Erratum Jaarstukken 2021

De jaarstukken 2021 die u heeft ontvangen voor de discussieraad van 16 juni 2022 en de besluitvormende raad van 30 juni 2022, zijn naar aanleiding van de accountantscontrole aangepast. De aanpassingen zijn (genummerd 1 tot en met 3) verwerkt in dit erratum.

Aanpassing 1:

Eén factuur die betrekking heeft op de investering ondergrondse restafvalcontainers met factuurdatum 31-01-2022, voor € 145.055 dient gecorrigeerd te worden van boekjaar 2022 naar boekjaar 2021. De factuur heeft betrekking op een investering en resulteert niet in een wijziging binnen de exploitatie. Deze mutatie heeft geleid tot de volgende correcties:

<u>Gemeentefinanciering:</u>

- Blz. 110, in de tabel Financiering wordt het bedrag vaste activa van jaarrekening 2021 gecorrigeerd van € 54.040.000 naar € 54.185.000.

<u>Balans 31-12-2021:</u>

- Blz. 147, investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven wordt gecorrigeerd van € 8.614.000 naar € 8.759.000.
- Blz. 147, totaal materiële vaste activa wordt gecorrigeerd van € 50.759.000 naar €50.904.000
- Blz. 148, totaal activa wordt gecorrigeerd van € 65.619.000 naar € 65.764.000.
- Blz. 149, verplichtingen/nog te betalen bedragen wordt gecorrigeerd van € 4.683.000 naar € 4.828.000.
- Blz. 149, totaal overlopende passiva wordt gecorrigeerd van € 7.098.000 naar € 7.243.000.
- Blz. 149, totaal passiva wordt gecorrigeerd van € 65.619.000 naar € 65.764.000.

<u>Toelichting op de balans 31-12-2021:</u>

- Blz. 150, materiële vaste activa, investeringen met een economisch nut en waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven wordt gecorrigeerd van € 8.614.000 naar € 8.759.000.
- Blz. 150, totaal materiële vaste activa wordt gecorrigeerd van € 50.759.000 naar € 50.904.000.
- Blz. 150, investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven, overige materiële vaste activa, met heffing wordt gecorrigeerd van € 122.000 naar € 267.000.
- Blz. 159, overlopende passiva wordt gecorrigeerd van € 6.994.000 naar € 7.243.000.
- Blz. 160, Overlopende passiva, verplichtingen/nog te betalen bedragen wordt gecorrigeerd van € 4.683.000 naar € 4.828.000.

<u>Overzicht Investeringen van Programma 1:</u>

- Blz. 173, het werkelijke bedrag van uitvoering afvalbeleid o.a. containers wordt gecorrigeerd van € 88.705 naar € 233.760 en het werkelijke bedrag van € 661.295 naar € 516.240.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

Kengetallen:

Blz. 102, Als gevolg van de mutatie op afval dient ook de tabel kengetallen te worden aangepast.

Kengetallen	Jaarrekening 2020	Begroting 2021	Jaarrekening 2021
Netto schuldquote 1)	53,88%	50,54%	52,51%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen 1)	49,85%	46,11%	47,83%
Solvabiliteitsratio 1)	19,41%	17,97%	20,14%
Structurele exploitatieruimte	- 0,31%	0,78%	-1,13%
Grondexploitatie 1)	- 2,38%	- 0,50%	- 1,08%
Belastingcapaciteit	103%	98%	98%

Aanpassing 2:
De tabel Europese aanbestedingen is inmiddels beschikbaar en op blz. 161 toegevoegd aan de Niet uit de balans blijkende vorderingen en verplichtingen.

Wederpartij	Inhoud	Startdatum contract	Einddatum contract	Termijn	Bedrag per termijn	Totaal opdrachtwaarde
Attero Zuid BV	Verwerking huishoudelijk afval, Samenwerkingsovereenkomst Baroniegemeenten	1-1-2017	31-12-2022	Maandelijks	30.000	360.000
Aebi Schmidt Nederland BV	Onderhoud straatveeg machine	1-1-2020	31-12-2023	jaarlijks	13.645	27.290
Driessen BV	Inhuur extern personeel	3-3-2017	31-12-2022	Maandelijks	10.750	129.000
gemeente Breda	overslag, sortering en vermarkten verpakkingsafval	1-1-2019	31-12-2022	2 maandelijks	23.000	138.000
gemeente Breda	dienstverleningsovereenkomst o.a. inkoop Jeugdzorg	1-1-2015	31-12-2022	maandelijks	350.000	4.200.000
Brouwers Groenaannemers BV	maaien gazons	1-4-2019	31-3-2022	maandelijks	13.000	39.000
Gebr. Van der Steen	onderhoud openbare verlichting	1-7-2020	30-6-2023	jaarlijks	100.000	150.000
Octopus	Overeenkomst / bestek beheer en exploitatie milieustraat	1-7-2006	1-7-2022	Maandelijks	28.500	171.000
Raetsheren van Orden	Polis brandverzekering eigendommen en scholen	1-1-2019	1-1-2023	Jaarlijks	131.000	131.000
De vier gewesten BV	Overeenkomst Leerlingenvervoer Perceel 1 en 3	1-8-2015	31-7-2022	jaarlijks	218.000	127.167
Kanters BV	preventief en correctief onderhoud gemalen	1-3-2020	28-2-2023	jaarlijks	78.000	91.000
Pendila boomverzorging/Koek BV	onderhoud bomen	1-1-2022	31-12-2025	jaarlijks	75.000	300.000
van Wijlen	maaionderhoud	1-1-2021	31-12-2025	jaarlijks	78.300	234.900
van de Ouden	verwerken maaisel	1-1-2021	31-12-2025	jaarlijks	22.600	67.800
Touringcarbedrijf E.D.A.D. B.V.	Overeenkomst Leerlingenvervoer Perceel 2	1-8-2015	31-7-2022	Jaarlijks	112.000	65.333
BDO Audit & Assurance B.V.	Accountantscontrole	1-9-2020	30-6-2023	jaarlijks	65.000	104.000
ADP Nederland B.V.	Ondertekende overeenkomst personeelsinformatie systeem	1-1-2016	31-12-2023	Maandelijks	1.350	32.400
Jansen Rioolreiniging	kolkenreiniging	1-3-2019	28-2-2023	jaarlijks	84.000	98.000
Renewi Nederland	huur en exploitatie milieustraat	1-7-2021	31-12-2023	maandelijks	37.083	1.335.000
Renewi Nederland	afvalstromen milieustraat incl. opbrengsten	1-7-2021	31-12-2023	maandelijks	27.500	990.000
Kliko Service	levering en plaatsing ondergrondse containers	1-7-2021	1-7-2022	totaal	750.000	375.000
Kliko Service	onderhoud en reiniging ondergrondse containers	1-7-2021	30-6-2030	jaarlijks	80.000	680.000

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

Baetsen-Remondis BV	inzameling restafval, gft afval en PMD	1-7-2021	30-6-2026		570.000	2.565.000
SUEZ riool Services BV	reiniging en inspectie riolen	1-8-2020	31-7-2023	jaarlijks	20.000	31.667
Kone Deursystemen B.V.	Onderhoud automatische deurinstallatie Vrijheidstraat 2	1-11-2015	31-12-2099	Jaarlijks	260	1.040
Handicare Stairlifts	Raamovereenkomst	1-7-2020	30-6-2024	Kwartaal	8.800	88.000
PS Media	Abonnementenbeheer	1-1-2019	31-12-2022	Maandelijks	2.375	28.500
Medipoint	Overeenkomst WMO Hulpmiddelen	1-7-2020	30-6-2024	Maandelijks	40.000	1.200.000
Renewi Nederland B.V.	Overeenkomst glasinzameling en verwerking	1-3-2018	28-2-2023	Maandelijks	3.361	47.051
TOG Nederland Zuid BV	uitvoeringstaken WOZ en BAG	1-1-2021	31-12-2023	Jaarlijks	85.000	170.000
Vodafone Libertel BV	Overeenkomst Gemeentelijke Telecommunicatie Mobiele communicatie	31-10-2016	31-12-2024	Jaarlijks	48.500	145.500
DVEP BV	Aardgas en elektriciteit	1-1-2022	31-12-2026	maandelijks	37.500	2.250.000
Koninklijke van der Most BV	Raamovereenkomst drukwerk	1-1-2021	31-12-2023	Jaarlijks	4.000	8.000
	totaal opdrachtwaarde				**3.148.524**	**16.380.647**

Aanpassing 3:
Naar aanleiding van de accountantscontrole is de SiSa bijlage aangepast. Onderstaand de gewijzigde SiSa bijlage.

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 7-2-2022								
Verstrekker	**Uitkeringscode**	**Specifieke uitkering** **Juridische grondslag** **Ontvanger**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**	**Indicator**
JenV	**A12B**	**Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen** Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: A12B/02*	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/03*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: A12B/05*	
			Veiligheidsregio Midden- en West-Brabant	€ 43.274	Ja	€ 43.274	Ja	
FIN	**B2**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 *Aard controle R* *Indicator: B2/01*	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/02*	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: B2/03*	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B2/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/05*	
			€ 0	16	34	€ 0	€ 0	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/06*	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/08*			
			Ja	Ja	Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) **Keuze werkelijke kosten**	**Reeks 1** Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) **Keuze werkelijke kosten**	**Reeks 1** Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten**	**Reeks 1** Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten**		

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

			Aard controle D2 *Indicator: B2/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/10*	*Aard controle R* *Indicator: B2/11*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/12*		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle R* *Indicator: B2/13*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) **Keuze werkelijke kosten** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/14*				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/15*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/16*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/17*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/18*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/19*	**Reeks 2** Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B2/20*
			€ 6.840	€ 12.920	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle R* *Indicator: B2/21*	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) **Keuze normbedragen** *Aard controle n.v.t* *Indicator: B2/22*				
			€ 0	€ 0				
BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/01*	Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*	Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*			

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

				Ja	2.037	1.856			
				Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/04*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/05*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/06*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen Alleen invullen bij akkoord ministerie *Aard controle R* *Indicator: C1/07*		
			1	Kleine energiebesparende maatregelenvouchers	-€ 7.239	Ja			
			2	Collectieve advies- en inkoopacties	€ 0	Ja			
				Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoording sinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Toelichting op afwijkingen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/11*		
			1	*Kleine energiebesparende maatregelenvouchers*	€ 110.674	Van de 1933 vouchers zijn er uiteindelijk 1856 verzilverd , resterende bedrag €7.239,- is over.	Ja		
			2	*Collectieve advies- en inkoopacties*	€ 3.895	n.v.t.	Ja		
BZK	**C32**	**Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen** Gemeenten		Beschikkingsnummer /naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C32/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/03*	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) *Aard controle D2* *Indicator: C32/04*	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C32/06*
			1	SUVIS21-00743561	€ 0	€ 0	Ja		Nee
			2	SUVIS21-00744008	€ 0	€ 0	Ja		Nee

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

		3	SUVIS21-00890320	€ 0	€ 0	Ja		Nee
		4	SUVIS21-00890340	€ 0	€ 0	Ja		Nee
BZK	**C43**	**Regeling reductie energiegebruik woningen** Gemeenten	Beschikkingsnummer/naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/01*	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: C43/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/03*	Aantal bereikte woningen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C43/06*
			RREW2020-00448971	€ 127.200	€ 127.200	1.376	Over de gehele RREW-periode willen we 1817 unieke woningen bereiken, in het eerste en tweede kwartaal van 2022 staan een aantal acties gepland waardoor we verwachten aan deze doelstelling te voldoen	Nee
BZK	**C62**	**Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire**	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) *Aard controle R* *Indicator: C62/01*	Berekening bedrag uitvoeringskosten *Aard controle R* *Indicator: C62/02*	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen *Aard controle R* *Indicator: C62/03*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C62/04*		
			1	€ 150	€ 489	Nee		
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R*		

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

			Indicator: D8/01	*Indicator: D8/02*	*Indicator: D8/03*	*Indicator: D8/04*		
			€ 93.651	€ 0	€ 20.409	€ 67.818		
			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 **Bedrag**	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 **Bedrag**		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: D8/05*	*Aard controle R* *Indicator: D8/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	*Aard controle R* *Indicator: D8/08*		
		1						
OCW	**D14**	**Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen**	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R *Indicator: D14/01*	*Aard controle R* *Indicator: D14/02*	*Aard controle R* *Indicator: D14/03*	*Aard controle R* *Indicator: D14/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0		
			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 gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			Aard controle n.v.t. *Indicator: D14/05*	*Aard controle R* *Indicator: D14/06*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: D14/07*	*Aard controle R* *Indicator: D14/08*		
		1						
EZK	**F9**	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

			Aard controle R *Indicator: F9/01*	*Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
			1 EAW-20-00808685	€ 20.660	€ 20.660	Ja	Het onderzoek naar aquathermie en duurzame warmte rond de rivier de Donge en de vestingsgrachten is reeds afgerond. Het afsluitende gesprek met RVO heeft ook reeds plaatsgevonden op 26 januari 2022	
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/06*					
			Ja					
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 4.026.513	€ 64.498	€ 337.258	€ 2.964	€ 0	€ 0

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/07*	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) *Aard controle R* *Indicator: G2/08*	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) *Aard controle R* *Indicator: G2/09*	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/10*	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/11*	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtscheldene schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle R* *Indicator: G2/12*
			€ 18.052	€ 6.944	€ 0	€ 383.870	€ 0	€ 96.884
			Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW) *Aard controle D2* *Indicator: G2/13*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/14*				
			-€ 47.876	Ja				
SZW	**G3**	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R*	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) *Aard controle R*

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

			Indicator: G3/01	*Indicator: G3/02*	*Indicator: G3/03*	*Indicator: G3/04*	*Indicator: G3/05*	*Indicator: G3/06*
			€ 34.063	€ 34.062	€ 138	€ 0	€ 1.528	€ 0
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/07*	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) *Aard controle R* *Indicator: G3/08*	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/09*	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G3/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/11*	
			€ 20	€ 44.125	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	**G4**	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2021** 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	Welke regeling betreft het? *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/01*	Besteding (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/02*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking *Aard controle R* *Indicator: G4/03*	Baten (jaar T) levensonderhoud *Aard controle R* *Indicator: G4/04*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) *Aard controle R* *Indicator: G4/05*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig) *Aard controle R* *Indicator: G4/06*
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	-€ 1.144	€ 0	€ 83.054	€ 9.156	-€ 8
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 442	€ 0	€ 27.405	€ 0	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 387.853	€ 71.433	€ 43.990	€ 11.040	€ 0
		4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 169.229	€ 0	€ 8.603	€ 0	€ 0
		5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 53.531	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

				Aard controle n.v.t. *Indicator: G4/07*	*Aard controle R* *Indicator: G4/08*	*Aard controle R* *Indicator: G4/09*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/10*
			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)	76	15	Ja
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	49	1	Ja
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	16	0	Ja
				Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/11*	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo *Aard controle D2* *Indicator: G4/12*	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	
				€ 0	€ 0	0	
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		Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

		lichaam opgericht op grond van de Wgr	*Aard controle R* *Indicator: G12/01*	*Aard controle R* *Indicator: G12/02*	*Aard controle n.v.t.* *Indicator: G12/03*					
			€ 0	€ 0	0					
VWS	**H4**	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/01*	Totale werkelijke berekende subsidie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*						
			€ 190.491	€ 187.202						
			Activiteiten *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*	
		1	Onroerende zaken Nieuwbouw	€ 111.435	€ 111.435	€ 0	€ 0			
		2	Onroerende zaken Renovatie	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Renovatie voetbalveld en uitgesteld		
		3	Onroerende zaken Onderhoud	€ 40.470	€ 40.470	€ 0	€ 0	Contractueel onderhoud en klein onderhoud diverse locaties incl locatie Meidoornstraat en sporthal Parkzicht, deze was vergeten mee te nemen in de aanvraag maar wel opgenomen in de verantwoording		
		4	Roerende zaken beheer en exploitatie	€ 5.441	€ 0	€ 5.441	€ 0	Gas, electra, water ed voor de diverse locaties incl Meidoornst		

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

								raat en sporthal Parkzicht welke vergeten was mee te nemen in de aanvraag maar wel opgenomen in de verantwoording
			5	Overige kosten	€ 7.749	€ 0	€ 0	€ 7.749	
			6	Onroerende zaken Sloop	€ 22.107	€ 22.107	€ 0	€ 0	uitgestelde sloop Sporthal Parkzicht is abusievelijk niet meegenomen in de aanvraag
VWS	**H8**	**Regeling Sportakkoord 2020-2022**		Beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/01*	Totaal bedrag volgens beschikking *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/02*	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/03*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/04*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/06*
			1	1018007	€ 35.000	€ 0	€ 20.000	€ 15.000	€ 20.000
			2	1036547	€ 85.142	€ 0	€ 12.560	€ 0	€ 12.560
				Kopie beschikkingsnummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/07*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/08*				
			1	1018007	Ja				
			2	1036547	Nee				
VWS	**H16**	**Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden**		Betreft jaar *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/01*	Beschikkingsnummer / naam *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H16/02*	Totale besteding *Aard controle R* *Indicator: H16/03*			
			1	2020	SPUKIJZ21249	€ 115.814			
			2	2021	SPUKIJZ21R2160	€ 90.825			
				Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?	

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf:

			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08
1	N.V. Sportfondsen Geertruidenberg	€ 115.814	€ 115.814	€ 0	2020
2	N.V. Sportfondsen Geertruidenberg	€ 90.825	€ 90.825	€ 0	2021

VOOR WAARMERKINGSDOELEINDEN
BDO Audit & Assurance B.V.
Datum: 24/06/2022
Behorende bij briefnr. 2205317
Paraaf: