op twee belangrijke aspecten:

- Het nog beter scheiden van restafval. Tweederde van al het huishoudelijk restafval bestaat uit waardevol, recyclebaar materiaal. Te grote hoeveelheden hiervan belanden in de verbrandingsoven;
- Het verbeteren van de kwaliteit van de deelstromen. Vervuiling en de aanwezigheid van stoffen zorgen ervoor dat de deelstromen die gescheiden worden ingezameld niet optimaal zijn.

Het doel voor heel Nederland is om in 2050 volledig circulair te zijn (bron: www.vang-hha.nl).

Tarieven

Vanuit het principe “de vervuiler betaalt” is er met ingang van het jaar 2020 een progressief tariefstelsel ingevoerd. Omwille van de stijgende kosten van de verwerking van het afval zijn de tarieven met ingang van 2022 met 2,0% verhoogd. De tarieven van de afvalstoffenheffing zijn opgenomen in het overzicht van de tariefontwikkeling 2018-2022 (B) in deze paragraaf. Het percentage kostendekkendheid is als gevolg van deze maatregelen de afgelopen jaren gestegen van 88% (2018), 86% (2019), 103% (2020), 101% (2021) naar 108% in 2022.

Voorziening 'egalitatie afvalinzameling en -verwerking'

Woensdrecht heeft een voorziening 'egalitatie afvalinzameling & -verwerking' tot haar beschikking voor het afdekken van risico's en financiële resultaten van afval. Het saldo van de voorziening was eind jaar 2019 gedaald naar nul. Het positief financieel resultaat (€ 59.365) op 'afval' van het jaar 2020 en het positieve resultaat (€ 21.886) van het jaar 2021 is aan de voorziening toegevoegd. Het saldo van de voorziening per 31-12-2022 bedraagt (afgerond) € 81.000.

Met ingang van de programmabegroting 2017 is een overzicht van de kostendekkendheid, ingericht naar taakvelden, opgenomen. Onderstaand het overzicht voor het jaar 2022.

Kostendekkendheid afvalinzameling en -verwerking

Taakveld/omschrijving	Specificatie	Begroting 2022	%	Realisatie 2022	%
Lasten					
7.3 Afval	1. Afvalinzameling	€ -981.500		€ -990.096	
	2. Afvalverwerking	€ -568.175		€ -505.499	
	3. Milieustraat	€ -911.500		€ -792.779	
	4. Overig	€ -152.828		€ -106.269	
2.1 Verkeer en vervoer	5. Straatreiniging	€ -18.612		€ -29.449	
6.3 Inkomensregelingen	6. Kwijtschelding afvalstoffenheffing	€ -75.000		€ -75.334	
Baten (exclusief opbrengsten afvalstoffenheffing)					
7.3 Afval	2. Afvalverwerking	€ 422.000		€ 458.597	
	3. Milieustraat	€ 9.805		€ 7.971	
	7. Dividenduitkering Saver NV	€ 53.143		€ 53.137	
BTW		€ -325.219		€ -345.107	
Totaal (lasten minus baten)		€ -2.547.886	100%	€ -2.324.828	100%
Opbrengsten afvalstoffenheffing (opgenomen in taakveld 7.3 Afval)		€ 2.575.000		€ 2.499.547	
Saldo en kostendekkendheid		€ 27.114	101%	€ 174.719	108%
Toevoeging aan de voorziening 'afvalinzameling & -verwerking'		€ -		€ -	
Saldo afvalinzameling & -verwerking na onttrekking aan de voorziening		€ 27.114		€ 174.719	

Toelichting op de tabel 'kostendekkendheid afvalinzameling & -verwerking'

Het taakveld '7.3 Afval' is het centrale taakveld. Naast de baten en lasten uit het taakveld '7.3 Afval' wordt van het taakveld '2.1 Verkeer en vervoer' een bedrag van (afgerond) € 29.000 in de heffing betrokken. Dit betreft 25% van de gerealiseerde lasten van straatreiniging inclusief het veegvuil. Van het taakveld '6.3 Inkomensregelingen' wordt een bedrag van (afgerond) € 75.000 voor het deel van de kwijtschelding van de afvalstoffenheffing in de heffing betrokken.

Financieel resultaat afvalinzameling & -verwerking

Het voordelig resultaat op 'afval' bedraagt in 2022 (afgerond) € 175.000. De kostendekkendheid bedraagt 108% (2021: 101%). In de (gewijzigde) begroting is rekening gehouden met een voordelig resultaat van (afgerond) € 27.000. Het voordelig resultaat op 'afval' is opgenomen in het jaarrekeningresultaat 2022.

In de Financiële tussenrapportages 2022 is de raad geïnformeerd over een verwacht voordeel op 'afval'. Enerzijds zijn er een aantal meevallers. Op de milieustraat is 781 ton minder afval aangeboden dan verwacht. Aan restafval en GFTE-afval is 218 ton respectievelijk 227 ton minder aangeboden. Aan oud papier en karton is 109 ton minder ingezameld. Van het Afvalfonds Verpakkingen is een afrekening over het jaar 2020 ontvangen van de inzameling van verpakkingsafval (incidentele meevaller € 34.000). Anderzijds zijn we geconfronteerd met een tegenvaller van lagere opbrengsten van de afvalstoffenheffing.

3. Rioolheffing

Onder de naam 'rioolheffing' wordt geheven: een belasting ter bestrijding van de kosten die voor de gemeenten verbonden zijn aan:

- De inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater, evenals de zuivering van huishoudelijk afvalwater;
- De inzameling van afvloeiend hemelwater en de verwerking van het ingezamelde en afvloeiende hemelwater, evenals het treffen van maatregelen teneinde structureel nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

De raad stelt voor een daarbij vast te stellen periode een gemeentelijk rioleringsplan vast (art. 4.22 Wet milieubeheer). In het gemeentelijk rioleringsplan (GRP) wordt aangegeven op welke manier de gemeente de gemeentelijke watertaken wil verbeteren, uitbreiden, onderhouden en beheren en welke middelen noodzakelijk zijn om de gestelde doelen te bereiken. Het huidige GRP 'Samen schakelen naar een toekomstbestendige waterketen' is vastgesteld door de raad in september 2019 en heeft een looptijd van 4 jaar (2020-2023).

Tarieven

Met ingang van het belastingjaar 2010 wordt een rioolheffing geheven naar het aantal kubieke meters water dat vanuit het perceel wordt afgevoerd. De rioolheffing kent twee grondslagen:

- Een vast tarief per perceel;
- Een bedrag op basis van het aantal kubieke meters water dat vanuit het perceel direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd.

De tarieven voor 2022 zijn niet gewijzigd ten opzichte van 2021. Voor het variabele tarief worden er staffels (grootteklassen) onderscheiden. De tarieven 2022 zijn opgenomen in het overzicht van de tariefontwikkeling 2018-2022 (B) in deze paragraaf.

Met ingang van de programmabegroting 2017 is een overzicht van de kostendekkendheid, ingericht naar taakvelden, opgenomen. Onderstaand het overzicht voor het jaar 2022.

Kostendekkendheid riolering					
Taakveld/omschrijving	Specificatie	Begroting 2022	%	Realisatie 2022	%
Lasten					
7.2 Riolering	1. Exploitatie en beheer riolering	€ -1.656.062		€ -1.670.568	
	2. Heffing en invordering rioolheffing	€ -42.827		€ -42.895	
2.1 Verkeer en vervoer	3. Aandeel kosten straatreiniging	€ -55.838		€ -88.347	
5.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie	4. Kosten onderhoud watergangen	€ -72.500		€ -58.298	
6.3 Inkomensregelingen	5. Kwijtschelding rioolheffing	€ -70.000		€ -58.025	
Baten (exclusief opbrengsten rioolheffing)					
7.2 Riolering	N.v.t.	€ -		€ -	
BTW		€ -137.773		€ -110.068	
Totaal (lasten minus baten)		€ -2.035.000	100%	€ -2.028.201	100%
Opbrengsten rioolheffing (opgenomen in taakveld 7.2 Riolering)		€ 2.035.000		€ 2.028.201	
Saldo en kostendekkendheid		€ -	100%	€ -	100%

Toelichting op de tabel 'kostendekkendheid 'riolering'

In de tabel zijn de lasten en baten opgenomen, die voor het bepalen van de tarieven van de rioolheffing van toepassing zijn. Naast de baten en lasten uit het taakveld '7.2 Riolering' wordt van het taakveld

'2.1 Verkeer en vervoer' een bedrag van (afgerond) € 88.000 in de heffing betrokken. Dit betreft 75% van de gerealiseerde lasten van straatreiniging inclusief het veegvuil. Het vegen van de goten beperkt het instromen van vuil in de straatkolken en voorkomt vervuiling van het rioolstelsel.

Van het taakveld '5.7 Openbaar groen & (openlucht)recreatie' wordt een bedrag van (afgerond) € 58.000 in de heffing betrokken. Dit betreft de gerealiseerde lasten van het onderhoud van de gemeentelijke watergangen (sloten) inclusief het afvoeren van het slootvuil. Het toerekenen van het onderhoud watergangen aan rioolbeheer is reëel vanuit de relatie met de zorgplicht hemelwater. Het functioneren van het hemelwaterriool is gekoppeld aan het functioneren van de watergangen die dienen voor de afvoer van regenwater.

Van het taakveld '6.3 Inkomensregelingen' wordt een bedrag van (afgerond) € 58.000 voor het deel van de kwijtschelding van de rioolheffing in de heffing betrokken. In de lasten van het taakveld '7.2 Riolering' is een toevoeging aan de voorziening 'rioolbeheer' opgenomen van (afgerond) € 1.032.000. De toevoeging aan de voorziening is gebaseerd op het 'GRP Woensdrecht 2020-2023'. Het kostendekkingspercentage van riolering is 100%.

4. Lokale lastendruk

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de lastenontwikkeling van een gezin (meerpersoonshuishouden). De woonlasten bestaan uit drie onderdelen: onroerende zaakbelasting, afvalstoffen- en rioolheffing. Voor de onroerende zaakbelasting is uitgegaan van een gezin met in eigendom een woning met een getaxeerde waarde voor het jaar 2022 van € 325.000. De waarde van € 325.000 is gebaseerd op de 'voorlopig' gemiddelde woningwaarde van 2022 van de gemeente Woensdrecht (bron: CBS Statline 03-2023). Voor de afvalstoffenheffing is voor het jaar 2022 uitgegaan van gemiddeld 13 ledigingen van een 240 liter restafvalcontainer.

Lokale lastendruk	2018 (t)	2019	2020	2021	2022*	% Stijging t.o.v. (t)
Lastenontwikkeling gezin	€ 660,59	€ 721,60	€ 764,07	€ 832,91	839,41	27,07%

* Berekend als volgt: OZB € 325.000 x 0,1081% + riool € 203,50 + afval vast € 178,50 + afval variabel 13 x € 8,16.

De in de tabel gehanteerde WOZ-waarden zijn gebaseerd op de door het CBS gepubliceerde cijfers 'gemiddelde WOZ-waarde van woningen'. Het in de tabel vermelde bedrag van het jaar 2018 is gebaseerd op de door het CBS gepubliceerde cijfer 'waarde onroerende zaken'. De publicatie van de cijfers van de 'waarde onroerende zaken' is door het CBS stopgezet en wordt met ingang van het jaar 2019 opgevolgd door de 'gemiddelde WOZ-waarde van woningen'.

5. Vergelijkend overzicht woonlasten

Om inzicht te hebben in de hoogte van de woonlasten in Woensdrecht zijn in onderstaande tabel de woonlasten van een aantal (buur)gemeenten opgenomen.

Ter informatie zijn ook de "laagste" en de "hoogste" waarden opgenomen. De cijfers zijn ontleend aan "de Atlas van de lokale lasten 2022" van het COELO. Het begrip 'bruto gemeentelijke woonlasten' is samengesteld uit de OZB voor een woning met een voor die gemeente gemiddelde waarde, de rioolheffing en de afvalstoffenheffing.

Vergelijkend overzicht woonlasten			
Gemeente	Bruto woonlasten eph 2022	Bruto woonlasten mph 2022	Landelijk rangtelnummer
Rijssen-Holten	615	667	1
Tholen	704	792	39
Etten-Leur	787	816	58
Woensdrecht	727	821	64
Gemiddelde Noord-Brabant	764	841	
Rucphen	789	867	113
Moerdijk	717	869	119
Reimerswaal	709	874	127
Halderberge	761	877	131
Steenbergen	779	901	157
Gemiddelde Nederland	826	904	
Roosendaal	906	938	209
Bergen op Zoom	919	963	237
Zundert	1.018	1.078	313
Bloemendaal	1.599	1.736	349

eph = éénpersoonshuishouden

mph = méérpersoonshuishouden met eigen woning

Hieruit blijkt dat Woensdrecht een lastendruk heeft die bij de 20 procent goedkoopste gemeenten van Nederland hoort. Stond Woensdrecht in 2021 op nummer 96 (bruto woonlasten mph € 763), nu staat Woensdrecht op nummer 64 (bruto woonlasten mph € 821). Woensdrecht bevindt zich daarmee ruim onder de gemiddelden van zowel Nederland als de provincie Noord-Brabant.

6. Hondenbelasting

In 2017 zijn de tarieven van de hondenbelasting met 10 procent verlaagd. In 2018 tot en met 2020 zijn de tarieven en opbrengsten van de hondenbelasting in drie stappen verlaagd en teruggebracht tot een kostendekkend niveau in 2020; dit uitgaande van het huidige voorzieningenniveau. De tarieven voor 2022 zijn ten opzichte van 2020 niet veranderd.

7. Forensenbelasting

De forensenbelasting wordt opgelegd aan natuurlijke personen die geen hoofdverblijf in de gemeente hebben en die meer dan 90 dagen een tweede (gemeubileerde) woning beschikbaar houden voor zichzelf of hun gezin. Bij de tariefbepaling wordt met ingang van het jaar 2022 rekening gehouden met een correctie voor de waardemutatie van de onroerende zaken. Het tarief 2022 is geïndexeerd met een inflatiepercentage van +2,0%. Het tarief wordt met ingang van 2021 in een percentage uitgedrukt. Tot en met 2020 is dat een promillage.

8. Toeristenbelasting

Toeristenbelasting is een directe belasting die geheven wordt voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente tegen vergoeding - in welke vorm dan ook - door personen die niet als ingezetene met een adres in de basisadministratie personen van de gemeente zijn opgenomen. De belastingplichtige is degene die gelegenheid biedt tot verblijf in hem ter beschikking staande ruimten dan wel op hem ter beschikking staande terreinen. De belasting wordt geheven naar het aantal overnachtingen.

De opbrengst van de toeristenbelasting 2022 bedraagt € 559.200 terwijl er € 641.000 geraamd is. Dit verschil wordt veroorzaakt doordat in de afgelopen twee jaren uitstel van betaling is verleend aan ondernemers, waardoor de opbrengsten van de verschillende jaarschijven door elkaar zijn gaan lopen. Ook is een ondernemer gestopt en zijn er accommodaties ingezet voor de opvang van vluchtelingen.

Opbrengsten toeristenbelasting	Realisatie 2022
Opgelegde toeristenbelasting 2022	€ 481.000
Nog op te leggen toeristenbelasting 2022	€ 53.400
	€ 534.400
Opbrengsten toeristenbelasting voorgaande jaren	€ 24.800
Totale opbrengst toeristenbelasting 2022	€ 559.200

Tarief

Het tarief voor 2022 bedraagt € 1,50 per persoon per nacht en is ten opzichte van 2021 niet veranderd.

9. Marktgeden

De tarieven van de marktgeden zijn in 2004 voor het laatst verhoogd. Dit heeft als reden dat de economische omstandigheden van markten al langere tijd niet gunstig zijn. Het tarief van de weekmarkt in Putte is per 1 januari 2018 gelijkgesteld aan het tarief van de weekmarkt in Hoogerheide. De tarieven voor 2022 zijn ten opzichte van 2021 niet veranderd.

In onderstaande tabel zijn de baten en lasten en de mate van kostendekkendheid van de markten van 2022 opgenomen. Het bedrag van de lasten is inclusief compensabele BTW.

Kostendekkendheid marktgeden (Bedragen inclusief compensabele BTW)	Begroting 2022	Realisatie 2022
Weekmarkt Putte	€ 3.375	€ 3.848
Jaarmarkt Putte	€ 16.350	€ 14.333
Weekmarkt Hoogerheide	€ 2.250	€ 2.907
Afronding	€ 25	
Totaal baten	€ 22.000	€ 21.087
Totaal lasten	€ -57.007	€ -46.720
Kostendekkingspercentage	38,6%	45,1%

10. Lijkbezorgingsrechten

De tarieven van de lijkbezorgingsrechten zijn voor 2022 geïndexeerd met een inflatiepercentage van +2,0%. In onderstaande tabel zijn de baten en lasten en de mate van kostendekkendheid van de lijkbezorging van 2022 opgenomen. Het bedrag van de lasten is inclusief compensabele BTW.

Kostendekkendheid lijkbezorging (Bedragen inclusief compensabele BTW)	Begroting 2022	Realisatie 2022
Baten (diverse tarieven)	€ 77.780	€ 72.935
Lasten: begraafplaatsen / lijkbezorging	€ -109.478	€ -107.558
Kostendekkingspercentage	71,0%	67,8%

Het begrote kostendekkingspercentage is ten opzichte van de oorspronkelijke programmabegroting gedaald van een kostendekkingspercentage van 99% naar 71%. Dit als gevolg van een structureel hogere dotatie voor het groot onderhoud van gemeentelijk vastgoed.

11. Leges

Naast belastingen heft de gemeente rechten (leges) voor individuele dienstverlening aan haar inwoners. De tarieven van de rechten dienen zodanig vastgesteld te worden dat de opbrengsten de kosten van het verlenen van de dienst niet overschrijden. De opbrengst van deze zogeheten gebonden heffingen dient alleen ter compensatie van de kosten die de gemeente voor de betreffende dienstverlening maakt. Ook dient er rekening gehouden te worden met van rijkswege gestelde maximumtarieven, zoals bijvoorbeeld voor reisdocumenten en rijbewijzen. Het voorziene kostendekkingspercentage bij de leges is wettelijk gelimiteerd op 100%.

De legesverordening is naar aard van de dienstverlening ingedeeld in drie titels:

- Titel 1 Algemene dienstverlening;
- Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning;
- Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese Dienstenrichtlijn.

Voor het heffen van leges heeft de Raad als uitgangspunt vastgesteld dat het streven moet zijn een volledige kostendekking te realiseren en voor zover nodig daartoe kruissubsidiëring toe te passen binnen Titel 1 en Titel 2 van de legesverordening. Conform het Collegewerkprogramma 2018-2022 zijn de legestarieven voor 2022 ten opzichte van tarieven 2021 geïndexeerd met het inflatiepercentage (+2,0%). De tarieven voor reisdocumenten, rijbewijzen, verklaring omtrent het gedrag en kansspelen zijn aangepast overeenkomstig door het Rijk vastgestelde tarieven.

In 2022 zijn de totale baten hoger dan in de begroting was voorzien. Bij algemene dienstverlening zijn er meer reisdocumenten uitgegeven. Bij dienstverlening vallend onder omgevingsvergunning zijn er meer vergunningen afgegeven voor grote bouwprojecten (>€20.000) dan voorzien en anderzijds waren er minder reguliere bouwactiviteiten. De totale lasten zijn lager dan in de begroting was voorzien. Bij algemene dienstverlening heeft de hogere uitgifte van reisdocumenten tot meer kosten geleid. Bij dienstverlening vallend onder omgevingsvergunning heeft het vooral te maken met het feit dat er sprake was van minder reguliere bouw. De totale kostendekkendheid komt uit op 123%, wat 25% hoger is dan voorzien. Voor titel 1 is de gerealiseerde kostendekkendheid lager dan hetgeen was voorzien. De leges voor aanvragen van vergunningen aan nutsbedrijven en telecombedrijven met betrekking tot kabels en leidingen zijn niet in rekening gebracht. Voor titel 2 is een hogere kostendekkendheid gerealiseerd dan voorzien, dit door de hogere opbrengsten van de verschuldigde leges voor bouwvergunningen. Aan de grote projecten waarbij we meer dan € 20.000 aan leges ontvangen zijn relatief lage kosten verbonden. Indien we de leges van grote projecten uitfilteren dan bedraagt de kostendekkendheid voor titel 2 78%. Voor Titel 3 is een lagere kostendekkendheid gerealiseerd dan voorzien door minder verstrekte horecavergunningen. Er is bewust voor gekozen om de kostendekkendheid op dit onderdeel laag te houden.

In onderstaand overzicht zijn de baten en de lasten en de mate van kostendekkendheid van de leges 2022 opgenomen.

Baten en lasten van leges

Titel 1 Algemene dienstverlening	Primitieve begroting 2022			Realisatie 2022		
	Productomschrijving	Baten	Lasten	Dekkings %	Baten	Lasten
Hoofdstuk 1 Burgerlijke stand	€ 36.814	€ 35.652	103%	€ 36.446	€ 33.976	107%
Hoofdstuk 2 Reisdocumenten	€ 60.950	€ 71.872	85%	€ 113.931	€ 134.866	84%
Hoofdstuk 3 Rijbewijzen	€ 89.819	€ 112.137	80%	€ 85.498	€ 110.023	78%
Hoofdstuk 4 Verstrekkingen BRP	€ 11.000	€ 14.657	75%	€ 9.354	€ 12.544	75%
Hoofdstuk 6 gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 7 gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 8 Vastgoedinformatie	€ 65	€ 59	110%	€ -	€ -	
Hoofdstuk 9 Overige publiekszaken	€ 9.989	€ 16.896	59%	€ 6.728	€ 11.349	59%
Hoofdstuk 10 Gemeentearchief	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 11 Gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 12 Leegstandswet	€ 279	€ 348	80%	€ -	€ -	
Hoofdstuk 15 gereserveerd	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 16 Kansspelen	€ 1.449	€ 1.829	79%	€ 1.970	€ 2.124	93%
Hoofdstuk 17 Kinderopvang	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 18 Kabels en Leidingen	€ 43.373	€ 47.878	91%	€ -	€ 47.878	0%
Hoofdstuk 19 Verkeer & vervoer	€ 8.427	€ 17.713	48%	€ 9.781	€ 22.390	44%
Hoofdstuk 20 Diversen	€ 2.738	€ 3.959	69%	€ 47	€ 95	49%
Totaal	€ 264.903	€ 323.000	82%	€ 263.755	€ 375.245	70%

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving / omgevingsvergunning						
Productomschrijving	Baten	Lasten	Dekkings %	Baten	Lasten	Dekkings %
Hoofdstuk 2 Vooroverleg / beoordeling aanvraag	€ 35.721	€ 35.759	100%	€ 29.744	€ 25.640	116%
Hoofdstuk 3 Omgevingsvergunning	€ 646.597	€ 590.420	110%	€ 702.442	€ 397.148	177%
Totaal	€ 682.318	€ 626.179	109%	€ 732.186	€ 422.788	173%

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese Dienstenrichtlijn (ED)						
Productomschrijving	Baten	Lasten	Dekkings %	Baten	Lasten	Dekkings %
Hoofdstuk 1 Horeca	€ 7.659	€ 10.131	76%	€ 2.208	€ 3.398	65%
Hoofdstuk 2 Organiseren evenementen of markten	€ 900	€ 10.131	9%	€ 1.200	€ 13.593	9%
Hoofdstuk 3 Prostitutiebedrijven	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 4 Splitsingsvergunning woonruimte	€ -	€ -		€ -	€ -	
Hoofdstuk 5 Standplaatsen	€ 2.114	€ 3.799	56%	€ 2.048	€ 2.048	100%
Hoofdstuk 6 Winkeltijdenwet	€ -	€ -		€ -	€ -	
Totaal	€ 10.673	€ 24.061	44%	€ 5.456	€ 19.039	29%
Totalen verordening	€ 957.894	€ 973.240	98%	€ 1.001.397	€ 817.072	123%

12. Kwijtscheldingsbeleid

De gemeente heeft de mogelijkheid om opgelegde aanslagen kwijt te schelden indien een belastingplichtige niet in staat is een aanslag geheel of gedeeltelijk te betalen. In de Gemeentewet en de Invorderingswet 1990 is het juridisch kader voor de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen opgenomen. De gemeente is wettelijk verplicht de door de Minister van Financiën vastgestelde regels in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 toe te passen. In de Gemeentewet is geregeld op welke onderdelen de gemeente van de Uitvoeringsregeling af mag wijken. Kwijtschelding van gemeentelijke belastingen wordt verzorgd door de Belasting Samenwerking West-Brabant (BWB), op basis van de regeling die de raad vaststelt.

Kwijtschelding kan worden verleend voor (een deel) van de afvalstoffen- en rioolheffing. Voor de overige belastingsoorten is in Woensdrecht geen kwijtschelding mogelijk. In 2022 is voor een bedrag van € 133.400 kwijtgescholden. Dit bedrag is opgebouwd uit € 75.400 kwijtschelding voor afvalstoffenheffing en € 58.000 voor rioolheffing.

Paragraaf 3 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

In deze paragraaf worden onze belangrijkste en omvangrijkste risico's beschreven en gekwantificeerd. Ook wordt onze visie op risicobeheersing toegelicht.

Op structurele wijze omgaan met risicomanagement

De gemeente Woensdrecht inventariseert de organisatie brede, veelal strategische risico's minimaal 2x per jaar. Aan deze risico's worden beheersmaatregelen gekoppeld en vindt tussentijdse evaluatie van deze maatregelen plaats.

Voorzichtig financieel beleid vormt het fundament voor de weerstandscapaciteit

Gemeente Woensdrecht streeft ernaar om een structureel financieel gezonde organisatie zijn met een weerstandsvermogen dat minimaal 1,4 keer zo groot is als het totaalbedrag aan gekwantificeerde risico's.

Welke risico's zijn aanvaardbaar?

Aanvaardbare risico's voor onze gemeente zijn die risico's, die onvermijdelijk zijn om de doelstellingen te realiseren, zoals die de gemeenteraad zijn vastgesteld en waarbij het risico's betreft, die niet zijn af te dekken door het treffen van kostenefficiënte beheersmaatregelen, zoals bijvoorbeeld door het afsluiten van verzekeringen of het aanpassen van processtappen.

Risicomethodiek

De kwantificering van een risico wordt bepaald door de waarschijnlijkheid van optreden (= kans) en de financiële gevolgen (= impact) te vermenigvuldigen. De inschatting van de kans en van de impact is verdeeld over vijf categorieën. In de navolgende risicomatrix zijn per eind 2022 de onderscheiden risico's met een (geraamde) financiële omvang ingedeeld naar kans en impact. De letters in deze tabel verwijzen naar de risico's, die onderstaand nader tekstueel toegelicht worden.

Kans	Impact				
	t/m € 100.000	van € 100.000 t/m € 500.000	van € 500.001 t/m € 1.000.000	van € 1.000.001 t/m € 2.000.000	vanaf € 2.000.001
Zeer groot (meer dan 75%)		C, K	D		
Groot (51% t/m 75%)					
Gemiddeld (26% t/m 50%)		A, E, J, L			B
Klein (6% t/m 25%)				M	F, G, H, I, N
Zeer klein (minder dan 6%)		O			

Status en ontwikkeling van de belangrijkste risico's

De belangrijke strategische risico's van onze gemeente zijn geïnventariseerd. Tenzij anders is vermeld, zijn deze risico's van structurele aard. Per risico worden de beheersmaatregelen aangegeven.

Macro-economische ontwikkelingen

De wereldwijde economische ontwikkelingen worden gedomineerd door thema's als globalisering, protectionisme (maatregelen om eigen markt te beschermen), Brexit en de opkomst van China. De oorlog in Oekraïne heeft geleid tot een hoge inflatie, die sinds de zomer van 2021 is opgelopen tot historisch hoge niveaus. Vooral gedreven door energie-, voedselprijzen en grondstoffen schaarste houdt de hoge inflatie lang aan.

Centrale banken grijpen stevig in, waardoor de financiële condities in relatief korte tijd aanzienlijk krappert zijn geworden. De macro-economische vooruitzichten zijn verslechterd en de zorgen over een wereldwijde recessie zijn toegenomen.

Deze ontwikkelingen leiden voor ons als gemeente tot risico's op (forse) prijsstijgingen in exploitatie- en investeringsuitgaven. Ook inwoners, organisaties en ondernemingen ondervinden daarvan de gevolgen. Daarnaast blijven ontwikkelingen in wet- en regelgeving op Nederlands niveau zorgen voor risico's op gemeentelijk niveau.

A. Wet- en regelgeving, omgevingswet

Europese en nationale wet- en regelgeving heeft vaak gevolgen voor gemeentelijke organisaties. De invoering van wet- en regelgeving en al dan niet direct daaraan gerelateerde kostenstijgingen leiden niet automatisch tot extra overheidscompensatie en zijn omgeven met risico's qua concrete invulling. Potentieel ingrijpende gevolgen voor onze taken, rollen en inkomsten heeft de invoering per 1 januari 2024 van de Omgevingswet. Het risico, dat we hierbij lopen is dat de gevolgen voor planvorming, vergunningverlening en voor de inkomsten uit leges onvoldoende bekend zijn. Pas na invoering zullen deze onderwerpen duidelijk worden voor onze organisatie.

We zijn voorbereid op de invoering, volgen de ontwikkelingen nauwgezet en waar nodig vindt bijsturing plaats.

B. Wet- en regelgeving, stikstofbeleid overheid

De Wet stikstofreductie en natuurverbetering regelt de resultaatsverplichtingen voor de stikstofreductie. In 2030 moet minimaal 50% van het areaal van de stikstofgevoelige natuur in beschermde Natura 2000-gebieden een gezond stikstofniveau hebben. In maart 2023 heeft de provincie Noord-Brabant besloten om geen vergunningen meer te verstrekken voor bouwprojecten die leiden tot extra neerslag van stikstof in Natura-2000 gebieden. De gevolgen voor onze gemeente zijn onzeker, maar potentieel omvangrijk. De stikstofuitstoot in onze gemeente wordt voornamelijk veroorzaakt door de uitstoot vanuit het Antwerpse havengebied en de intensieve veeteelt in Vlaanderen.

Verwacht mag worden, dat het stikstofplan nadelige invloed op onze ambities en bouwplannen zal hebben en zal leiden tot uitstel of zelfs afstel van bouwplannen. De ontwikkelingen en de mogelijke gevolgen voor onze (lopende) projecten worden nauwgezet gevolgd.

C. Instandhouding van gemeentelijke infrastructuur

Belangrijke gemeentelijke beleid- en beheerplannen als MJOP Gebouwenbeheer, beleids- en beheerplan openbare verlichting, beleidsplan wegen, MJOP sportaccommodaties, beheerplan materieel en beleids- en beheerplan spelvoorzieningen worden in de komende jaren geactualiseerd. Het risico is reëel aanwezig, dat continuering van het huidige conditieniveau van onze infrastructuur leidt tot stijgende beheerskosten, met name door de gestegen grondstofprijzen en transportkosten. Waarbij stijgingen van 20% tot 40% van onze huidige beheerskosten waarschijnlijk zijn. Om de lasten in de beleids- en beheerplannen op het huidige niveau te houden, kunnen een aantal beheer maatregelen doorgevoerd worden, zoals door het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed te combineren met het groot onderhoud.

Beheersing vindt plaats aan de hand van bestuurlijke besluitvorming, waarin ambitieniveaus bijgesteld kunnen worden. Het uitgangspunt, dat beleid wordt ontwikkeld binnen de financiële kaders, lijkt vanwege de huidige economische ontwikkelingen onhaalbaar.

D. (Ver)nieuwbouw van gemeentelijke infrastructuur, met name onderwijshuisvesting

Naast de gestegen uitgaven aan onderhoud en beheer is een risico gelegen in verbouw en nieuwbouw van onze gemeentelijke infrastructuur. Met name betreft dit de uitvoering van het integraal huisvestingsplan van onze onderwijshuisvesting en reguliere vervangingsinvesteringen. De werkelijke uitgaven zullen, naar de huidige verwachtingen, hoger uit gaan vallen dan begroot, waarbij in 2023 al prijsstijgingen van ruim 20% zijn gerealiseerd.

Beheersmaatregelen zoals het combineren van de (ver)nieuwbouw met verduurzaming van gemeentelijk vastgoed met groot onderhoud vergen een extra investering maar resulteren in een mogelijke besparing op de toekomstige exploitatiebudgetten. Beheersing vindt plaats in de bestuurlijke besluitvorming en het overleg met onderwijsbesturen, waarin ambitieniveaus bijgesteld kunnen worden. Het uitgangspunt, dat geactualiseerd beleid wordt ontwikkeld binnen de bestaande financiële kaders, lijkt lastig realiseerbaar.

E. Afvalinzameling & -verwerking

De afvalbegroting is voor een groot deel afhankelijk van moeilijk beïnvloedbare factoren zoals afvalgedrag van inwoners, marktwerking van verwerkingstarieven of prijzen voor de inname van waardevolle recyclebare producten en de invoering van belastingen zoals verbrandingsbelasting op restafval. De vaste kosten zijn in de afgelopen jaren hard gestegen. De grootste kostenposten zijn de hoge exploitatiekosten van de milieustraat, stijging van de verwerkingstarieven en toename van de afvalstromen, die worden ingezameld. Onze gemeente heeft het vaste tarief verhoogd om kostendekkendheid na te streven. Het variabele tarief is verhoogd en is progressief gemaakt om het scheiden van afval en het minimaliseren van restafval te stimuleren. Door de toevoeging aan de egalisatievoorziening is inmiddels weer een kleine financiële buffer aanwezig om tegenvallers op te vangen.

Het risico bestaat, dat het tekort op de afvalinzameling en -verwerking niet (volledig) door maatregelen en door verhoging van de tarieven kan worden gecompenseerd. Bepalende factoren daarin zijn de lagere vergoedingen voor grondstoffen, de kosten van de gemeentelijke milieustraat en de extra milieubelasting.

Geïnvesteed dient te blijven worden in pilots ter stimulering van onze inwoners om daarmee de doelstelling te realiseren en hoge kosten te vermijden. Onderzocht wordt hoe de milieustraat efficiënter kan worden ingericht met als doel een hoger scheidingspercentage en lagere vaste kosten.

Het op termijn realiseren van de VANG doelstelling zal leiden tot betere grondstofscheiding en lagere opbrengsten.

Door samenwerking met betrokken partijen als VNG, Stichting Afvalfonds en andere gemeenten worden onze risico's beperkt. Ontwikkelingen bij Saver en de afvalmarkt worden gevolgd en kunnen leiden tot vervolgstappen, zoals tariefaanpassingen.

F. Business Park Aviolanda

Het marktrisico dat onze gemeente in deze publiek-private samenwerking loopt, hangt samen met onze rol als aandeelhouder en als verschaffer van leningen. Met gemeentelijke financiering van de uitvoering van projecten uit het Ondernemingsplan 2023-2026 is geen rekening gehouden. De belangrijkste beheersmaatregelen zijn enerzijds onze betrokkenheid als aandeelhouder in de besluitvorming over belangrijke projecten en anderzijds, dat additionele financiering pas zal worden verstrekt na instemming door de raad.

G. Participatiewet en minimabeleid

Door het ministerie wordt jaarlijks het BUIG-budget alsmede de toepasselijke verdeelsleutel vastgesteld. Een risico waar we rekening mee moeten houden, is gelegen in de fluctuatie van ons klantenbestand bij de Intergemeentelijke Sociale Dienst Brabantse Wal (ISD). Een toename van klanten kan leiden tot extra uitgaven ten laste van het BUIG-budget. Een factor die fluctuaties kan veroorzaken, is onder andere de taakstelling voor het aantal statushouders, omdat de meeste statushouders zijn aangewezen op de bijstand.

Het doel van ontwikkeltrajecten is om meer mensen, ook mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. Het risico dat hierin is gelegen, is dat door het aanbieden van meer ontwikkeltrajecten in de ketensamenwerking de kosten stijgen.

De risico's voor een overschrijding op de bijzondere bijstand, liggen met name bij hogere uitgaven aan woninginrichting en bewindvoering. Een overschrijding kan komen door factoren zoals hoge taakstelling opvang statushouders en energieprijzen.

Door de energiecrisis en stijgende prijzen door inflatie, is er een stijgend aantal inwoners die ondersteuning nodig hebben. Vroegsignalering wordt uitgevoerd om te voorkomen dat kleine betalingsachterstanden uitgroeien tot problematische schulden. Het risico is dat door het stijgend aantal meldingen extra middelen voor de uitvoering moeten worden ingezet. Beheersmaatregel is het nauwlettend volgen van ontwikkelingen.

H. Uitvoering Jeugdzorg

Risico's betreffende jeugdzorg zijn het stijgende zorggebruik en de niet volledig invloed op de doorverwijzing naar duurdere zorgvormen enerzijds en de stijgende kosten voor energie, huur en personeel anderzijds. Het risico op overschrijding van de financiële middelen is nog steeds aanwezig en zal gezien de lastige voorspelbaarheid van de uitgaven zo blijven. Wachtlijsten bij zorgaanbieders zorgen ervoor dat er meer druk op de jeugdprofessionals wordt gelegd. Tijd voor preventieve werkzaamheden komen hierdoor in het geding.

Het is nog niet duidelijk wat de Hervormingsagenda Jeugd met zich mee zal gaan brengen en of hier middelen voor vrijkomen of dat dit door bestaande middelen opgevangen dient te worden. De tarieven voor de jeugdzorg worden de komende jaren verder aangepast. Niet alleen door indexatie

van de tarieven, maar ook door verandering van de tarieven. In onze begroting voor 2023 en 2024 is reeds rekening gehouden met tariefstijgingen; echter vanaf 2025 is aard en omvang nog onzeker. Ontwikkelingen worden gevolgd en uitgaven worden gemonitord, waarbij ook de financiële positie van jeugdhulpaanbieders, waaronder gecertificeerde instellingen, wordt gevolgd.

Door het maken van afspraken over de wijze van jaarlijkse indexering en door tussentijdse aanpassing van de benodigde budgetten in de planning & control cyclus wordt het risico op forse kostenstijgingen beperkt.

I. Uitvoering Wmo

Het aantal aanvragen voor Wmo ondersteuning is al diverse jaren aan het stijgen. Naar verwachting is dit ook in 2023 het geval, wat logisch is gezien de hoge mate van vergrijzing binnen onze gemeente. Tegelijkertijd heeft de Wmo 2015 als doel dat inwoners langer zelfstandig thuis kunnen blijven wonen, waardoor inwoners vaker én langer beroep doen op Wmo maatwerkvoorzieningen. Het beschikbare zorgpersoneel is echter niet toereikend voor de toenemende zorgvraag. Dit probleem speelt landelijk. Gemeenten zijn verplicht reële tarieven te bieden conform de AMVB 'reële kostprijs'. Actuele ontwikkelingen, zoals inflatie en stijging in loonkosten, zorgen voor verhoging van deze kostprijs. De stijging in volume en in prijs kan ertoe leiden, dat bestaande budgetten niet toereikend zullen zijn. Dit geldt niet alleen voor huishoudelijke ondersteuning (HO) en begeleiding (BG), maar ook voor woonvoorzieningen, vervoer en hulpmiddelen.

Doordat de eigen bijdrage sinds 2019 niet langer inkomensafhankelijk is als gevolg van landelijke wet- en regelgeving (het abonnementstarief), zorgt dit tevens voor een toename op de Wmo voorziening HO. Op dit moment ligt een wetsvoorstel voor, waarmee de eigen bijdrage voor huishoudelijke ondersteuning mogelijk vanaf 2025 weer inkomensafhankelijk wordt, maar enkel boven het inkomen van 185% van het sociaal minimum.

De gebruikers van HO voorzieningen in onze gemeente zijn grotendeels (voor 88%) 65 jaar of ouder. Indien het wetsvoorstel ongewijzigd wordt doorgevoerd in 2025, is de verwachting dat het aantal aanvragen voor Huishoudelijke Ondersteuning niet zal dalen.

J. Beschermd Wonen

Op dit moment vindt de doordecentralisatie plaats. De doordecentralisatie houdt onder andere in dat alle gemeenten, op basis van een 10-jarig ingroei-pad, zelf de middelen ontvangen voor de uitvoering van BW. Gemeenten zijn afhankelijk van het Rijk voor de invoering van dit nieuwe verdeelmodel. Deze invoering is met een jaar uitgesteld tot (minimaal) 1 januari 2024.

Met de transformatie van het Beschermd Wonen wordt tevens beoogd om kwetsbare burgers in de wijk te kunnen laten wonen en hen daar zo goed mogelijk bij te ondersteunen. Hiermee wordt ingezet op de beweging van Beschermd Wonen (intramuraal) naar Beschermd Thuis in de wijk. Dit kan enkel worden gerealiseerd indien er voldoende beschikbare en betaalbare (huur)woningen beschikbaar zijn. Hierdoor ontstaat de kans dat de doorstroom van Beschermd Wonen naar Beschermd Thuis wordt belemmerd.

K. Verbonden partijen

In de begrotingen 2023 van de gemeenschappelijke regelingen is gerekend met een loon- en prijsindexatie van tussen de 2% en 3%. Als gevolg van de werkelijke inflatiecijfers en de verwachte CAO-ontwikkelingen zijn deze kaders achterhaald. De verwachting is dat de gemeenschappelijke

regelingen in hun eerste bestuursrapportage of een begrotingswijziging 2023 hun budgetten aan zullen passen aan de reële loon- en prijsontwikkeling.

Net als gemeenten hebben de gemeenschappelijke regelingen te maken met een krappe arbeidsmarkt. Het invullen van vacatures blijkt lastig. Dit heeft negatieve effecten op de werkdruk, het ziekteverzuim en de kosten van inhuur personeel.

Belastingsamenwerking West-Brabant. De ontwikkeling van het aantal waarde bezwaren leidt tot een steeds grotere aanslag op de bedrijfsvoering. Stijgende kosten zijn een landelijk probleem, maar het risico dat het WOZ proces vastloopt, is zorgwekkender.

Omgevingsdienst Midden en West Brabant. Onzekere factoren als de implementatie van de Omgevingswet, stikstof, regelgeving energietransitie, zorgwekkende stoffen in combinatie met een krapte op de arbeidsmarkt hebben invloed op werk en financiën.

L. Herziening gemeentefonds

De herijking van het gemeentefonds, waarbij de rijksoverheid rekening houdt met de vastgestelde knelpunten in de verdeling van de middelen in het sociaal domein, is ingegaan vanaf 2023. Ofschoon onze gemeente een voordeel uit de herziening behaalt, is dit nog niet de eindsituatie omdat de discussie tussen VNG en ministerie voortduurt inzake de uitvoering van het advies van de Raad van Openbaar Bestuur. In de komende jaren zal blijken of de positieve gevolgen voor onze gemeente voortduren.

M. Grondexploitatie

Onze gemeente heeft qua financiële omvang beperkte grondposities in centrum Hoogerheide, Bergsestraat Huijbergen en in Noordrand Ossendrecht. Het risico op deze grondposities is, dat gronden uiteindelijk niet worden verkocht of tegen een lagere grondprijs. Uiteindelijk behoudt grond altijd een minimale waarde die groter dan nul is. Een additioneel risico heeft betrekking op het geraamde tekort op de grondexploitatie Centrum Hoogerheide en Bergsestraat Huijbergen op basis van de huidige verwachtingen omtrent projectuitgaven en projectwinsten. Door tussentijdse projectactualisaties blijft er inzicht in het verloop van de ramingen en is bijsturing mogelijk.

N. Gemeentegaranties cultuur, sport, zorg en onderwijshuisvesting

Onze gemeente staat garant voor enkele lokale verenigingen en instellingen. Het risico is hierbij aanwezig dat deze organisaties niet meer aan hun financiële verplichtingen kunnen voldoen en dat de garantstelling door banken wordt aangesproken. Vanaf maart 2023 staat onze gemeente meerjarig garant voor de financiering van bouw en exploitatie van het Integrale Kind Centrum (IKC) in Woensdrecht. Onze gemeente heeft een beleidslijn met betrekking tot het afgeven van garantstellingen. Door het volgen van de financiële positie van de betreffende organisaties kan ons risico beperkt blijven.

Waarborgen worden door ons verkregen via het eigendom van het IKC en door de afspraken met de Stichting Gebouwbeheer Woensdrecht, die het IKC bouwt en beheert.

O. Sanering deel zoutopslag Antwerpsestraatweg

Onze gemeente loopt het risico dat als gevolg van de verkoop van een deel van de zoutopslag te Hoogerheide een saneringsbijdrage dient te worden betaald. De omvang van de sanering(sbijdrage) wordt tussentijds gemeten. Inmiddels is de kans op daadwerkelijke sanering qua omvang afgenomen.

In onderstaande tabel worden de qua financiële omvang belangrijkste risico's benoemd. Vermeld zijn alleen de risico's (= kans x financiële impact) met een omvang vanaf € 400.000.

In deze tabel is het bedrag aan risico's met betrekking tot WMO en Jeugdzorg de som van de hiervoor beschreven risico's.

Omvang risico's	per eind 2022
Risico's groter dan € 400.000	
Nieuwbouw en verbouw gemeentelijke infrastructuur	€ 520.000
Stikstofbeleid overheid en provincie Noord-Brabant	€ 648.000
Jeugdzorg	€ 451.000
WWB, participatie en minimalbeleid	€ 574.000
Business Park Aviolanda	€ 590.000
Beleid en beheer gemeentelijke infrastructuur	€ 414.000
WMO	€ 520.000
<i>Overige risico's (totaal)</i>	€ 845.000
Totaal gekwantificeerde risico's	€ 4.562.000

Dit totaal aan gekwantificeerde risico's is € 854.000,- hoger dan de begrote omvang van de risico's. In de begroting 2022 werd nog uitgegaan van een omvang van € 3.708.000,-.

Voornaamste verschillen tussen de werkelijke en de begrote omvang zijn de niet-begrote risico's met betrekking tot stikstofbeleid overheid en provincie Noord-Brabant en van de nieuwbouw en verbouw van gemeentelijke infrastructuur.

Niet kwantificeerbare risico's

Niet alle risico's hebben directe financiële gevolgen. Op risico's zonder (duidelijke) financiële gevolgen, maar met grote niet-financiële gevolgen, dient onze gemeentelijke organisatie eveneens te sturen.

Brand 2011 bij Chemie-Pack in Moerdijk

Een belangrijk niet-gekwantificeerd risico voor onze gemeente is dat de gemeente Moerdijk en de Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant door de omliggende bedrijven van Chemie-Pack in Moerdijk verantwoordelijk gehouden worden voor de schade van de brand in 2011. Deze zaak is onder behandeling bij de rechter.

Uitvoering nationaal klimaatakkoord

Binnen de afspraken van het klimaatakkoord committeren gemeenten zich aan de afspraken op het gebied van o.a. de energie transitie, klimaat adaptatie en de circulaire economie. Ambities worden uitgewerkt in concrete projecten zoals van zon- en windparken, gemeentelijke warmtevisies, energiebesparingsprojecten en regionale energie strategieën.

Krapte arbeidsmarkt

De huidige krapte op de arbeidsmarkt betekent ook een risico voor onze gemeentelijke organisatie.

Inventarisatie weerstandscapaciteit

Bij de inventarisatie van het weerstandsvermogen wordt onderscheid gemaakt tussen weerstandsvermogen in de vermogenssfeer en in de exploitatiesfeer. Weerstandsvermogen in de vermogenssfeer wordt gevormd door het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve en door de stille reserves. Van een stille reserve is sprake indien activa een hogere waarde vertegenwoordigen dan de boekwaarde op de balans. In het weerstandsvermogen van onze gemeente zijn geen stille reserves opgenomen.

Op het vrij aanwendbare deel van de algemene reserve zijn de geraamde onttrekkingen voor investeringsuitgaven en exploitatie-uitgaven voor de begrotingsperiode in mindering gebracht.

Het weerstandsvermogen in de exploitatiesfeer wordt gevormd door de post onvoorzien en de onbenutte belastingcapaciteit.

De post onvoorzien is in onze financiële verordening vastgesteld. De onbenutte belastingcapaciteit bestaat uit de extra structurele middelen, die gegenereerd kunnen worden door de tarieven van gemeentelijke heffingen te verhogen. De onbenutte belastingcapaciteit kan worden berekend door de toegestane belastingtarieven (het tarief om tot een artikel 12 gemeente gerekend te worden) te vergelijken met de belastingbaten/belastingtarieven in onze gemeente.

Onze bestemmingsreserves (met uitzondering van de reserve investeringsprojecten) zijn in principe vrij te besteden voor diverse doeleinden. Deze reserves zijn geormerkt voor vooraf bepaalde doeleinden, maar de gemeenteraad kan besluiten er een ander doel aan te geven of ze vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve. Bestemmingsreserves zijn geen onderdeel van ons weerstandsvermogen.

Weerstandscapaciteit

Van belang is dat de 'vrije' ruimte in de exploitatie en de reserves voldoende is om de risico's op te kunnen vangen. Dit wordt uitgedrukt in een weerstandsratio, waarvoor de gemeenteraad van Woensdrecht de minimumnorm van 1,4 heeft vastgesteld.

De omvang van het beschikbare weerstandsvermogen per eind 2022 bedraagt € 7.966.492 en wordt als volgt berekend:

Weerstandsvermogen	Begroting 2023
Stand van Algemene reserve per 01-01-2022	€ 7.511.352
minus: investeringsuitgaven en exploitatie-uitgaven t.l.v. Algemene Reserve 2023 - 2024	€ - 79.860
plus: onbenutte belastingcapaciteit	€ 500.000
plus: post onvoorzien	€ 35.000
Totale weerstandsvermogen 31-12-2022	€ 7.966.492

Weerstandsratio

De weerstandsratio wordt berekend door het beschikbare weerstandsvermogen van € 7.966.492 te delen door het totaal van de gekwantificeerde risico's van € 4.562.000.

Dit leidt tot een waarde per 31-12-2022 van 1,75, waarmee wordt voldaan aan vastgestelde, minimale waarde.

Wanneer ook het jaarresultaat over 2022 toegevoegd wordt aan de Algemene reserve dan bedraagt het beschikbare weerstandsvermogen ca. € 14 miljoen en de weerstandsratio 3,0. Hiermee wordt vooruitgelopen op de besluitvorming door de gemeenteraad over de bestemming van het jaarresultaat 2022.

Ontwikkeling kengetallen

Navolgende financiële kengetallen geven inzicht in onze financiële positie. Door de Commissie BBV is de keuze gemaakt om geen normen op te leggen voor de kengetallen. Een kengetal of de ontwikkeling van een kengetal is een weerspiegeling van het gevoerde beleid. Hierin kunnen bewuste keuzes zijn gemaakt. Het gaat om de onderlinge samenhang van de kengetallen en de uitleg hierbij.

Kengetallen	Jaarstukken	Begroting	Jaarstukken
	2021	2022	2022
Netto schuldquote	6,1 %	22,9 %	0,23%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	1,9 %	19,3 %	-4,8%
Solvabiliteitsratio	40,5 %	32,2 %	48,5%
Grondexploitatie	-2,2 %	-1,9 %	-1,6%
Structurele exploitatieruimte	4,7 %	1,7 %	8,0%
Belastingcapaciteit	97,1 %	98,6 %	92,9%

Beoordeling van de kengetallen in relatie tot de financiële positie

Navolgende analyse beoordeelt onze realisatie aan de hand van de signaleringswaarden zoals die door de provincie Noord-Brabant zijn gedefinieerd. Balansratio's over (omvang van) schuldquotes en solvabiliteit geven aan in welke mate onze gemeente in staat is om aan onze financieringsverplichtingen te voldoen en over welk financieel buffervermogen we beschikken.

De meerjarige financiële risicopositie van onze gemeente is te typeren als uitstekend. De schuldquote is in de afgelopen jaren afgenomen. De meerjarige ontwikkeling ervan zal afhangen van de mate waarin we ons reguliere investeringsniveau weer gaan behalen. De verschillen tussen de begroting en realisatie 2022 worden hoofdzakelijk verklaard door de financieringsgevolgen van de achterblijvende investeringsuitgaven.

Ter toelichting op de ratio's die onze vermogenspositie weergeven, vermelden we enkele relevante waarden: per eind 2022 bedraagt het balanstotaal € 53 miljoen, het eigen vermogen € 25 miljoen, voorzieningen € 16 mln, langlopende leningen € 7 mln en kortlopende leningen/overlopende posten ca € 5 miljoen.

Netto schuldquote & netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. Het geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Een waarde van minder dan 90% wordt beschouwd als zijnde minst risicovol. Onze gerealiseerde waarden zijn uitstekend en ver onder de signaleringswaarden.

Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin we in staat zijn aan onze financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het balanstotaal. Een waarde van meer dan 50% is volgens het toezichtkader het minst risicovol. Verhoging van onze solvabiliteit naar 50% leidt tot de meest gunstige beoordeling door onze leningverschaffers. De stap daartoe is gezet, want per eind 2022 is de solvabiliteitswaarde gestegen naar ruim 48%.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Voor de berekening van dit kengetal worden de niet in exploitatie genomen gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de programmabegroting / jaarrekening en uitgedrukt in een percentage. Volgens het toezichtkader is een waarde van minder dan 20% het minst risicovol. Daaraan voldoen we ruimschoots.

Structurele exploitatieruimte

Beoordeling welke structurele ruimte een gemeente of provincie heeft om de eigen lasten te dragen of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken. We zitten met een gerealiseerde waarde van 8,0% in 2022 ruimschoots boven de nullijn (= minder dan 0% is meest risicovol).

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeenten zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De definitie van het kengetal belastingcapaciteit is: Woonlasten meerpersoonshuishouden in jaar t (het boekjaar) ten opzichte van het landelijk gemiddelde in jaar t-1 (het jaar voorafgaand aan boekjaar). Ten opzichte van 2021 is het percentage afgenomen.

Paragraaf 4 Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Woensdrecht bezit een groot aantal collectieve eigendommen in de buitenruimte (zoals wegen, riolering, water, groen, openbare verlichting, gebouwen en speelvoorzieningen). Het onderhoud van deze eigendommen is van groot belang met het oog op het goed functioneren van de samenleving, de kwaliteit van de woon- en leefomgeving en de veiligheid en optimaal gebruik van de openbare ruimte. Onderhoud is nodig om kapitaalvernietiging te voorkomen.

Deze paragraaf geeft inzicht in het beleidskader en de daaruit voortvloeiende financiële consequenties met betrekking tot de grotere kapitaalgoederen van de gemeente Woensdrecht.

Beheer en onderhoud openbaar gebied

Bedragen in €	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)			Realisatie 2022			Verschil 2022		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
62100000 Wegen, straten en pleinen	60.718	-1.814.269	-1.753.551	186.055	-1.856.772	-1.670.717	125.337	-42.503	82.834
62101000 Exploitatie openbare verlichting	0	-443.431	-443.431	0	-467.730	-467.730	0	-24.299	-24.299
62102000 Zoutopslag Korteven (gladheidsbestrijding)	0	-51.435	-51.435	4.300	-70.210	-65.910	4.300	-18.775	-14.475
62110100 Verkeersborden, bewegwijzering, straatnaamborden	1.779	-74.721	-72.942	3.229	-82.382	-79.154	1.450	-7.661	-6.212
62110200 Wegmarkeringen	0	-19.338	-19.338	0	-15.951	-15.951	0	3.387	3.387
62400000 Onderhoud watergangen	0	-95.687	-95.687	0	-74.765	-74.765	0	20.922	20.922
65500000 Beleidsadviezen en subsidies natuurbescherming	0	-2.415	-2.415	500	-2.265	-1.765	500	150	650
65600000 Openbaar groen	1.000	-832.915	-831.915	0	-802.811	-802.811	-1.000	30.104	29.104
65800000 Speelvoorzieningen	0	-124.785	-124.785	0	-86.427	-86.427	0	38.358	38.358
67220000 Exploitatie en beheer riolering	0	-1.689.140	-1.689.140	0	-1.670.568	-1.670.568	0	18.572	18.572
Totaal	63.497	-5.148.136	-5.084.639	194.083	-5.129.881	-4.935.798	130.586	18.255	148.841

Wegen

In het Beheerplan wegen zijn de onderhoudsplannen, inclusief de benodigde budgetten, globaal voor meerdere jaren opgenomen. De raming van deze budgetten is tot stand gekomen door middel van een theoretische benadering op basis van areaalgegevens, levensduur en gewenste kwaliteit. Op 13 september 2018 is het Beleidsplan wegen 2019-2023 door de raad vastgesteld. Besloten is om de verhardingen op de bedrijventerreinen en in het buitengebied op kwaliteitsniveau C te onderhouden. De overige gebieden worden op kwaliteitsniveau B onderhouden, uitgezonderd de parkeerstroken en inritten langs de hoofdwegen. De woongebieden worden op kwaliteitsniveau C onderhouden. Tenslotte vindt het onderhoud binnen de centrumgebieden op kwaliteitsniveau A plaats. Uitgangspunt is dat de maatregelen die moeten worden genomen om de wegen te onderhouden en het wegenareaal te verkleinen, passen binnen de huidige financiële kaders.

Globale visuele inspecties

Op basis van de jaarlijkse globale visuele wegeninspectie is in 2020 vastgesteld welke wegen daadwerkelijk onderhouden moesten worden. Aan de hand van een lijst is een nadere inspectie uitgevoerd om bestaande schades en eventuele winterschades duidelijk in beeld te brengen. Dit

resulteerde in een lijst van wegen of weggedeelten waarvoor klein en middelgroot onderhoud benodigd is. Op basis van de inspectieresultaten is met behulp van het wegbeheersysteem een voorstel voor een globale planning gegenereerd.

Actualiseren onderhoudsplanning

Voor de op korte termijn (1-2 jaar) geplande maatregelen is een gedetailleerde inspectie in het veld uitgevoerd en is een maatregeltoets uitgevoerd. Bij de maatregeltoets is daarnaast gekeken naar de op middellange termijn (3-5 jaar) geplande maatregelen. De planning is daarnaast afgestemd op de volgende aspecten:

1. rioolvervanging;
2. afkoppelplannen (aanleg schoonwaterriolering en randvoorzieningen);
3. geplande herstructurering (herinrichting);
4. bouwplannen (exploitaties);
5. realisatie verkeersplannen.

Op basis van deze gegevens is het operationele plan (uitvoeringsprogramma en de definitieve planning) opgesteld. De definitieve planning is ingevoerd in het beheersysteem en de kosten zijn getoetst aan het beschikbare budget.

Uitvoering groot onderhoud wegen

De inspectiegegevens gaven naast benodigd inzicht voor het klein onderhoud, ook (deels) inzicht in de benodigde maatregelen voor het groot onderhoud.

Uitvoering klein onderhoud wegen

Met de globale inspectie is aangegeven of klein onderhoud een financieel gunstiger en economisch verantwoord alternatief is. Het hieruit voortvloeiend klein onderhoud is waar mogelijk gecombineerd met maatregelen naar aanleiding van regulier toezicht en binnengekomen meldingen.

Riolering

In het gemeentelijk rioleringsplan GRP 2020-2023 is voor de planperiode budget voorzien voor de uitvoering van projecten om de doelen uit het plan vorm te geven. Op basis van relevantie en doelmatigheid zullen besluiten worden genomen over concrete uitvoeringsprojecten.

Naast de reguliere activiteiten, zoals onderhoudswerkzaamheden en onderzoeksprojecten, participeert de gemeente Woensdrecht in de Water- en Klimaatkring West (voorheen Waterkring West). Dit is een werkregio in het kader van het Deltaprogramma Ruimtelijke Adaptatie (DPRA). In de werkregio werken gemeenten, waterschap en waterbedrijven al sinds 2014 samen in en aan de waterketen. Gemeenten, waterschap en waterbedrijven staan voor serieuze opgaven ter verbetering van het beheer van de waterketen. Door de afgelopen jaren slim samen te werken, is er structureel optimalisatie in het beheer van de waterketen mogelijk gemaakt. Dit staat ook de komende periode centraal in de samenwerking. Het doel hierbij is om de beheertaken in de waterketen verder te professionaliseren en de (personele) kwetsbaarheid te verminderen.

Zeer actueel in de waterketen is klimaat en klimaatadaptatie. In de werkregio werken gemeenten, waterschap en drinkwaterbedrijven samen aan het inzichtelijk maken van kwetsbaarheden voor weersextremen, worden hiervoor ambities en beleid vastgesteld en worden de benodigde

maatregelen genomen. Dit met als doel om de regio klimaatbestendig en water-robust te maken, zodat we in 2050 goed kunnen omgaan met steeds vaker voorkomend extreem weer en voorbereid zijn op watertekorten, wateroverlast, overstromingsrisico's en een warmer klimaat.

Openbare verlichting

In 2018 is het beleids-, beheer- en kostendekkingsplan voor renovatie van de openbare verlichting geactualiseerd en vastgesteld. Aan het beheerplan zijn een inspectie en inventarisatie voorafgegaan: Woensdrecht heeft in 2021 5.352 lichtmasten.

Op basis van vastgestelde uitgangspunten zijn de jaarlijks benodigde kosten geraamd voor het in stand houden van de huidige openbare verlichting en de noodzakelijke investeringen om slechte masten en armaturen te vervangen. Hiermee ligt het uitvoeringsprogramma tot en met 2022 vast en wordt bereikt dat onze gemeente over een adequaat openbaar verlichtingsnet blijft beschikken. In 2023 zal het beleidsplan openbare verlichting geactualiseerd worden met dezelfde uitgangspunten als het huidige beleidsplan.

Groen

Het inrichten en onderhouden van de openbare groenvoorzieningen binnen en buiten de bebouwde kom gebeurt volgens de Groene Agenda 2021-2025 (beleidskader) en het Beheerplan Openbare Ruimte (beheerkader) en is afgestemd op de andere beheerplannen.

De Groene Agenda is uit verschillende delen opgebouwd, een groenvisie met uitgangspunten, het algemene groenbeleid en meer specifieke boombeleid. De primaire doelstelling van de Groene Agenda 2021-2025 is: "De Groene Agenda streeft naar een kwalitatieve voorzetting van het gemeentelijk groenbeleid, samen met inwoners en met speciale aandacht voor de speerpunten biodiversiteit, duurzaamheid en klimaatbestendigheid."

In het Beheerplan Openbare Ruimte (BOR) is aangegeven aan welk kwaliteitsniveau het openbaar groen in bepaalde delen van een dorpskern moet voldoen. Bij de vaststelling van de Groene Agenda 2021-2025. Centrumgebieden en begraafplaatsen kennen beeldkwaliteitsniveau A, woonwijken en industrieterreinen niveau B en buitengebied niveau C.

Gebouwen

Bij gebouwen onderscheiden we vijf soorten onderhoud:

1. Het dagelijks onderhoud: doel is om het gebouw en de installaties in een toestand te houden die voor de dagelijkse functievervulling noodzakelijk is;
2. Het correctief onderhoud: het uitvoeren van niet geplande werkzaamheden om storingen zo snel mogelijk te verhelpen en verdere schade te voorkomen;
3. Het periodieke onderhoud: volgens het MJOP, het terugkerend onderhoud met als kenmerken een planmatige voorbereiding;
4. Het achterstallig onderhoud: het uitvoeren van nagelaten of uitgesteld preventief onderhoud en het beëindigen van ongewenste situaties;
5. Het duurzaam onderhoud: in combinatie met het MJOP worden daar waar mogelijk gelijktijdig onderhoudsmaatregelen genomen welke substantiële energiebesparingen kunnen opleveren.

Daarnaast hanteren we in het beleidsplan vijf type onderhoudsvormen:

1. Groot onderhoud (GO) = financieel geregeld door middel van een voorziening;
2. Klachten onderhoud (KO) = financieel geregeld door middel van een exploitatiebudget;
3. Contract onderhoud (CO) = financieel geregeld door middel van een exploitatiebudget;
4. Schoonmaak onderhoud (SO) = financieel geregeld door middel van een exploitatiebudget;
5. Dagelijks onderhoud (DO) = financieel geregeld door middel van een exploitatiebudget.

Het is landelijk gebruikelijk om de kosten van het periodieke onderhoud, het groot onderhoud, in een meerjarenonderhoudsplan (MJOP) op te nemen, waarna de gemiddeld per jaar benodigde onderhoudsbedragen kunnen worden berekend. Indien dit gemiddelde elk jaar in een voorziening wordt gestort en de jaarlijkse benodigde bedragen aan de voorziening worden onttrokken, is al het noodzakelijke onderhoud aan het onroerende goed in financiële zin afgedekt. Uiteraard moet regelmatig een herijking plaatsvinden om een reëel inzicht te bieden. De raad heeft in december 2021 het nieuwe MJOP gebouwenbeheer 2022-2025 voor onze gemeente vastgesteld. Hierin is het uitgangspunt om de onderste bandbreedte van conditieniveau 4 te handhaven, met uitzondering van het gemeentehuis en MFC Kloosterhof welke in conditieniveau 3 blijven. In 2022 zijn maatregelen uitgevoerd conform de planning uit het gebouwbeheersysteem voor het groot onderhoud.

Reiniging

De gemeente heeft de afgelopen jaren verschillende maatregelen genomen om het aandeel restafval verder te minimaliseren en tegelijk een kostendekkende afvalinzameling te realiseren. Naast de financiële impulsen middels tariefwijzigingen en de invoering van een progressief tarief op restafval hebben wij als gemeente ook de vaste tarieven aangepast om tegemoet te komen aan de hogere verwerkingskosten. Om de afvalstoffenverwerking in 2022 kostendekkend te houden is het vaste tarief met 2,50 verhoogd ten opzichte van 2021 waarmee het totaal op 178,50 is komen te staan.

De VANG doelstellingen is om in 2025 nog slechts 30 kg restafval per persoon in te zamelen, voor nu ligt dit nog op ongeveer 180 kg restafval per persoon. Om deze ambitie te behalen dienen wij de komende jaren aanvullende stappen te ondernemen. Het is niet uitgesloten dat hierbij ook de inzameling van grondstoffen op enkele onderdelen aangepast dient te worden. Het uitgangspunt blijft de vervuiler betaalt terwijl de kostenstijging voor inwoners binnen de perken wordt gehouden. Binnen het kader van onze ambities met betrekking tot beter scheiden van afval en circulariteit dient ook de toekomstbestendigheid van de huidige milieustraat onderzocht te worden of moet er gekeken worden naar alternatieve mogelijkheden. Voor het bepalen van de juiste maatregelen maken wij zoveel mogelijk gebruik van de kennis en ervaring van andere (buur)gemeenten en Saver.

Speelvoorzieningen

De komende jaren (2023-2024) blijkt het huidige budget voor speelvoorzieningen toereikend te zijn om het areaal in stand te houden. Dat wil zeggen dat het onderhoudsniveau kan worden aangehouden en de toestellen worden vervangen die volgens de werkelijke levensduur aan vervanging toe zijn tot en met 2024.

Paragraaf 5 Financiering

Algemeen

Met deze paragraaf wordt invulling gegeven aan de verplichting uit de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) om verantwoording af te leggen over het beheer van onze financiële middelen: de manier waarop de gemeente benodigde geldmiddelen aantrekt en (tijdelijk) overtollige geldmiddelen belegt. De kaders van het beheer zijn vastgelegd in het door het college vastgestelde treasurystatuut. In deze paragraaf is weergegeven hoe het beheer van onze financiële middelen in 2022 is vormgegeven.

Beleidsvoornemens/Realisatie

Het doel is te komen tot een verantwoord financieel beheer, wat gekenmerkt wordt door het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Deze risico's zijn hieronder weergegeven:

1. Renteontwikkeling

Een visie omtrent de renteontwikkeling van de korte- en de lange termijn rente is een voorwaarde om de treasury functie te kunnen uitoefenen. Onze rentevisie is gebaseerd op de verwachtingen van diverse financiële instellingen. Door de bestaande economische ontwikkelingen is het maken van een goede visie op de renteontwikkeling gecompliceerd.

In het jaar 2022 is er een einde aan de historische lage rentes gekomen en is de rente langzaam gaan stijgen.

Korte rente

De Europese Centrale Bank (ECB) bepaalt de hoogte van de depositorente en heeft daardoor grote invloed op de geldmarktrente. In 2022 is de depositorente gestegen en bedraagt 2,00% (laatste wijziging dateert van december 2022). Door de inflatie is de verwachting dat de ECB de rente nog verder gaat verhogen. Dit zal ook afhankelijk zijn van de economische impact van de oorlog in Oekraïne.

Lange rente

Politieke, economische, fiscale en heel veel andere factoren zijn van invloed op de ontwikkeling van de lange rente. De Europese Centrale Bank (ECB) heeft stevig ingegrepen om de economische gevolgen van de coronacrisis te beperken door gelden beschikbaar te stellen. De maatregelen van de ECB hebben een duidelijk effect gehad op de rente. De economie is nu aan een sterk herstel bezig, dit gaat gepaard met een hoge inflatie. De laatste maanden van 2022 is de kapitaalmarktrente hierdoor gestegen. Hoeveel de lange rente verder gaat stijgen is afhankelijk van wat de ECB gaat doen.

2. Renterisicobeheer

Renterisicobeheer omvat het beperken van de (negatieve) invloed van toekomstige rentewijzigingen op het resultaat van de organisatie en op de waarde van rentedragende activa en passiva, inclusief het minimaliseren van de rentekosten en het optimaliseren van de rentebaten. Renterisico's worden beperkt door:

- Een actuele liquiditeitsprognose;
- Toetsing aan de kasgeldlimiet, beheersingsinstrument korte schuld;
- Toetsing aan de renterisiconorm, beheersingsinstrument lange schuld.

3. Financieringspositie

De financieringspositie geeft inzicht in de ontwikkeling van de financieringsbehoefte, rekening houdend met de investeringen en beschikbare interne en externe middelen. De interne financiering vindt plaats in de vorm van de ten laste van de exploitatierekening gebrachte afschrijvingen en in de vorm van eigen vermogen (reserves). Voor de externe financiering wordt een beroep gedaan op de geld- en kapitaalmarkt. Als de kasgeldlimiet wordt overschreden, wordt een langlopende onderhandse lening aangegaan.

Op grond van de huidige liquiditeitsprognose heeft de gemeente op 31 december 2022 vier langlopende geldleningen met een saldo van € 6.719.578. Van deze geldleningen vervalt er één in 2023 en 2024 en de andere twee hebben een looptijd waarbij de rentevervaldatum de komende jaren niet verloopt en vervroegde aflossing niet mogelijk is of alleen met hogere kosten dan de daaraan verbonden rentevoordelen. In 2022 zijn geen nieuwe langlopende geldleningen aangetrokken.

4. Kredietrisico

Kredietrisico is het risico dat de gemeente loopt wanneer geldleningen worden verstrekt aan rechtspersonen die in voorkomende gevallen in financiële problemen zouden kunnen komen.

5. Liquiditeitsrisico

Liquiditeitsrisico is het risico dat de gemeente op de korte termijn niet genoeg geld in kas heeft om aan zijn verplichtingen te voldoen.

6. Debiteurenrisico

Onder debiteurenrisico verstaan we het risico dat debiteuren hun rekeningen niet (op tijd) betalen. Dit risico kan worden beperkt door debiteuren vooraf te laten betalen, opbrengsten tijdig te innen en door de twijfelachtigheid van vorderingen en tegenpartijen conform de richtlijnen op dit gebied zo goed als mogelijk in kaart te brengen. Om dit risico op te kunnen vangen is een voorziening dubieuze debiteuren gevormd. Jaarlijks wordt bezien of deze voorziening nog voldoende is.

7. Garantstelling risico

De gemeente kan zich garant stellen tegenover financiële instellingen die leningen verstrekken aan verenigingen/instellingen. Indien de verenigingen/instellingen hun betalingsverplichtingen tegenover de geldgevers niet nakomen, kan de gemeente aansprakelijk gesteld worden. In februari 2017 heeft de raad het geactualiseerde beleid ten aanzien van het verstrekken van gemeentegaranties vastgesteld. Informatievoorziening vooraf en tussentijds moet helpen voorkomen dat risico's ten aanzien van garantstellingen zich daadwerkelijk gaan voordoen.

8. Informatierisico

Dit is het risico dat informatie over de ontwikkeling van financiële risico's niet, niet volledig en/of niet tijdig ter beschikking komt van de treasury verantwoordelijken. Door onjuiste of incomplete informatie

bestaat het risico dat onjuiste beslissingen worden genomen. De aanlevering van betrouwbare informatie voor de lange termijnplanning (langer dan één jaar) blijft dan ook een groot aandachtspunt.

Eisen Wet Fido

Publieke taak en prudent beheer

Conform het treasury statuut komen leningen, uitzettingen en garanties alleen tot stand indien zij een publieke taak dienen en de uitzettingen een prudent karakter kennen.

Kasgeldlimiet

Ter beperking van renterisico's op de korte schuld dienen de gemeenten te voldoen aan de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet is de maximale omvang van de korte schuld (korter dan 1 jaar). Deze limiet wordt berekend naar een vast percentage (8,5%, conform de Uitvoeringsregeling Financiering decentrale overheden) van het begrotingstotaal per 1 januari. Voor het jaar 2022 bedraagt deze limiet circa € 4,6 miljoen. Blijkt dat de kasgeldlimiet wordt overschreden, dan zal een langlopende geldlening aangetrokken moeten worden.

Bedragen x 1.000				
Kasgeldlimiet en financieringstekort	Q1 2022	Q2 2022	Q3 2022	Q4 2022
Totaal jaarbegroting (baten)	€ 53.892	€ 53.892	€ 53.892	€ 53.892
Percentage	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
Kasgeldlimiet	€ 4.581	€ 4.581	€ 4.581	€ 4.581
Gemiddelde netto vlottende schuld (-/-) of gemiddeld overschot vlottende middelen	€ 2.025	€ 5.093	€ 5.378	€ 3.458
Ruimte (+) / Overschrijding (-)	€ 6.606	€ 9.674	€ 9.959	€ 8.039

Renterisiconorm

Het uitgangspunt van de renterisiconorm is het beheersen van de renterisico's op langlopende schulden. Dit gebeurt door het aanbrengen van spreiding in de looptijden van de leningen. Hiermee wordt voorkomen dat een groot deel van de leningen tegelijk opnieuw moet worden afgesloten, met het risico van snel oplopende rentelasten. De renterisiconorm is bepaald op 20% van het begrotingstotaal. Dat wil zeggen dat de jaarlijks verplichte aflossingen en de renteherzieningen niet méér mogen bedragen dan 20% van het begrotingstotaal. Hierbij is een minimumbedrag bepaald van € 2,5 miljoen. In onderstaande tabel wordt de renterisiconorm voor de komende jaren weergegeven.

Renterisiconorm		2020	2021	2022
1	Renteherzieningen	-	-	
2	Aflossingen	€ 765	€ 770	€ 776
3	Renterisico (1 + 2)	€ 765	€ 770	€ 776
4a	Begrotingstotaal	€ 49.889	€ 49.913	€ 53.242
4b	Percentage regeling	20%	20%	20%
4	Renterisiconorm (4a x 4b)	€ 9.978	€ 9.983	€ 10.648
5a	Ruimte onder renterisiconorm (4 > 3)	€ 9.213	€ 9.213	€ 9.872
5b	Overschrijding renterisiconorm (3 > 4)			

Schatkistbankieren

Per 1 januari 2014 is het Schatkistbankieren ingevoerd. Schatkistbankieren houdt concreet in dat tegoeden worden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Hierdoor zal de Nederlandse staat minder geld hoeven te lenen op de financiële markten en zal de staatsschuld dalen. Het principe is dat publiek geld de schatkist niet eerder verlaat dan noodzakelijk is voor de uitvoering van de publieke taak. Volgens het ministerie is dit bevorderlijk voor de doelmatigheid van de bestedingen.

Vanaf 1 juli 2021 heeft er een wijziging plaats gevonden in de berekening van het drempelbedrag. Voor openbare lichamen met een begrotingstotaal kleiner dan of gelijk aan € 500 miljoen is het drempelbedrag gelijk aan 2,0% van het begrotingstotaal, waarbij het drempelbedrag minimaal € 1 miljoen bedraagt. Dit heeft tot gevolg dat in 2022 het drempelbedrag voor de gemeente Woensdrecht is verhoogd naar € 1.077.840 (2,0% van het begrote bedrag van € 53.892.000 = € 1.077.840). M.i.v. 2022 hebben wij de limiet voor het afkomen van de rekeningcourant bij de BNG laten verhogen naar € 500.000. De reden dat wij de limiet niet hebben verhoogd naar €1 miljoen is dat de BNG een negatieve creditrente rekende voor het saldo boven de € 500.000.

Berekening EMU-saldo

Het brutoschuldbegrip is een internationale standaard. Financiële marktpartijen en kredietbeoordelaars maken internationale vergelijkingen op basis van de bruto schuld. Het Internationaal Monetair Fonds, de Organisatie voor Economische Samenwerking en Ontwikkeling, de Europese Unie (EU) en landen buiten de EU werken met het brutoschuldbegrip. In de EU heet deze schuld de EMU-schuld. Het EMU-saldo geeft informatie over de bijdrage van gemeenten aan het totale EMU-saldo/EMU-tekort. De definitie van het EMU-saldo is grofweg: het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van een overheidsorgaan in een bepaald jaar.

EMU-saldo		2020	2021	2022
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan respectievelijk onttrekking uit reserves	386	2.769	3.951
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	-/-	-1.392	-1.599
3	Mutatie voorzieningen	+	-404	36
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	-/-	-567	-1.510
5	Boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-/-		208
Berekend EMU-saldo		1.941	5.914	4.722

Rentetoerekening

Conform het 'Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten' (BBV) moet er inzicht worden gegeven in de rentelasten, de financieringsbehoefte en de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend. Daarnaast is het verplicht dat de rentekosten aan de desbetreffende taakvelden moeten worden toegerekend met behulp van een (rente) omslagpercentage. Dit omdat de onderlinge vergelijking tussen gemeenten het uitgangspunt is voor aanpassingen van het BBV. Onderstaand schema geeft de rentetoerekening vanaf 2022 weer.

Renteschema			2022
a	Externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 95.236
b	Externe rentebaten	minus	€ 38.149
	Saldo rentelasten en rentebaten		57.087
c1	Rente doorberekend aan de grondexploitatie	minus	€ -9.425
c2	Rente van projectfinanciering	minus	0
c3	Rente door verstrekte leningen	minus	0
	Aan taakvelden toe te rekenen externe rente		66.512
d1	Rente over eigen vermogen	minus	0
d2	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)	minus	0
	Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente		66.512
e	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)	minus	€ 66.339
f	Renteresultaat op het taakveld Treasury		173
	Renteomslagpercentage		0,16142%

Leeswijzer:

Regel f toont het uiteindelijke resultaat van de berekening (a-b-c1-c2-c3-d1-d2-e= f)

Paragraaf 6 Bedrijfsvoering

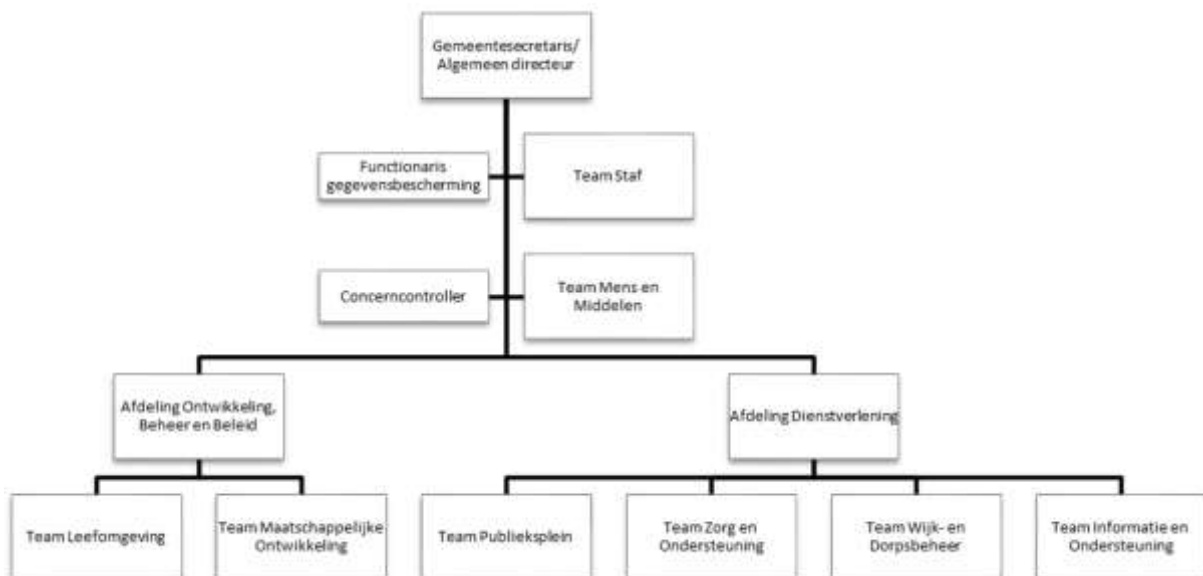
Algemeen

Onder bedrijfsvoering verstaan we alles wat een bedrijf inzet om zijn producten en diensten te verlenen. Voor de gemeente Woensdrecht is de inzet van die middelen zinvol geweest als inwoners, bestuur, medewerkers en partners zich gehoord, gezien, gerespecteerd en welkom voelen. Wij willen samen maatschappelijke meerwaarde leveren die we met trots delen.

Om dit te bereiken streeft de gemeente naar verbetering en optimalisatie van de dienstverlening. Ze werkt vanuit de kernwaarden: eigen wijze, betrokken, daadkrachtig en dienstbaar. Medewerkers voelen zich verantwoordelijk voor het welzijn van klanten en partners, het bestuur en de collega's. De organisatie hanteert als uitgangspunt de opdracht van het college, dat samen met de gemeenteraad bepaalt wat het voor Woensdrecht wil bereiken.

Dit betekent dat de organisatie mee moet bewegen omdat inzichten veranderen, omdat de maatschappij niet voorspelbaar en maakbaar is. Daarvoor passen we in voorkomende gevallen plannen aan als dat helpt om doelen te bereiken. Structuur wordt minder belangrijk dan samenwerken om het gezamenlijke doel te bereiken. Structuur is een middel om verantwoordelijkheden, bevoegdheden en taken toe te wijzen. Samenwerking met diverse in- en externe partners is essentieel om de doelen die het bestuur voor ogen heeft te bereiken.

De organisatiestructuur gemeente Woensdrecht



Deze lijn-staf structuur bestaat uit twee lijnafdelingen waarbij de directe contacten met de inwoners voornamelijk zijn geclusterd binnen de afdeling 'dienstverlening'. De beleid- en beheertaken worden met name verzorgd door de afdeling 'ontwikkeling, beleid en beheer'. In de staf zijn de taken gericht op rechtmatigheid, bestuursondersteuning en bedrijfsvoering ondergebracht.

Regionale samenwerking

Samenwerking zit in de genen van de gemeente Woensdrecht en beperkt zich niet alleen tot de eigen organisatie. Bestuur en organisatie werken samen met partners en participeren in verschillende samenwerkingsverbanden. Daarbij zijn uitgangspunten dat dit toegevoegde waarde voor onze inwoners moet hebben en dat de Woensdrechtse identiteit niet verloren gaat.

Naast de bekende deelnemingen en samenwerkingen zoals Saver, Belastingssamenwerking West-Brabant, ISD Brabantse Wal en o.a. de gemeenschappelijke regeling Regio West-Brabant en GGD West-Brabant werken we ook op andere manieren samen. Zo hebben we bijvoorbeeld met de gemeenten Zundert, Halderberge, Rucphen en Steenberghe de functie van functionaris gegevensbescherming ingevuld en werkt de gemeente o.a. samen met de BWI en ISD in de integrale toegang om efficiëntie verhogen en kwetsbaarheid te verminderen. In 2023 en 2024 worden de bestaande gemeenschappelijke regelingen tegen het licht gehouden vanwege de gewijzigde Wet Gemeenschappelijke Regelingen. Daarbij wordt ook gekeken naar de meerwaarde van de samenwerking onder meer op het gebied van efficiëntie en effectiviteit.

Financiën

Op verzoek van de gemeenteraad heeft het college in 2020 de kwartaalrapportages ingevoerd voor een tussentijdse financiële verantwoording, naast de vaste producties in het kader van planning & control (perspectievennota, programmabegroting en jaarstukken). In onderling overleg zijn frequentie en inhoud vastgesteld. In 2023 zullen we dit overleg continueren en waar gewenst werkwijzen bijstellen. Ondanks positieve financiële resultaten over 2022 en een positieve prognose voor 2023 in gemeente Woensdrecht, staan de structurele financiën van gemeenten in het hele land onder druk. De raad wenst verantwoordelijkheid te kunnen nemen en het college wil tijdig verantwoording afleggen, zodat op tijd bijgestuurd kan worden indien nodig.

Concerncontrol

Concern control richt zich op de werking van de gemeentelijke processen en projecten en verbetering ervan. In 2022 heeft de focus gelegen op de uitvoering van de verbijzonderde interne controle, verbetering van organisatie brede onderwerpen zoals inkoop en specifieke procesverbeteringen. Ook zijn de noodzakelijke (organisatorische) voorbereidingen en documentatie t.b.v. de rechtmatigheidsverklaring van het college B&W, die ingaat op 1 januari 2023, afgerond. Inmiddels is duidelijk wat de consequenties van deze verantwoording zijn voor de materiele processen en de inzet van middelen. Ook in de gemeenteraad nader over de consequenties voor hun rol geïnformeerd.

Naast reguliere advisering aan bestuur en organisatie blijven opvolging van wet- en regelgeving en richtlijnen en het vertalen van provinciale regelgeving en overheidsregelgeving naar gemeentelijke consequenties belangrijke aandachtspunten. Concern control is betrokken geweest bij diverse, veelal qua financiën, omvangrijke projecten. Tenslotte is ons proces van fiscale beheersing verder geoptimaliseerd door uitwerking van een fiscaal toezichtkader.

Informatie & Communicatie Technologie (ICT)

Beschikbare data en technologische mogelijkheden bieden de gemeente kansen om gericht samen te werken en kennis en ervaringen van (keten)partners en inwoners te benutten. Dataverwerking, -ontsluiting en – analyse kunnen we gebruiken om maatschappelijke opgaven te bereiken. Data wordt gegenereerd door mensen, apparaten, publieke en private organisaties. De hoeveelheid data die beschikbaar is in geautomatiseerde systemen neemt toe. Technische ontwikkelingen zorgen ervoor

dat deze data beter en sneller gecombineerd en benut kan en zal worden. De inwoner verwacht van ons dat we onze dienstverlening verbeteren door techniek en data slim te combineren. In het Informatiebeleidsplan 2021-2024 worden de mogelijkheden geconcretiseerd. In 2022 hebben we daarvoor een uitvoeringskalender opgesteld.

Overhead

We kennen binnen de begroting een apart product 'overhead'. Hierover staat in het BBV in artikel 1 *'alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces'*. Daarnaast schrijft de BBV voor hoe de toerekening van overhead in de begroting en jaarstukken moet geschieden. Uitgangspunt daarbij is dat (andere uitvoerings-) kosten zoveel mogelijk direct aan de betreffende taken/activiteiten worden toegerekend.

Personeel

In 2022 zijn we gestart met een nieuwe gesprekscyclus waarin we onderwerpen als regie over eigen loopbaan, ontwikkeling van medewerker en functie en de onze kernwaarden bespreken. Op deze wijze borgen we de flexibiliteit en ontwikkelkracht van onze organisatie en hebben we aandacht voor de duurzame inzetbaarheid van onze medewerkers. Dit geeft een goede basis om de organisatie verder te kunnen ontwikkelen om de dienstverlening aan de inwoners en ondernemers nog verder te optimaliseren.

Ziekteverzuim

Door onze inzet op verzuimpreventie en een goede verzuimbegeleiding is het verzuimpercentage in 2022 gedaald van 8,6% naar 6,4%. Hiervan is een groot gedeelte (5%) extra lang verzuim. Hier kunnen we als werkgever niet altijd invloed op uitoefenen.

Integriteit

Integriteit is een vast gespreksonderwerp in de gesprekken die de leidinggevenden voeren met hun medewerkers. In 2022 zijn, naast de bestaande externe vertrouwenspersoon, ook twee interne vertrouwenspersonen benoemd om personeel meer ondersteuning te kunnen bieden wanneer dit nodig blijkt. Ook in de bestuurlijke gremia staat het onderwerp integriteit op de agenda. Er zijn bij het tot stand komen van deze jaarstukken geen bijzonderheden te melden.

Formatie per 31-12 in jaar	Totaal FTE
2018	134,00
2019	141,28
2020	135,65
2021	134,01
2022	135,40

Communicatie

In 2022 hebben we de ambities en opgaven uit het collegewerkprogramma 2022-2026 transparant weergegeven. De effecten van de concrete uitvoering op de samenleving communiceerden we tijdig en laagdrempelig via diverse kanalen.

Juridische Zaken

Het borgen van de juridische kwaliteit en dienstverlening binnen de organisatie blijft een speerpunt, waarbij de klanten zich welkom, gehoord en goed geholpen voelen. De juridische functies binnen de gemeente zijn verspreid. Enerzijds zijn daar de vakjuristen binnen de diverse teams, anderzijds de juridisch adviseurs binnen team Staf. Daar waar de vakjuristen deskundig zijn op hun vakgebied, zorgen de juridisch adviseurs voor concernbrede juridische kwaliteitszorg in de vorm van advisering van het bestuur en de gehele ambtelijke organisatie, gevraagd en ongevraagd, maar dienen ook als backup voor de vakjuristen. De advisering is breed en richt zich op zowel privaatrechtelijke, politiek-bestuurlijke, beleidsmatige als bestuursrechtelijke vraagstukken.

Het verbeteren van de juridische kwaliteitszorg is een continu proces en wordt vormgegeven door onder meer het laten plaatsvinden van audits, (regionale en landelijke) kennisdeling en het opstellen van jaarverslagen met daarin opgenomen aanbevelingen om de juridische kwaliteit binnen de gemeente te verbeteren. Daarnaast hebben de juridisch adviseurs een signaalfunctie ten aanzien van nieuwe landelijke regelgeving (bijv. de Omgevingswet en de Wet open overheid) maar ook ten aanzien van de kwaliteit van lokale regelgeving. Tot slot zorgt de behandeling en afdoening van bezwaren en klachten voor een kritische kijk op de interne besluitvorming en biedt waar nodig verbeterpunten ten aanzien van de huidige werkprocessen.

Inkoop

Stichting Inkoopbureau West-Brabant (SIW) versterkt kwantitatief en kwalitatief de inkoopfunctie van onze gemeente. De inkoopadviseur werkt volgens een vooraf vastgesteld werkplan. Evaluatie van het verloop van dit plan vindt plaats na afloop van het betreffende dienstjaar. Waar mogelijk wordt gebruikgemaakt van aansluiting bij regionale projecten indien sprake is van soortgelijke aankopen c.q. aanbesteding van nieuwe contracten. Belangrijke uitgangspunten zijn de Aanbestedingswet en het gemeentelijk inkoop- en aanbestedingsbeleid.

Paragraaf 7 Verbonden partijen

Inleiding

Woensdrecht neemt deel in diverse rechtsvormen, zowel publiek als privaat. Wanneer er sprake is van zowel een *bestuurlijk* als een *financieel* belang in een andere partij, is dat voor de gemeente een verbonden partij. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel in het bestuur en/of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente financiële middelen beschikbaar stelt, die zij mogelijk kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij.

Deelnemingen in andere partijen brengen risico's met zich mee, zowel politiek/bestuurlijk als financieel. In deze paragraaf geven we een overzicht van alle verbonden partijen van onze gemeente waarbij ingegaan wordt op doelstellingen en risico's. Per verbonden partij nemen we ook diverse financiële cijfers op.

We maken gebruik van verbonden partijen in de verwachting dat zij op effectieve en efficiënte wijze bijdragen aan het realiseren van onze gemeentelijke beleidsdoelstellingen. Uitgangspunten hierbij zijn een heldere verdeling van taken, verantwoordelijkheden en bevoegdheden tussen de gemeente en de verbonden partij en door het opstellen van dienstverleningsovereenkomsten met prestatieafspraken.

Vanaf begrotingsjaar 2017 moeten gemeenten de lijst met verbonden partijen onderverdelen in: gemeenschappelijke regelingen; vennootschappen en coöperaties; stichtingen en verenigingen; en overige verbonden partijen.

Beleid

Het gemeentelijk beleid ten aanzien van verbonden partijen is vastgelegd in de 'Nota Verbonden partijen, zes kader stellende spelregels'. De nota is in regionaal verband voorbereid en in de betrokken gemeenteraden vastgesteld. Voor verdere informatie wordt verwezen naar deze nota.

Sturing en toezicht

De wijziging van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen is in werking getreden per 1 juli 2022. De controlerende en kaderstellende rol van de raad is uitgebreid en de democratische legitimatie van besluitvorming is vergroot. Voorbeelden van nieuwe instrumenten zijn: de uitbreiding van mogelijkheden tot zienswijze, een gemeenschappelijke adviescommissie voor raadsleden en burgerparticipatie. De termijnen voor indienen van zienswijze op een begroting zijn verruimd. In regionaal verband wordt bezien wat de consequenties zijn voor de Nota Verbonden Partijen.

Belangrijke ontwikkelingen en risico's rond verbonden partijen

In de paragraaf Weerstandsvormen en risicobeheersing zijn de relevante ontwikkelingen, indien van toepassing, ten aanzien van de verbonden partijen toegelicht en is aangegeven welke risico's daarbij aanwezig zijn, die van invloed kunnen zijn op de financiële positie van de gemeente. Hier wordt volstaan met de verwijzing naar deze paragraaf.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN - A. Gemeenschappelijke regelingen

In de tabellen worden vermogen en resultaat genoemd. Uitgegaan is van de meest recente aangeleverde cijfers. Waar het jaar 2022 wordt genoemd, is uitgegaan van de jaarrekening van de betreffende organisatie. Waar niets is ingevuld, zijn geen cijfers bekend.

A.1 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant (VRMWB)

Opgericht	1 januari 2010
Doelstelling	In samenwerking met gemeenten, GHOR (Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen), brandweer en politie zorgen voor veiligheid, crisisbeheersing, rampenbestrijding, brandweezorg, geneeskundige hulpverlening bij rampen en handhaving van openbare orde en veiligheid.
Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Halderberge, Hilvarenbeek, Loon op Zand, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Tilburg, Waalwijk, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€1.408.000
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 941.000
Belang Woensdrecht	2,09 %
Aantal fte	575,72
Resultaatsbestemming en -verwerking	€141.000 naar reserve strategische projecten en € 800.000 naar deelnemende gemeenten. Woensdrecht ontvangt € 16.682 terug. Daarnaast wordt de reserve kapitaallasten opgeheven. Afwijkingen in de kapitaallasten komen m.i.v. 2023 dus rechtstreeks t.l.v. de exploitatie van de veiligheidsregio. Woensdrecht ontvangt incidenteel € 181.436 terug.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 18.703.000	€ 16.476.000
Vreemd Vermogen	€ 47.802.000	€ 51.465.000

A.2 Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant (OMWB)

Opgericht	1 januari 2013
Doelstelling	De OMWB voert ten behoeve van haar deelnemers taken uit op het gebied van omgevingsrecht. Als verlengstuk van lokaal en provinciaal bestuur levert zij een bijdrage aan een leefbare en veilige werk- en leefomgeving in de regio. Ook voert zij vergunningverlening-, toezicht- en handhavingstaken uit en handelt zij klachten af op het gebied van milieu.
Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Halderberge, Heusden, Hilvarenbeek, Loon op Zand, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Tilburg, Waalwijk, Woensdrecht, Zundert en Provincie Noord-Brabant.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 342.282
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 583.000
Belang Woensdrecht	ca. 1%
Aantal fte	253
Resultaatsbestemming en -verwerking	Het positief resultaat van € 583.000 wordt terugbetaald aan de de deelnemers. Woensdrecht ontvang € 6.269. De OMWB heeft voor Woensdrecht 97% van het werkprogramma 2022 gerealiseerd. Woensdrecht ontvangt hiervan ook nog € 10.466 retour.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 2.918.000	€ 3.614.000
Vreemd Vermogen	€ 3.285.000	€ 4.060.000

A.3 GGD West-Brabant

Opgericht	1 januari 2000
Doelstelling	De GGD verzorgt de openbare gezondheidszorg en heeft als doel het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid en veiligheid van alle inwoners van West-Brabant. Daarbij heeft de GGD extra aandacht voor kwetsbare mensen in onze samenleving.
Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 482.234
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 437.000
Belang Woensdrecht	2,31 %
Aantal fte	304,5 regulier proces
Resultaatsbestemming en -verwerking	Het voorstel van het algemeen bestuur is het positieve resultaat toe te voegen aan de algemene reserves. In het AB van 6 juli 2023 wordt hierover besloten.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 6.017.000	€ 6.704.000
Vreemd Vermogen	€ 19.394.000	€ 11.701.000

A.4 Regio West-Brabant (RWB)

Opgericht	1 januari 2011
Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.
Doelstelling	De 16 gemeenten in West-Brabant hebben de gezamenlijke ambitie om de regio te versterken en te stimuleren op het gebied van economie, arbeidsmarkt, mobiliteit en ruimte.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 410.385
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 306.000
Belang Woensdrecht	2,42 %
Aantal fte	14,6
Resultaatsbestemming en -verwerking	€ 157.000 toevoeging aan eigen reserve, € 149.000 terug naar deelnemers. Dit betekent voor Woensdrecht € 22.560.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 1.312.000	€ 1.128.000
Vreemd Vermogen	€ 1.422.000	€ 1.185.000

A.5 Belastingamenwerking West-Brabant (BWB)

Opgericht	1 januari 2012
Doelstelling	De BWB is verantwoordelijk voor de heffing en invordering van waterschapsbelastingen en verschillende gemeentelijke belastingen. Daarnaast geeft de BWB uitvoering aan de wet WOZ.
Deelnemers	Waterschap Brabantse Delta en gemeenten Bergen op Zoom, Breda, Dongen, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 510.100 (incl. BTW)
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 436.400
Belang Woensdrecht	2,8 %
Aantal fte	132
Resultaatsbestemming en -verwerking	Woensdrecht ontvangt € 18.700

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 155.400	€ 436.400
Vreemd Vermogen	€ 6.069.000	€ 6.325.000

A.6 WVS-Groep

Opgericht	1974
Doelstelling	Integrale uitvoering van de Wet Sociale Werkvoorziening (WSW), alsmede het aanbieden van beschermt werk, activiteiten t.b.v. arbeidsintegratie en aangepaste arbeid aan personen uit de deelnemende gemeenten, die op afstand van de reguliere arbeidsmarkt staan.
Deelnemers	Bergen op Zoom, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 324.655
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 1.068.000
Belang Woensdrecht	ca. 4 %
Aantal fte	personeel 198 FTE (uit doelgroep 1.961 FTE)
Resultaatsbestemming en -verwerking	Het resultaat 2022 is € 1.068.000. Er wordt € 1.256.000 onttrokken uit algemene reserve. Toe te voegen aan reserve € 650.000 en uit te keren aan deelnemers € 1.674.000. Woensdrecht ontvangt € 72.155.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 7.321.000	€ 5.524.000
Vreemd Vermogen	€ 17.209.000	€ 19.839.000

A.7 West-Brabants Archief (Bergen op Zoom)

Opgericht	1 juli 2016
Doelstelling	Het West-Brabants Archief wil een duurzame en betekenisvolle bijdrage leveren aan belanghebbenden (overheid, inwoner en instellingen) door het verwerven, produceren, opslaan, toegankelijk maken en houden van archiefinformatie, met name door het mede realiseren en beheren van een e-depotvoorziening.
Deelnemers	Bergen op Zoom, Etten-Leur, Halderberge, Moerdijk, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 98.560
Gerealiseerd resultaat 2022	- € 2.978
Belang Woensdrecht	4,083 %
Aantal fte	20,48
Resultaatsbestemming en -verwerking	Het negatieve resultaat wordt opgenomen uit de algemene reserve.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 262.788	€ 259.810
Vreemd Vermogen	€ 281.012	€ 464.212

A.8 Regionale Ambulance Voorziening (RAV) Brabant Midden-West-Noord

Opgericht	1 januari 2005
Doelstelling	De RAV verzorgt zowel acute zorgverlening als besteld ambulancevervoer.
Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Bernheze, Boekel, Boxtel, Breda, Dongen, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Gilze en Rijen, Goirle, Halderberge, 's-Hertogenbosch, Heusden, Hilvarenbeek, Land van Cuijk, Loon op Zand, Maashorst, Meierijstad, Moerdijk, Oisterwijk, Oosterhout, Oss, Roosendaal, Rucphen, Sint Anthonis, Sint-Michielsgestel, Steenbergen, Tilburg, Vught, Waalwijk, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 0
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 220.797
Belang Woensdrecht	n.v.t.
Aantal fte	
Resultaatsbestemming en -verwerking	<p>Het voorstel is om het exploitatieresultaat te verdelen op afdelingsniveau afhankelijk van de resultaten over de Reserve Aanvaardbare Kosten:</p> <ul style="list-style-type: none"> • meldkamer Brabant-Noord - € 5.450 • meldkamer Midden- en West-Brabant € 45.482 • RAV Brabant-Noord € 179.129 • RAV Midden- en West-Brabant € 1.636

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 14.180.000	€ 14.293.000
Vreemd Vermogen	€ 32.686.000	€ 29.564.000

A.9 Intergemeentelijke Sociale Dienst (ISD) Brabantse Wal

Opgericht	1 januari 2012
Doelstelling	De ISD is een gemeenschappelijk orgaan (zonder rechtspersoonlijkheid). De ISD BW heeft tot doel het begeleiden naar werk van inwoners, het verstrekken van uitkeringen en het bestrijden van armoede. De ISD is een samenwerkingsverband van de gemeenten Woensdrecht, Bergen op Zoom en Steenbergen. De ISD kent geen eigen activa en passiva. De deelnemende gemeenten betalen jaarlijks een bijdrage in de organisatiekosten op basis van het klantenbestand (% aandeel in het totaal).
Deelnemers	Bergen op Zoom, Steenbergen, Woensdrecht
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 1.076.579
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	- € 109.490
Belang Woensdrecht	10,47 %
Aantal fte	100,25
Resultaatsbestemming en -verwerking	Voor Woensdrecht betekent het gerealiseerde tekort een extra bijdrage van EUR 11.661.

A.10 Regionaal Bureau Leerplicht (RBL) West-Brabant

Opgericht	1 augustus 2012
Doelstelling	De samenwerking heeft als doelstelling om schoolverzuim en schooluitval samen verder terug te dringen. Het RBL West-Brabant voert een aantal wettelijke taken uit voor de gemeenten op het terrein van de Leerplicht- en RMC-wet. Het RBL West-Brabant zoekt daarbij nadrukkelijk de samenwerking op met scholen en andere instellingen. De bundeling van mensen en middelen zal leiden tot een verdere verhoging van de deskundigheid van leerplichtambtenaren en trajectbegeleiders en tot meer continuïteit in de dienstverlening naar kinderen, jongeren, ouders en scholen. Het hogere doel is duidelijk: een impuls voor het voorkomen en terugdringen van verzuim en schooluitval; een ambitie waar gemeenten, onderwijs en andere ketenpartners samen voor staan.
Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 11.617
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	- € 234.177 (Gemeente Woensdrecht neemt alleen niveau 1 af. Het resultaat hiervan is - € 92.358)
Belang Woensdrecht	2,85% volgens verdeelsleutel aantal 5 t/m 22-jarigen
Aantal fte	19,41 (voor niveau 1 totaal 5,44 fte)
Resultaatsbestemming en -verwerking	Het financieel resultaat 2022 is € 92.358 negatief. Voor Woensdrecht betekent dit een extra bijdrage van € 2.634 (2,85% volgens de verdeelsleutel aantal 5 t/m 22-jarigen).

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 0	€ 0
Vreemd Vermogen	€ 705.625	€ 650.689

A.11 Belgisch-Nederlands Grensoverleg (BENEGO)

Opgericht	1967
Doelstelling	Bevorderen van grensoverschrijdende samenwerking door middel van grensoverschrijdend overleg en behartigen van de gemeenschappelijke belangen van de 13 Nederlandse en 10 Belgische gemeenten. BENEGO kent geen vermogenspositie en geen financieel resultaat. Eventuele projectkosten worden direct verrekend.
Deelnemers	België: Baarle-Hertog, Essen, Hoogstraten, Kalmthout, Kapellen, Oud-Turnhout, Ravels, Stabroek en Wuustwezel. Nederland: Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Etten-Leur, Goirle, Hilvarenbeek, Reusel-De Mierden, Roosendaal, Rucphen, Tilburg, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 1.246
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	n.v.t.
Belang Woensdrecht	4,11%
Aantal fte	n.v.t.
Resultaatsbestemming en -verwerking	n.v.t.

A.12 Geweld in Afhankelijkheidsrelaties (GIA) en Meldpunt Crisiszorg West-Brabant (voorheen Stichting Veilig Thuis West-Brabant)

Opgericht	2019
Doelstelling	De gemeenschappelijke regeling is aangegaan met de volgende doelen: a. de samenwerking verankeren tussen de colleges van de gemeenten bij de regionale aanpak van het voorkomen en bestrijden van GIA en de zorg voor één Meldpunt Crisiszorg in de regio West-Brabant; b. de taken en bevoegdheden van de colleges van de gemeenten vanuit de Wmo, de Jeugdwet en het terrein van veiligheid en openbare orde ten aanzien van GIA en het Meldpunt Crisiszorg door mandaat op te dragen aan het college van de centrumgemeente Breda. Hiermee wordt het volgende beoogd: het behalen van schaalvoordelen, het stimuleren van de samenwerking tussen de deelnemers door actief informeren en communiceren, het afstemmen en gezamenlijk vaststellen van het regionaal beleid op het terrein van GIA en het Meldpunt Crisiszorg, de uitwerking van het regionaal beleid in opdrachten aan uitvoeringsorganisaties en efficiënte inzet van de regionale middelen en gezamenlijke afstemming over eventuele besparingen of aanvullende kosten en de verevening van risico's.
Deelnemers	Alphen-Chaam, Altena, Baarle-Nassau, Bergen op Zoom, Breda, Drimmelen, Etten-Leur, Geertruidenberg, Halderberge, Moerdijk, Oosterhout, Roosendaal, Rucphen, Steenbergen, Woensdrecht en Zundert.
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 169.895
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	n.v.t.
Belang Woensdrecht	n.v.t.
Aantal fte	n.v.t.
Resultaatsbestemming en -verwerking	n.v.t.

OVERZICHT VERBONDEN PARTIJEN - B. Vennootschappen en coöperaties

In de tabellen worden vermogen en resultaat genoemd. Uitgegaan is van de meest recente aangeleverde cijfers.

B.1 Provinciale Zeeuwse Elektriciteit Maatschappij (PZEM)

Opgericht	1919
Doelstelling	PZEM NV is een geïntegreerd energiebedrijf. Het is werkzaam op het gebied elektriciteits- gas, water- en watervoorziening. In 2022 zijn de voorbereidingen getroffen om PZEM Wholesale te verkopen. De resterende bedrijfsonderdelen gaan verder onder de naam ZEH.
Deelnemers	Provincie Zeeland, de Zeeuwse gemeenten, enige Zuid-Hollandse en Noord-Brabantse gemeenten den de provincies Zuid-Holland en Noord-Brabant.
Bijdrage Woensdrecht 2023	
Verwacht financieel resultaat 2023	Op 26 juni 2023 wordt in de aandeelhoudersvergadering van ZEH besloten over de bestemming van het resultaat.
Belang Woensdrecht 2023	De gemeente heeft zeggenschap in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders ter grootte van het aandeel in het geplaatste aandeelekapitaal (0,91%).
Aantal fte	
Grootste risico's in 2023	De fluctuaties van de energieprijzen.

B.2 SAVER N.V.

Opgericht	1999
Doelstelling	SAVER is een samenwerking op het gebied van het inzamelen, bewerken en verwerken van huishoudelijk- en bedrijfsafval en reiniging alsmede op het gebied van andere milieuvelden. De gemeente Woensdrecht is aandeelhouder, samen met de gemeenten Bergen op Zoom, Roosendaal en Halderberge.
Deelnemers	Bergen op Zoom, Halderberge, Roosendaal en Woensdrecht. (Per 1 januari 2023 zijn de gemeenten Rucphen en Zundert als aandeelhouder en klant toetgetreden).
Bijdrage Woensdrecht 2022	n.n.b.
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	n..n.b.
Belang Woensdrecht	11 %
Aantal fte	
Resultaatsbestemming en -verwerking	De jaarcijfers over 2022 alsmede het voorstel voor resultaatbestemming worden eind 2e kwartaal door de AVA van SAVER vastgesteld. Zoals te doen gebruikelijk is ervoor gekozen om geen cijfers te publiceren over de bijdrage van de gemeente Woensdrecht aan Saver N.V. De reden hiervoor is dat er geen sprake is van een algemene/vaste bijdrage aan deze verbonden partij. De bijdrage die de gemeente levert fluctueert enorm en is afhankelijk van andere posten, zoals het aantal opgehaalde containers of ingezamelde kilo's en daarmee dus van de prestaties van Saver.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 25.640.874	€ n.n.b.
Vreemd Vermogen	€ 12.405.551	€ n.n.b.

B.3 Joint Venture Park Aviolanda

Opgericht	1955
Doelstelling	Business Park Aviolanda is een publiek/private samenwerking gericht op het realiseren van 'luchtvaartgebonden' activiteiten.
Deelnemers	Fokker 20% Provincie 60% en gemeente Woensdrecht 20%
Bijdrage Woensdrecht 2022	€ 0
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 244.546
Belang Woensdrecht	20%
Aantal fte	
Resultaatsbestemming en -verwerking	n.v.t.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 13.139.500	€ 13.375.046
Vreemd Vermogen	€ 12.508.112	€ 11.681.903

B.4 NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Opgericht	1914
Doelstelling	De BNG is de bank van en voor overheden en instellingen.
Deelnemers	Aandeelhouders van de BNG zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen; de andere helft is in handen van gemeenten, elf provincies en een hoogheemraadschap.
Bijdrage Woensdrecht 2022	Bijdrage: € 0. Ontvangen: € 25.609 (in 2022 is dividend ontvangen van de BNG over de winst van 2021).
Gerealiseerd financieel resultaat 2022	€ 300 miljoen
Belang Woensdrecht	0,02%
Aantal fte	395,3
Resultaatsbestemming en -verwerking	De verdeling wordt overgelaten aan de aandeelhouders. BNG Bank behaalde over het jaar 2022 een nettowinst van € 300 miljoen. BNG Bank stelt conform het kapitalisatie- en dividendbeleid een dividenduitkering over 2022 voor van € 139 miljoen. Dit is 50% van de nettowinst na aftrek van dividend aan de verschaffers van hybride kapitaal. Het dividend bedraagt € 2,50 per aandeel (2021: € 2,28 per aandeel). Voor de gemeente Woensdrecht betekent dit een (mogelijke) dividenduitkering over 11.232 aandelen van € 28.080.

Omvang per	1-1-2022	31-12-2022
Eigen Vermogen	€ 5.062 miljoen	€ 4.615 miljoen
Vreemd Vermogen	€ 143.995 miljoen	€ 107.459 miljoen

B.5 Gemeenschappelijk Bezit Evides Aqua B.V. (GBE Aqua B.V.)

Opgericht	18 november 2021
Doelstelling	GBA Aqua B.V. is een vennootschapsstructuur waarmee de belangen van de publieke aandeelhouders in waterbedrijf Evides vertegenwoordigd worden.
Deelnemers	Provincie Zeeland, Zeeuwse gemeenten, Woensdrecht, Bergen op Zoom en Goeree-Overflakkee
Belang Woensdrecht	0,91%
Aantal fte	1
Resultaatsbestemming en -verwerking	Evides heeft in 2022 een nettowinst behaald van € 46,1 miljoen. Zij keert over het boekjaar 2022 een dividend uit van € 21 miljoen. Het Woensdrechts aandeel bedraagt € 96.500.

Paragraaf 8 Grondbeleid

Algemeen

Onder grondbeleid verstaan we het geheel aan maatregelen dat een gemeente ter beschikking staat om haar vastgestelde ruimtelijke, volkshuisvestelijke en economische doelstellingen te realiseren. Grondbeleid is geen doel op zich, maar is 'dienstbaar' aan de hiervoor genoemde beleidsvelden. Grondbeleid kan op verschillende manieren worden uitgevoerd, waarbij een gemeente een actieve of een faciliterende rol kan innemen, met uiteraard diverse gradaties daar tussenin. Met grondbeleid zijn grote bedragen gemoeid; daarnaast is het een beleidsveld waarbij niet alle handelingen en transacties even transparant gemaakt kunnen worden. Dit heeft alles te maken met de toch wat moeilijke positie die de gemeente op de huidige grondmarkt inneemt, want de concurrent in de vorm van marktpartijen en projectontwikkelaars is uiterst alert. Juist daarom is het raadzaam om over het te voeren grondbeleid helder te communiceren en vooraf duidelijkheid te verkrijgen over de gestelde kaders.

Grondbeleid is geen doel op zich maar een middel om ruimtelijk beleid op een doeltreffende en doelmatige wijze te realiseren. De gemeente wil haar grondbeleidsinstrumentarium optimaal inzetten zodat zij op eenduidige en transparante wijze haar ruimtelijke doelstellingen kan behalen, te komen tot het gewenste - financiële - resultaat en de financiële risico's beheersbaar kan houden.

In deze paragraaf grondbeleid wordt een beknopte toelichting gegeven op het gevoerde grondbeleid in het jaar 2022. Conform het Besluit Begroting en Verantwoording dient elke gemeente in de jaarlijks bij de programmabegroting en -rekening op te nemen 'paragraaf grondbeleid' tenminste inzicht te geven in de volgende zaken:

- Een visie op het grondbeleid in relatie tot de te realiseren doelstellingen;
- Een aanduiding van de wijze waarop het grondbeleid wordt uitgevoerd;
- Een prognose van de te verwachten resultaten van de grondexploitatie;
- De beleidsuitgangspunten met betrekking tot de reserves voor grondzaken;
- De beleidsuitgangspunten met betrekking tot het te voeren risicomanagement;
- Een onderbouwing van de winst- en verliesneming.

Gemeentelijk grondbeleid

De gemeente Woensdrecht voert haar grondpolitiek conform het vastgestelde Grondbeleid. Op 12 december 2019 is de Nota Grondbeleid 2019-2023 vastgesteld. De gemeente kiest voor situationeel grondbeleid: faciliterend waar het kan, en actief waar het moet of gewenst is. Doelstelling van de gemeente is om een maximaal maatschappelijk rendement te behalen, binnen een optimaal financieel resultaat. Voor nieuwe locaties en ontwikkelingen maken we per locatie de afweging wat de juiste ontwikkelstrategie is.

Alle bouwkvelds in het plan de Noordrand in Ossendrecht zijn uitgegeven. Komende periode wordt ingezet op de nadere uitwerking en ontwikkeling van nieuw uit te geven locaties, o.a. de schoollocaties De Stappen (Hoogerheide) / De Poorte (Woensdrecht), de locaties Deelplan – Zuid (Sammelweissstraat) Hoogerheide, Kromstraat (Hoogerheide), vv VIVOO (Huijbergen) en sportlocatie Jac van Hoek (Hoogerheide). Onderzocht wordt of aankoop van strategische gronden mogelijk is. Het aankoopbeleid van strategische gronden is bepaald in artikel 5.3 van de nota grondbeleid 2019-2023.

De gemeente zal zo optimaal mogelijk haar kosten verhalen. In eerste instantie zal de gemeente dit via de privaatrechtelijke weg doen, door een anterieure overeenkomst te sluiten. Het publiekrechtelijk

spoor (een exploitatieplan) hanteert de gemeente als stok achter de deur als partijen anderszins niet tot overeenstemming komen.

Bij een actieve grondpolitiek verwerft en ontwikkelt de gemeente voornamelijk zelf. Indien de gemeente zelf geen ontwikkelende rol heeft dan wordt met initiatiefnemers voor het stellen van randvoorwaarden, locatie-eisen voor de ontwikkeling en het verhalen van kosten een overeenkomst gesloten. De gemeente geeft de voorkeur aan het afsluiten van een anterieure overeenkomst. Dit betreft een overeenkomst tussen de gemeente en (markt-)partijen over de grondexploitatie, gesloten voor de vaststelling van een planologische maatregel.

Bij het in ontwikkeling nemen van deze gronden is de gemeente verplicht zich te houden aan de algemene regels die zijn opgesteld door de commissie BBV voor het exploiteren van gronden. Voor het optimaal kunnen beheren en beheersen van de gemeentelijke grondexploitaties is het wenselijk om naast deze algemene regels van de BBV aanvullende regels vast te stellen. Deze aanvullende regels zijn opgenomen in de Nota Grondbeleid 2019-2023. Hierin is vastgesteld dat de gemeente een afzonderlijke grondexploitatie opstelt voor 'in exploitatie genomen gronden' waarbij er daadwerkelijk sprake is van een waardevermeerdering, er directe kosten worden gemaakt en er sprake is van een fysieke wijziging van de gronden. De grondexploitaties worden minimaal eenmaal per jaar geactualiseerd bij de vaststelling van de begroting en/of jaarrekening.

Onderstaand treft u de volgende ontwikkelingen voor het jaar 2022 aan:

A Ontwikkeling risico's

Er kan onderscheid gemaakt worden in twee soorten risico's ten aanzien van de grondexploitaties:

1. Algemene risico's (conjuncturele of marktrisico's)
2. Risico's op planniveau (afzet en invulling)

1. Algemene risico's

Economische krimp

De Coronapandemie, oorlog in Oekraïne, energiecrisis, inflatie, hogere rentes en lockdowns in China geven in 2022 veel economische tegenwind. Er is een recordkrapte op de arbeidsmarkt. Prijzen voor grondstoffen, boodschappen en energie zijn zeer hoog, de rente stijgt, een gascrisis dreigt, en de economische onzekerheid is groot. Met de stijging van de grondstofkosten worden de productieketens verstoord.

Na een korte dip eind 2022 kan de economie in 2023 weer langzaam op gang komen. Geholpen door het prijsplafond van de overheid om de gevolgen van de energieprijsstijging op te vangen. Verwacht wordt een economische groei van 0,8% in 2023 en 1,6% in 2024. Dit zijn de meest recente vooruitzichten van december 2022. Jarenlang zijn de huizenprijzen sterk gestegen. Daar is in 2022 een einde aan gekomen. Verwacht wordt dat de huizenprijzen in de komende twee jaren samen 6% dalen. De hypotheekrentes zijn meer gestegen dan verwacht. Daardoor wordt het voor huizenkopers moeilijker om een woning te financieren. Na een recordhoogte van 11,5% in 2022 daalt de inflatie sterk in de komende jaren. Dit komt vooral doordat de energieprijzen niet verder oplopen en door het prijsplafond van de overheid. Verwacht wordt een inflatie van 4,9% in 2023 en 5,0% in 2024.

Bron: <https://www.dnb.nl/actuele-economische-vraagstukken>.

Stikstofproblematiek

Rondom de gemeente Woensdrecht liggen vier Natura-2000 gebieden, te weten De Brabantse Wal, Het Markiezaat, Land van Saeftinge en de Oosterschelde. Dit heeft tot gevolg dat op het grondgebied van de gemeente Woensdrecht binnen een straal van vijf kilometer een Natura2000 gebied ligt. Deze uitzonderlijke ligging brengt ook uitzonderlijke problemen met zich mee. Alle ontwikkelingen op het gebied van economie, landbouw, natuur en woningbouw hebben direct te maken de Wet Natuurbescherming en stikstofdepositie. Tot november 2022 diende elke project een berekening aan te leveren of er sprake was van stikstofdepositie in de gebruiksfase, depositie tijdens de bouwfase was vrijgesteld. De Raad van State heeft deze "bouwvrijstelling" eind van dit jaar vernietigd. Deze uitspraak heeft tot gevolg dat aanvullende berekeningen moeten worden ingediend voor elke omgevingsvergunning, wijzigingsplan of bestemmingsplan.

Bouw en woningmarkt: wonen

Wonen is de nieuwe sociale kwestie. De vraag naar woningen blijft groot. Onder regie van het Rijk wordt de woningbouw versneld. Door het Rijk wordt komende periode hieraan nader invulling gegeven.

Hypotheekrente

Verwacht wordt dat de rente op leningen met een korte looptijd stijgt en de rente op leningen met een lange looptijd ook stijgt.

Wanneer de hypotheekrentes stijgen of de gemeente in de toekomst in haar grondprijzenbeleid besluit om hogere prijzen vast te stellen, dan zal dit de vraag naar bouwgrond negatief beïnvloeden en zal de geprognosticeerde verkoopsnelheid mogelijk niet gehaald worden. Door het niet, of later verkopen van de bouwgronden kunnen er verliezen ontstaan op de grondexploitaties.

Winstneming

De methode van winstneming (Percentage of Completion) is met ingang van 2016 ingevoerd en betekent dat gemeenten verplicht zijn om tussentijdse winstneming te doen.

2. Risico's op planniveau

Een berekening van de risico's op planniveau wordt jaarlijks, bij het opstellen van de begroting en jaarrekening, gemaakt. Hiertoe worden de grondexploitaties geactualiseerd. Actualisatie houdt in dat:

- de uitgiftetermijnen zijn bijgesteld;
- de lasten opnieuw zijn beoordeeld en bijgesteld;
- grondprijzen zijn geraamd op basis van het grondprijzenbeleid.

Kosten

De gemeente heeft gemiddeld langlopende grondexploitaties waarbij een veilige marge is ingebouwd met betrekking tot de voortgang van verkoop. De raming van de investeringen en opbrengsten van de grondexploitaties zijn in de begroting geactualiseerd. De gehanteerde parameters zijn: 1,5% rentetoerekening, 2,5% kostenstijging, 0% opbrengstenstijging en 2% disconteringsvoet.

Vennootschapsbelasting overheden en BBV

Per 1 januari 2016 is de Vennootschapsplicht voor overheidsondernemingen in werking getreden. Het doel van het wetsvoorstel is het scheppen van een gelijk speelveld voor overheidsondernemingen en private ondernemingen. De grondexploitaties van de gemeente Woensdrecht vallen onder bedrijfsactiviteiten. Dit betekent dat de gemeente vennootschapsbelastingplichtig is. De hoogte van de bijdrage per jaar is van een aantal factoren afhankelijk, waaronder de rekenmethode voor de afdracht. In 2022 is de definitieve aangifte over 2020 (€ 24.924) van de Belastingdienst ontvangen. In november 2022 is de aangifte over 2021 bij de Belastingdienst ingediend. De definitieve aanslag over 2021 is nog niet ontvangen. Op basis van de berekeningssystematiek en de uitgangspunten opgesteld door de SVLO is een nadelig fiscaal resultaat over 2022 gerealiseerd van € 115.000. In 2022 is rekening gehouden met een te betalen bedrag aan vennootschapsbelasting van € 0. Uiterlijk in april 2024 moet de aangifte over het jaar 2022 bij de Belastingdienst zijn ingediend.

In 2019 is een nieuwe notitie 'Grondbeleid in begroting en jaarstukken (2019)' verschenen. In deze notitie worden zogenoemde 'stellige uitspraken' en 'aanbevelingen' gedaan. Met stellige uitspraken geeft de commissie BBV een interpretatie van de regelgeving die leidend is. Dit betekent dat verwacht wordt dat stellige uitspraken worden gevolgd en indien een gemeente toch een afwijkende interpretatie kiest (de gemeente is van oordeel dat in haar specifieke omstandigheden een andere lijn beter past en ook 'BBV-proof' is), zij dit expliciet moet motiveren en kenbaar moet maken bij de begroting en jaarstukken. Bij aanbevelingen gaat het om uitspraken die 'steun en richting geven aan de praktijk'. Voor de gemeente Woensdrecht is het uitgangspunt om de stellige uitspraken over te nemen en toe te passen. Ten aanzien van het grondbeleid staan in het BBV de bepalingen voor de inhoud van de paragrafen, de balans, de toelichting op de balans en de waardering in de begroting en jaarrekening. In de grondexploitaties is rekening gehouden met deze regelgeving van de notitie.

B Stand van zaken projecten

In onderstaande tabel wordt de prognose van de grondexploitaties weergegeven.

Prognose complexen in exploitatie (bedragen in €)	Te verwachten resultaten 2023-2025		Prognose gereed	
	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021	Jaarrekening 2022	Jaarrekening 2021
Centrum, Hoogerheide	€ 1.101.896	€ 1.094.720	2025	2025
Noordrand, Ossendrecht	€ 22.663	€ 226.830	2023	2023
Bergsestraat / sportpark Huijbergen	€ 0	€ 0	2026	-
Totaal	€ 1.124.559	€ 1.321.550		

Complexen in exploitatie

Complex Centrum, Hoogerheide

De structuurvisie "Kern Hoogerheide" met de daarbij behorende grondexploitatie 'Centrum Hoogerheide' zijn vastgesteld door de raad van Woensdrecht. Deze grondexploitatie sluit positief. In 2016 tot heden zijn vooral kosten gemaakt voor het bestemmingsplan en voorbereidende kosten voor het ontwerp infrastructuur. In verband met te verwachten waterproblematiek is op advies van de rioolbeheerder een extra waterbuffer in het gebied opgenomen. Dit heeft geleid tot een iets minder positief resultaat. Het bestemmingsplan Scheldeweg Noord is in 2017 onherroepelijk in werking getreden. Een gedeelte van de gronden is aan derden geleverd in 2018. De ontwikkeling van de locatie en verkoop van gronden aan de Semmelweissstraat in Hoogerheide is gepland in de periode 2023-2025. De eindwinst van het complex wordt geraamd op € 3.087.500. Indien rekening wordt gehouden met de kosten van de realisatie van de brandweerkazerne/gemeentewerf aan de Doelstraat in

Hoogerheide bedraagt de eindwinst € 608.000. Het tussentijdse verlies voor 2022 bedraagt € 9.000 (voor aftrek van Vpb), waarbij de methode Percentage of completion (Poc-methode) is gehanteerd. In de Programmabegroting 2022 is een winst geraamd van € 61.500. Volgens planning wordt de grondexploitatie eind 2025 financieel afgewikkeld en afgesloten.

Complex Noordrand, Ossendrecht

In de Noordrand in Ossendrecht zijn 20 vrije sectorwoningen en 24 huurwoningen gerealiseerd. De uitgifte van de bouw kavels is na het onherroepelijk worden van het bestemmingsplan gestart in het 1e kwartaal 2019. De laatste drie bouw kavels in het plangebied zijn in 2022 verkocht en alle werkzaamheden van het bouw- en woonrijpmaken zijn uitgevoerd. In 2022 is een correctie op de grondexploitatie doorgevoerd, waarbij de kosten van de aanleg van de twee kunstgrasvelden (€ 852.540) op het sportpark De Heiloo in Ossendrecht uit de grondexploitatie zijn gehaald. Deze kosten zijn in 2022 op de balans opgenomen in de materiële vaste activa. Het effect van deze aanpassing is dat de eindwinst van het complex toeneemt en wordt geraamd op € 1.744.000 (was € 891.000). De tussentijdse winst bedraagt in 2022 € 1.087.000 (voor aftrek van Vpb), waarbij de methode Percentage of completion (Poc-methode) is gehanteerd. In de Programmabegroting 2022 is een winst geraamd van € 215.000. Volgens de planning wordt de grondexploitatie eind 2023 financieel afgewikkeld en afgesloten. De grondexploitatie blijft één jaar open staan in verband met ingediend verzoek om planschadevergoeding.

Complex Bergsestraat / sportpark Huijbergen

De raad heeft in februari 2022 de grondexploitatie Bergsestraat / sportpark Huijbergen vastgesteld. In het vastgestelde woningbouwprogramma 2021-2025 zijn voor de kern van Huijbergen 10 starters- / nultreden-woningen opgenomen. Om de 10 woningen te kunnen realiseren dient het sportcomplex geherstructureerd te worden. Alle kosten en bijbehorende kosten zijn in de in februari 2022 vastgestelde grondexploitatie opgenomen. In de Programmabegroting 2022 is een verlies geraamd van € 623.000. Stand van zaken: de herstructurering van het sportpark is vertraagd. Dit ten gevolge van een noodzakelijk aanvullend onderzoek naar vliegroutes en foerageergebieden van vleermuizen. Dit onderzoek vindt plaats in de periode tussen de maanden april en oktober 2023.

Tussentijdse winst 2022

De totale tussentijdse winst van de twee complexen (Centrum Hoogerheide en Noordrand Ossendrecht), naar rato van de voortgang, is voor 2022 berekend op (afgerond) € 1.078.500 (raming: € 276.000).

[Reserves](#)

Algemeen

De reserves van het grondbedrijf zijn per 1 januari 2012 samengevoegd met de algemene reserve van de gemeente. Bij onvoorziene risico's met betrekking tot de grondexploitatie zal de algemene reserve worden aangesproken om als buffer te fungeren.

Reserve anterieure overeenkomsten

Deze reserve komt tot stand op basis van een wettelijke verplichting. Deze verplichting houdt in dat alle gemaakte kosten verhaald worden op initiatiefnemer. Deze reserve wordt gevoed door vooruitbetaalde bedragen door derden en zal afnemen in de jaren dat het project tot uitvoering wordt gebracht. De inkomsten kunnen niet gezien worden als winst, maar als het verhalen van gemaakte of nog te maken gemeentelijke kosten op de initiatiefnemer.

Paragraaf 9 Corona

Inleiding

In deze paragraaf wordt toegelicht wat de financiële gevolgen van de coronapandemie in 2022 zijn geweest. Het overzicht geeft aan welke middelen we hebben ontvangen en welke kosten we hebben gemaakt. Zoals gebruikelijk vergelijken we het verantwoordingsjaar 2022 met het voorgaande jaar 2021. Overigens is gedurende 2022 in een extra paragraaf in de kwartaalrapportages ook over de financiële gevolgen van corona gerapporteerd.

Baten en lasten 2022 corona

Baten	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Compensatie vanuit algemene uitkering	€ 131.085	€ 973.910
Specifieke uitkeringen	€ 144.835	€ 127.961
Overheveling naar 2021 : vergoeding verkiezingen	€ -	€ 33.910
Budgetoverheveling 2021 -> 2022	€ 500.000	€ -
Vergoeding uitvoeringskosten TOZO/TONK	€ -	€ 260.526
Inkomsten bijzondere bijstand	€ -	€ 28.415
Extra teruggaaf middelen TOZO 2020	€ 66.861	€ -
Terugvordering/verhaal uitkeringen sociale zaken	€ 82.333	€ -
Lagere opbrengsten toeristenbelasting	€ -	€ 58.000
Compensatie gemeentelijke accommodaties	€ -	€ -72.147
Teruggaaf middelen voorgaande jaren	€ -	€ 109.686
Overig baten	€ -	€ 14.777
Bestemming jaarrekeningresultaat 2021	€ 407.546	€ -
Totale baten	€ 1.332.660	€ 1.535.039

Lasten	Realisatie 2022	Realisatie 2021
Uitgaven bijstand	€ -	€ -2.744
Uitvoeringskosten TOZO/TONK	€ -	€ -550
Meerkosten jeugd en wmo (decembercirculaire 2021)	€ -	€ -49.964
Extra bijdrage WSW (decembercirculaire 2021)	€ -	€ -52.524
Bijzondere bijstand (TONK)	€ -	€ -42.750
Ondersteuning uitvoering Wmo	€ -92.472	€ -
Covid-19 Onderwijsvertraging	€ -106.599	€ -
Bijdrage uitvoeringskosten Jeugd en Wmo	€ -2.638	€ -
Extra inzet wegwerken achterstanden ISD	€ -11.253	€ -
Compensatieregeling Jeugd en jongeren	€ -	€ -19.456
Compensatieregeling Cultuur	€ -4.404	€ -49.320
Compensatieregeling Algemeen	€ -	€ -18.785
Extra lasten grotere aanvoer milieustraat	€ -	€ -96.000
Bijdrage exploitatietekort zwembad	€ -	€ -59.926
Vergoeding vaste lasten sportaccommodaties	€ -38.236	€ -
Uitbreiding formatie buurtsportcoaches	€ -17.333	€ -
Hardloopshirts	€ -2.592	€ -
Realisatie huisvesting Molenstichting en Heemkundekring Huijbergen	€ -15.000	€ -
Budget Hybride werken	€ -	€ -72.000
Compensatie ambtenaren thuiswerken (nieuwe CAO)	€ -	€ -42.495
Organisatiekosten	€ -22.571	€ -50.715
Extra organisatiekosten verkiezingen	€ -21.516	€ -40.000
Schoonmaak/beschermingsmiddelen/ div. voorzieningen	€ -	€ -23.784
Eenmalige subsidiebijdragen	€ -15.773	€ -6.479
Totale lasten	€ -350.388	€ -627.493
Saldo baten minus lasten	€ 982.272	€ 907.546

Toelichting

Onze gemeente heeft een overschot op het coronabudget 2022 van € 982.272. In 2021 is bij de budgetoverheveling besloten om € 500.000 voor het boekjaar 2022 te reserveren en vervolgens is bij de resultaatbestemming 2021 ook het resterende bedrag van € 407.546 aan het coronabudget 2022 toegevoegd. De gevolgen van corona op ons dagelijkse leven zijn in 2022 minder ingrijpend geweest. Dit is direct terug te zien in de baten en de lasten, welke afzonderlijk worden toegelicht:

Baten

Een deel van de compensatie vanuit het Rijk werd ontvangen via de algemene uitkering van het gemeentefonds, waarbij de cijfers vanuit de decembercirculaire 2022 leidend zijn geweest. Daarnaast zijn specifieke uitkeringen ontvangen voor de aanpak van corona gerelateerde onderwijsvertragingen en voor tegemoetkoming van de kwijtgescholden huur voor gemeentelijke accommodaties en sportaccommodaties. Deze middelen zijn aan de lastenkant geoormerkt.

Verder heeft het Rijk ook geld toegekend voor de uitvoering van de regeling TOZO. De ISD heeft deze extra werkzaamheden in voorgaande jaren binnen de reguliere middelen kunnen verrichten en de

ontvangen vergoeding is vrijgevallen ten gunste van het coronabudget. Daarnaast zijn er inkomsten uit terugvorderingen en verhaal.

Lasten

Het college heeft eenmalig budget ter beschikking gesteld voor de extra ambtelijke inzet die de coronapandemie met zich meebracht. Deze inzet richtte zich voornamelijk op de tijdelijke extra capaciteit bij de Uitvoering Wmo.

Voor de uitvoering van de regeling waarbij zorgorganisaties en professionals ten gevolge van corona financiële zekerheid en ruimte werd geboden, zijn meerkosten gemaakt, welke ten laste van het coronabudget zijn gebracht.

Een deel van de algemene compensatie is bestemd voor cultuur en jeugd/jongeren. Hiervoor kunnen desbetreffende organisaties binnen onze gemeente een aanvraag indienen. Het college heeft deze aanvragen steeds beoordeeld en daarover een besluit genomen. Uiteindelijk is minder op dit onderdeel uitgegeven dan we van het Rijk ontvangen hebben.

De coronapandemie heeft het belang getoond van een gezonde leefstijl met voldoende beweging. Een groep personen die door het coronavirus zijn getroffen, zijn nog ernstig verzwakt. Zorgen voor sterke spieren en goed trainen in de herstelfase zijn belangrijk. Het college heeft budget beschikbaar gesteld om de formatie van de buurtsportcoaches tijdelijk uit te breiden.

Om sportactiviteiten na de coronapandemie te stimuleren heeft de gemeente hardloopshirts beschikbaar gesteld.

Stichting Molen Johanna Huijbergen heeft een onderkomen op het terrein van de Molen Johanna in Huijbergen gerealiseerd. Door inkomstenderving als gevolg van de coronacrisis bleek de stichting niet in staat alle kosten zelf te dragen. Vanuit het coronabudget heeft de stichting ter compensatie een bijdrage ontvangen.

Voor het corona proof organiseren van de gemeenteraadsverkiezingen in maart 2022 zijn extra kosten gemaakt. Via de algemene uitkering van het Rijk is daarvoor ook extra geld ontvangen.

Om de kostenstijging als gevolg van de coronapandemie te compenseren hebben diverse stichtingen en organisaties eenmalig een bijdrage uit het coronabudget ontvangen. Ook hier heeft het college de aanvragen steeds beoordeeld en daarover een besluit genomen.

Andere gedane uitgaven zijn corona gerelateerde organisatiekosten en middelen voor schoonmaak, bescherming en diverse voorzieningen.

TOZO

In 2022 zijn geen nieuwe TOZO aanvragen ontvangen. Wel heeft de ISD te maken gehad met het inlopen van achterstanden op andere werkzaamheden vanwege inzet op corona in voorgaande jaren. Dit leidde tot een verhoging van de bijdrage aan de ISD. Daarnaast is het budget 'impuls uitstroom bijstandsgerechtigden' in 2022 niet volledig besteed en dit budget zal worden overgeheveld naar 2023.

Paragraaf 10 Wet Open Overheid

Achtergrond

De Wet open overheid (Woo) is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob) en is ingegaan per 1 mei 2022. Niet alleen is er hiermee een andere basis gekomen voor het indienen van verzoeken, ook de termijn van beantwoording is verkort. Maar de grootste verandering is dat gemeentes ook meer zelf openbaar moeten gaan maken. Daar dit een groot project betreft, zal dit gefaseerd over enkele jaren plaatsvinden.

Realisatie

De gemeente Woensdrecht wil open en transparant met de burger communiceren. Om dit te bewerkstelligen is er als ambitieniveau gekozen om de wettelijke eisen als basis aan te houden. Maar wanneer wenselijk zullen werkprocessen eerder worden gepubliceerd of zelfs meer dan wettelijk is voorgeschreven.

De gemeente Woensdrecht loopt al wat voor op de wettelijke verplichting. Zo wordt de agenda van het college van BenW voorafgaand aan hun vergadering openbaar gemaakt en worden de Woo-besluiten en openbaar gemaakte documenten op de website gepubliceerd. Sinds de Woo is ingegaan zijn er al dertien Woo-besluiten genomen en gepubliceerd op de website.

Hierdoor wordt het doel van de Woo bereikt: het voor geïnteresseerden openbaar toegankelijk maken van informatie. Daarnaast is het nu makkelijker om een Woo-verzoek aan te vragen, doordat het digitale kanaal niet meer is afgesloten. Op de website staat een makkelijk in te vullen formulier om Woo-verzoeken in te dienen.

In de komende jaren zal de gemeente meer informatie toegankelijk gaan maken.

Jaarrekening 2022

Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben en zijn ingedeeld naar programma's zoals deze door de raad zijn vastgesteld. 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 vóór het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Dit met uitzondering van verlofaanspraken, ziektekostenpremies voor gepensioneerden en dergelijke. Deze worden toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

De afschrijving op vaste activa wordt berekend over de verkrijgings- of vervaardigingsprijs onder aftrek van de subsidies en bijdragen van derden en vindt plaats vanaf het jaar dat het actief in gebruik is genomen.

Voorzieningen worden via de rekening van baten en lasten gevoed. Stortingen in en onttrekkingen uit de reserves worden onder Toelichting op reserves en voorzieningen gepresenteerd.

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

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in 5 jaar afgeschreven. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.

Bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd en zijn gewaardeerd op het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derden op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa met een economisch en maatschappelijk nut

In de balans worden onder de materiële vaste activa afzonderlijk opgenomen:

- a. Investerings met een economisch nut;
- b. Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- c. Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investerings hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. De vraag of de investering geheel kan worden terugverdiend is niet relevant voor de classificatie.

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt op het saldo afgeschreven.

Investerings die aan slijtage onderhevig zijn worden vanaf het moment van ingebruikneming afgeschreven op basis van de verwachte gebruiksduur, waarbij rekening wordt gehouden met een eventuele restwaarde. Uitgangspunt is afschrijving via de lineaire afschrijvingsmethode. Investerings met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 dienen conform de 'Financiële verordening gemeente Woensdrecht' niet geactiveerd te worden. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is. In 2022 heeft een dergelijke vermindering niet plaatsgevonden. Dergelijke herwaarderingen worden teruggenomen als ze niet langer noodzakelijk blijken. De materiële vaste activa worden afgeschreven conform de 'Financiële verordening gemeente Woensdrecht' (verordening artikel 212 Gemeentewet) d.d. 29 november 2018.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g (= uitgeleend geld) zijn opgenomen tegen verkrijgingsprijs.

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. Bij de waardering wordt in voorkomende gevallen rekening gehouden met een bijzondere vermindering van de waarde, indien deze naar verwachting duurzaam is.

Van een "deelneming" is krachtens artikel 1d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een N.V of B.V.

Blottende activa

Vorraden

Onder de voorraden zijn opgenomen de 'voorraden' aan onderhanden werk inzake grondexploitaties. Daarnaast zijn de voorraden van de "eigen verklaringen CBR" opgenomen.

De als "onderhanden werken" opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs, dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijp maken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en de administratie- en beheerkosten.

De regels ten aanzien van winstneming op grondexploitaties zijn aangescherpt. Er moet tussentijds winst worden genomen naar rato van realisatie van een plan (*percentage of completion*). Eventuele verliezen worden verantwoord zodra deze worden voorzien.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen verkrijgingsprijs opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is echter tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen gewaardeerd. De rentetoerekening van de voorziening wethouders pensioenen Wet APPA is in 2019 gewijzigd. Jaarlijks wordt berekend welke storting nodig is om aan onze verplichtingen m.b.t. wethouders pensioenen te kunnen blijven voldoen. De bijstorting wordt vastgesteld op basis op herrekeningen van de belangrijkste deelnemers. De rentetoerekening geschiedt daarbij met een jaargemiddelde. Dit was in 2022 2,472%.

De onderhoudsegalisatievoorzieningen zijn gebaseerd op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf "onderhoud kapitaalgoederen", die is opgenomen in het jaarverslag, is het beleid daarover nader uiteengezet.

Vaste schulden

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Onzekerheid eigen bijdrage Centraal Administratie Kantoor (CAK)

De wetgever heeft bepaald dat het CAK de berekening, oplegging en incasso van de eigen bijdragen in het kader van de Wmo uitvoert. Als gevolg van privacy redenen hebben de gemeenten niet direct inzicht in de individueel door het CAK berekende eigen bijdrage van de cliënt en kunnen daarom de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage niet vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdrage door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdrage geen gemeentelijke

verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen krijgen. Gemeente Woensdrecht heeft in 2022 € 169.825 aan eigen bijdragen ontvangen.

Balans per 31 december 2022

Bedragen in €	Per 31-12-2022	Per 31-12-2021
Activa		
Vaste activa		
Immateriele vaste activa		
Activa in eigendom van derden	54.184	20.685
Kosten onderzoek en ontwikkeling	45.451	42.954
Totaal Immateriele vaste activa	99.635	63.638
Materiele vaste activa: investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut		
Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	7.018.484	6.041.111
Gronden en terreinen	0	0
Machines, apparaten en installaties	6.804	11.546
Overige materiële vaste activa	72.007	86.725
Totaal Materiele vaste activa: investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut	7.097.295	6.139.382
Materiele vaste activa: investeringen met economisch nut		
Bedrijfsgebouwen	21.092.471	21.958.446
Computers	0	0
Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	20.410	32.056
Gronden en terreinen	3.686.415	3.729.661
Machines, apparaten en installaties	645.493	424.069
Overige materiële vaste activa	2.813.951	2.955.293
Vervoersmiddelen	251.140	298.932
Totaal Materiele vaste activa: investeringen met economisch nut	28.509.881	29.398.457
Financiële vaste activa		
Kapitaalverstrekking overige verbonden partijen	638.893	451.143
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	3.304.063	2.515.886
Leningen aan deelnemingen	750.427	750.427
Overige langlopende leningen	2.356.994	1.601.665
Overige uitzettingen met een looptijd > 1 JR	288.376	283.658
Totaal Financiële vaste activa	7.338.753	5.602.779
Totaal Vaste activa	43.045.564	41.204.256
Vlottende activa		
Voorraden		
Gereed product & handelsgoederen	3.795	5.463
Onderhanden werk	-995.327	-1.245.596
Totaal Voorraden	-991.532	-1.240.134
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar		
Overige vorderingen: debiteuren sociale zaken	483.732	586.413
Overige vorderingen: vorderingen inzake belastingen	389.042	378.802
Overige vorderingen: Vorderingen op overige debiteuren	1.009.818	584.752
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	1.312.337	1.090.640
Vorderingen op openbare lichamen	4.009.861	3.137.901
Totaal Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	7.204.790	5.778.508
Liquide middelen		
Banksaldi	514.123	465.405
Kassaldi	8.792	4.388
Totaal Liquide middelen	522.915	469.793
Overlopende activa		
Nog te ontvangen bedragen	3.914.873	3.509.648
Vooruitbetaalde bedragen	360.288	99.046
Totaal Overlopende activa	4.275.161	3.608.694
Totaal Vlottende activa	11.011.334	8.616.861
Totaal Activa	54.056.897	49.821.117

Passiva		
Vaste passiva		
Eigen vermogen		
Algemene reserve	7.511.352	5.439.109
Nog te bestemmen resultaat	7.108.469	3.906.162
Overige bestemmingsreserves	11.310.854	10.804.274
Totaal Eigen vermogen	25.930.675	20.149.545
Voorzieningen		
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen & risico's	15.694.077	16.070.971
Vaste schuld met een rentetypische looptijd van een jaar of langer		
Onderhandse leningen	6.719.578	7.495.415
Waarborgsommen	154.380	122.348
Totaal Vaste schuld met een rentetypische looptijd van een jaar of langer	6.873.958	7.617.763
Totaal Vaste passiva	48.498.709	43.838.279
Vlottende passiva		
Vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
Kasgeldleningen	0	0
Overige vlottende schulden: schulden inzake belastingen	1.971	51.187
Overige vlottende schulden: schulden aan andere publiekrechtelijke lichamen	1.318.614	1.522.706
Overige vlottende schulden: Schulden sociale zaken	851.216	807.275
Overige vlottende schulden: overige schulden	792.472	833.838
Totaal Vlottende schuld met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	2.964.273	3.215.005
Overlopende passiva		
Opgebouwde verplichtingen	1.653.672	1.719.426
Overige vooruitontvangen bedragen	25.736	46.220
Voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel	914.506	1.002.186
Totaal Overlopende passiva	2.593.914	2.767.832
Totaal Vlottende passiva	5.558.188	5.982.838
Totaal Passiva	54.056.897	49.821.117

Toelichting op de balans per 31 december 2022

Vaste activa

A. Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

Bedragen x € 1.000							
A. Immateriële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Activa in eigendom van derden	21	145	-	3-	109-	-	54
Kosten onderzoek en ontwikkeling	43	155	-	134-	19-	-	45
	64	300	-	137-	128-	-	99

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen weer:

A Activa in eigendom van derden

Bedrijfsfietsenplan (kosten verzekering)	€ 836
Geosite Groeve Boudewijn	€ 145.059
	€ 145.896

A Kosten onderzoek en ontwikkeling

Decentralisatie beschermd wonen	€ 426
Transitie WOZ herwaardering	€ 2.000
Uitvoeringsagenda project HCA	€ 13.770
Groen initiatieven 2019	€ 10.013
Sloopkosten gebouw Kromstraat 4 Hoogerheide	€ 197
Vorbereid. kosten grex Kromstraat Hoogerheide	€ 3.200
Opstellen/uitvoeren warmtevisie	€ 5.046
Invoering Omgevingswet	€ 121.125
	€ 155.778

Onder "bijdragen van derden" zijn die bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Het betreft de volgende bijdragen:

A Activa in eigendom van derden		
Provinciale subsidie Geosite Groeve Boudewijn		€ 108.900
		€ 108.900
A Kosten onderzoek en ontwikkeling		
Provinciale subsidie Uitvoeringsagenda project HCA		€ 14.670
Opbrengst geveltuintjes Raadhuisstraat		€ 4.243
		€ 18.913

B. Materiële vaste activa

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de overige investeringen met **maatschappelijk nut** weer:

Bedragen x € 1.000

B. Materiële vaste activa Maatschappelijk nut	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Gronden en terreinen	-	37	-	37-	-	-	-
Grond-, weg-, waterbouwk.werken	6.041	1.952	0-	801-	174-	-	7.018
Machines, apparaten en installaties	12	-	-	5-	-	-	7
Overige materiële vaste activa	87	24	0	37-	2-	-	72
	6.140	2.013	0-	880-	176-	-	7.097

De afschrijvingstermijnen van de investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut zijn opgenomen in de bijlage 'afschrijvingstermijnen' behorende bij de 'Financiële verordening gemeente Woensdrecht'.

De investeringen met maatschappelijk nut muteren in 2022 als gevolg van:

B Gronden en terreinen	
Renovatie bomenbestand	€ 23.971
Stimuleringsregeling Landschap	€ 13.333
	<hr/>
	€ 37.304
B Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	
Verharding en fundering Demerstraat te Huijbergen	€ 124.867
Investerings tennispark H'heide i.v.m. privatisering	€ 252.122
Toplaagrenovatie kunstgras VV Vivoo Huijbergen	€ -5.341
Verv. sporttechnische laag (zand-lava) Vivoo	€ -1.866
Zorgplicht aanbr. kantplanken, leunhekwerk Vivoo	€ -902
Vervanging verlichting (4 armaturen) Vivoo	€ -549
Toplaagrenovatie kunstgras VV Meto	€ 344.563
Zorgplicht aanbr. kantplanken, walk-off mat Meto	€ 27.581
Toplaagrenovatie trainingsveld VV Putte	€ 2.177
Verv. verlicht. 6 armaturen trainingsveld VV Putte	€ 279
Renovatie natuurgras honkbalveld De Batters Putte	€ 314
Toplaagrenov. natuurgras wedstrijdveld 1 VV Putte	€ 2.217
Toplaagrenovatie kunstgrasveld VV Woensdrecht	€ 327.754
Zorgplicht aanbr. kantplanken, walk-off mat WVV	€ 27.429
Toplaagrenovatie natuurgras VV Vivoo Huijbergen	€ -1.121
Intensiveren 2 voetbalvelden sportpark De Heiloo 2018	€ 852.540
	<hr/>
	€ 1.952.064
B Overige materiële vaste activa	
Verv.aanpassingen n.a.v. NEN-inspecties TV Huijbergen	€ 1.245
Vervanging NEN-inspecties installaties TV Putte	€ 1.245
Vervanging NEN-inspecties installaties Meto	€ 1.245
Vervanging NEN-inspecties installaties VV Putte	€ 1.245
Vervanging dug-outs softbalveld De Batters Putte	€ 1.689
Vervanging backstop honkbalveld De Batters Putte	€ 314
Verv.veldinrichting kunstgrasveld 1 VV Woensdrecht	€ 3.780
Verv.veldinrichting 2023 veld 1 Vivoo	€ -150
Verv.veldinrichting 2023 veld 3 VV Hoogerheide	€ 3.162
Vervang. NEN-inspecties installaties VV Ossendrecht	€ 1.245
Vervanging dug-outs honkbalveld De Batters Putte	€ 314
Verv. NEN-inspecties installaties VV WVV 2021	€ 4.159
Benutten iDOP-gelden kern Ossendrecht	€ 5.093
	<hr/>
	€ 24.589

Onder "bijdragen van derden" zijn die bijdragen van derden opgenomen, die direct gerelateerd zijn aan het betrokken actief. Het betreft de volgende bijdragen:

B Grond-, weg-, waterbouwkundige werken	
Investeringen tennispark H'heide i.v.m. privatisering	€ 44.121
Toplaagrenovatie kunstgras VV Vivoo Huijbergen	€ 340
Verv. sporttechnische laag (zand-lava) Vivoo	€ -102
Zorgplicht aanbr. kantplanken, leunhekwerk Vivoo	€ -49
Vervanging verlichting (4 armaturen) Vivoo	€ -30
Toplaagrenovatie kunstgras VV Meto	€ 60.299
Zorgplicht aanbr. kantplanken, walk-off mat Meto	€ 4.827
Toplaagrenovatie trainingsveld VV Putte	€ 381
Verv. verlicht. 6 armaturen trainingsveld VV Putte	€ 49
Renovatie natuurgras honkbalveld De Batters Putte	€ 55
Toplaagrenov. natuurgras wedstrijdveld 1 VV Putte	€ 388
Toplaagrenovatie kunstgrasveld VV Woensdrecht	€ 58.018
Zorgplicht aanbr. kantplanken, walk-off mat WVV	€ 4.800
Toplaagrenovatie natuurgras VV Vivoo Huijbergen	€ 927
	<hr/>
	€ 174.023 *
 B Overige materiële vaste activa	
Verv.aanpassingen n.a.v. NEN-inspecties TV Huijbergen	€ 218
Vervanging NEN-inspecties installaties TV Putte	€ 218
Vervanging NEN-inspecties installaties Meto	€ 218
Vervanging NEN-inspecties installaties VV Putte	€ 218
Vervanging dug-outs softbalveld De Batters Putte	€ 296
Vervanging backstop honkbalveld De Batters Putte	€ 55
Verv. veldinrichting 2023 veld 1 Vivoo	€ -26
Vervang. NEN-inspecties installaties VV Ossendrecht	€ 218
Vervanging dug-outs honkbalveld De Batters Putte	€ 55
Verv. NEN-inspecties installaties VV WVV 2021	€ 728
	<hr/>
	€ 2.197 *

* Regeling specifieke uitkering stimulering sport (Spuk Sport)

De boekwaarde van de overige investeringen en desinvesteringen in de openbare ruimte met uitsluitend **economisch nut** heeft het volgende verloop:

Bedragen x € 1.000							
B. Materiële vaste activa Economisch nut	Boekwaarde 31-12-2021	Investeringen	Desinvesteringen	Afschrijvingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Bedrijfsgebouwen	21.958	285	0	932-	219-	-	21.092
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	32	0-	-	12-	-	-	20
Gronden en terreinen	3.730	-	-	43-	-	-	3.687
Computers	-	-	-	-	-	-	-
Machines, apparaten en installaties	424	304	-	82-	-	-	646
Overige materiële vaste activa	2.956	80	-	222-	-	-	2.814
Vervoersmiddelen	299	-	-	48-	-	-	251
	<hr/>						
	29.399	669	0	1.339-	219-	-	28.510

De investeringen met economisch nut muteren in 2022 als gevolg van:

B Bedrijfsgebouwen	
Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2020	€ 3.259
Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2021	€ 4.267
Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2022	€ 23.442
Overkapping gladheidsbestrijdingsmachines	€ 2.043
Verbouwing integrale toegang gebouwen	€ 5.086
Real. gebouw huisv. Molenst. en Heemkundekr. H'B 2020	€ 15.000
BS Boemerang Hoogerheide naar BENG	€ 231.947
	<hr/>
	€ 285.044
B Machines, apparaten en installaties economisch nut	
Aanschaf gladheidsbestrijdingsmaterieel	€ 156.915
Aanschaf container(s) 2021 team Wijk- & Dorpsbeheer	€ 24.968
Aanschaf hoogwerker boombeheer 2022 Wijk & Dorpsbeh.	€ 84.460
Aanschaf dieplader boombeheer 2022 Wijk & Dorpsbeh.	€ 37.512
	<hr/>
	€ 303.855
B Overige materiële vaste activa	
Aanschaf software Key2begraven en Key2betalen	€ 15.721
Hybride werken	€ 18.611
Aanschaf Personeels Informatie Systeem	€ 1.286
Vernieuwing website/intranet	€ 10.445
Modernisering GBA (software)	€ 5.970
Oracle Migratie 11 naar 12 (software)	€ 14.276
Verbouwing integrale toegang inventaris	€ 4.940
Software doorontwikkeling integrale toegang	€ 8.959
	<hr/>
	€ 80.207

De bijdragen van derden muteren in 2022 als gevolg van:

B Bedrijfsgebouwen	
Gebouwenbeheer 2020 Spuk Sport*	€ 3.259
Gebouwenbeheer 2021 Spuk Sport*	€ 4.267
Gebouwenbeheer 2022 Spuk Sport*	€ 5.629
Gebouwenbeheer 2022 werken voor derden	€ 12.103
Schadevergoeding inbraak zoutopslag	€ 1.210
Stichting Nationaal Restauratiefonds	€ 4.500
SUVIS uitkering BS Boemerang Hoogerheide	€ 188.441
	<hr/>
	€ 219.409

* Regeling specifieke uitkering stimulering sport (Spuk Sport)

C. Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedragen x € 1.000

C. Financiële vaste activa	Boekwaarde 31-12-2021	Investerings	Desinvesteringen	Aflossingen	Bijdrage van derden	Afwaarderingen	Boekwaarde 31-12-2022
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	2.516	788	-	-	-	-	3.304
Kapitaalverstrekking overige verbonden partijen	451	188	-	-	-	-	639
Leningen aan deelnemingen	750	-	-	-	-	-	750
Overige langlopende leningen	1.602	884	-	129-	-	-	2.357
Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	284	10	-	5-	-	-	289
	5.603	1.870	-	134-	-	-	7.339

De financiële vaste activa muteren in 2022 als gevolg van de navolgende "investerings":

C Kapitaalverstrekking aan deelnemingen

Kapitaalverstrekking GBE Aqua B.V. € 788.177

C Kapitaalverstrekkings aan overige verbonden partijen

Voorschot IKC Woensdrecht € 187.750

C Overige langlopende leningen

Bedrijfsfietsenplan € 6.900
 Renteloze lening noodfonds € 10.189
 Geldlening molenstichting Johanna Huijbergen € 15.000
 SVn stimuleringsfonds (3922) € 342.738
 SVn Startersleningen (3921) € 509.274
 € 884.102

C Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

ISD Krediethypotheek en leenbijstand WWB € 9.764
 € 9.764

De aflossingen zijn voor 2022 als volgt te specificeren:

C Aflossingen op overige langlopende leningen

Bedrijfsfietsenplan	€ 6.095
Renteloze geldleningen noodfonds	€ 780
Geldlening tennisvereniging De Meet	€ 2.559
Geldlening voetbalvereniging WVV	€ 790
Geldlening Zorge Uitvaartverzorging	€ 11.500
SVn Stimuleringsfonds (3922)	€ 49.903
SVn Startersleningen (3921)	€ 57.146
	<u>€ 128.772</u>

C Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

ISD Krediet hypotheek en leenbijstand WWB	€ 5.046
---	---------

De boekwaarde van de diverse financiële vaste activa kan als volgt worden gepresenteerd:

Specificatie van kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen:

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Kapitaalverstrekking aan Business Park Aviolanda BV	€2.155.520	€2.155.520
Kapitaalverstrekking aan GBE Aqua BV	€788.177	€-
Aandelenkapitaal SAVER NV	€299.640	€299.640
Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	€28.080	€28.080
Aandelen Provinciale Zeeuwse Elektriciteit Maatschappij (PZEM)	€14.067	€14.067
Aandelenkapitaal GBE Aqua B.V. (911 aandelen)	€9.110	€9.110
Aandelen Business Park Aviolanda BV	€3.600	€3.600
Aandelen Business Park Aviolanda Property BV	€3.600	€3.600
Aandelenkapitaal NV Rewin West-Brabant	€2.269	€2.269
	<u>€3.304.063</u>	<u>€2.515.886</u>

Specificatie van kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen:

Kapitaalverstrekkingen aan overige verbonden partijen	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Voorschot IKC Woensdrecht	€638.893	€451.143
	<u>€638.893</u>	<u>€451.143</u>

Specificatie van leningen aan deelnemingen:

Leningen aan deelnemingen	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Geldlening 1: vastgoedprojecten BPA BV	€87.500	€87.500
Geldlening 2: vastgoedprojecten BPA BV	€80.927	€80.927
Geldlening 3: vastgoedprojecten BPA Property BV	€582.000	€582.000
	<u>€750.427</u>	<u>€750.427</u>

Specificatie van overige langlopende geldleningen:

Overige langlopende geldleningen	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
SVn Startersleningen	€1.788.141	€1.336.012
SVn stimuleringsfonds (3922)	€496.880	€204.045
Geldlening Zorge Uitvaartverzorging	€-	€11.500
Bedrijfsfietsenplan	€27.601	€26.796
Geldlening tennisvereniging De Meet	€10.360	€12.919
Geldlening voetbalvereniging WVV	€5.640	€6.431
Geldlening molenstichting Johanna Huijbergen	€15.000	€-
Renteloze geldleningen noodfonds	€13.372	€3.963
	<u>€2.356.994</u>	<u>€1.601.666</u>

Specificatie van overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer:

Overige uitzettingen met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	Boekwaarde 31-12-2022	Boekwaarde 31-12-2021
Deb. ISD grp. 62 Bbz Gevestigde lening 2020	€15.103	€15.103
ISD Krediethypotheek en leenbijstand WWB	€ 273.273	€ 268.555
	<u>€ 288.376</u>	<u>€ 283.658</u>

Flottende activa

D. Onderhanden werk

Overzicht onderhanden werk	Boekwaarde 31-12-2021	Voorziening 2022	Mutaties 2022	Resultaat in 2022	Boekwaarde 31-12-2022	Oppervlakte
Complex Centrum Hoogerheide	€ -984.858		€ -4.946	€ -8.649	€ -998.453	5.370 m2
Complex Noordrand Ossendrecht	€ -260.738		€ -878.385	€ 1.087.239	€ -51.885	- m2
Complex Bergsestraat - sportpark Huijbergen**	€ -		€ 55.011	€ -	€ 55.011	- m2
	€ -1.245.596	€ -	€ -828.320	€ 1.078.590	€ -995.326	5.370 m2

Nog te realiseren financieel resultaat per complex

Centrum Hoogerheide

Boekwaarde 31-12-2022	€ -998.453
Nog te maken kosten 2023-2025	€ 556.556
Nog te verwachten opbrengsten 2023-2025	€ -660.000
Nog te verwachten resultaat 2023 - 2025	€ -1.101.896 *

Noordrand Ossendrecht

Boekwaarde 31-12-2022	€ -51.885
Nog te maken kosten 2023	€ 29.222
Nog te verwachten opbrengsten 2023	€ -
Nog te verwachten resultaat 2023	€ -22.663 *

**) De gemeenteraad heeft op 25 mei 2023 een nieuwe grondexploitatie complex Bergsestraat - Sportpark Huijbergen vastgesteld.

*) Een negatief eindresultaat moet geïnterpreteerd worden als een positieve opbrengst.

Er kan onderscheid gemaakt worden in twee soorten risico's ten aanzien van de grondexploitaties:

1. Algemene risico's (conjuncturele of marktrisico's)
2. Risico's op planniveau (afzet en invulling)

1. Algemene risico's

Economische krimp

De Coronapandemie, oorlog in Oekraïne, energiecrisis, inflatie, hogere rentes en lockdowns in China geven in 2022 veel economische tegenwind. Er is een recordkrapte op de arbeidsmarkt. Prijzen voor grondstoffen, boodschappen en energie zijn zeer hoog, de rente stijgt, een gascrisis dreigt, en de

economische onzekerheid is groot. Met de stijging van de grondstofkosten worden de productieketens verstoord.

Na een korte dip eind 2022 kan de economie in 2023 weer langzaam op gang komen. Geholpen door het prijsplafond van de overheid om de gevolgen van de energieprijsstijging op te vangen. Verwacht wordt een economische groei van 0,8% in 2023 en 1,6% in 2024. Dit zijn de meest recente vooruitzichten van december 2022. Jarenlang zijn de huizenprijzen sterk gestegen. Daar is in 2022 een einde aan gekomen. Verwacht wordt dat de huizenprijzen in de komende twee jaren samen 6% dalen. De hypotheekrentes zijn meer gestegen dan verwacht. Daardoor wordt het voor huizenkopers moeilijker om een woning te financieren. Na een recordhoogte van 11,5% in 2022 daalt de inflatie sterk in de komende jaren. Dit komt vooral doordat de energieprijzen niet verder oplopen en door het prijsplafond van de overheid. Verwacht wordt een inflatie van 4,9% in 2023 en 5,0% in 2024.

Bron: <https://www.dnb.nl/actuele-economische-vraagstukken>.

Stikstofproblematiek

Rondom de gemeente Woensdrecht liggen vier Natura-2000 gebieden, te weten De Brabantse Wal, Het Markiezaat, Land van Saeftinge en de Oosterschelde. Dit heeft tot gevolg dat op het grondgebied van de gemeente Woensdrecht binnen een straal van vijf kilometer een Natura2000 gebied ligt. Deze uitzonderlijke ligging brengt ook uitzonderlijke problemen met zich mee. Alle ontwikkelingen op het gebied van economie, landbouw, natuur en woningbouw hebben direct te maken de Wet Natuurbescherming en stikstofdepositie. Tot november 2022 diende elke project een berekening aan te leveren of er sprake was van stikstofdepositie in de gebruiksfase, depositie tijdens de bouwfase was vrijgesteld. De Raad van State heeft deze "bouwvrijstelling" eind van dit jaar vernietigd. Deze uitspraak heeft tot gevolg dat aanvullende berekeningen moeten worden ingediend voor elke omgevingsvergunning, wijzigingsplan of bestemmingsplan.

Bouw en woningmarkt: wonen

Wonen is de nieuwe sociale kwestie. De vraag naar woningen blijft groot. Onder regie van het Rijk wordt de woningbouw versneld. Door het Rijk wordt komende periode hieraan nader invulling gegeven.

Hypotheekrente

Verwacht wordt dat de rente op leningen met een korte looptijd stijgt en de rente op leningen met een lange looptijd ook stijgt.

Wanneer de hypotheekrentes stijgen of de gemeente in de toekomst in haar grondprijzenbeleid besluit om hogere prijzen vast te stellen, dan zal dit de vraag naar bouwgrond negatief beïnvloeden en zal de geprognosticeerde verkoopnelheid mogelijk niet gehaald worden. Door het niet, of later verkopen van de bouwgronden kunnen er verliezen ontstaan op de grondexploitaties.

Winstneming

De methode van winstneming (Percentage of Completion) is met ingang van 2016 ingevoerd en betekent dat gemeenten verplicht zijn om tussentijdse winstneming te doen.

2. Risico's op planniveau

Een berekening van de risico's op planniveau wordt jaarlijks, bij het opstellen van de begroting, gemaakt. Hiertoe worden de grondexploitaties geactualiseerd. Actualisatie houdt in dat:

- De uitgiftetermijnen zijn bijgesteld;
- De lasten opnieuw zijn beoordeeld en bijgesteld;
- Grondprijzen zijn geraamd op basis van het grondprijzenbeleid

Kosten

De gemeente heeft gemiddeld langlopende grondexploitaties waarbij een veilige marge is ingebouwd met betrekking tot de voortgang van verkoop. De raming van de investeringen en opbrengsten van de grondexploitaties zijn in de begroting geactualiseerd. De gehanteerde parameters zijn: 1,5% rentetoe rekening, 2,5% kostenstijging, 0% opbrengstenstijging en 2% disconteringsvoet.

In december 2019 heeft de gemeenteraad de Nota Grondbeleid 2019-2023 en het Grondprijzenbeleid 2019-2023 vastgesteld.

E - Overige Vorderingen

De post "overige vorderingen" wordt gecorrigeerd met een voorziening oninbaarheid. Met ingang van 2004 is de Wet Werk en Bijstand van kracht. Dit betekent dat het debiteurenrisico volledig bij de gemeente is komen te liggen. Op basis van een inschatting van dit risico is er een voorziening 'dubieuze debiteuren ISD' gevormd van € 552.611. Voor de dubieuze debiteuren BWB is een voorziening opgenomen van € 109.500. Voor overige debiteuren is een voorziening gevormd van € 61.600. Tezamen is dit een bedrag van € 723.711.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Vanwege wetgeving is in de BBV-voorschriften een rapportageverplichting opgenomen over de benutting van het drempelbedrag. Deze wijziging van het BBV vloeit voort uit de invoering van het schatkistbankieren in de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido). Daardoor zijn openbare lichamen verplicht om hun overtollige middelen aan te houden in 's Rijks schatkist. Het gemiddelde van het bedrag aan overtollige middelen dat een decentrale overheid gedurende het kwartaal elke kalenderdag buiten de schatkist heeft aangehouden, mag niet boven het drempelbedrag liggen. Het drempelbedrag wordt berekend aan de hand van het begrotingstotaal als volgt: € 53,9 mln. x 2,00%.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2022					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(1)	Drempelbedrag	1.078	1.078	1.078	1.078
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	152	210	350	366
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	926	868	728	711
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	53.892			
(1a) = (4b)*0,02 met een minimum van €1.000.000	Drempelbedrag 2022	1.078			
(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)	13.646	19.113	32.178	33.706
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	152	210	350	366

F - Overlopende Activa

De post overlopende activa wordt onderscheiden in:

Overlopende Activa	Boekwaarde 31 december 2022 €	Boekwaarde 31 december 2021 €
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- Europese overheidslichamen	-	-
- het Rijk	1.338.278	220.088
- overige Nederlandse overheidslichamen	-	309.051
Overige nog te ontvangen bedragen	2.576.595	2.980.508
Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	360.288	99.046
Totaal overlopende activa	4.275.161	3.608.694

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, kunnen als volgt gespecificeerd worden:

	Saldo 1 januari 2022	Toevoegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31 december 2022
	€	€	€	€
Europese overheidslichamen				
	-	-	-	-
Het Rijk				
- Afrek. subsidie SPUK Sport 2020	4.816	-	-4.816,00	-
- Toeslagaffaire kinderopvang 2022	215.272	30.987	-215.272	30.987
- Opvang vluchtelingen Oekraïne	-	509.758	-	509.758
- Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG)	-	447.572	-	447.572
- Regeling Reductie Energiegebruik Woningen (RREW)	-	4.854	-	4.854
- Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)	-	13.452	-	13.452
- Suppletie-uitkering ruiming explosieven	-	331.654	-	331.654
Overige Nederlandse overheidslichamen				
- Subsidie Tervoplein	300.000	-	-300.000	-
- Vergoeding opruiming drugsafval	9.051	-	-9.051	-
Totaal van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	520.088	1.338.278	-520.088	1.338.278

Vaste passiva

G. Eigen Vermogen

Het verloop per reserve in 2022 wordt in het volgende overzicht weergegeven:

Bedrag x € 1.000

Nr	Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Toevoeging	Onttrekking	Bestemming resultaat 2021	Vermindering ter dekking van afschrijvingen	Saldo 31-12-2022
1	Algemene reserve	5.439	-	759	3.193	362	7.511
	<i>Bestemmingsreserves:</i>						
2	Reserve Personele veerkracht	350	673	957	284	-	350
3	Reserve revitalisering dorpskern Hoogerheide	0	-	-	-	-	0
4	Reserve revitalisering dorpskern Huijbergen	59	-	-	-	-	59
5	Reserve revitalisering dorpskern Ossendrecht	38	-	-	-	5	33
6	Reserve Revitalisering dorpskern Woensdrecht	1	-	-	-	-	1
7	Reserve Maintenance Valley	41	-	15	-	-	26
8	Reserve budget gemeenteraad	250	-	-	-	-	250
9	Reserve groenfonds	121	-	3	-	13	105
10	Bestemmingsreserve materieel team Wijk- & Dorpsbeheer	247	134	181	-	-	200
11	Reserve budget dorpsplatforms	79	-	8	-	-	71
12	Reserve omgevingswet	67	-	-	-	-	67
13	Reserve AED-apparaten	23	-	1	-	-	22
14	Reserve anterieure overeenkomsten	100	51	-	-	-	151
15	Reserve Sociaal Domein	55	-	-	-	-	55
16	Reserve grote incidentele wielerevenementen	55	-	-	-	-	55
17	Reserve Warmtevisie	85	-	-	-	5	80
18	Reserve GBE Aqua BV	0	788	-	-	-	788
19	Reserve energie noodfonds	0	100	-	-	-	100
20	Reserves ter dekking van kapitaallasten	9.233	216	-	-	551	8.898
		16.243	1.962	1.924	3.477	936	18.822

H. Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen in 2022 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

Bedrag x € 1.000

Nr. Voorzieningen	Saldo 31-12-2021	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12- 2022
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen & risico's					
1 Voorziening wethouderspens. APPA	2.714	152-	-	172	2.390
2 Voorziening wachtgelden oud wethouders	-	-	-	-	-
3 Voorziening verlofsparen	-	29	-	-	29 *
Onderhoudsegalisatievoorzieningen					
4 Voorziening onderhoud openbare verlichting	87	215	-	246	56
5 Voorziening onderhoud wegen	1.960	730	-	974	1.716
6 Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	49	600	-	326	323
Voorzieningen van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden					
7 Voorziening rioolbeheer	11.202	1.032	-	1.135	11.099
8 Voorziening egalisatie afvalinzam. & -verwerking	59	22	-	-	81
	16.071	2.476	-	2.853	15.694

I. Vaste schulden

Het saldo van de langlopende geldleningen bedraagt per 31 december 2022 € 6,7 miljoen en betreft 4 langlopende geldleningen.

De gemiddelde vermogenskostenvoet (ofwel de betaalde rente gedeeld door het gemiddeld bedrag aan leningen) bedraagt in 2022 1,34% (2021: 1,50%). De totale rentelast voor het jaar 2022 met betrekking tot de vaste schulden bedraagt € 95.236.

Flottende passiva

J. Overlopende passiva:

Opgebouwde verplichtingen betreffen verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn aangegaan en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen.

Specificatie van "Voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel":

Omschrijving	Saldo 31-12-2021	Ontvangsten	Uitgaven	Saldo 31-12-2022
Regulier:				
Rijksbijdrage onderwijs achterstandenbeleid	347	403	549	201
(OAB) & VVE-middelen				
Human Capital Agenda Aerospace Maintenance	15		15	0
Provinciale subsidie Groeve Boudewijn	109		109	0
Regeling reductie energiegebruik woningen (C43)	27		27	0
Middelen aanpak energiearmoede (C55)	0	389		389
Subsidie ministerie Verkeerslawaaai Putte	21		4	17
Project verkeerseducatie BVL en TT 2021	11		11	0
Project verkeerseducatie BVL en TT 2022-2023	0	5		5
Stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen (E84)	0	48		48
Voorlopige uitkering onderwijsroute 2022	0	19		19
Voorlopige uitkering 2022 Wet Inburgering 2021	0	90		90
Lokaal preventieakkoord	0	8		8
Regeling sportakkoord en leefstijlinterventies	0	18		18
Regeling specifieke uitkering versterking cliëntondersteuning	0	50		50
subtotaal	530	1.030	715	845
In verband met de coronacrisis:				
COVID-19 gerelat. onderwijsvertr. 2022-2025	52	17		69
Rekening courant TOZO middelen	421		421	0
subtotaal	473	17	421	69
Totaal	1.003	1.047	1.136	914

Toelichting op de post "Overige vooruitontvangen bedragen":

Het op de balansdatum vermelde bedrag is ontvangen in 2022, maar heeft betrekking op 2023.

K. Verleende garanties op geldleningen en gewaarborgde geldleningen

Garanties			
Organisatie	Omschrijving	31-12-2022	31-12-2021
RKVV Meto Hoogerheide	Realisatie nieuwe kantine	€ 0	€ 1.626
Stichting Scouting Hoogerheide	Aankoop en nieuwbouw scoutinggebouw	€ 75.498	€ 77.932
Totaal		€ 75.498	€ 79.558

Waarborgen			
Aard en omschrijving	Borgstelling	31-12-2022	31-12-2021
Waarborgfonds Sociale Woningbouw:			
Leningen aan woningstichtingen	achtervang WSW	€ 8.985.747	€ 9.229.136
Hypotheke particulieren NHG	achtervang WEW	€ 36.000.000	€ 49.000.000
Overig:			
Hypotheke particulieren Rabobank	gemeentegarantie	€ 17.514	€ 83.341
Hypotheke particulieren ING	gemeentegarantie	€ 56.597	€ 60.597
Hypotheke particulieren Regiobank	gemeentegarantie	€ 45.378	€ 45.378
Totaal		€ 45.105.236	€ 58.418.452

De achtervang Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW) houdt in dat de gemeente, soms samen met het Rijk, een rol speelt in de zekerheidsstructuur van de Stichting Waarborgfonds Sociale Woningbouw. Door deze structuur kunnen instellingen die bij een waarborgfonds zijn aangesloten tegen de laagste rente lenen. Bij de achtervangconstructie WSW dienen bij aanspraken van banken, voor zover het WSW zelf onvoldoende geld heeft, de corporaties eerst collectief bij te dragen. Vervolgens kan overgegaan worden tot verkoop/executie van vastgoed. WSW streeft er bij haar toezichtbeleid naar om het betaalarisico voor gemeenten maximaal 1% te laten zijn.

De Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW) biedt via de Nationale Hypotheek Garantie (NHG) aan de geldgevers zekerheid voor het geval de hypotheekgever niet aan zijn financiële verplichtingen voldoet. Geldgevers kunnen het WEW aanspreken voor de restschuld bij gedwongen verkoop. Indien het fondsvermogen van het WEW ontoereikend is, wordt aanspraak gemaakt op de achtervang van Rijk en gemeenten. Het risico is uiterst gering.

Niet uit de balans blijvende posten

Langlopende contractuele verplichtingen

In onderstaand overzicht zijn de belangrijkste financiële verplichtingen vermeld waaraan de gemeente voor toekomstige jaren verbonden is.

Omschrijving van het contract	Zaaknr.	Datum besluit	Contractdatum	Looptijd	Ingangsdatum	Einde contract	Jaarbedrag	Contractwaarde	Restwaarde contract per 31-12-2022
Programma 1 Sociaal Domein									
Leerlingenvervoer	Z18.05962	5-11-2019	15-11-2019	4 jaar	15-11-2019	31-7-2023	€ 316.000	€ 1.157.000	€ 184.000
Leerlingenvervoer Speciaal onderwijs	Z22.00936				1-8-2022	31-7-2024	€ 75.000	€ 150.000	€ 125.000
Programma 2 Ruimte									
N.v.t.									
Programma 3 Leefomgeving									
Exploitatiebijdrage zwembad	Z15.05280	16-2-2006	9-8-2006	20 jaar	1-1-2016	31-12-2035	€ 180.000	€ 3.600.000	€ 2.340.000
Programma 4 Economie									
N.v.t.									
Programma 5 Bedrijfsvoering									
Fiscale ondersteuning vennootschapsbelasting boekjaren 2021-2023	Z22.00686	17-2-2022	17-2-2022	3 jaar	17-2-2022	31-12-2024	€ 6.850	€ 20.550	€ 11.988
Accountant	Z21.04920	10-2-2022	20-4-2022	4 jaar	1-7-2022	30-6-2026	€ 75.000	€ 300.000	€ 262.500
Totaal:									€ 2.923.488

Vakantiegeldverplichtingen en verlofaanspraken

Per ultimo 2022 bedragen de verlofaanspraken € 526.841.

Niet-afgeronde zorgarrangementen trajecten

De gemeente is ultimo boekjaar voor ca. € 1,6 mln gebonden aan voorlopige verplichtingen uit contracten Jeugdzorg.

De regio Jeugdhulp West-Brabant West sluit met zorgaanbieders raamcontracten voor de inkoop van jeugdzorg. Met de raamcontracten zijn de algemene randvoorwaarden vastgelegd en krijgt de zorgaanbieder toegang tot de regio West-Brabant West. Met de zorgaanbieders worden door de gemeenten resultaatgerichte arrangementen gesloten, waarin - voor de intensiteiten Perspectief en Intensief en met ingang van 2018 voor hoogcomplex de intensiteiten A en B - twee prestaties zijn opgenomen door de zorgaanbieder, te weten:

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

Wanneer het resultaat bij einde zorg niet wordt behaald heeft de zorgaanbieder geen recht op het overeengekomen tarief. De gemeente toetst of het resultaat is behaald. Het arrangement is juridisch het contract. In de arrangementen zijn geen afspraken opgenomen over looptijd van het zorgtraject. Het arrangementensysteem van de regio West-Brabant West werkt met profiel intensiteit combinaties (PIC). Een PIC is een doelgroepomschrijving. Het profiel omschrijft de aard van het probleem en de intensiteit de zwaarte van het probleem. De diversiteit van zorg binnen een profiel intensiteit combinatie is groot en aan verandering onderhevig.

Het zorgtraject wordt beïnvloed door de bijdragen die de gemeente, het gezin en het netwerk kunnen leveren. Dat maakt het verloop en de doorlooptijd van ieder zorgtraject weer anders. Statistisch is aangetoond dat de doorlooptijd geen betrouwbare indicator vormt om de niet uit de balans blijvende voorlopige verplichting van de PIC's te kunnen bepalen. Dat betekent dat ten aanzien van de nog niet afgeronde zorgtrajecten de tweede 50% volledig wordt verantwoord bij einde zorg na het behalen van het resultaat.

BNG-bank

Bij de BNG heeft de gemeente Woensdrecht een financieringsovereenkomst met een kredietarrangement met een maximum kredietlimiet van € 4,2 miljoen.

Juridische procedures

De gemeente wordt regelmatig aansprakelijk gesteld voor geleden schade. Voor het overgrote deel betreft dit kleine schadeposten zoals ruitschade, schade door verstopte riolering, omgevallen bomen, gebrekkige wegen, graafwerkzaamheden, werkzaamheden door de buitendienst etc. Dit betreffen doorgaans zaken die door de eigen juridische afdeling worden afgehandeld.

Er komen echter soms zaken voorbij die de aanwezige kennis overstijgen, dan wel waarbij het wenselijk is om ruggenspraak te houden of de kwestie uit te besteden. De gemeente heeft daarom een aansprakelijkheidsverzekering bij Melior.

In een enkel geval is de gemeente aansprakelijk gesteld voor een grotere schadepost. Op 31 december 2022 was deze nog in behandeling. Deze is reeds aanhangig sinds 2020. Het vonnis van de rechtbank wordt echter keer op keer uitgesteld. De (voormalige) verzekeraar in die kwestie heeft echter aangegeven dat de te vergoeden schade onder de dekking van de verzekering valt. Hierdoor is het risico voor de gemeente beperkt tot het eigen risico van € 2.500.

Gebeurtenissen na balansdatum

Business Park Aviolanda

In de loop van 2023 zal Fokker Holding B.V. de fabrieken in Helmond en Hoogerheide gaan sluiten en de activiteiten onderbrengen op de locatie in Papendrecht. Bij Fokker Elmo in Hoogerheide worden kabelbomen voor vliegtuigen gemaakt en werken ruim achthonderd mensen.

Eind 2021 heeft Fokker Technologies Holding B.V. (FTH) aangegeven om hun 20% belang in Business Park Aviolanda B.V. te willen verkopen. De marktwaarde van de aandelen is vastgesteld en liggen ter beoordeling voor bij de Provincie Noord-Brabant als mogelijke koper. De verwachte verkoopprijs geeft geen aanleiding tot aanpassing van de boekwaarde van onze gemeentelijk aandelenbelang.

Toelichting op reserves en voorzieningen

Algemeen

Deze paragraaf geeft een nadere toelichting op het verloopoverzicht van de reserves en voorzieningen zoals opgenomen in de Toelichting op de balans per 31 december, onderdelen F. Eigen vermogen (algemene reserve en bestemmingsreserves) en G. Voorzieningen.

Onder "Bestemming resultaat" staan de toevoegingen of onttrekkingen vermeld uit hoofde van de bestemming van het resultaat van het voorgaand boekjaar. Onder de afschrijvingen staan de verminderingen vermeld in verband met afschrijvingen op activa waarvoor een specifieke bestemmingsreserve is gevormd. De gemeenteraad heeft in oktober 2018 de nota 'Reserves en Voorzieningen gemeente Woensdrecht 2019' vastgesteld. Doel van de nota is om de raad inzicht te bieden in de reserves en voorzieningen en de financiële hoogte van de reserves zo concreet mogelijk te onderbouwen.

Toelichting op de reserves

Reserves zijn vermogensbestanddelen die zijn ontstaan als gevolg van toevallige baten, extra stortingen, voordelige exploitatieresultaten, etc. en die kunnen worden aangewend voor toekomstige uitgaven. Bestemmingsreserves worden gevormd voor een bepaald doel. Onderstaand treft u per reserve een toelichting op aard en doel. Gelet op het bijzondere karakter zijn de mutaties op de algemene reserve cijfermatig toegelicht.

Algemene reserve

De algemene reserve is bedoeld als buffer voor exploitatieverliezen en het opvangen van risico's in algemene zin, die op enig moment worden voorzien en waarvan de omvang en het moment van zich voordoen ervan onzeker is. De algemene reserve is een belangrijke component van het weerstandsvermogen. Het resultaat van de jaarrekening wordt gestort in/onttrokken aan de algemene reserve. De achterliggende jaren vormt dit de belangrijkste voeding voor de reserve.

Mutaties algemene reserve (Bedragen x 1.000)	
Stand per 1 januari 2022	€ 5.439
<i>Toevoegingen</i>	
Voordelig resultaat jaarrekening 2021	€ 3.193
	<u>€ 3.193</u>
<i>Onttrekkingen</i>	
Budgetoverheveling 2021 -> 2022	€ 809
Investerings tennispark H'heide ivm privatisering in 2022	€ 208
Storting in bestemmingsreserve Energie noodfonds	€ 100
Overige onttrekkingen kleiner dan € 5.000	<u>€ 4</u>
	€ -1.121
Stand per 31 december 2022	€ 7.511

Reserve personele veerkracht

In 2021 is een reserve personele veerkracht gevormd om de snelheid van handelen te verhogen bij het ontstaan van personele knelpunten, zoals bijv. vervanging bij verzuim, opvangen piekbelasting, tijdelijke inhuur in geval van langlopende wervings- en selectietrajecten of loopbaan- en verbetertrajecten, minnelijke schikking vanuit een vaststellingsovereenkomst, afspraken vanuit van

werk-naar-werktrajecten en mobiliteitsdienstverbanden. Het beoogde effect is dat mogelijke knelpunten voorkomen kunnen worden door sneller te handelen. De reserve is in 2022 gevoed met de bestemming van een deel van het jaarrekeningresultaat 2021 (€ 284.000) en vrijgevallen personele budgetten als gevolg van personele wisselingen en positieve afrekeningen van samenwerkingsverbanden. In 2022 is voor inhuur, extra inzet en vaststellingsovereenkomsten een bedrag van € 957.000 vanuit de reserve aangewend. De hoogte van de reserve is gemaximeerd op € 350.000, zodat eind 2022 afwaardering van de reserve tot dat bedrag heeft plaatsgevonden.

Reserve(s) revitalisering dorpskern Hoogerheide, Huijbergen, Ossendrecht, Putte, Woensdrecht

Om de leefbaarheid en uitstraling van de diverse kernen te bevorderen is er per kern een revitaliseringsreserve ingesteld. De reserves zijn gevormd vanuit de verkoopopbrengst van Intergas. Voor elke kern is een Integraal Dorps Ontwikkelingsplan (iDOP) opgesteld. De reserves worden ingezet ter financiering van de iDOP van de desbetreffende dorpskern. De gemeenteraad heeft in 2020 besloten de 'reserve revitalisering dorpskern Hoogerheide' (€ 353.000) vrij te laten vallen ten gunste van de algemene reserve. In 2022 is geen beroep gedaan op de reserve 'revitalisering dorpskern Huijbergen' en de 'reserve revitalisering dorpskern Woensdrecht'. De reserve 'revitalisering dorpskern Putte' is sinds 2018 geheel benut. Voor de reserve 'revitalisering dorpskern Ossendrecht' is in 2022 een aantal activiteiten/werken goedgekeurd, zoals het aanbrengen van paden en bankjes op de begraafplaats, het plaatsen van paaltjes en plaatjes bij de magnoliaroute, het aanbrengen van beplanting bij het medisch centrum en biodiversiteit achter MFC De Drieschaar en aanschaf van een kerstboom bij de kerk. De activiteiten zijn deels in 2022 gerealiseerd. Een bedrag van € 5.000 is in 2022 aangewend voor de realisatie van biodiversiteit achter MFC De Drieschaar, plaatsen van een kerstboom bij de kerk en aanschaf en plaatsen van paaltjes en plaatjes voor de magnoliaroute.

Reserve Maintenance Valley

Het doel van deze reserve is het stimuleren van ontwikkelingen rondom bedrijventerrein 'De Kooi' en vliegbasis Woensdrecht om de werkgelegenheid en het leefklimaat in Woensdrecht te bevorderen. In 2022 is een bedrag van € 15.000 aangewend voor kosten van een strategisch beleidsmedewerker economische zaken en tijdelijke urenuitbreiding van de bedrijvencontactfunctionaris.

Reserve budget gemeenteraad

Het doel van deze reserve is het kunnen inspelen op actuele ontwikkelingen in Woensdrecht waaraan de raad specifiek waarde hecht. In 2022 is geen beroep op deze reserve gedaan.

Reserve groenfonds

De reserve wordt gebruikt voor de financiering van activiteiten en projecten in het kader van de realisatie van het meerjarenprogramma Brabantse Wal, voor de inzet van derden ontvangen middelen voor landschapsverbetering / natuurontwikkeling voortvloeiende uit de provinciale regeling 'bevordering van ruimtelijke kwaliteit' om de aantasting van de kwaliteit van het buitengebied door de bouw van nieuwe woningen te compenseren en voor natuurcompensatie als gevolg van de realisatie van het Regionaal Centrum opleiding Wielersport in Ossendrecht. Er is in 2022 een bedrag van € 13.000 aangewend voor deelname aan de Stimuleringsregeling Landschap van de Provincie Noord-Brabant en een bedrag van € 3.000 voor de bijdrage bij landschap West-Brabant.

Reserve Materieel team Wijk- & Dorpsbeheer

De bestemmingsreserve is gevormd in verband met vervanging en het op voldoende niveau houden van materieel en machines die in gebruik zijn bij het team Wijk- & Dorpsbeheer van de afdeling Dienstverlening. Het Beheerplan 2022-2025 materieel team Wijk- & Dorpsbeheer is in november 2021 door de gemeenteraad vastgesteld. Voor het aanschaffen en vervangen van het materieel wordt er jaarlijks een bedrag van € 134.000 aan de reserve toegevoegd. In 2022 is een bedrag van € 157.000 aangewend voor vervanging van gladheidsbestrijdingsmaterieel en € 25.000 voor aanschaf van een container.

Reserve budget Dorpsplatforms

De gemeente Woensdrecht kent sinds 2006 vijf 'dorpsplatforms'. De taak van een dorpsplatform bestaat uit het gevraagd en ongevraagd adviseren van het college van burgemeester en wethouders op het beleidsveld 'veiligheid en leefbaarheid' in de meest ruime betekenis. Voor het functioneren van de dorpsplatforms en het faciliteren bij de invulling van hun taken wordt door de gemeente jaarlijks een budget beschikbaar gesteld. In 2022 is een bedrag van € 6.000 aangewend uit de reserve voor de aanschaf en plaatsing van een sokkel van het beeld 'De Snoek' bij het gemeentehuis in Hoogerheide. Een bedrag van € 2.000 is aangewend voor verzorging van de herten in het hertenkamp in Putte, Grenzeloos Putte, actie tegen zwerfafval, erfgoed monumentendag en de eerste steen bij complex Molen Johanna.

Reserve omgevingswet

Om bestemmingsplannen te hebben die voldoen aan de vereisten van de nieuwe Wet ruimtelijke ordening is deze bestemmingsreserve (nieuwe Wro 2010) in 2010 ingesteld. De reserve is ingesteld om flexibel in te kunnen spelen op over- en onderschrijdingen bij de herziening van plannen. De reserve is in 2018 hernoemd naar reserve 'Omgevingswet' en het doel is dekking van (een deel van) de kosten voor de implementatie van de omgevingswet. Er is in 2022 geen beroep op de reserve gedaan.

Reserve AED-apparaten

De reserve is bedoeld voor de bekostiging van de vervanging van AED-apparaten, die aan het eind van hun levensduur zijn, kapotte AED's, AED-kasten en AED-trainers en in geval van diefstal of vandalisme. Het is van levensbelang, dat de AED-apparaten goed functioneren en het aantal op peil wordt gehouden. Met ingang van 2019 worden er geen toevoegingen meer aan de reserve gedaan en wordt de reserve geleidelijk afgebouwd. De kosten van de AED's worden op termijn in de exploitatiebegroting opgenomen. Het risico van grote fluctuaties in de toekomstige exploitatiekosten is beperkt. Een bedrag van € 1.500 is in 2022 aangewend voor de vervanging van AED-apparatuur.

Reserve anterieure overeenkomsten

Voor het realiseren van werken in projecten waarbij de gemeente geen grondpositie heeft, maar wel verantwoordelijk is voor het werk, worden middelen gereserveerd. De voeding vindt plaats door bijdragen van partijen die deze op grond van een te sluiten anterieure overeenkomst verschuldigd zijn. Onttrekkingen vinden plaats als gevolg van de realisatie van werken. In 2022 is er een bedrag van € 51.300 aan de reserve toegevoegd.

Reserve Sociaal Domein

De reserve is gevormd om financiële schommelingen als gevolg van de 3 decentralisaties van rijkstaken naar gemeente (WMO, Jeugd en Participatie) vanaf 2015 op te kunnen vangen. In 2022 is geen beroep op de reserve gedaan.

Reserve grote incidentele wielerevenementen

In december 2016 is door de raad het 'Fiets- en Wielplan Woensdrecht 2017-2020' vastgesteld. Voor het kunnen realiseren van incidentele grote wielerevenementen wordt er gedurende vier jaar (2017 tot en met 2020) jaarlijks een bedrag van € 25.000 en in 2023 een eenmalig bedrag van € 225.000 aan de reserve toegevoegd ter dekking van kosten van grote incidentele wielerevenementen in onze gemeente. Het 'Fiets- en Wielplan 2021-2022' is in de raadsvergadering van april 2021 vastgesteld. In de Programmabegroting is tot en met het jaar 2023 een budget van € 50.000 opgenomen voor de activiteiten uit het 'Fiets- en Wielplan'. In 2022 is er geen beroep op de reserve gedaan.

Reserve warmtevisie

In 2020 is de reserve Warmtevisie gevormd voor een bedrag van € 100.000. In het Klimaatakkoord is de afspraak gemaakt dat Nederland in 2050 geheel van het aardgas af moet zijn. Deze transitie naar aardgasvrij wordt ook wel de warmtetransitie genoemd. Nederlandse gemeenten hebben de opdracht een Transitievisie Warmte (TVW) en bijbehorende Wijkuitvoeringsplannen (WUP) op te stellen. In 2022 is een bedrag van € 5.000 aangewend voor het opstellen van de warmtevisie.

Reserve GBE Aqua BV

In november 2021 heeft de ontvlechting van waterbedrijf Evides uit PZEM N.V. plaatsgevonden. GBE Aqua holding is opgericht en heeft de marktwaarde voor Evides betaald aan PZEM, in ruil voor de Evides aandelen. Woensdrecht is medeaandeelhouder in GBE Aqua BV. Ter financiering van de transactie heeft Aqua een lening bij de bank afgesloten, waarvoor de provincie Zeeland garant staat. In de aandeelhoudersovereenkomst hebben de aandeelhouders zich verplicht de dividenden uit PZEM als kapitaalstorting door te storten naar Aqua, tot het moment dat de GBE Aqua haar lening voor de aankoop van de Evides aandelen heeft afgelost. In 2022 heeft gemeente Woensdrecht dividend ontvangen van Evides en PZEM. De vermogensgroei die samenhangt met deze dividendontvangsten zijn opgenomen in de nieuw gevormde bestemmingsreserve GBE Aqua. In 2022 bedroeg de vermogensgroei € 788.000.

Reserve energie noodfonds

Het doel van deze reserve is de bestrijding van problemen die ontstaan door de stijgende energiekosten bij verenigingen, stichtingen en gebruikers van gemeentelijk maatschappelijk vastgoed. In december 2022 heeft de Raad ingestemd met storting van een bedrag van € 100.000 uit de Algemene reserve voor de vorming van deze reserve.

Reserve ter dekking van kapitaallasten

Het doel van deze reserve is het verlichten van de exploitatie via de inzet van reserves ter financiering van investeringen in activa. Deze reserve is gevormd ter dekking van met name genoemde kapitaalinvesteringen, zodat de jaarlijkse kapitaallasten gedekt worden door de aanwending van deze reserve (bruto-methode).

Een bedrag van € 216.000 is in 2022 aan de reserve toegevoegd voor o.a. de vervanging van gladheidsbestrijdingsmaterieel en aanschaf van een container van het team Wijk- & Dorpsbeheer, modernisering GBA, vernieuwen van de website en de realisatie van een gebouw voor de huisvesting van de Molenstichting en Heemkundekring. Een bedrag van € 551.000 is uit de reserve aangewend voor de dekking van jaarlijkse afschrijving van investeringen.

Toelichting voorzieningen

Voorziening wethouders pensioenen Wet APPA

De voorziening wethouders pensioenen 'Wet APPA' (APPA = algemene pensioenwet politieke ambtsdragers) is gevormd om de (toekomstige) pensioenaanspraken van (voormalige) wethouders te kunnen dekken. Jaarlijks wordt op basis van actuariële berekeningen getoetst of de voorziening toereikend is. De rente is gestegen, waardoor er een onttrekking aan de voorziening heeft plaatsgevonden.

Voorziening verlofsparen

In de CAO gemeenten 2021-2022 is opgenomen dat medewerkers verlof kunnen sparen. Aangezien er bij verlofsparen sprake is van arbeidskostengerelateerde verplichtingen met een niet gelijke omvang van de opbouw en afbouw, dient hier een voorziening voor gevormd te worden. Om de daadwerkelijke (toekomstige) opname van dit gespaarde verlof te kunnen dekken is in 2022 de voorziening 'verlofsparen' gevormd. Een bedrag van € 29.000 is in 2022 in de voorziening gestort.

Voorziening onderhoud openbare verlichting

De voorziening onderhoud openbare verlichting is gevormd voor de dekking van de jaarlijkse kosten voor het uitvoeren van groot onderhoud aan de openbare verlichting. In september 2018 is het 'Beleids- en beheerplan openbare verlichting 2019-2022' door de raad vastgesteld. Op basis van het beleids- en beheerplan wordt jaarlijks een bedrag van € 215.000 aan de voorziening toegevoegd. In 2022 is een bedrag van € 246.000 aan de voorziening onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan de openbare verlichting.

Voorziening onderhoud wegen

De voorziening onderhoud wegen dient ter dekking van de jaarlijkse kosten voor het uitvoeren van groot onderhoud aan de wegen. In september 2018 is het 'Beleidsplan wegen 2019-2023' door de raad vastgesteld. Op basis van het beleidsplan wordt jaarlijks een bedrag van € 730.000 aan de voorziening toegevoegd. In 2022 is een bedrag van € 974.000 onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan wegen.

Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Deze voorziening is gevormd voor het egaliseren van de jaarlijkse kosten van het groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen. Eind 2021 is het 'Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) Gebouwenbeheer 2022-2025' door de raad vastgesteld. In 2022 is een bedrag van € 600.000 aan de voorziening toegevoegd. Een bedrag van € 326.000 is aan de voorziening onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan gemeentelijke gebouwen.

Voorziening rioolbeheerplan

In september 2019 heeft de Raad het Gemeentelijk RioleringsPlan (GRP) 2020-2023 en het kostendekkingsplan vastgesteld. De voorziening 'rioolbeheerplan' is voldoende om het hieraan ten grondslag liggende beheerplan volledig te kunnen uitvoeren. De voorziening 'rioolbeheerplan' is in 2014 omgevormd van een 'onderhoudsegalisatie'-voorziening naar een voorziening 'van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden' (conform artikel 44, lid 2 van het BBV). Doel is het ook op de lange termijn mogelijk maken van onderhoud en renovatie van de gemeentelijke

riolering. In 2022 is een bedrag van € 1.032.000 aan de voorziening toegevoegd. Een bedrag van € 1.135.000 is aan de voorziening onttrokken voor uitgevoerd groot onderhoud aan de riolering.

Voorziening egalisatie afvalinzameling en -verwerking

De Commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten) heeft in november 2014 een notitie 'riolering' uitgebracht, die ook van toepassing is verklaard op de egalisatiereserve 'afvalinzameling en -verwerking'. De voorziening is in 2014 omgevormd naar een voorziening 'van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden' (conform artikel 44, lid 2 van het BBV). De voorziening wordt ingezet voor het afdekken van risico's en financiële resultaten van afval. Het positief financieel resultaat (€ 22.000) op 'afval' van het jaar 2021 is in 2022 aan de voorziening toegevoegd.

Overzicht van baten en lasten naar product

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten					
1. Sociaal Domein					
1.1 Sociale veerkracht	200.698	89.136	289.834	131.352	-158.482
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	0	0	0	0	0
1.3 Werk en Inkomen	6.603.379	1.136.074	7.739.453	7.790.268	50.815
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	189.393	27.970	217.363	233.672	16.309
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	312.572	11.652	324.224	333.667	9.443
1.6 Gezondheid en Sport	0	47.316	47.316	29.808	-17.508
1.7 Onderwijs	427.275	357.101	784.376	475.201	-309.175
Totaal 1. Sociaal Domein	7.733.317	1.669.249	9.402.566	8.993.968	-408.598
2. Ruimte					
2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken	674.040	0	674.040	639.145	-34.895
2.2 Grondbeleid	816.769	1.973.689	2.790.458	1.016.602	-1.773.856
2.4 Sport en evenementen	89.070	-9.491	79.579	116.288	36.709
Totaal 2. Ruimte	1.579.879	1.964.198	3.544.077	1.772.034	-1.772.043
3. Leefomgeving					
3.1 Landschap en natuur	0	0	0	500	500
3.2 Milieu & duurzaamheid	10.000	266.407	276.407	112.741	-163.666
3.3 Beheer openbaar gebied	2.212.473	12.225	2.224.698	2.300.891	76.193
3.4 Verkeer en Vervoer	2.217	12.785	15.002	27.256	12.254
3.5 Monumenten en Cultuur	40.000	3.000	43.000	36.321	-6.679
3.6 Burger- en overheidsparticipatie	0	0	0	19.731	19.731
3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties	152.802	3.854	156.656	94.367	-62.289
Totaal 3. Leefomgeving	2.417.492	298.271	2.715.763	2.591.807	-123.956
4. Economie					
4.2 Middenstand en winkelgebieden	21.300	700	22.000	21.087	-913
4.4 Afvalinzameling	2.988.787	72.143	3.060.930	3.019.251	-41.679
Totaal 4. Economie	3.010.087	72.843	3.082.930	3.040.338	-42.592
5. Bestuurskracht					
5.01 Openbare orde en veiligheid	7.195	0	7.195	27.195	20.000
5.02 Handhaving	13.909	-42.000	-28.091	-13.913	14.178
5.03 Dienstverlening en burgerzaken	213.693	-30.000	183.693	283.042	99.349
5.04 Samenwerking en besturen	155.665	0	155.665	172.887	17.222
5.05 Financiën	31.736.357	3.158.853	34.895.210	37.940.972	3.045.762
5.06 Belastingen en heffingen	6.000.645	0	6.000.645	5.888.969	-111.676
5.08 Overhead	214.153	20.610	234.763	473.876	239.113
5.09 Personeel en organisatie	0	3.524	3.524	3.524	0
5.10 Communicatie	0	0	0	0	0
5.11 Juridische zaken	0	0	0	0	0
Totaal 5. Bestuurskracht	38.341.617	3.110.987	41.452.604	44.776.551	3.323.947
Totaal Baten	53.082.392	7.115.548	60.197.940	61.174.699	976.759

Lasten					
1. Sociaal Domein					
1.1 Sociale veerkracht	-1.522.837	-130.429	-1.653.266	-1.389.786	263.480
1.2 Integrale Toegang Sociaal Domein	-895.063	9.500	-885.563	-881.540	4.023
1.3 Werk en Inkomen	-9.874.395	-1.211.716	-11.086.111	-10.903.452	182.659
1.4 Maatschappelijke ondersteuning	-6.546.291	-456.535	-7.002.826	-6.581.023	421.803
1.5 Zorg voor Jeugd en Sociale Veiligheid	-5.476.891	-233.000	-5.709.891	-5.160.866	549.025
1.6 Gezondheid en Sport	-960.517	-95.828	-1.056.345	-1.028.054	28.291
1.7 Onderwijs	-2.875.472	-377.262	-3.252.734	-2.778.581	474.153
Totaal 1. Sociaal Domein	-28.151.466	-2.495.270	-30.646.736	-28.723.302	1.923.434
2. Ruimte					
2.1 Ruimtelijke ordening en bouwzaken	-95.723	-591.403	-687.126	-250.945	436.181
2.2 Grondbeleid	-147.034	-2.908.684	-3.055.718	112.006	3.167.724
2.3 Recreatie en toerisme	-153.247	-19.500	-172.747	-159.975	12.772
2.4 Sport en evenementen	-987.980	-250.957	-1.238.937	-1.204.669	34.268
Totaal 2. Ruimte	-1.383.984	-3.770.544	-5.154.528	-1.503.582	3.650.946
3. Leefomgeving					
3.1 Landschap en natuur	-175	-2.240	-2.415	-2.265	150
3.2 Milieu & duurzaamheid	-285.428	-564.378	-849.806	-322.333	527.473
3.3 Beheer openbaar gebied	-4.575.231	-198.358	-4.773.589	-4.722.547	51.042
3.4 Verkeer en Vervoer	-565.016	-45.785	-610.801	-645.386	-34.585
3.5 Monumenten en Cultuur	-203.723	-50.012	-253.735	-77.126	176.609
3.6 Burger- en overheidsparticipatie	-71.730	-23.354	-95.084	-88.427	6.657
3.7 Gemeentelijke gebouwen en accommodaties	-795.080	-255.029	-1.050.109	-972.463	77.646
Totaal 3. Leefomgeving	-6.496.383	-1.139.156	-7.635.539	-6.830.546	804.993
4. Economie					
4.1 Werkgelegenheid	-12.007	-54.036	-66.043	-55.134	10.909
4.2 Middenstand en winkelgebieden	-73.221	-9.315	-82.536	-70.494	12.042
4.4 Afvalinzameling	-2.573.503	-62.386	-2.635.889	-2.416.529	219.360
4.5 Aviolanda	-5.578	0	-5.578	-5.519	59
Totaal 4. Economie	-2.664.309	-125.737	-2.790.046	-2.547.677	242.370
5. Bestuurskracht					
5.01 Openbare orde en veiligheid	-1.908.168	-25.756	-1.933.924	-2.199.893	-265.969
5.02 Handhaving	-254.195	6.675	-247.520	-183.845	63.675
5.03 Dienstverlening en burgerzaken	-101.999	0	-101.999	-129.327	-27.328
5.04 Samenwerking en besturen	-2.064.781	-84.680	-2.149.461	-1.774.447	375.014
5.05 Financiën	-307.107	-1.236.768	-1.543.875	-1.927.895	-384.020
5.06 Belastingen en heffingen	-472.504	-40.661	-513.165	-496.659	16.506
5.07 Informatievoorziening en automatisering	-213.374	0	-213.374	-122.788	90.586
5.08 Overhead	-8.079.937	184.938	-7.894.999	-7.755.079	139.920
5.09 Personeel en organisatie	-312.037	-1.083.341	-1.395.378	-1.154.341	241.037
5.10 Communicatie	-36.500	0	-36.500	-39.461	-2.961
5.11 Juridische zaken	-7.265	0	-7.265	-4.727	2.538
Totaal 5. Bestuurskracht	-13.757.867	-2.279.593	-16.037.460	-15.788.463	248.997
Totaal Lasten	-52.454.009	-9.810.300	-62.264.309	-55.393.569	6.870.740
Saldo	628.383	-2.694.752	-2.066.369	5.781.130	7.847.499

Onttrekkingen					
5. Bestuurskracht					
5.05 Financiën	809.147	7.644.724	8.453.871	6.767.055	-1.686.816
Stortingen					
5. Bestuurskracht					
5.05 Financiën	-216.168	-5.306.843	-5.523.011	-5.439.716	83.295
Mutaties reserves	592.979	2.337.881	2.930.860	1.327.339	-1.603.521
Resultaat	1.221.362	-356.871	864.491	7.108.469	6.243.978

Overzicht van baten en lasten naar taakvelden

Gemeenten geven hun geld uit aan een breed scala aan deelterreinen, variërend van bijvoorbeeld onderwyshuisvesting, tot de gemeentelijke plantsoendienst of de jeugdzorg. Om te zorgen dat deze uitgaven geaggregeerd kunnen worden en vergeleken kunnen worden tussen gemeenten is een uniforme set van eenheden gedefinieerd waarin alle gemeenten hun baten en lasten classificeren. Deze eenheden worden 'taakvelden' genoemd.

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten					
0.1 Bestuur	155.665	0	155.665	172.177	16.512
0.2 Burgerzaken	213.693	-30.000	183.693	302.773	119.080
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	40.000	3.000	43.000	36.321	-6.679
0.4 Overhead	214.153	24.134	238.287	478.110	239.823
0.5 Treasury	61.287	827.973	889.260	951.087	61.827
0.61 OZB woningen	3.111.588	0	3.111.588	3.118.439	6.851
0.62 OZB niet-woningen	2.038.157	0	2.038.157	1.999.374	-38.783
0.64 Belastingen overig	162.900	0	162.900	163.297	397
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	34.150.122	2.098.182	36.248.304	36.951.942	703.638
0.8 Overige baten en lasten	0	0	0	9.792	9.792
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	7.195	0	7.195	7.195	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	13.909	-42.000	-28.091	6.087	34.178
2.1 Verkeer en vervoer	82.512	22.770	105.282	217.611	112.329
2.2 Parkeren	438	0	438	0	-438
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	21.300	700	22.000	21.087	-913
3.4 Economische promotie	688.000	0	688.000	607.859	-80.141
4.1 Openbaar basisonderwijs	0	0	0	0	0
4.2 Onderwijshuisvesting	0	354.163	354.163	0	-354.163
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	400.701	2.938	403.639	460.148	56.509
5.2 Sportaccommodaties	80.112	-9.253	70.859	107.796	36.937
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	0	0	0	0
5.6 Media	26.574	0	26.574	15.054	-11.520
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	23.318	-238	23.080	18.392	-4.688
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	167.802	3.854	171.656	964.754	793.098
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	0	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	4.440.899	1.528.831	5.969.730	7.200.502	1.230.772
6.4 WSW en beschut werk	0	0	0	72.155	72.155
6.5 Arbeidsparticipatie	200.698	89.136	289.834	146.407	-143.427
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	7.545	0	7.545	11.468	3.923
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	181.848	-22.000	159.848	172.234	12.386
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	9.443	9.443
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	49.970	49.970	49.970	0
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0
7.1 Volksgezondheid	0	47.316	47.316	29.808	-17.508
7.2 Riolering	2.041.840	0	2.041.840	2.028.201	-13.639
7.3 Afval	2.988.787	72.143	3.060.930	3.019.251	-41.679
7.4 Milieubeheer	10.000	118.000	128.000	112.741	-15.259
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	75.540	2.240	77.780	72.935	-4.845
8.1 Ruimte en leefomgeving	601.868	-396.000	205.868	272.533	66.665
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijfsterreinen)	215.901	2.369.689	2.585.590	745.569	-1.840.022
8.3 Wonen en bouwen	658.040	0	658.040	622.189	-35.851
Totaal Baten	53.082.392	7.115.548	60.197.940	61.174.699	976.759

Lasten					
0.1 Bestuur	-1.683.330	-116.801	-1.800.131	-1.473.151	326.980
0.2 Burgerzaken	-146.060	0	-146.060	-188.189	-42.129
0.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-196.000	-50.012	-246.012	-69.399	176.613
0.4 Overhead	-8.754.573	-901.818	-9.656.391	-9.089.306	567.085
0.5 Treasury	-24.068	0	-24.068	-24.075	-7
0.61 OZB woningen	-236.904	-38.230	-275.134	-256.852	18.282
0.64 Belastingen overig	-235.600	-2.431	-238.031	-239.807	-1.776
0.7 Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-10.000	10.000	0	0	0
0.8 Overige baten en lasten	-34.997	-15.740	-50.737	119.852	170.589
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-9.235	-88	-9.323	2.652	11.975
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	-1.777.771	-19.076	-1.796.847	-1.568.827	228.020
1.2 Openbare orde en veiligheid	-384.592	-5	-384.597	-814.911	-430.314
2.1 Verkeer en vervoer	-2.411.564	-58.490	-2.470.054	-2.568.499	-98.445
2.2 Parkeren	-12.664	0	-12.664	-10.145	2.519
3.1 Economische ontwikkeling	-46.526	-54.036	-100.562	-84.747	15.815
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-5.578	0	-5.578	-5.519	59
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-38.702	-9.315	-48.017	-40.882	7.135
4.1 Openbaar basisonderwijs	-36.824	0	-36.824	-43.207	-6.383
4.2 Onderwijshuisvesting	-1.034.314	-373.606	-1.407.920	-873.883	534.037
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-1.328.762	-1.135	-1.329.897	-1.391.472	-61.575
5.1 Sportbeleid en activering	-57.532	-19.500	-77.032	-87.882	-10.850
5.2 Sportaccommodaties	-900.643	-212.589	-1.113.232	-1.084.157	29.075
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-114.799	0	-114.799	-114.141	658
5.4 Musea	-114.374	0	-114.374	-116.152	-1.778
5.5 Cultureel erfgoed	-7.723	0	-7.723	-7.727	-4
5.6 Media	-475.572	-2.521	-478.093	-470.020	8.073
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.108.214	-193.389	-1.301.603	-1.190.629	110.974
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-2.186.316	-315.260	-2.501.576	-3.177.325	-675.749
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	-872.444	-3.000	-875.444	-851.813	23.631
6.3 Inkomensregelingen	-7.106.724	-2.536.901	-9.643.625	-9.073.458	570.167
6.4 WSW en beschut werk	-2.738.843	-18.626	-2.757.469	-2.769.137	-11.668
6.5 Arbeidsparticipatie	-524.208	-117.929	-642.137	-417.574	224.563
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-832.714	-157.000	-989.714	-992.315	-2.601
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	-5.385.669	-189.375	-5.575.044	-5.268.135	306.909
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	-4.837.917	-239.000	-5.076.917	-4.519.360	557.557
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	-282.904	-73.283	-356.187	-277.975	78.212
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-648.912	0	-648.912	-652.412	-3.500
7.1 Volksgezondheid	-950.579	-89.828	-1.040.407	-1.017.148	23.259
7.2 Riolering	-1.738.909	102	-1.738.807	-1.717.728	21.079
7.3 Afval	-2.573.503	-62.386	-2.635.889	-2.416.529	219.360
7.4 Milieubeheer	-285.428	-415.971	-701.399	-322.333	379.066
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	-76.504	-32.974	-109.478	-107.558	1.920
8.1 Ruimte en leefomgeving	-84.857	-588.616	-673.473	-359.102	314.371
8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijfsterreinen)	-94.933	-2.837.684	-2.932.617	333.022	3.265.639
8.3 Wonen en bouwen	-45.724	-73.787	-119.511	-95.615	23.896
Totaal Lasten	-52.454.009	-9.810.300	-62.264.309	-55.393.569	6.870.740

Onttrekkingen					
0.10 Mutaties reserves	809.147	7.644.724	8.453.871	6.767.055	-1.686.816
Stortingen					
0.10 Mutaties reserves	-216.168	-5.306.843	-5.523.011	-5.439.716	83.295
Resultaat	1.221.362	-356.871	864.491	7.108.469	6.243.978

Overzicht van algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
Baten					
1.3 Werk en Inkomen					
69230010 Integratie uitk. Sociaal Domein Participatiewet	2.225.046	45.430	2.270.476	2.270.476	0
5.05 Financiën					
69130100 Deelnemingen en beleggingen	42.047	820.473	862.520	910.343	47.823
69141000 Renteresultaat/bespaarde rente	19.240	7.500	26.740	26.627	-113
69210000 Algemene uitkering gemeentefonds	31.612.504	2.041.100	33.653.604	34.357.242	703.638
Totaal 5.05 Financiën	31.673.791	2.869.073	34.542.864	35.294.211	751.347
5.06 Belastingen en heffingen					
60611000 Onroerende zaakbelastingen woningen	3.111.588	0	3.111.588	3.118.439	6.851
60621000 Onroerende zaakbelastingen niet woningen	2.038.157	0	2.038.157	1.999.374	-38.783
69350000 Forensenbelasting	47.000	0	47.000	48.636	1.636
69360000 Toeristenbelasting	641.000	0	641.000	559.224	-81.776
69370000 Hondenbelasting	118.900	0	118.900	118.585	-315
Totaal 5.06 Belastingen en heffingen	5.956.645	0	5.956.645	5.844.256	-112.389
Saldo	39.855.482	2.914.503	42.769.985	43.408.944	638.959
Lasten					
5.05 Financiën					
69130100 Deelnemingen en beleggingen	-85	0	-85	-98	-13
69141000 Renteresultaat/bespaarde rente	-23.983	0	-23.983	-23.977	6
69210000 Algemene uitkering gemeentefonds	-10.000	10.000	0	0	0
Totaal 5.05 Financiën	-34.068	10.000	-24.068	-24.075	-7
Saldo	39.821.414	2.924.503	42.745.917	43.384.869	638.952

Onvoorziene uitgaven

Overzicht onvoorziene uitgaven jaarrekening 2022 (conform art. 25, lid 1 c van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV)) en de Financiële verordening gemeente Woensdrecht 2019.

Er is in 2022 geen gebruik gemaakt van de post Onvoorziene uitgaven.

Budget onvoorziene uitgaven Product 5.5 (bedragen in €)	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)
Lasten			
69220000 Onvoorziene uitgaven	-35.000	0	-35.000

Overzicht van incidentele baten en lasten

Incidentele baten				
Programma	Omschrijving	Begroot	Realisatie	Ref.
1. Sociaal Domein				
	Doeluitkering Energietoeslag	€ 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	Begroet	Realisatie	Ref.
	1. Sociaal Domein			
	Verstreckte uitkeringen energietoeslag	€ 1.044.695	€ 1.160.600	1.1
	Inzet Wijk GGDer	€ -	€ 40.920	1.2
	Aandeel Woensdrecht 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 Wierlerplan	€ 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 Martinushoeveweg 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 verpakingsafval (papier / glas / PMD) Afvalfonds Verpakkingen Van het Afvalfonds Verpakkingen is een afrekening over het jaar 2020 ontvangen van de inzameling van verpakingsafval (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	Verstrekingen 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 kerkvisie	Via de budgetoverheveling is een budget van € 25.000 overgeheveld van het jaar 2021 naar 2022 voor het opstellen van een kerkvisie. Het opstellen van de kerkvisie 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.

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves

Overzicht conform artikel 28, lid d BBV (Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten).

Nr.	Naam reserve	Omschrijving mutatie	Begroting 2022	Realisatie 2022	I / S
Structurele stortingen					
10	Bestemmingsreserve materieel team Wijk- & Dorpsbeheer	Jaarlijkse dotatie	€ 134.000	€ 134.000	S
20	Bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten	Jaarlijkse storting	€ 10.101	€ 10.101	S
Totaal structurele stortingen			€ 144.101	€ 144.101	S
Structurele onttrekkingen					
20	Bestemmingsreserve ter dekking van kapitaallasten	Jaarlijkse aanwending egalisatiereserves ter dekking van kapitaallasten	€ 560.512	€ 551.317	S
Totaal structurele onttrekkingen			€ 560.512	€ 551.317	S

Legenda: I / S (= incidenteel / structureel)

Wet Normering Topinkomens

Met ingang van 2013 is de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Hieruit volgt de verplichting om in de jaarrekening 2022 melding te maken van:

1. Alle (gewezen) topfunctionarissen en hun bezoldiging. Voor gemeenten zijn de functies van gemeentesecretaris en de griffier als topfunctionaris aangemerkt binnen de WNT;
2. Overige medewerkers in dienst van de gemeente welke de norm overschrijden;
3. Uitkeringen wegens beëindiging van het dienstverband van alle topfunctionarissen en van alle andere medewerkers indien deze uitkering de norm overschrijdt.

De maximale bezoldiging voor 2022 volgens de WNT bedraagt € 216.000. In dit bedrag is inbegrepen de beloning, belastbare kostenvergoedingen, voorzieningen voor beloning op termijn (m.n. pensioenpremie). Toetsing aan de norm vindt plaats naar rato van omvang fte en duur dienstverband in het jaar.

Topfunctionarissen in dienst van de gemeente Woensdrecht:		
Gemeentesecretaris/ algemeen directeur	A.P.E. Baart	
Duur dienstverband	jan-mei 2022	jan-dec 2021
Omvang dienstverband	1,0 fte	1,0 fte
Beloning	€ 53.524	€ 109.735
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 429	€ 343
Voorzieningen voor beloningen betaalbaar op termijn	€ 11.597	€ 27.999
Totale bezoldiging WNT	€ 65.550	€ 138.078
Overschrijding	Nee	Nee
Motivering van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Uitkering wegens beëindiging dienstverband	€ 75.000	
Gemeentesecretaris/ algemeen directeur ad interim	P.A.C. Bogers	
Duur dienstverband	21 april - dec 2022	jan-dec 2021
Omvang dienstverband	1,0 fte	N.v.t.
Beloning	€ 73.544	N.v.t.
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 4	N.v.t.
Voorzieningen voor beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.406	N.v.t.
Totale bezoldiging WNT	€ 95.954	N.v.t.
Overschrijding	Nee	N.v.t.
Motivering van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.
Griffier	C. Adriaanse	
Duur dienstverband	jan-dec 2022	jan-dec 2021
Omvang dienstverband	1,0 fte	1,0 fte
Beloning	€ 93.147	€ 89.791
Belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding	€ 137	€ 76
Voorzieningen voor beloningen betaalbaar op termijn	€ 22.471	€ 22.619
Totale bezoldiging WNT	€ 115.756	€ 112.486
Overschrijding	Nee	Nee
Motivering van overschrijding	N.v.t.	N.v.t.

Overige functionarissen in dienst van de gemeente Woensdrecht

De Gemeente Woensdrecht kende in 2022 geen overige functionarissen in dienst van de gemeente die de WNT norm voor 2022 hebben overschreden.

Overzicht lopende investeringen

Overzicht lopende investeringen

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
1. Sociaal Domein									
70190001 Decentralisatie beschermd wonen	2019	25.000	We bevinden ons momenteel in de doordecentralisatie van Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang. Vanuit het Rijk heeft doorvoeren van bijbehorende zaken, zoals het nieuwe financieel verdeelmodel, de nodige vertraging opgelopen. Hierdoor waren de uitgaven in het kader van de doordecentralisatie BW in 2022 beperkt.	Nee	0	-23.313	-23.313	-426	22.887
70210000 IKC Woensdrecht	2020	730.000	Het voorbereidingskrediet is nodig voor de voorbereidingen om te komen tot realisatie van het schoolgebouw. De verwachting is dat het complete voorbereidingskrediet nodig is. De start van de bouw van de school staat gepland voor medio 2023 en de bouw zal naar verwachting tot medio 2024 in beslag nemen. Het tekort op dit krediet wordt veroorzaakt door de verstrekking van een nog terug te ontvangen voorbereidingskrediet.	Nee	730.000	-348.290	381.710	-187.750	-569.460
76200214 Verbeterplan Integrale Toegang Sociaal Domein	2013	332.045	Met Vraagwijzer Woensdrecht willen we een laagdrempelige toegang tot zorg en ondersteuning organiseren in alle dorpskernen. In 2026 moet Vraagwijzer voor iedereen, gratis en zonder verwijzing, zowel fysiek als telefonisch en digitaal, in alle kernen bereikbaar zijn. Om dit voor elkaar te krijgen zullen er investeringen nodig zijn in o.a. capaciteit, maar wellicht ook in bepaalde (software)systemen die de samenwerking tussen de diverse partijen bevorderen of in huisvesting.	Nee	0	-54.677	-54.677	0	54.677

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
76200314 Verbouwing integrale toegang gebouwen	2020	221.386	De grote werkzaamheden voor dit project zijn afgerond. Het resterende bedrag wat open staat zal gebruikt worden voor de aankleding van de ruimtes. Door de gebruikers is aangegeven dat hier behoefte aan is.	Nee	0	-102.272	-102.272	-5.086	97.186
76200414 Verbouwing integrale toegang techn. installaties	2020	20.126	De grote werkzaamheden voor dit project zijn afgerond. Het tekort op dit krediet wordt gedekt door het overschot op het bij dit project behorende krediet 'Verbouwing integrale toegang gebouwen.' Het resterende bedrag dat daar open staat zal gebruikt worden voor de aankleding van de ruimtes. Door de gebruikers is aangegeven dat hier behoefte aan is.	Nee	0	39.698	39.698	0	-39.698
76200514 Verbouwing integrale toegang inventaris	2020	60.378	De grote werkzaamheden voor dit project zijn afgerond. Het tekort op dit krediet wordt gedekt door het overschot op het bij dit project behorende krediet 'Verbouwing integrale toegang gebouwen.' Het resterende bedrag dat daar open staat zal gebruikt worden voor de aankleding van de ruimtes. Door de gebruikers is aangegeven dat hier behoefte aan is.	Nee	0	43.850	43.850	-4.940	-48.790

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
76201901 Software doorontwikkeling integrale toegang	2019	50.000	In 2022 is geïnvesteerd in een koppeling tussen Suite4SociaalDomein en Corsa om dubbele administratieve handelingen te voorkomen. In 2023 zal ook Xential koppeling met voornoemde systemen gerealiseerd worden om efficiënter te kunnen werken. In 2023 zal het project Vraagwijzer Woensdrecht opgezet gaan worden. Daarbij wordt onder andere bezien of meer investeringen in software noodzakelijk zijn om de samenwerking binnen het Sociaal Domein tussen en met partners verder te verstevigen.	Nee	0	-38.850	-38.850	-8.959	29.891
76502003 BS Boemerang Hoogerheide naar BENG	2020	500.000	De werkzaamheden zijn in 2022 begonnen en zullen in de zomervakantie van 2023 afgerond worden, dan komt ook de eindafrekening. De afspraak is dat we niet boven het gereserveerde bedrag uitkomen, dit was in eerste instantie een bedrag van € 500.000, maar hier is later een subsidie bijgekomen van € 188.000.	Nee	0	-483.274	-483.274	-43.506	439.768
76502004 Nieuwbouw 't Paviljoen Ossendrecht	2020	3.365.000	Er ligt al een voorlopig ontwerp op basis waarvan de aanbesteding kan plaatsvinden. Ook moet er nog een ruimtelijke procedure doorlopen worden. De planning is nu dat het nieuwe schoolgebouw zomer 2024 opgeleverd zal worden.	Nee	0	-3.365.000	-3.365.000	0	3.365.000

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
77160000 Sloopkosten gebouw Kromstraat 4 Hoogerheide	2021	0	Het gebouw aan de Kromstraat 4 in Hoogerheide is in juli / augustus 2021 gesloopt. De sloopkosten worden opgenomen in de door de raad in 2023 vast te stellen grondexploitatie 'Kromstraat Hoogerheide'.	Nee	0	42.954	42.954	-197	-43.151
Totaal 1. Sociaal Domein					730.000	-4.289.174	-3.559.174	-250.865	3.308.309
2. Ruimte									
75302101 Verv.aanpassingen nav NEN-inspecties TV Huijbergen	2021	3.239	De NEN-inspecties zijn uitgevoerd in Q4 van 2022, de aanpassingen staan gepland voor Q1 van 2023.	Nee	0	-3.151	-3.151	-1.028	2.124
75302110 Vervanging verlichting 8 armaturen TV Putte	2021	33.692	Werkzaamheden zijn uitgesteld naar 2023.	Nee	0	-32.781	-32.781	0	32.781
75302111 Vervanging NEN inspecties installaties TV Putte	2021	3.239	De NEN-inspecties zijn uitgevoerd in Q4 van 2022, de aanpassingen staan gepland voor Q1 van 2023.	Nee	0	-3.151	-3.151	-1.027	2.124

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
75302112 Investerings tennispark H'heide ivm privatisering	2021	212.096	Het complex is, met uitzondering van het clubgebouw, volledig geprivatiseerd naar de vereniging. Vanwege de stijgende kosten voor renovatie van de banen is de uiteindelijke realisatie hoger uitgevallen dan verwacht. Het college stelt de gemeenteraad voor het tekort op dit krediet te dekken uit de Algemene Reserve.	Ja	0	-212.842	-212.842	-208.001	4.841
75302300 Toplaagrenovatie gravel veld 1/4 TV Putte	2023	51.945	Is niet uitgevoerd er zijn momenteel gesprekken gaande in verband met omvormen van de banen.	Nee	0	1.221	1.221	0	-1.221
75302301 Vervanging tenniskooi veld 1/4 TV Putte	2023	18.473	Er vinden gesprekken plaats tussen de vereniging en gemeente in verband met herinrichting banen.	Nee	0	435	435	0	-435
75312100 Toplaagrenovatie kunstgras VV Vivoo Huijbergen	2021	164.660	De kosten voor deze investering opgenomen zijn in de grondexploitatiebegroting Bergsestraat / sportpark Huijbergen.	Ja	0	4.451	4.451	5.681	1.230

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
75312101 Verv. sporttechnische laag (zand-lava) Vivoo	2021	57.276	De kosten voor deze investering opgenomen zijn in de grondexploitatiebegroting Bergsestraat / sportpark Huijbergen.	Ja	0	1.549	1.549	1.764	215
75312102 Zorgplicht aanbr. kantplanken, leunhekwerk Vivoo	2021	27.692	De kosten voor deze investering opgenomen zijn in de grondexploitatiebegroting Bergsestraat / sportpark Huijbergen.	Ja	0	749	749	853	104
75312104 Vervanging verlichting (4 armaturen) Vivoo	2021	16.846	De kosten voor deze investering opgenomen zijn in de grondexploitatiebegroting Bergsestraat / sportpark Huijbergen.	Ja	0	455	455	519	64
75312107 Toplaagrenovatie kunstgras VV Meto	2021	320.100	Werkzaamheden zijn uitgevoerd in 2022, maar er volgt mogelijk nog een claim die van dit krediet betaald moet worden.	Nee	0	-311.446	-311.446	-284.265	27.181
75312108 Zorgplicht aanbr. kantplanken, walk-off mat Meto	2021	26.669	Werkzaamheden zijn uitgevoerd in 2022, maar er volgt mogelijk nog een claim die van dit krediet betaald moet worden.	Nee	0	-25.948	-25.948	-22.754	3.194

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
75312109 Vervanging NEN-inspecties installaties Meto	2021	3.239	De NEN-inspecties zijn uitgevoerd in Q4 van 2022, de aanpassingen zijn in Q1 van 2023 gepland.	Nee	0	-2.968	-2.968	-1.027	1.941
75312111 Toplaagrenovatie trainingsveld VV Putte	2021	29.038	De werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd. De beregeningsinstallatie zal in 2023 plaats gaan vinden. De renovatie zal komen te vervallen en worden ingezet voor de beregeningsinstallatie omdat deze kosten hoger uitvallen.	Nee	0	-28.253	-28.253	-1.796	26.457
75312112 Vervanging verlichting (6 masten) VV Putte	2021	15.550	De werkzaamheden zijn in Q1-2023 uitgevoerd.	Nee	0	-15.129	-15.129	0	15.129
75312113 Verv. verlicht. 6 armaturen trainingsveld VV Putte	2021	25.269	De werkzaamheden zijn in Q1-2023 uitgevoerd.	Nee	0	-24.585	-24.585	-230	24.355
75312114 Verv. beregeningsinstall. trainingsveld VV Putte	2021	11.704	De werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd.	Nee	0	-11.387	-11.387	0	11.387

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
75312115 Verv. groepenkast verlichting VV Putte	2021	2.592	De NEN inspecties zijn uitgevoerd in 2022 en de aanpassingen worden gedaan in Q1 van 2023.	Nee	0	-2.522	-2.522	0	2.522
75312116 Vervanging NEN inspecties installaties VV Putte	2021	3.239	De NEN-inspecties zijn uitgevoerd in Q4 van 2022, de aanpassingen zal in Q1 van 2023 plaats vinden.	Nee	0	-3.151	-3.151	-1.027	2.124
75312117 verv. beregeningsleidingen en pomp VV Putte	2021	10.496	De werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd.	Nee	0	-10.213	-10.213	0	10.213
75312118 Renovatie natuurgras softbalveld De batters Putte	2021	15.589	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-15.167	-15.167	0	15.167
75312119 Renovatie gravel softbalveld De batters Putte	2021	17.085	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-16.623	-16.623	0	16.623

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
75312120 Vervanging leunhek softbalveld De Batters Putte	2021	4.276	Niet uitgevoerd er zijn gesprekken gaande met de vereniging en de gemeente.	Nee	0	-4.160	-4.160	0	4.160
75312121 Vervanging Backstop softbalveld De Batters Putte	2021	8.423	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-8.195	-8.195	0	8.195
75312122 Vervanging Dug-outs Softbalveld De Batters Putte	2021	51.833	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-50.432	-50.432	-1.394	49.038
75312123 Renovatie natuurgras honkbalveld De Batters Putte	2021	29.446	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-28.650	-28.650	-259	28.391
75312124 Renovatie gravel honkbalveld De Batters Putte	2021	9.130	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-8.883	-8.883	0	8.883

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
75312125 Vervanging leunhek honkbalveld De Batters Putte	2021	5.702	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-5.548	-5.548	0	5.548
75312126 Vervanging Backstop honkbalveld De Batters Putte	2021	22.677	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-22.064	-22.064	-259	21.805
75312200 Toplaagrenov. natuurgras wedstrijdveld 1 VV Putte	2022	33.902	Toplaagrenovatie word niet meer uitgevoerd. Deze kosten worden besteed aan de beregening omdat daar de kosten hoger uitvallen.	Nee	0	-29.532	-29.532	-1.829	27.703
75312201 Verv.veldinrichting(goals en hoekvlaggen) VV Putte	2022	4.470	Werkzaamheden zijn uitgevoerd in 2022 en afgerond.	Ja	0	-4.470	-4.470	0	4.470
75312202 Nieuw beregeningsinstall. wedstrijdveld 1 VV Putte	2022	11.387	De werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd	Nee	0	-11.387	-11.387	0	11.387

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
75312203 Toplaagrenovatie kunstgrasveld VV Woensdrecht	2022	311.445	Werkzaamheden zijn uitgevoerd in 2022, maar er volgt mogelijk nog een claim die van dit krediet betaald moet worden.	Nee	0	-311.445	-311.445	-269.735	41.710
75312204 Zorgplicht aanbr. kantplanken, walk-off mat WVV	2022	26.628	Werkzaamheden zijn uitgevoerd in 2022, maar er volgt mogelijk nog een claim die van dit krediet betaald moet worden.	Nee	0	-26.628	-26.628	-22.629	3.999
75312205 Verv.veldinrichting kunstgrasveld 1 VV Woensdrecht	2022	5.281	Werkzaamheden zijn uitgevoerd in Q3 van 2022.	Ja	0	-4.594	-4.594	-3.780	814
75312206 Vervangen pupillengoals VV Woensdrecht	2022	32.370	De levensduur van de huidige doelen is met vijf jaar verlengd. De doelen zijn niet vervangen maar er zijn aanpassingen aan de bestaande doelen gedaan. Deze doelen zullen later opnieuw ingebracht worden in het nieuw op te stellen MJOP.	Ja	0	-32.370	-32.370	0	32.370

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
75312207 Intensiveren 2 voetbalv. sportpark De Heilooop 2018	2022	852.540	In 2022 is een correctie op de grondexploitatie Noordrand Ossendrecht doorgevoerd, waarbij de kosten van de aanleg van de twee kunstgrasvelden (€ 852.540) op het sportpark De Heilooop in Ossendrecht uit de grondexploitatie zijn gehaald. Hiertoe wordt de gemeenteraad bij de vaststelling van de jaarstukken 2022 gevraagd een budget beschikbaar te stellen van € 852.540.	Nee	0	0	0	-852.540	-852.540
75312300 Toplaagrenovatie natuurgras VV Vivoo Huijbergen	2022	39.415	De kosten voor deze investering opgenomen zijn in de grondexploitatiebegroting Bergsestraat / sportpark Huijbergen.	Ja	0	926	926	927	1
75312301 Verv.veldinrichting 2023 veld 1 Vivoo	2023	5.281	De kosten voor deze investering opgenomen zijn in de grondexploitatiebegroting Bergsestraat / sportpark Huijbergen.	Ja	0	124	124	124	0
75312302 Toplaagrenovatie natuurgras trainingsveld VV Meto	2023	43.534	Zal worden uitgevoerd in 2023. Vooruitlopend op het beschikbaar komen van het krediet in 2023 zijn voorbereidingskosten gemaakt in 2022. De totale kosten zullen naar verwachting lager uit gaan vallen. Het restant wordt besteed aan de berekening omdat die duurder uitvalt.	Nee	0	1.024	1.024	0	-1.024

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
75312303 Verv.veldinrichting 2023 veld 3 VV Hoogerheide	2023	5.281	Werkzaamheden zijn uitgevoerd in 2022.	Ja	0	124	124	-3.162	-3.286
75312305 Nieuw beregeningsinstall. trainingsveld 3 VV Meto	2023	13.455	Deze werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd. En zullen waarschijnlijk worden uitgevoerd in 2023 met uitloop naar 2024.	Nee	0	317	317	0	-317
75312306 verv. beregeningsleidingen en pomp VV Hoogerheide	2023	12.067	Deze werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd. En zullen in 2023 met uitloop naar 2024 worden uitgevoerd.	Nee	0	283	283	0	-283
75312307 Verv. beregeningsinstall. wedstrijdveld VV Putte	2023	13.455	Deze werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd.	Nee	0	317	317	0	-317
75312308 Vervang.NEN inspecties installaties VV Ossendrecht	2023	3.725	De NEN-inspecties zijn uitgevoerd in Q4 van 2022, de aanpassingen zal in Q1 van 2023 plaats vinden.	Nee	0	88	88	-1.027	-1.115

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
75312309 Toplaagrenovatie natuurgras trainingsveld 3 VV WVV	2023	25.171	Dit werk zal worden uitgevoerd in 2023.	Nee	0	592	592	0	-592
75312310 Verv.veldinrichting 2023 trainingveld 3 VV WVV	2023	5.281	Dit werk zal worden uitgevoerd in 2023.	Nee	0	124	124	0	-124
75312727 Vervanging dug-outs honkbalveld De batters Putte	2021	46.650	Er vinden gesprekken plaats tussen de gemeente en de Batters i.v.m. zelfredzaamheid. Eind van 2023 zal er een besluit worden genomen over de voortgang van de huurovereenkomst.	Nee	0	-45.389	-45.389	-259	45.130
75312728 Vervanging leunhek wedstrijdveld VV WVV	2021	7.163	Deze werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd.	Nee	0	-6.970	-6.970	0	6.970
75312729 Vervan. ballenvangers wedstrijdveld VV WVV	2021	3.887	Deze werkzaamheden worden in 2023 uitgevoerd.	Nee	0	-3.887	-3.887	0	3.887

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
75312730 Verv.NEN inspecties installaties VV WVV 2021	2021	3.239	De NEN-inspecties zijn uitgevoerd in Q4 van 2022, de aanpassingen vinden plaats in 2023.	Nee	0	-3.151	-3.151	-3.431	-280
78101801 Invoering Omgevingswet	2019	393.200	Er wordt volop gewerkt aan de implementatie van de omgevingswet binnen de gemeentelijke organisatie. De invoering van de wet staat nu voor 1-1-2024.	Nee	0	-235.394	-235.394	-121.125	114.269
78101802 Invoering omgevingswet deel 2	2022	282.220	Er wordt volop gewerkt aan de implementatie van de omgevingswet binnen de gemeentelijke organisatie. De invoering van de wet staat nu voor 1-1-2024.	Nee	0	-282.222	-282.222	0	282.222
Totaal 2. Ruimte					0	-1.831.909	-1.831.909	-1.792.720	39.189
3. Leefomgeving									
70151704 Aanschaf gladheidsbestrijdingsmaterieel	2021	171.750	De strooiers en de zoutmenginstallatie zijn allemaal in februari 2022 afgeleverd en geïnstalleerd.	Ja	0	-156.915	-156.915	-156.915	0

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
70158600 Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2020	2017	416.909	De werkzaamheden zijn uitgevoerd binnen het beschikbare budget.	Ja	0	-22.095	-22.095	-11.367	10.728
70158700 Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2021	2017	372.000	Door herprioritering van werkzaamheden tussen jaarschijven binnen het uitvoeringsprogramma is voor de jaarschijf 2021 een overschrijding ontstaan. Voorstel is deze overschrijding in mindering te brengen op de geraamde onttrekking voor 2024 en daarmee ten laste te brengen van de voorziening 'onderhoud gemeentelijke gebouwen'. Hierdoor leidt verschuiving van geraamde werkzaamheden niet tot een exploitatie-effect maar wordt zij binnen de bestaande voorziening budgetneutraal opgevangen.	Ja	0	-26.300	-26.300	-62.004	-35.704
70158800 Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2022	2021	383.548	Het programma loopt door in 2023 en is nog in uitvoering.	Nee	0	-371.383	-371.383	-252.283	119.100
70190004 Renovatie bomenbestand	2019	275.500	Deze middelen beschikbaar houden voor herplant.	Nee	0	-30.282	-30.282	-23.971	6.311

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
70190007 Kerktoren Woensdrecht	2019	150.000	De gemeente is in afwachting van een voorstel van de eigenaar.	Nee	-150.000	0	-150.000	0	150.000
72100000 Renovatie Grensstraat Putte	2021	549.000	Middelen worden ingezet voor de bovengrond in de Grensstraat en Canadalaan, er heeft een aanbesteding plaatsgevonden, deze is zeer ongunstig uitgevallen waardoor het project is uitgesteld, er wordt overlegd met de Belgische gemeenten voor een oplossing.	Nee	0	-549.000	-549.000	0	549.000
72101716 Reconstructie Vijverstraat	2019	74.764	Na gereedkomen van het gehele plan zal de gemeente met dit krediet de Vijverstraat rehabiliteren. Het moment waarop de werkzaamheden afgerond zijn, is nog niet bekend.	Nee	0	-74.764	-74.764	0	74.764
72101901 Verharding en fundering Demerstraat te Huijbergen	2020	260.000	Project uitvoering is gerealiseerd, rest middelen beschikbaar nog beschikbaar houden tot einde garantie termijn.	Nee	0	-249.604	-249.604	-124.867	124.737
72102102 Overkapping gladheidsbestrijdingsmachines	2022	28.391	Werkzaamheden zullen worden uitgevoerd in Q3 van 2023	Nee	-28.391	-26.609	-55.000	-2.043	52.957

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
72102600 Renovatie openbare verlichting 2022	2019	297.754	Grootste deel renovatie afgerond, er moeten nog enkele zaken vervangen worden.	Nee	-297.745	0	-297.745	-246.027	51.718
72104600 Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2020	2020	980.000	Onderhoud wegen afgerond.	Ja	0	-124.183	-124.183	0	124.183
72104700 Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2021	2021	889.000	Door Covid en personeelstekort is de uitvoering pas in 2022 van start gegaan, kort na de start van met name het asfaltbestek en klinkerbestek heeft er een prijsexplosie plaatsgevonden op het gebied van brandstof en grondstoffen waardoor er een negatief resultaat is ontstaan. Het tekort komt ten laste van de voorziening onderhoud wegen. Het uitvoeringsprogramma wegen 2020 laat een positief resultaat zien van € 124.183,- dit dekt een groot deel van de overschrijding van het programma 2021. Dit is reeds gemeld in de jaarrekening 2021.	Ja	0	-776.129	-776.129	-927.229	-151.100
72104800 Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2022	2022	889.000	Middelen nog niet benut als gevolg van vertraging in de jaarprogramma's als gevolg van corona en personeelstekorten, zowel in- als extern uitvoering 2023.	Nee	-889.000	0	-889.000	-46.535	842.465

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
72140001 Aanleg/uitbreid. carpoolplaats Korteven 2019	2019	200.000	Restant middelen worden ingezet voor het voorbereiden en realiseren van een elektrisch laadstation op de oude carpoolplaats	Nee	0	-48.795	-48.795	0	48.795
75600000 Stimuleringsregeling Landschap	2021	40.000	Aanhouden, wordt nog steeds ingezet. Is een meerjarige subsidieregeling.	Nee	0	-26.667	-26.667	-13.333	13.334
75601901 Geosite Groeve Boudewijn	2019	108.800	De eindafrekening van de Provinciale subsidie is door de Streekorganisatie ingediend. Wij zijn in afwachting van de uitbetaling van de resterende subsidie.	Nee	0	100	100	-36.159	-36.259
75602001 Groen initiatieven 2019	2019	20.000	Lopende, jaarlijks wordt er een verscheidenheid aan groeninitiatieven ondersteund waarbij burgers openbaar groen in (aanleg en) onderhoud nemen.	Nee	0	-12.684	-12.684	-5.770	6.914
76300800 iDOP-gelden kern Huijbergen	2019	466.909	Dit bedrag is gelabeld en zal volledig worden ingezet voor de nieuwe accommodatie van de bibliotheek in Huijbergen.	Nee	0	-58.662	-58.662	0	58.662

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
76300900 Benutten iDOP-gelden kern Ossendrecht	2020	68.490	Het dorpsplatform Ossendrecht is bezig met de uitvoering van de laatste deelprojecten.	Nee	0	-21.276	-21.276	-5.093	16.183
76301000 Benutten iDOP-gelden kern Woensdrecht	2020	36.969	Dorpsplatform Woensdrecht wil dit restbedrag in 2023 nog inzetten voor verfraaiing aan het dorpsplein.	Nee	0	-1.342	-1.342	0	1.342
76302000 Real.gebouw huisv.Molenst. en Heemkundekr.H'B 2020	2022	90.750	Geen restant meer, complex is inmiddels af en in gebruik genomen.	Ja	0	-15.000	-15.000	-15.000	0

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
77227500 Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2018	2018	1.143.000	In het budget van dit uitvoeringsprogramma is € 700.000 opgenomen voor de realisatie van het rioolgedeelte van de Grensstraat en Canadalaan in Putte. De gemeente is in overleg met de Belgische buurgemeenten Stabroek en Kapellen over de uitvoering en financiering van het project. In afwachting van de uitkomst van het overleg, is het voorstel om het krediet van het uitvoeringsprogramma per 31-12-2022 af te sluiten. Zodra meer bekend is over de realisatie van het project, kunnen de benodigde middelen opgenomen worden in het in 2023 te actualiseren Gemeentelijk Rioleringsplan en toegevoegd worden aan het budget van het uitvoeringsprogramma riool 2023. Hiervoor wordt nog een collegestuk opgesteld.	Ja	0	-763.179	-763.179	-23.274	739.905
77227600 Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2019	2019	904.032	Het voorstel is om het krediet van het uitvoeringsprogramma per 31-12-2022 af te sluiten en het restantbudget beschikbaar te houden voor de realisatie van het project Grensstraat en Canadalaan in Putte.	Ja	0	-81.820	-81.820	0	81.820
77227700 Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2020	2020	1.160.430	Het voorstel is om het krediet van het uitvoeringsprogramma per 31-12-2022 af te sluiten en het restantbudget beschikbaar te houden voor de realisatie van het project Grensstraat en Canadalaan in Putte.	Ja	0	-338.473	-338.473	-81.964	256.509

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
77227800 Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2021	2021	1.150.580	Middelen beschikbaar houden tot einde garantie periode project Demerstraat (medio 2023)	Nee	0	-870.312	-870.312	-837.013	33.299
77227900 Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2022	2022	1.310.080	Een aantal maatregelen uit de inspectie van het programma 2022 dienen nog uitgevoerd te worden daarnaast zullen de middelen ingezet worden voor het regenwater riool omgeving Augustijnenstraat wat in voorbereiding is maar vertraging heeft opgelopen door de drukte op de markt/personeelsgebrek.	Nee	-1.310.080	0	-1.310.080	-192.993	1.117.087
77230000 opstellen/uitvoeren warmtevisie	2021	100.000	De transitievisie Warmte is in 2022 vastgesteld. In 2023 gaan we beginnen met de uitvoering van de wijkuitvoeringsplannen die uit de visie voortvloeien.	Nee	0	-84.755	-84.755	-5.046	79.709
77240000 Paden op de begraafplaats Ossendrecht	2020	14.296	De paden aan de begraafplaatsen worden dit jaar aangepakt.	Nee	0	-14.296	-14.296	0	14.296
Totaal 3. Leefomgeving					-2.675.216	-4.744.425	-7.419.641	-3.068.886	4.350.755
4. Economie									

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
73100800 Uitvoeringsagenda project HCA	2020	14.670	Bedrag was voor jaar 2022, restant bedrag is niet besteed en kan vrijvallen.	Ja	0	0	0	900	900
73100900 Voorbereidingskosten nieuwe Europese projecten	2021	25.000	Betreft een revolverend fonds, waarmee kosten voor Europese subsidie aanvragen kunnen worden gedekt.	Nee	0	-25.000	-25.000	0	25.000
77211700 Plaatsen ondergrondse afvalinzamelingcontainers	2017	60.280	Geld beschikbaar houden voor het verder optimaliseren van de inzamelfaciliteiten, toegenomen scheidingsgedag vraagt om aanvullende capaciteit van ondergrondse containers. de €7966,- is voldoende voor het dekken van meerdere ondergrondse containers en kan achter de hand gehouden worden wanneer containers vervangen moeten worden of als het blijkt dat er vraag is naar nieuwe plaatsen.	Nee	0	-7.966	-7.966	0	7.966
Totaal 4. Economie					0	-32.966	-32.966	900	33.866
5. Bestuurskracht									
70151602 Aanschaf pick-up Buitendienst 2022 (A125)	2022	70.750	De aanbesteding heeft in Q4 van 2022 plaatsgevonden. Het voertuig zal pas in Q3 van 2023 geleverd worden.	Nee	-53.642	-17.108	-70.750	0	70.750

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
70151708 Aanschaf transporttank 2022 team Wijk-&Dorpsbeheer	2022	17.500	De transporttank is afgeleverd in week 6 van 2023.	Nee	0	-17.500	-17.500	0	17.500
70151712 Aanschaf container(s) 2021 team Wijk-& Dorpsbeheer	2021	15.095	Doordat de staalprijzen explosief gestegen zijn hebben wij in plaats van twee containers één container aangeschaft. Voor de toekomst hebben wij aan een container voldoende.	Ja	0	-30.000	-30.000	-24.968	5.032
70151714 Aanschaf personenauto 2022 team Wijk-& Dorpsbeheer	2021	13.722	De personenwagen wordt in 2022 aangeschaft. Het budget is - op basis van het door de raad in november 2021 vastgestelde 'Beheerplan 2022-2025 Materieel team Wijk- & dorpsbeheer' - doorgeschoven naar 2022 en verhoogd. Door de lange levertijden word de auto pas in Q1 van 2023 geleverd.	Nee	0	-20.000	-20.000	0	20.000
70152101 Aanschaf hoogwerker boombeheer 2022 Wijk&Dorpsbeh.	2022	100.000	De hoogwerker is in gebruik genomen in Q2 van 2022.	Ja	-100.000	3.789	-96.211	-84.460	11.751
70152102 Aanschaf dieplader boombeheer 2022 Wijk&Dorpsbeh.	2022	30.000	De dieplader is in gebruik genomen in Q4 van 2022.	Ja	-30.000	1.996	-28.004	-37.512	-9.508

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
70162200 Aanschaf software Key2begraven en Key2betalen	2022	20.800	Opdracht voor de migratie is eind 2022 verstrekt. De werkzaamheden vinden plaats in 2023.	Nee	-20.800	0	-20.800	-15.721	5.079
70162201 Hybride werken	2021	72.000	Investeringsbedrag wordt gebruikt om nieuwe ICT faciliteiten aan medewerkers beschikbaar te stellen, dit in het kader van hybride werken, de veranderende technologieën, het beeldbellen/chatten en het afscheid nemen van vaste telefonie. In 2023 vindt een omslag naar de gebruikte apparatuur op kantoor plaats, zo gaan we afscheid nemen van de vaste ICT werkplekken en volledig op basis van het flexconcept werken.	Nee	0	-58.677	-58.677	-18.611	40.066
70166416 Aanschaf Personeels Informatie Systeem	2016	23.350	Het restant van het budget wordt ingezet om extra modules aan te schaffen of door te ontwikkelen.	Nee	0	-7.939	-7.939	-1.286	6.653
70166716 Vernieuwing website/intranet	2017	50.000	Per januari 2023 is het traject geheel afgerond en is er in één jaar tijd een nieuwe gemeentelijke website live gegaan en een nieuw social intranet.	Ja	0	-20.788	-20.788	-10.445	10.343

Bedragen in €	Jaar van toekenning	Toegekend investeringsbedrag	Stand van zaken	Krediet afsluiten?	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Verschil 2022
70167016 Modernisering GBA (software)	2017	50.564	De modernisering van de GBA applicatie heeft inmiddels plaatsgevonden. Dankzij deze nieuwe applicatie kunnen we onze inwoners nog beter digitaal faciliteren en kunnen inwoners bijvoorbeeld 7x24 uur gebruik maken van gemeentelijke diensten. Vanwege de toenemende eisen op het gebied van Informatieveiligheid en de gevoeligheid van persoonsdata wordt het restantkrediet gebruikt voor noodzakelijke en/of opgelegde nieuwe informatiebeveiligingsinitiatieven.	Nee	0	-16.135	-16.135	-5.970	10.165
70167116 Oracle Migratie 11 naar 12 (software)	2017	35.221	De laatste databases zijn in 2022 gemigreerd, het krediet kan afgesloten worden.	Ja	0	-18.508	-18.508	-14.276	4.232
70190008 Transitie WOZ herwaardering	2018	129.000	Project is afgerond in februari 2022.	Ja	0	-2.431	-2.431	-2.000	431
76302001 Geldlening u/g Molenstichting Johanna Huijbergen	2022	15.000	De stichting zal de renteloze lening nog moeten terugbetalen.	Nee	0	-15.000	-15.000	-15.000	0
Totaal 5. Bestuurskracht					-204.442	-218.301	-422.743	-230.248	192.495
Saldo					-2.149.658	-11.116.775	-13.266.433	-5.341.820	7.924.613

Toelichting op grote investeringsprojecten

Algemeen

In deze bijlage wordt nadere informatie gegeven over de grotere investeringsuitgaven van de gemeente Woensdrecht, geselecteerd op de criteria investeringsomvang, infrastructuur en actualiteit. De rapportagewijze is afgestemd met de gemeenteraad. Over reguliere onderhouds- en beheerprojecten, zoals aan wegen, verlichting, gebouwen en dergelijke wordt hier niet apart gerapporteerd.

Per project wordt de voortgang gerapporteerd op de aspecten kwaliteit, tijd en geld met als classificatie:

Goed: Geen of nauwelijks problemen. Project blijft binnen toleranties.

Matig: Kleine problemen. Toleranties dreigen te worden overschreden.

Slecht: Grote problemen. Toleranties zijn overschreden.

BS De Boemerang, Hoogerheide

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 500.000
Datum goedkeuring raad	9 juli 2020	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	n.n.t.b.	Begroot budget	€ 500.000
Prognose opleverdatum	n.n.t.b.	Prognose projectkosten	n.n.t.b.
Werkelijke opleverdatum			
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen	Voortgang / stand van zaken		
Basis van opdracht	Aanpassen van het ventilatiesysteem van het schoolgebouw, zodat er voldaan wordt aan de norm "frisse scholen klasse B". Er dient nog overeengekomen te worden wat de bijdrage is vanuit het schoolbestuur.		
Bestemmingsplan	N.v.t.		
Grondaankopen	N.v.t.		
Natuurcompensatie	N.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed	Er is eerder een proefopstelling geplaatst in De Boemerang. Op basis van de uitslagen hiervan is er een offerte gemaakt voor de vervolgwerkzaamheden. De eerste werkzaamheden aan het leiding tracé op het dak zijn in de zomer van 2022 gestart, maar het grootste deel van de werkzaamheden zal plaatsvinden in de zomervakantie van 2023. Dit vanwege leverproblemen en omdat de werkzaamheden enkel in de schoolvakanties kunnen worden uitgevoerd. Het doel van de werkzaamheden is om het binnenklimaat van het schoolgebouw een upgrade te geven tot niveau "frisse scholen klasse B" en het aanbrengen van LED-verlichting.	
Tijd	Matig	Door vertraging in de levering van materialen en omdat de grotere werkzaamheden met name in de schoolvakanties plaats moeten vinden, zullen de aanpassingen pas in de zomervakantie van 2023 afgerond zijn.	
Geld	Goed	De maximale bijdrage van de gemeente is vastgesteld op 500.000 euro. De aangevraagde SUVIS subsidie van € 188.440 is toegekend.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
N.n.t.b.			

Nieuwbouw Basisschool 't Paviljoen, Ossendrecht

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 3.464.759
Datum goedkeuring raad	9 juli 2020	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	n.n.t.b.	Begroot budget	€ 3.464.759
Prognose opleverdatum	n.n.t.b.	Prognose projectkosten	n.n.t.b.
Werkelijke opleverdatum			
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen			
Voortgang / stand van zaken			
Basis van opdracht	Uitvoering conform het IHP onderwijsvoorzieningen 9 juli 2020. Voor de Meulenrakers betreft dit de vernieuwbouw van de school		
Bestemmingsplan	Er dient een nieuw bestemmingsplan opgesteld te worden.		
Grondaankopen	N.v.t.		
Natuurcompensatie	N.v.t.		
criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed	Het gebouw van de Meulenrakers zal een energieneutraal gebouw worden met kwalitatief hoogwaardige uitstraling	
Tijd	Goed	De verwachting is dat de werkzaamheden starten in 2024. Momenteel worden er nadere afspraken gemaakt met de LPS over de planning.	
Geld	Matig	Er is een budget vast gesteld in het IHP voor de bijdrage vanuit de gemeente. Ook de LPS zal bijdragen aan de verbouwing door middel van het inzetten van de MI vergoeding. Nadere afspraken over de samenwerking en de toekenning van de financiële middelen worden momenteel vorm gegeven. De huidige situatie in de markt zorgt voor een stijging van de bouwkosten en een stijging van de rente. Dit kan zorgen voor een overschrijding op het budget.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
N.n.t.b.			

Masterplan Kern Hoogerheide: grondexploitatie centrum Hoogerheide

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget 2016-2025	€ 2.111.500
Datum goedkeuring raad	26 mei 2016	Actueel budget (april 2022)	€ 2.111.500
Startdatum	26 mei 2016	Prognose projectkosten 2016-2025	€ 2.111.500
Prognose opleverdatum	2025	Prognose opbrengsten 2016-2025	€ 5.200.500
Werkelijke opleverdatum	n.n.b.		
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen			
Voortgang / stand van zaken			
Basis van opdracht	Ontwikkelen van de eigen gronden binnen het Masterplan centrum Hoogerheide. Enkel de ontwikkeling van het Semmelweiss gebied resteert.		
Vorbereiding	Dit gebied is in planning. Uitwerking gebied Semmelweissstraat moet verder plaatsvinden in 2023.		
Grondaankopen	De meeste koopovereenkomsten met partijen zijn afgesloten. De opbrengsten van het gebied Semmelweissstraat zijn geraamd vanaf 2023.		
Bouw-/Woningrijp maken	Het bouw- en woonrijp maken van het Semmelweissgebied is gepland in 2023.		
criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed		
Tijd	Goed	Geen grote vertragingen	
Geld	Goed		
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Vorbereiding	Gering	Ontwikkeling van de locatie Semmelweiss resteert nog. Er zijn momenteel gesprekken gaande met de woningbouwvereniging om te bekijken of zij de complete locatie kunnen ontwikkelen.	

Grondverkopen	Gering	
Bouw-/Woningrijp maken	Gering	

Nieuwbouw IKC, Woensdrecht

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ -
Datum goedkeuring raad	22 maart 2017	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	22 maart 2017	Begroot budget	€ -
Prognose opleverdatum	Medio 2023	Prognose projectkosten	€ -
Werkelijke opleverdatum	n.n.t.b.		
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen	Voortgang / stand van zaken		
Basis van opdracht	Ontwikkelen van een Integraal Kindcentrum in Woensdrecht ter vervanging van basisschool de Poorte in Woensdrecht en de Stappen in Hoogerheide. Er is gekozen voor een uitvoering in samenwerking met SMV, waarbij gekozen wordt voor het concept 'huren als eigenaar'.		
Bestemmingsplan	Een nieuw bestemmingsplan is noodzakelijk. Er is al een omgevingscan uitgevoerd door Agel in 2019. Het ontwerp bestemmingsplan is momenteel in procedure.		
Grondaankopen	De grond is in eigendom van de gemeente Woensdrecht.		
Natuurcompensatie	N.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed	Het schoolgebouw is energieneutraal en er wordt gestreefd naar een onderhoudsvrij casco en onderhoudsarme installaties.	
Tijd	Matig	Door de veranderingen in de markt is er meer tijd nodig gebleken om tot het definitieve financiële model te komen. De start van de bouw staat gepland voor medio 2023 en de oplevering van het gebouw staat gepland voor zomer 2024. Deze planning is een aantal maanden uitgelopen ten opzichte van de oorspronkelijke planning. Het bestemmingsplan is onherroepelijk en de omgevingsvergunning is ingediend.	
Geld	Matig	Uit het aanbestedingstraject is gebleken dat de bouwrijzen erg gestegen zijn. Ook de bouwrente is flink gestegen. De huur voor het schoolgebouw zal dus hoger uitvallen. De gemeenteraad heeft ingestemd met de hogere lasten. De kosten voor het onderzoek naar niet gesprongen explosieven (NGE's) zijn ingediend voor de suppletierегeling van het Rijk. Via deze regeling kan 68% van de kosten terug gevraagd worden.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Huidige huisvesting	Gering	De bouwkundige staat van de huidige scholen is niet goed. Als de planning te ver uitloopt ontstaat hier een onhoudbare situatie.	
Bezwaren omwonenden	Gering	Bezwaren kunnen de bestemmingsplanprocedure of de procedure van de omgevingsvergunning vertragen	
Onderzoeken bestemmingsplan	Matig	Het onderzoek naar NGE's zorgt voor een kostenverhoging. Ook zit er veel afval in de bodem en zijn er twee asbest spots gevonden.	

Renovatie Grensstraat, Putte

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 1.249.000
Datum goedkeuring raad	n.n.t.b.	Waarvan Begroot budget riool (dekking Uitvoeringsprogramma rioolbeheer 2018)	€ 700.000
Startdatum	2022	Waarvan Begroot budget bovengronds	€ 549.000
Prognose opleverdatum	n.n.t.b.	Prognose meerkosten	€ 900.000
Werkelijke opleverdatum	n.n.t.b.	Prognose projectkosten	€ 2.149.000
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen	Voortgang / stand van zaken		

Basis van opdracht	Gezamenlijke opgave m.b.t. wateroverlast in Grensstraat, Canadalaan en omgeving binnen gemeenten Woensdrecht, Kapellen, Stabroek en Aquafin. Ten behoeve van de opdracht is een samenwerkingsovereenkomst en dienstverleningsovereenkomst opgesteld. Deze is door beide partijen getekend	
Bestemmingsplan	N.v.t.	
Grondaankopen	N.v.t.	
Natuurcompensatie	N.v.t.	
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken
Kwaliteit	Goed	De voorbereidingen verlopen tussen gezamenlijke partners geassisteerd door adviesbureau + ondersteuning Belgische/Nederlandse regelgeving. Hiermee dient de kwaliteit tijdens de voorbereidingen voldoende geborgd te worden.
Tijd	Goed	De voorbereidingen tussen de partners verlopen al geruime tijd. Voor Belgische partijen is subsidietoekenning vanuit Vlaamse overheid (mede) bepalend voor planning. Voor alle partijen zijn overige infrastructurele werkzaamheden op Vlaams grondgebied mede bepalend. Voorbereidingen vinden plaats binnen capaciteit reguliere werkzaamheden.
Geld	Goed	De middelen voor het ondergrondse en bovengrondse deel zijn beschikbaar gesteld
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen
Grensoverschrijdend karakter met meerdere partners, verschil in wet- en regelgeving.	Gering	Ontwerp wordt getoetst aan Belgische en Nederlandse wet- en regelgeving.
Geld	Hoog	De raming en de inschrijving lopen sterk uiteen.
Tijd	Hoog	In verband met het grote verschil tussen de raming en de inschrijving heeft er nog geen gunning plaats gevonden waardoor het project is uitgesteld, de aanbesteding valt voor Woensdrecht 100% hoger uit, bestuurlijk overleg vind plaats om tot een oplossing te komen zodat e.e.a toch gerealiseerd kan worden op termijn.

Demerstraat, Huijbergen

Projectgegevens			Bedragen excl. btw
Opdrachtgever	Gemeentebestuur	Projectbudget	€ 1.300.000
Datum goedkeuring raad	n.n.t.b.	Goedgekeurde wijzigingen	€ -
Startdatum	2022	Begroot budget	€ 1.300.000
Prognose opleverdatum	December 2022		
Werkelijke opleverdatum	n.n.t.b.	Prognose projectkosten	€ 1.300.000
Vennootschapsbelasting			
Projectdoelstellingen	Voortgang / stand van zaken		
Basis van opdracht	Het aanleggen van een regenwater (stam) riool en het vervangen van de bovengrondse ruimte om de wateroverlast in te perken en de omgeving op termijn klimaatrobust te maken.		
Bestemmingsplan	N.v.t.		
Grondaankopen	N.v.t.		
Natuurcompensatie	N.v.t.		
Criterium	Oordeel	Toelichting stand van zaken	
Kwaliteit	Goed	Het civiele werk is conform bestek uitgevoerd	
Tijd	Goed	Het werk is met een kleine vertraging uitgevoerd en afgerond	
Geld	Goed	Het project is uitgevoerd binnen prognose projectkosten.	
Belangrijkste risico's	Hoogte risico	Beheersmaatregelen	
Geld	Goed	Door een goede aanbesteding met de juiste partij is het werk binnen de aanneemsom gerealiseerd.	

Begrotingsrechtmatigheid

Baten en lasten

In de Programmaverantwoording zijn de verschillen tussen de begrote baten en lasten en de werkelijke baten en lasten per product over 2022 nader toegelicht. In deze paragraaf wordt nader ingegaan op de financiële verantwoording van programma's en investeringsbudgetten, waarvan de werkelijke lasten hoger zijn dan de begrote lasten inclusief begrotingswijzigingen. In 2022 zijn binnen de programma's Sociaal Domein, Ruimte, Leefomgeving, Economie en Bestuurskracht de werkelijke lasten lager dan de door de gemeenteraad daarvoor vastgestelde financiële middelen. Een toelichting op begrotingsrechtmatigheid is hierdoor niet nodig.

Programma 1. Sociaal domein

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	7.733.317	1.669.249	9.402.566	8.993.968	-408.598
Lasten	-28.151.466	-2.495.270	-30.646.736	-28.723.302	1.923.434
Saldo	-20.418.149	-826.021	-21.244.170	-19.729.334	1.514.836

Programma 2. Ruimte

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	1.579.879	1.964.198	3.544.077	1.772.034	-1.772.043
Lasten	-1.383.984	-3.770.544	-5.154.528	-1.503.582	3.650.946
Saldo	195.895	-1.806.346	-1.610.451	268.452	1.878.903

Programma 3. Leefomgeving

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	2.417.492	298.271	2.715.763	2.591.807	-123.956
Lasten	-6.496.383	-1.139.156	-7.635.539	-6.830.546	804.993
Saldo	-4.078.891	-840.885	-4.919.776	-4.238.739	681.037

Programma 4. Economie

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	3.010.087	72.843	3.082.930	3.040.338	-42.592
Lasten	-2.664.309	-125.737	-2.790.046	-2.547.677	242.370
Saldo	345.778	-52.894	292.884	492.662	199.778

Programma 5. Bestuurskracht

Bedragen in €	Primaire begroting 2022	Begrotings-wijzigingen 2022	Begroting 2022 (incl. wijzigingen)	Realisatie 2022	Vershil 2022
Baten	38.341.617	3.110.987	41.452.604	44.776.551	3.323.947
Lasten	-13.757.867	-2.279.593	-16.037.460	-15.788.463	248.997
Saldo	24.583.750	831.394	25.415.144	28.988.089	3.572.945
Onttrekkingen	809.147	7.644.724	8.453.871	6.767.055	-1.686.816
Stortingen	-216.168	-5.306.843	-5.523.011	-5.439.716	83.295
Mutaties reserves	592.979	2.337.881	2.930.860	1.327.339	-1.603.521
Resultaat	25.176.729	3.169.275	28.346.004	30.315.428	1.969.424

Investeringskredieten

Voor een nadere toelichting op de overschrijdingen op investeringsbudgetten wordt verwezen naar het overzicht lopende investeringen in deze jaarstukken 2022. In deze paragraaf zijn de voor deze rechtmatigheidsanalyse relevante gegevens opgenomen en wordt nadere toelichting gegeven.

A. Naar 2023 doorlopende investeringsbudgetten.

Toelichting op de budgetten, die per 31-12-2022 niet afgesloten worden en nog beschikbaar zijn in 2023.

Programma 1 Sociaal Domein

In het programma Sociaal Domein hebben de verbouwwerkzaamheden aan technische installaties en inventaris voor de realisatie van de integrale toegang geleid tot een overschrijding per 31-12-2022 van € 88.488. De verwachting is dat afronding van het project integrale toegang binnen het totaal beschikbare budget te realiseren is.

Het gebouw waar de Brede Welzijnsinstelling Woensdrecht (BWI) was gevestigd (Kromstraat 4 in Hoogerheide), is inmiddels gesloopt. De sloopkosten van € 43.151 worden opgenomen in de door de raad in 2023 vast te stellen grondexploitatie Kromstraat Hoogerheide.

Programma 2 Ruimte

In het programma Ruimte hebben diverse (voorbereidingswerkzaamheden) uit het 'MJOP sportaccommodaties 2021-2024' geleid tot een totale overschrijding van € 5.708. De voorbereidingskosten voor de werkzaamheden hebben plaatsgevonden vooruitlopend op het beschikbaar komen van het krediet. De werkzaamheden zelf vinden plaats in 2023 met uitloop naar 2024.

Programma 3 Leefomgeving

Het investeringsbudget voor de Geosite Groeve Boudewijn sluit per 31-12-2022 met een negatief resultaat van € 36.259. Dit tekort wordt opgevangen door de nog te ontvangen subsidie.

B. Per 31-12-2022 af te sluiten investeringsbudgetten

Van de volgende investeringsbudgetten, die in 2022 tot een overschrijding op het toegekende budget hebben geleid, wordt voorgesteld om die per 31 december 2022 af te sluiten.

Programma 2 Ruimte

75312303 Vervangen veldinrichting 2023 veld 3 VV Hoogerheide 2023

Voorstel aan de raad is om de extra kapitaallasten van € 3.286 als gevolg van deze overschrijding ten laste te brengen van het rekeningresultaat 2022. De investering is eerder uitgevoerd dan gepland (2023). De uitvoering is gerealiseerd binnen het beschikbare budget (€ 4.593). De investering wordt afgeschreven in 1 jaar.

70158700 Uitvoeringsprogramma gebouwenbeheer 2021

Door herprioritering van werkzaamheden tussen jaarschijven binnen het uitvoeringsprogramma is voor de jaarschijf 2021 een overschrijding ontstaan van € 35.704. Deze overschrijding is ten laste gebracht van de voorziening Onderhoud gemeentelijke gebouwen. Voorstel is deze overschrijding in mindering te brengen op het budget van het Uitvoeringsprogramma Gebouwenbeheer 2024. Hierdoor leidt verschuiving van geraamde werkzaamheden niet tot een exploitatie-effect maar wordt dit binnen de bestaande voorziening budgetneutraal opgevangen.

72104700 Uitvoeringsprogramma wegbeheer 2021

Door Covid en personeelstekort is de uitvoering pas in 2022 van start gegaan. Kort na de start van met name het asfalt- en het klinkerbestek heeft er een prijsexplosie plaatsgevonden op het gebied van brandstof en grondstoffen, waardoor er een overschrijding op het budget van € 151.100 is ontstaan. De budgetoverschrijding is ten laste gebracht van de voorziening 'Onderhoud wegen'. Het uitvoeringsprogramma wegen 2020 laat een positief financieel resultaat zien van € 124.183. Dit dekt een groot deel van de overschrijding van het uitvoeringsprogramma 2021. Dit is reeds gemeld in de Jaarstukken 2021.

Programma 5 Bestuurskracht

De levering van de hoogwerker boombeheer en van de dieplader boombeheer heeft in 2022 plaatsgevonden. De aanschaf van de hoogwerker heeft geleid tot een overschrijding van € 11.751. De aanschaf van de dieplader boombeheer heeft geleid tot een overschrijding van € 9.508. De hoogwerker en dieplader zijn in Q2 respectievelijk Q4 van 2022 in gebruik genomen. De aanschaf van beide machines blijft per saldo binnen de daarvoor beschikbaar gestelde budgetten.

Sisa en controleverklaring

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

Verstrekker	Uitkeringscode	Specifieke uitkering	Juridische grondslag	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne	Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
				<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/06</i>
				€ 935.500	€ 313.740	€ 0	€ 0	€ 0	€ 60.518
				Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/11</i>					
				€ 0	€ 27.720	€ 1.337.478	€ 1.337.478	Nee	
JenV	A18 B	Bekostiging eerste opvang ontheemden Oekraïne door Veiligheidsregio's (SiSa tussen medeoverheden)	SiSa tussen medeoverheden	Naam veiligheidsregio	Naam kostensoort	Besteding per kostensoort (jaar T)			
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A18B/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A18B/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A18B/03</i>			

			1	050497 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	Meerkosten coördinerende gemeente	€ 0					
			2	050497 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	Hotels/centra	€ 0					
			3	050497 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	Overige specifieke meerkosten	€ 0					
			4	050497 Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	Overige Meerkosten	€ 0					
				Project afgerond in jaar T? (Ja/Nee)	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld						
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: A18B/05</i>						
				Ja							
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek		Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021)	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)		
		Gemeenten		<i>Aard controle R Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/02</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: B2/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/04</i>	Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05</i>	Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06</i>		
			1	22	0	16	Ja	Nee			
				Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten					
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: B2/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B2/09</i>					
				Nee							

			Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/10	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/11	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/12	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/13	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/14	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3) Werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/15
			€ 3.929	€ 163.702	€ 0	€ 0	€ 11.600	€ 11.600
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/16	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/17	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/18	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/19	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/20	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/21
			€ 380	€ 8.360	€ 0	€ 55.488	€ 13.464	€ 15.708
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/22	Reeks 2 Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/23	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/24	Reeks 2 Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> Indicator: B2/25	Totaal Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/26	
					€ 0	€ 0	€ 29.373	
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	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: C32/01	<i>Aard controle R</i> Indicator: C32/02	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: C32/03	<i>Aard controle D2</i> Indicator: C32/04	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: C32/05	<i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: C32/06
		1	SUVIS 21-2-03022403	€ 231.946	€ 231.946	jun-22	n.v.t.	Nee

			Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/07</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: C32/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C32/09</i>			
		1	SUVIS 21-2-03022403	Nee	Tijdens de schoolvakantie 2022 is begonnen met de eerste werkzaamheden. Afronding is gepland in zomervakantie 2023.			
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	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: C43/03</i>	<i>Aard controle D1 Indicator: C43/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06</i>
			RREW2020-00449119	€ 12.205	€ 77.005	1.690		Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?				
			<i>Aard controle D1 Indicator: C43/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C43/08</i>				
			605	Ja				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten

			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/06</i>
			0	€ 0	€ 0	0	€ 0	€ 0
		Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.		Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemeoide kosten			
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/09</i>			
			0	€ 0	€ 0			
		Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)		Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C55/15</i>
			0	0	0	0	0	0
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle R Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04</i>				

			€ 4.823	Nee								
OC W	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)					
								Gemeenten				
								Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04	Aard controle R Indicator: D8/05
								€ 195.058	€ 265.788	€ 0	€ 0	€ 346.912
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode					
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/06	Aard controle R Indicator: D8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/08	Aard controle R Indicator: D8/09	Aard controle R Indicator: D8/10					
			1				€ 201.469					
OC W	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	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)					
								Aard controle R Indicator: D14/01	Aard controle R Indicator: D14/02	Aard controle R Indicator: D14/03	Aard controle R Indicator: D14/04	Aard controle R Indicator: D14/05

			€ 106.599	€ 0	€ 0	€ 0	€ 51.735	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/06</i>	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/07</i>	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>		
			1					
Ien W	E84	Regeling stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen 2022-2023 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/01</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/02</i>	Cumulatieve eigen bijdrage en externe financiering (t/m jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E84/03</i>	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/04</i>		
			€ 1.632	€ 1.632	€ 816	Nee		
			Naam/nummer per maatregel <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/05</i>	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/06</i>	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (stuks, meters) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/07</i>	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E84/08</i>		
			1 347 Zebrapad aantal in Stuks	Nee	14	Betreft de totale hoeveelheid van 14 m2. In het keuzemenu van indicator E84/05 kan alleen v.w.b. zebrapaden gekozen worden voor '347 Zebrapad aantal in Stuks'; vandaar de vermelding daar van 'stuks'.		
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2022	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)

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (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	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>	
			€ 0	€ 0	€ 5.727	€ 0	€ 0	€ 0	
		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) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire				
		Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	Gemeente <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 2022	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
				Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	

Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
	<i>Indicator: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>
	1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 28	€ 0	€ 15.598	€ 12.117	€ 2.354
	2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 155	€ 2.437	€ 434
	3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 354	€ 0	€ 4.644	€ 10.541	€ 501
	4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 4.781	€ 0	€ 0
	5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 2	€ 0	€ 882	€ 0	€ 0
	6 Totaal	€ 384	€ 0	€ 26.060	€ 25.095	€ 3.289
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>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)	0	0	Ja			
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja			
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja			
6 Totaal	0	0				
Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		

	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/15</i>
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)					
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)					
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)					
6 Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeiën uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire		
	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/16</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/17</i>	<i>Aard controle D2 Indicator: G4/18</i>	<i>Aard controle R Indicator: G4/19</i>	
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)		€ 0	€ 0	€ 0	
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)		€ 0	€ 0	€ 0	
6 Totaal	0	0	0	0	

SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (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) Gemeente	Baten (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente				
			<i>Aard controle R Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G10/03</i>	€ 49.000	€ 0	Ja	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoorden hier 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 kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) Gemeente	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Gemeente				
			<i>Aard controle R Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G12/04</i>	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoorden hier 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	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			<i>Aard controle R Indicator: G13/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G13/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G13/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G13/05</i>	€ 0	€ 0
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie					

		Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02				
		€ 508.145	€ 267.657				
		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
		Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08
1	2.4 Sport en evenementen	€ 235.516	€ 190.811	€ 44.705	€ 0		Zie onderstaande toelichting.
2	3.7 Gem. gebouwen en accommodaties	€ 17.751	€ 1.996	€ 15.755	€ 0		Bij de aanvraag is per abuis een investeringsbudget van € 18.955 geplaatst bij de begrotingspost 3.7 Gem. gebouwen en accommodaties i.p.v. 2.4 Sport en evenementen. Deze post is voor de werkelijke besteding (inclusief btw x 17,5%) vermeld bij 2.4 Sport en evenementen.
100	3.1 Mengpercentage	€ 14.390	€ 0	€ 0	€ 14.390		
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022		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)
		Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd
		Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Aard controle R Indicator: H8/03	Aard controle R Indicator: H8/04	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06
1	1105004-1042563	€ 20.000	€ 0	€ 35.478	€ 0	€ 35.478	
2	3378133-1029122-S	€ 17.716	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	
3	1036767	€ 85.142	€ 0	€ 0	€ 0	€ 142.577	
		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 1105004-1042563	Nee			
			2 3378133-1029122-S	Nee			
			3 1036767	Ja			
VWS	H21	Specifieke uitkering cliëntondersteuning	Gerealiseerde activiteit Inzet projectleiding en/of Onderzoek lokale versterking functie (in jaar T) (Ja/Nee)	Toelichting - indien bij H21/01 indicator Nee is ingevuld is een toelichting verplicht	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H21/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H21/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H21/05</i>
			Nee	De uit te voeren acties worden opgenomen in het plan van aanpak. De uitvoering zal vanaf het 4e kwartaal 2023 starten.	€ 0	€ 0	Nee

Controleverklaring

Bijlagen

A. Subsidieoverzicht

Op grond van de algemene subsidieverordening gemeente Woensdrecht 2016 stelt de raad jaarlijks het subsidieplafond vast. Voor 2022 is een subsidieplafond per thema vastgesteld, welke is verwerkt in de kolom "begroting 2022". In de kolom realisatie zijn de werkelijke verstrekkingen opgenomen. Bij thema 2 Maatschappelijke Participatie is meer uitgeven door toekenning van de extra OVA-indexering aan onze welzijnspartners, welke niet geheel door de beschikbare budgetten konden worden opgevangen. Alle subsidies zijn verstrekt conform de beschikkingen.

Daarnaast is er jaarlijks voor de subsidieregeling 'Eenmalige subsidies Woensdrecht' € 8.143 beschikbaar. Er is in 2022 voor € 6.904 aan eenmalige subsidies verstrekt.

Subsidiethema	Begroting 2022	Realisatie 2022	Verschil 2022
Sociale Samenhang	€ 362.810	€361.322	€ 1.488
Maatschappelijke Participatie	€ 1.140.797	€ 1.145.617	€ -4.820
Sport	€ 73.053	€ 73.053	€ 0
(Amateur)Kunst	€ 99.291	€ 98.633	€ 658
Cultuur	€ 37.285	€ 37.285	€ 0
Ontplooiing	€ 31.151	€ 31.151	€0
Totaal	€ 1.744.387	€ 1.747.061	€ -2.674

B. Stand van zaken rekenkamercommissie

Inleiding

Weergegeven wordt de stand van zaken per 31 december 2022. Waar relevant zijn ook gebeurtenissen na de balansdatum vermeld. Deze uitgebreidere rapportage vindt zijn oorsprong in de aanbevelingen uit het rapport Doorwerking uit 2021. Daarin is afgesproken dat ook gemeld wordt in hoeverre een aanbeveling is geëffectueerd en hoelang daarover gerapporteerd wordt.

Decentralisatie Jeugdzorg (februari 2017)

In de raadsvergadering van 23 februari 2017 heeft de raad de aanbevelingen overgenomen. Opvolging van de aanbevelingen bleek in de praktijk en tijd lastig. De raad heeft eind 2021 de nieuwe Regiovisie Jeugd vastgesteld. Deze borduurt voort op de uitgangspunten van de in 2005 opgestelde regiovisie, die was mede aanleiding voor het rekenkameronderzoek. De nieuwe visie valt uiteen in een aantal uitgangspunten. Er is een lokale agenda aan de visie toegevoegd. Verder gaat de visie uit van het ontwikkelen van een aantal producten die telkens langs de raad worden geleid. Samen met de vanaf 2022 op te stellen kwartaalrapportages zal inzicht in zowel kwalitatieve als kwantitatieve gegevens over jeugdzorg stap voor stap worden ingevuld. Daarmee wordt aan een aantal aanbevelingen voldaan en zijn een deel van de aanbevelingen geëffectueerd.

Het rekenkamerrapport bevatte daarnaast een aantal generieke aanbevelingen. Deze raken met name aan de algemene kader stellende en controlerend taken van de raad. Daarvan is afhechten middels een besluit heel erg lastig omdat dit meer een houding en gedrag kwestie is. De raad moet zich in zijn handelen daarvan steeds bewust zijn.

Status: In de rapportage over 2023 zal ten aanzien van de aanbevelingen gemonitord worden in hoeverre invulling wordt gegeven aan de informatievoorziening in de kwartaalrapportages en de stand van zaken van de kwaliteitsmonitor.

Overheidsparticipatie (januari 2020)

De raad heeft op 2 december 2021 het volgende besluit genomen op basis van een initiatiefvoorstel van het presidium. De uitspraken over aanbeveling 1 en 2 worden niet herhaald, deze zijn niet opgevolgd.

Aanbeveling 3 staat nog open: "Het is wel zinvol jaarlijks geïnformeerd te worden over lopende initiatieven, nieuwe en beëindigde initiatieven en het college te vragen dit met ingang van 2022 te organiseren. In 2022 zal bezien worden in hoeverre het college aan de informatievraag van de raad zoals verwoord in beslispunt 3 invulling geeft".

Status: er heeft in 2022 geen rapportage heeft plaatsgevonden over aanbeveling 3. Dat wordt verder gemonitord in 2023.

Doorwerking aanbevelingen rekenkamer

Door de rekenkamercommissie is 2020 aan een extern onderzoeker opdracht geven de doorwerking van aanbevelingen van een 5-tal rekenkameronderzoeken. Dit heeft in mei 2021 geleid tot een gezamenlijke actielijst. Tussen haakjes ziet u de stand van zaken. De aan de raad gerichte aanbevelingen zijn bij raadsbesluit van 2 december 2021 overgenomen.

Contact tussen gemeenteraad en rekenkamercommissie (rkc)

1. Halfjaarlijks presidiumoverleg continueren (*wordt gedaan*).
2. Tweejaarlijks fractiebezoek, (*Uit het halfjaarlijks overleg van het presidium met de rkc blijkt dat alle fracties zijn bezocht in 2022*).
3. De groslijst onderzoeksonderwerpen WORDT bijlage bij het jaarverslag. (*is gedaan*)
4. De rekenkamercommissie heeft geen presentatie of workshop verzorgd tijdens het inwerkprogramma van de nieuwe raad, er zijn te weinig nieuwe raadsleden.

Behandeling van en besluitvorming over de aanbevelingen in rekenkamerrapporten

5. De rekenkamercommissie en de griffie schrijven gezamenlijk een aanzet tot procesafspraken, waarin het steeds nemen van raadsbesluiten zal worden meegenomen.
Het definitief vastleggen van procesafspraken wordt opgenomen in de nieuwe verordening op de rekenkamer per 1 januari 2024.

Aandacht voor opvolging/doorwerking van de aanbevelingen en rapportageduur

(zie onder 5)

[Onderzoek De praktijk van de Wet openbaarheid van bestuur bij de gemeente Woensdrecht \(2022\)](#)

De rkc heeft deelgenomen aan een landelijk onderzoek. Landelijke conclusies (Pro Facto (2022): “De behandeling van Wob-verzoeken is voor decentrale overheden geen gemakkelijke opgave. De termijnen van behandeling worden regelmatig overschreden en overheden rapporteren capaciteitsproblemen. Aanbevelingen aan de raad gaan over het maken van een beleidskader en meer controle en aandacht voor de actieve openbaarheid van informatie. Het college wordt gevraagd werkinstructies op te stellen, let op de naleving van termijn en de informatievoorziening aanpast. Er volgt een plan van aanpak van het college in 2023.

[Onderzoek RKC P&C- cyclus: “Informatievoorziening P&C-cyclus in de gemeente Woensdrecht: handvatten voor verdere optimalisatie van communicatie door het college aan de raad” \(2022\)](#)

De rkc zegt samengevat in haar raadsvoorstel: “De planning-en-control-cyclus (kortweg P&C-cyclus) neemt een centrale plaats in als het gaat om informatievoorziening aan de raad. Door middel van de P&C-cyclus wordt inzicht gegeven in de (voortgang van de) doelstellingen van de gemeente en de daarmee samenhangende (financiële) middelen. De raad heeft de invulling van de aanbevelingen besproken en daarover een motie aangenomen voor de uitwerking ervan. Dit komt in het eerst halfjaar van 2023 tot een verdere uitwerking.

C. Ombuigingsopdracht bedrijfsvoering

Aanleiding

Ten behoeve van een sluitende meerjarenbegroting 2022 en volgende heeft de gemeenteraad een taakstellingsopdracht bedrijfsvoering opgelegd. Deze taakstelling bedraagt tweehonderdduizend euro voor 2022 oplopend met honderdduizend euro per jaar naar vierhonderdduizend euro in 2024 (structureel).

Werkwijze

De insteek hierbij is om zoveel mogelijk te kijken naar besparingen door werkzaamheden anders, efficiënter of in de vorm van samenwerking uit te voeren. Daarbij zijn politiek, bestuur en management samen aan zet. Het raakt alle aandachtsgebieden en portefeuilles.

In 2021 is een onderzoek uitgevoerd naar de mogelijkheden om te komen tot invulling van deze structurele taakstelling in de orde grootte zoals hiervoor geschetst.

Het onderzoek kent een aantal concrete invullingen en kent een aantal opdrachten tot nader onderzoek.

Het onderzoek wordt uitgevoerd langs een aantal strategische lijnen, te weten:

1. Autonome personele ontwikkelingen
2. Regionale Samenwerking, Clustering van werkzaamheden & Toerekening kosten aan derden
3. Doorontwikkeling Sociaal Domein
4. Doorontwikkeling Ruimtelijk Domein & Vergunningen
5. Doorontwikkeling Dienstverleningsconcept
6. Doorontwikkeling Vastgoedmanagement en Facilitair Beheer

De taakstelling voor 2022 wordt met name gerealiseerd binnen de strategische lijnen van Autonome personele ontwikkelingen en het onderdeel Toerekening kosten aan derden.

In het meerjarenperspectief wordt in het kader van de doorontwikkeling van Vastgoedmanagement en Facilitair beheer vanaf 2023 een structurele taakstelling beoogd. Dit geldt ook binnen de strategische lijn van Regionale samenwerking & clustering van werkzaamheden & toerekening van kosten aan derden.

In het kader van de diverse doorontwikkelingen wordt vanaf 2024 een taakstelling beoogd als gevolg van het herijken van de managementstructuur.

In onderstaand schema is de specificatie opgenomen van de bedragen.

taakstelling bedrijfsvoering (bedragen in €)	Bedrag 2022	Bedrag 2023	Bedrag 2024	Bedrag 2025
Extra taakstelling bedrijfsvoering n.a.v. PB 2021 (a)	-200.000	-300.000	-400.000	-400.000
Ad. 1 Vermindering formatie	89.000	89.000	89.000	89.000
Ad. 2 Toerekening personele kosten aan leges en heffingen	7.000	7.000	7.000	7.000
Ad. 2 Besparing aanbesteding Samenwerkingsverband Meten en Weten		12.000	12.000	12.000
Ad. 6 Digitalisering en postbezorging	12.000	12.000	12.000	12.000
Totaal reeds gerealiseerde taakstelling (b)	108.000	120.000	120.000	120.000
Ad. 1 Vermindering formatie			100.000	100.000
Ad. 2 Toerekening personele kosten aan leges en heffingen	80.000	80.000	80.000	80.000
Ad. 2 Regionale samenwerking & clustering van werkzaamheden		35.000	35.000	35.000
Ad. 6 Vastgoedmanagement en facilitair beheer	12.000	50.000	50.000	50.000
Ad. 6 Contractenregister		15.000	15.000	15.000
Totaal voorgestelde denkrichting (c)	92.000	180.000	280.000	280.000
Nog te realiseren taakstelling na invulling voorgestelde denkrichting (a+b+c)	-	-	-	-

Gemeentelijke bezetting

In verhouding is Woensdrecht niet een organisatie die is opgetuigd met veel medewerkers. Het Arbeidsmarkt- en Opleidingsfonds doet jaarlijks een benchmark onder gemeenten. Daaruit blijkt dat Woensdrecht, voor wat betreft het aantal full time equivalenten (fte) aan medewerkers, ten opzichte van collega-gemeenten van gelijke omvang beneden gemiddeld scoort.

Gerealiseerde gemeentelijke bezetting	2020 FTE per 1000 inwoners	2020 FTE totaal
Nederland	6,8	-
Woensdrecht	5,7	147,4
(bezetting = medewerkers met arbeidsovereenkomst voor bepaalde of onbepaalde tijd, incl. griffie, excl. BABS)		

Bron: A&O Fonds: Personeelsmonitor Gemeenten 2020 - Factsheet Woensdrecht (07-05-2021)

Tot slot

Jaarlijks zal de gemeenteraad nagaan of de taakstelling zoals nu ingezet nog gerechtvaardigd wordt door het jaarrekening- en het begrotingsresultaat. De gemeenteraad kan besluiten de taakstelling op grond daarvan naar beneden bij te stellen.

D. Afkortingenlijst

Afkorting	Omschrijving	Afkorting	Omschrijving
AED	Automatische externe defibrillator	IHP	Integraal Onderwijshuisvestingsplan
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers	ISD	Intergemeentelijke sociale dienst
BAG	Basisregistraties Adressen en Gebouwen	ISK	Internationale Schakel Klas
BBV	Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten	LPS	Lowys Porquinstichting
BENEGO	Belgisch-Nederlands Grensoverleg	MBO	Middelbaar beroepsonderwijs
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten	MFC	Multifunctionele Centra
BPA	Business Park Aviolanda	MJOP	Meerjaren onderhoudsplan
BTW	Belasting over de toegevoegde waarde	MTB	Mountainbike
BUIG	Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten	NV	Naamloze vennootschap
BV	Besloten vennootschap	OMWB	Omgevingsdienst Midden- en West-Brabant
BWB	Belastingsamenwerking West-Brabant	OR	Ondernemingsraad
BWI	Brede Welzijnsinstelling	OZB	Onroerende zaakbelasting
CAO	Collectieve arbeidsovereenkomst	P&C	Planning & control
CBS	Centraal Bureau voor de Statistiek	PZEM	Provinciale Zeeuwse Energie Maatschappij
COELO	Centrum voor Onderzoek van de Economie van de Lagere Overheden	RAV	Regionale Ambulance Voorziening
DNWG	De Netwerkgroep	REWIN	Regionale ontwikkelings-NV voor de regio West-Brabant
DUO	Dienst uitvoering onderwijs	RWB	Gemeenschappelijke regeling Regio West Brabant
EMU	Economische en Monetaire Unie	SAVER	Samenwerkingsverband Reinigingsdiensten
ENSIA	Eenduidige Normatiek Single Information Audit	SIW	Stichting Inkoopbureau West-Brabant
EU	Europese Unie	VNG	Vereniging van Nederlandse Gemeenten
FMI	Funcziemengingsindex	VO	Voortgezet onderwijs
FTE	Fulltime-equivalent	VRMWB	Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant
GBA	Gemeentelijke basisadministratie	VTH	Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving
GBE	Gemeenschappelijk Bezit Evides (Aqua BV)	VVV	Vereniging voor Vreemdelingenverkeer
GFT	Groente-, fruit- en tuin(afval)	WBA	West-Brabants Archief
GGD	Gemeentelijke gezondheidsdienst	WET FIDO	Wet financiering decentrale overheden
GHOR	Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen	WGR	Wet gemeenschappelijke regelingen
GR	Gemeenschappelijke regeling	WMO	Wet maatschappelijke ondersteuning
GRP	Gemeentelijk rioleringsplan	WOZ	(Wet) Waardering onroerende zaken
GVVP	Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan	WSW	Wet sociale werkvoorziening
ICT	Informatie- en communicatietechnologie	WVS	Werkvoorzieningsschap
IDOP	Integraal dorpsontwikkelingsplan	WW	Werkeloosheidswet