GEMEENTE BEUNINGEN

Jaarstukken 2020

Versie 31 mei 2021

Algemeen

Leeswijzer

Samenvatting

Programmaverantwoording 2020	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Werk en inkomen	-5.447.300	-5.317.942	-4.847.548	470.394
Jeugd	-6.393.000	-7.751.000	-8.205.335	-454.335
Maatschappelijke ondersteuning	-8.416.000	-9.138.301	-8.889.030	249.271
Welzijn en educatie	-5.625.435	-6.176.697	-5.324.188	852.509
Omgeving	-3.696.320	-4.320.622	-2.639.598	1.681.024
Openbare orde en veiligheid	-1.710.000	-1.682.491	-1.699.039	-16.548
Bestuur en algemene ondersteuning	25.338.352	26.154.453	25.633.955	-520.498
Onroerende zaakbelasting	7.510.000	7.585.000	7.612.642	27.642
Overige eigen middelen	-676.356	862.052	504.350	-357.702
Gerealiseerd resultaat	**883.941**	**214.452**	**2.146.209**	**1.931.757**

Reservepositie	Stand per 1-1-2020	Storting	Onttrekking	Resultaat 2020	Stand per 1-1-2021 1)
in € (+=positief/-=negatief)					
Algemene reserve	3.658.053	1.366.000		1.340.777	6.364.830
Overige reserves	2.445.164	364.654	-1.371.453	805.432	2.243.796
	6.103.217	**1.730.654**	**-1.371.453**	**2.146.209**	**8.608.625**

[1] Deze stand is inclusief het voorstel tot aanvullende resultaatbestemming 2020

Inhoudsopgave

Algemeen....1
Leeswijzer....1
Samenvatting....1
Inhoudsopgave....2
Inleiding....7
Bericht van het college....7
Financiële resultaten....8
Jaarverslag....17
Programmaverantwoording....17
1. Werk en inkomen....18
Programma inhoud....18
Ambities en ontwikkelingen....18
Doelen en financiën....20
Overige gegevens....27
2. Jeugd....28
Programma inhoud....28
Ambities en ontwikkelingen....28
Doelen en financiën....30
Overige gegevens....39
3. Maatschappelijke ondersteuning....42
Programma inhoud....42
Ambities en ontwikkelingen....42
Doelen en financiën....44
Overige gegevens....57
4. Welzijn en educatie....59
Programma inhoud....59
Ambities en ontwikkelingen....59
Doelen en financiën....61
Overige gegevens....70
5. Omgeving....73
Programma inhoud....73
Ambities en ontwikkelingen....73
Doelen en financiën....74
Overige gegevens....89

6. Openbare orde en veiligheid 94
Programma inhoud 94
Ambities en ontwikkelingen 94
Doelen en financiën 95
Overige gegevens 99
7. Bestuur en algemene ondersteuning 100
Programma inhoud 100
Ambities en ontwikkelingen 100
Doelen en financiën 101
Overige gegevens 112
8. Onroerende zaakbelasting 115
Programma inhoud 115
Ambities en ontwikkelingen 115
Doelen en financiën 116
Overige gegevens 117
9. Overige eigen middelen 118
Programma inhoud 118
Ambities en ontwikkelingen 118
Doelen en financiën 119
Overige gegevens 126
Paragrafen 128
Lokale heffingen 129
Hondenbelasting 130
Forensenbelasting 130
Marktgelden 131
Toeristenbelasting 131
Lijkbezorgingsrechten 132
Leges publiekszaken 132
Precariobelasting 133
Reclamebelasting 133
Volume en bedrag kwijtscheldingen 133
Kostendekkendheid 135
Afval 136
Riool 137
Leges omgevingsvergunning 138

Rioolheffing 138
Reinigingsheffing (afvalstoffenheffing en reinigingsrecht) 140
Onroerende zaakbelasting 141
Leges omgevingsvergunningen 142
Woonlastendruk 142
Overzicht lokale woonlastendruk 143
Weerstandsvermogen en risicobeheersing 144
Weerstandsvermogen 144
Weerstandscapaciteit 144
Ratio weerstandsvermogen 145
Financiële kengetallen 146
Risicokaart 149
Risico corona 151
Onderhoud kapitaalgoederen 153
Wegen 153
Openbare verlichting 154
Riolering 154
Water 155
Groen en speelvoorzieningen 155
Gebouwen en civiele kunstwerken 156
Financiering 158
Beleid 158
Risicobeheer 158
Renterisico's 158
Kredietrisico 161
Renteschema 162
Taakveld treasury 163
Beleggingen 163
Financieringsbehoefte 163
Financieringspositie 163
Financiering (opgenomen geld O/G) 164
Uitzettingen (U/G) 164
Relatiebeheer/ Kasbeheer 165
Bedrijfsvoering 166
Personeel en organisatie 166

Informatiebeveiliging en privacy 166
Communicatie 168
Verbonden partijen 170
Beleid 170
Veiligheidsregio Gelderland Zuid (VRGZ), Nijmegen 172
Instituut Bijzonder Onderzoek (IBO), Wijchen 173
Milieusamenwerking en afvalverwerking Regio Nijmegen (MARN), Nijmegen 174
Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN) 175
Gemeentelijke gezondheidsDienst (GGD), Nijmegen 177
Munitax, (Beuningen) 178
Gemeenschappelijk Orgaan regio Arnhem-Nijmegen 179
Doelgroepenvervoer Regio Arnhem Nijmegen (DRAN) 180
Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR), Nijmegen 181
Aandelen 183
Grondbeleid 186
Algemeen 186
Rekenparameters grondexploitaties 191
Projecten 196
Portefeuille grondexploitaties 221
Corona 230
Jaarrekening 243
Overzicht baten en lasten 244
Rekening van baten en lasten 247
Balans 304
Inleiding balans 304
Balans 304
Waarderingsgrondslagen 304
Toelichting op de balans 304
Reserves en voorzieningen 304
Investeringsoverzicht 304
Balans 304
Waarderingsgrondslagen 307
Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans per 31 december 310
Verplichte bijlagen 331
SISA 332

Wnt 340
Baten en lasten per taakveld 341
Facultatieve bijlagen 344
Reserves en voorzieningen 345
Langlopende geldleningen 348
Vaste Activa 348
Garantie en verplichtingen 358
Personele kosten 359
Algemene uitkering 360

Inleiding

Bericht van het college

Niemand had op 1 januari 2020 kunnen bedenken in welke situatie we momenteel zijn terecht gekomen. 2020 is een bijzonder jaar dat grotendeels bepaald werd door de corona pandemie en de bijbehorende maatregelen.

Het is geen verrassing dat de invloed van corona het afgelopen jaar centraal stond. Het virus heeft zich wereldwijd verspreid en is nog niet onder controle. Het virus en de maatregelen van ons kabinet heeft op iedereen in onze samenleving impact. Het rijk heeft een groot pakket aan maatregelen getroffen om de economie en onze samenleving te ondersteunen. Het lijkt erop dat de financiële impact van het virus voor onze gemeente tot nu toe beperkt is gebleven. In de paragraaf Corona van deze jaarrekening gaan wij hier nader op in.

Ondanks alle beperkingen is het Beuningen op diverse vlakken voor de wind gegaan, zo is er progressie geboekt op het dossier Zon en Wind, zijn wij een forse woningbouwopgave aangegaan en is er ondanks de corona beperkingen hard gewerkt op het sociaal domein. Als college zijn we trots op de stappen die wij in 2020 hebben gezet. Tegelijkertijd beseffen we dat deze unieke tijd er toe kan lijden dat we in de nabije toekomst ons beleid moeten aanpassen om onze gemeente straks goed te laten terugveren vanuit deze corona crisis.

Het jaarrekeningresultaat 2020 komt uit op een voordelig resultaat van € 2.146.209. De BBV voorschriften bepalen dat de bestemming van het saldo plaats vindt nadat de jaarrekening is vastgesteld. De raad beslist over de bestemming van dit resultaat. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 805.432 te bestemmen voor nog uit te voeren activiteiten in 2021 en volgende jaren en tot slot het restant voordelig resultaat ad. € 1.340.777 toe te voegen aan de algemene reserve.

Voor onze gemeente is er perspectief richting de toekomst. Uitgaande van onze eigen kracht en in samenwerking met onze partners gaan we verder vorm geven aan ons Beuningen. We willen groeien naar een gemeente met circa 30.000 inwoners. Daarbij beseffen we dat de bijzondere tijd waarin wij leven ons ook voor bijzondere uitdagingen kan stellen. Hier gaan wij binnen onze mogelijkheden zo passend mogelijk op reageren.

Financiële resultaten

Resultaten en bestemming

Resultaat jaarstukken 2020	
in € (+=voordeel/-=nadeel)	
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	2.505.409
Reeds bestemd resultaat (mutaties in reserves); zie hoofdstuk 1.4.2.4	-359.200
Gerealiseerd resultaat	**2.146.209**

Voorstel resultaatbestemming 2020	
in € (+=storting reserve/-=onttrekking reserve)	
Algemene reserves	
Storting algemene bedrijfsreserve (samengevoegd met grondexploitatie)	1.340.777
Bestemmingsreserves	
SISA overhevelingen	359.428
Budgetoverheveling (nog uit te voeren werkzaamheden in volgend jaar)	446.004
Resultaatbestemming	**2.146.209**

Analyse resultaat

Programmaverantwoording 2020	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Werk en inkomen	-5.447.300	-5.317.942	-4.847.548	470.394
Jeugd	-6.393.000	-7.751.000	-8.205.335	-454.335
Maatschappelijke ondersteuning	-8.416.000	-9.138.301	-8.889.030	249.271
Welzijn en educatie	-5.625.435	-6.176.697	-5.324.188	852.509
Omgeving	-3.696.320	-4.320.622	-2.639.598	1.681.024
Openbare orde en veiligheid	-1.710.000	-1.682.491	-1.699.039	-16.548
Bestuur en algemene ondersteuning	25.338.352	26.154.453	25.633.955	-520.498
Onroerende zaakbelasting	7.510.000	7.585.000	7.612.642	27.642
Overige eigen middelen	-676.356	862.052	504.350	-357.702
Gerealiseerd resultaat	**883.941**	**214.452**	**2.146.209**	**1.931.757**

Bij hoofdstuk 4.1.1.14 is globaal aangegeven of de afwijkingen van incidentele of structurele aard zijn. Het precieze karakter van de afwijkingen is niet altijd even duidelijk aan te geven. Als uitgangspunt hanteren we de regel: als een afwijking niet expliciet als incidenteel is aan te merken, dan beschouwen we het als structureel.
Samengevat komt het in grote lijnen hierop neer:
1. Uit onderstaande tabel blijkt dat de afwijking ten opzichte van de ramingen bij de herfstnota nagenoeg helemaal is aan te merken als een incidentele afwijking.

2. Het uiteindelijke rekeningresultaat van € 2 miljoen is globaal voor € 1,8 miljoen van structurele aard en € 0,2 miljoen van incidentele aard.

Ramingen rekeningsaldo:	Structureel	Incidenteel	Totaal
Primair	2.658.000	-1.774.000	884.000
1e wijziging: Meerjaren(investerings) programma	0	0	0
2e wijziging: Administratieve wijziging	0	0	0
3e wijziging: Bedrijfsvoering (binnen programma 7)	0	0	0
4e wijziging: Herfstnota 2019 Structurele effecten	-103.000	0	-103.000
5e wijziging: Perspectiefnota 2020	-1.312.000	-73.000	-1.385.000
6e wijziging: Resultaatbestemmingen 2019	0	0	0
7e wijziging: Herfstnota 2020	546.000	272.000	818.000
Geraamd rekeningsaldo na wijzigingen	**1.789.000**	**-1.575.000**	**214.000**
Totaal afwijkingen	**17.700**	**1.914.300**	**1.932.000**
Werkelijk rekeningsaldo (inschatting incidenteel en structureel)	**1.806.700**	**339.300**	**2.146.000**

Programma 1 Werk en inkomen € 470.394

Voor de uitvoering van de drie Tozo regelingen hebben wij van het rijk een vergoeding ontvangen die hoger was dan geraamd. De ingezette daling van het aantal cliënten die een beroep doen op de IOAW regeling in voorgaande jaren blijft doorgaan. De verwachting dat het aantal cliënten die een beroep zouden doen op de Participatiewet zou toenemen als gevolg van de pandemie is tot nu toe niet uitgekomen. De daadwerkelijke toename van het aantal cliënten in het laatste kwartaal van 2020 is lager dan verwacht. Ook is het aantal Wsw-ers verder afgenomen.

De pandemie heeft effect gehad op de leenbijstand die wij verstrekken aan vluchtelingen voor inrichtingskosten en op het gebruik van het Kindpakket. Er zijn minder middelen verstrekt dan geraamd.

Programma 2 Jeugd - € 454.345

De kosten voor individuele en regionale jeugdzorg blijven verder stijgen. Dit komt omdat het aantal cliënten en de trajectduur van de zorg blijft toenemen en omdat de uitstroom achterblijft ten opzichte van de instroom. Dit sluit aan bij het regionale en landelijke beeld. De gevolgen van de toenemende prestatiedruk voor jongeren, de gevolgen van complexe echtscheidingen evenals de gevolgen van de coronacrises op jongeren, doen de vraag naar hulp stijgen.

Programma 3 Maatschappelijke ondersteuning € 249.271

Het programma sluit met een voordeel dat grotendeels veroorzaakt wordt door alle producten met uitzondering van het product ‘openbare gezondheidszorg’ en ‘maatwerkvoorziening immaterieel’.

De wet inburgering is uitgesteld tot 2022, ter voorbereiding op deze wet hebben wij middelen ontvangen van het rijk die niet volledig zijn ingezet. We hebben in 2020 te maken gehad met een lagere taakstelling waardoor de kosten voor maatschappelijke begeleiding en verdere ondersteuning lager waren dan begroot.

Het product ‘beschermd wonen’ levert een ‘voordeel’ op. Centrumgemeente Nijmegen heeft een deel van de bestemmingsreserve voor ‘beschermd wonen’ uitbetaald aan de regiogemeenten Gelderland Zuid.
Ook de ‘eigen bijdrage maatwerkvoorziening’ resulteert in een voordeel. Dit komt omdat meer inwoners een beroep hebben gedaan op maatwerkvoorzieningen.

Bij het ‘product algemene voorzieningen WMO en jeugd’ is sprake van een onderschrijding. Door de corona crisis hebben bewoners minder gebruik gemaakt van het doelgroepenvervoer. De pandemie heeft ook zijn doorwerking gehad op het budget ‘organisatie toegang’. Voor het werkbudget ‘algemene voorzieningen Wmo en jeugd ’ zijn middelen begroot voor onvoorziene casuïstiek in het onderwijs. Als gevolg van corona is er geen beroep gedaan op dit budget.

Op het product ‘maatwerkvoorziening immaterieel’ is sprake van een overschrijding. Deze afwijking wordt vooral veroorzaakt door de hulp bij het huishouden. Het aantal cliënten is ook in 2020 aanzienlijk gestegen als gevolg van het abonnementstarief en de vergrijzing. Daarnaast leiden indexeringen in de cao tot hogere kosten. Het product ‘openbare gezondheidszorg’ is overschreden en is grotendeels veroorzaakt door uitgaven die te relateren zijn aan de coronacrisis. Deze kosten zijn volledig gecompenseerd met de corona-inkomsten van het rijk in programma 7.

Programma 4 Welzijn en educatie € 852.509

Om onderwijsachterstanden bij peuters te voorkomen verstrekt het rijk middelen tot 2022. Nog niet alle middelen zijn hiervoor ingezet. In 2023 wordt via de Sisa methode verantwoording afgelegd over de besteding ervan.
Op het product ‘groen/park/plantsoen’ hebben we minder uitgegeven dan geraamd. Lange doorlooptijden voor onder andere bewonersparticipatie, vergunningaanvragen en -bezwaren en ecologisch onderzoek kunnen leiden tot vertragingen bij groenprojecten. Daarnaast kan kappen en planten van bomen niet in elk seizoen. Het budget ‘groen’ en de budgetoverheveling uit het verleden veroorzaakt deze onderschrijding. Er is een planning van werkzaamheden opgesteld die gedekt worden uit de budgetoverheveling en de groengelden 2020 (zie Herfstnota 2020).

Programma 5 Omgeving € 1.681.024

De lasten voor asfaltonderhoud en elementenverharding zijn overschreden als gevolg van enerzijds een verlaging van het budget bij de Herfstnota 2020 en anderzijds als gevolg van werkzaamheden die alsnog zijn uitgevoerd in 2020 die in de planning waren opgeschort.

Door de corona maatregelen is er meer grondstof en afval aangeleverd. Dit heeft een direct effect op de verwerkingskosten ervan, deze zijn gestegen. Het totale product afval sluit af met een voordeel doordat de gemeente Beuningen een nieuw contract is aangegaan voor de verwerking van grondstoffen en afval, de hoeveelheid ingezameld plastic+ is toegenomen en de heffingen zijn gestegen.

Binnen dit programma zijn enkele voordelen behaald doordat de legesinkomsten van de ODRN hoger uitvallen dan geraamd, de verkoop van vastgoed, de vrijval van gereserveerde

middelen voor enkele grondexploitaties en een voordeel op de rentelasten van enkele gronden.

Programma 6 Openbare orde en veiligheid - €16.548

In dit programma zijn geen afwijkingen van > € 25.000 en is volgens de begroting verlopen.

Programma 7 Bestuur en algemene ondersteuning - € 520.498

Om aan alle ambities te kunnen voldoen en om het verloop van personeel tijdelijk op te vangen heeft de organisatie in 2020 extern personeel ingehuurd. Dit heeft geleid in een overschrijding van het product ‘salarissen’. Daarnaast zijn de salarislasten voor B&W gestegen als gevolg van de formatie-uitbreiding.

Reis- en identificatie documenten hebben een langere geldigheid waardoor burgers nog maar 1 x per 10 jaar een nieuw document aanvragen. Dit heeft effect op de het product ‘legesinkomsten burgerzaken’, deze valt lager uit dan geraamd.

De mutaties van de voorlopige Vpb aanslagen 2016 tot en met 2020, inclusief herberekeningen, zijn verwerkt in dit programma. De controlekosten voor de accountant zijn mede door de corona gestegen als gevolg van meerwerk.

De verzekeringsvergoeding voor de afgebrande loods van de gemeentewerf is opgenomen in dit programma. In 2021 wordt een besluit genomen over de herbouw van de afgebrande loods op de gemeentewerf.

In 2020 zijn er door de pandemie minder uitgaven gedaan voor promotie van onze gemeente. Er is minder uitgegeven aan de gemeentelijke- en de raadspagina en aan promotie in zijn algemeenheid. Het voordeel op dit product wordt gestort in de reserve Beuningen Promotie.

Op de post dubieuze debiteuren is een groot voordeel ontstaan als gevolg van vermindering van opgelegde aanslagen toeristenbelasting uit het verleden. Daardoor valt een deel van de voorziening voor dubieuze debiteuren vrij. De post ‘onvoorzien algemeen’ is niet aangewend en valt wederom vrij.

Programma 8 Onroerendezaakbelasting € 27.642

De begrote opbrengsten binnen dit programma zijn hoger dan geraamd doordat de grondslag afwijkt van wat er oorspronkelijk was begroot, hertaxaties hebben plaatsgevonden en woningen zijn opgeleverd.

Programma 9 Overige eigen middelen - € 357.702

Door corona hebben er in 2020 veel minder verblijven plaatsgevonden in onze gemeente waarvoor we toeristenbelasting innen. Het niet doorgaan van het festival 'Down The Rabbit Hole' resulteerde tot lagere inkomsten.

De BNG bank dient gehoor te geven aan de oproep van de Europese Centrale Bank (ECB) aan Europese banken om wegens de coronacrisis geen dividend uit te keren. Vitens is fors aan het investeren en heeft mede daarom besloten ook geen dividend uit te keren.

Binnen dit programma zijn ook enkele voordelen. Nog niet alle geplande werkzaamheden voor het verfraaien van het winkelcentrum in Beuningen zijn uitgevoerd. Wij ontvangen middelen van het rijk voor de uitvoering van de regeling ‘reductie energiegebruik’ tot en met 2021. De middelen die in 2020 niet zijn uitgegeven worden meegenomen in de reserve budgetoverheveling 2020. De regeling wordt via de SiSa procedure in 2022 afgerond.

Opbouw begrotingsbedragen

Opbouw begroting 2020			
in € (+=voordeel/-=nadeel)	Saldo begroting exploitatie	Saldo begroting reserves	Totaal begroting
Begroting voor wijziging	2.303.297	-1.419.356	883.941
1e bgw: Meerjaren(investerings)begroting	0	0	0
2e bgw: Administratieve wijziging	0	0	0
3e bgw: Bedrijfsvoering (binnen programma 7)	0	0	0
4e bgw: Herfstnota 2019 Structurele effecten	-87.000	-16.000	-103.000
5e bgw: Perspectiefnota 2020	-1.333.041	-51.911	-1.384.952
6e bgw: Resultaatbestemmingen 2019	-2.332.185	2.332.185	0
7e bgw: Herfstnota 2020	1.292.463	-474.000	818.463
Verwacht resultaat	**-156.466**	**370.918**	**214.452**

Eigen vermogen

Opbouw eigen vermogen				
in € (+=positief/-=negatief)	Stand per 1.1.2020	Mutaties 2020	Resultaat 2020	Stand per 1.1.2021[1]
Algemene reserve algemene dienst	3.658.053	1.366.000	1.340.777	6.364.830
Overige reserves	2.445.164	-1.006.800	805.432	2.243.796
Totaal eigen vermogen	**6.103.217**	**359.200**	**2.146.209**	**8.608.626**

[1] Deze stand is inclusief het voorstel tot aanvullende resultaatbestemming 2020

Prg.	Voorstel aanvullende resultaatbestemmingen 2020 (Reserve budgetoverheveling)		
		SISA regelingen	Budget-overheveling
1	TOZO rijksbijdrage specifieke uitkering (Toevoeging bedrijfsvoering)		188.050
1	Steun gedupeerden toeslagenaffaire	6.436	
4	Onderwijsachterstandenbeleid	1.678	
4	Onderzoekskosten zwembad de Plons		18.854
4	Groenonderhoud (boekjaar 2020)		200.000
4	Specifieke uitkering stimulering sport	10.000	
5	SPV maatregelen (subsidie verkeer)	159.038	
5	Warmtetransitie (Wijken van de toekomst)	28.331	
5	Eenmalige voorbereidingskosten De Linten		39.100
7	Vergoeding btw SPUK regeling	45.707	
9	Regeling Reductie Energieverbruik	108.238	
		359.428	446.004
			359.428
	Totaal		805.432

Overzicht mutaties en toelichting op de mutaties in de reserves.

Alle mutaties met de reserves zijn van incidentele aard. De gemeente kent geen structurele mutaties met de reserves.

Prg.	Mutaties in de reserves 2020			
	in € (+=onttrekking,voordeel/-=toevoeging,nadeel)	Toevoeging	Onttrekking	Saldo mutatie
1	*Budgetoverheveling*			
	Bijdrage uit reserve 2019 t.b.v. participatiecoach		11.667	11.667
4	*Eenmalige prioriteiten*			
	Aanwending en vrijval van de eenmalige prioriteiten monitoring openbare ruimte en invoering Natuurwet		55.932	55.932
4	*Budgetoverheveling*			
	-Aanwending van een deel van de uit 2018 en 2019 gereserveerde middelen voor groenonderhoud. Het restant blijft beschikbaar voor 2021.		138.412	138.412
	-Volledige aanwending van de uit 2018 en 2019 gereserveerde middelen voor groenvervanging.		208.991	208.991
	-Voorbereiding revitalisering Vording		23.894	23.894
	-Aanpassing gereserveerde GOA-middelen uit 2019 aan nieuwe beschikkingen		20.510	20.510
5	*Maatschappelijke compensatie*			
	Storting van de H1 vergoeding maatschappelijke compensatie 2020 (bestaand beleid)	-73.420		-73.420
5	*Duurzaam Beuningen*			
	Structurele storting in deze reserve en dekking van de uitgaven in 2020. Ook bij programma 9 deels ingezet t.b.v. energievisie	-50.000	26.643	-23.357
5	*Openbare Verlichting*			
	Dekking van de uitgaven 2020 achterstallig onderhoud en vervangingen openbare verlichting. Het restant van € 207.000 blijft beschikbaar voor 2021.		335.378	335.378
5	*Afvalreserve*			
	Door het grote tekort afvalinzameling in 2019 was de afvalreserve € 0. Het voordelige resultaat over 2020 wordt weer zoals gebruikelijk gereserveerd.	-213.639		-213.639
5	*Eenmalige prioriteiten*			
	-Aanwending en vrijval van de eenmalige prioriteiten GEO transitie en geluidsonderzoek A50.		96.904	96.904
	-Reservering niet besteed eenmalig budget 2020 voor aanpassingen Schoolstraat	-12.000		-12.000
5	*Budgetoverheveling*			
	-Uitgaven inzake baggeren van de A-watergangen. Dit betreft het aandeel algemene dienst 50%. Restant € 58.000 blijft beschikbaar voor 2021 t.b.v. B-watergangen		210.121	210.121
	-Diverse advieskosten inzake de Zandwinning Beuningse Plas. Ook bij programma 7 deels ingezet i.v.m. bijdrage kosten juridische bijstand.		37.031	37.031
	-Vrijval restantmiddelen inzake prioriteit parkeerregulering		21.403	21.403
7	*Duurzaam Beuningen*			
	Bijdrage juridische bijstand t.l.v. Duurzaam Beuningen Ook bij programma 5 en 9 deels ingezet.		10.000	10.000

7	*Eenmalige prioriteiten*			
	-Aanwending en vrijval van de eenmalige prioriteiten motiemarkt 2018 en kernwaardentraject.		11.376	11.376
	-Idem, reservering eenmalig budget motiemarkt 2020	-10.000		-10.000
7	*Budgetoverheveling*			
	-Bijdrage juridische bijstand t.l.v. budget Zandwinning Beuningse Plas. Ook bij programma 5 deels ingezet.		11.000	11.000
	-Bijdrage aan begroting bedrijfsvoering t.b.v. inhuur transitie		95.000	95.000
7	*Beuningen Promotion*			
	De toevoeging van het restantbudget aan deze reserve is conform bestaand beleid.	-5.595		-5.595
9	*Algemene reserve*			
	Jaarlijks begrote toevoeging in het kader van het spaarprogramma.	-1.366.000		-1.366.000
9	*Duurzaam Beuningen*			
	Bijdrage reserve duurzaam t.b.v. de energievisie. Ook bij programma's 5 en 7 deels ingezet.		45.000	45.000
9	*Kwaliteit Openbare Ruimte Centrum (KORC)*			
	Bijdrage aan de uitgaven 2020 aanpassingen in centrum Beuningen.		12.192	12.192
	Totaal mutaties in de reserves	**-1.730.654**	**1.371.453**	**-359.200**

Bovenstaande overzicht laat alle mutaties in de reserves zien gecategoriseerd per programma. In onderstaande overzicht zijn de mutaties in de reserves samengevat per programma. In het jaarverslag staan de mutaties in de reserves eveneens benoemd bij overige gegevens.

Overzicht van de mutaties in reserves per programma 2020

in € (+=baten/voordeel/-=lasten/nadeel)

Programma	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk rekening saldo	Afwijking
Werk en Inkomen		27.642	11.667	-15.975
Welzijn en educatie		717.633	447.738	-269.895
Omgeving	-53.356	764.564	378.421	-386.143
Bestuur en algemene ondersteuning		156.253	111.781	-44.472
Overige eigen middelen	-1.366.000	-1.295.174	-1.308.808	-13.634
Gerealiseerd resultaat	**-1.419.356**	**370.918**	**-359.200**	**-730.118**

Verkorte balans x € 1.000

Activa	2020	Gecorrigeerde balans 2019	Passiva	2020	Gecorrigeerde balans 2019
Immateriële activa	3.608	3.756	Algemene reserves	5.024	1.734
Materiële vaste activa	41.452	42.521	Bestemmingsreserves	1.438	1.297
Financiële vaste activa	5.206	6.691	Resultaat	2.146	3.072
TOTAAL VASTE ACTIVA	**50.266**	**52.968**	**TOTAAL EIGEN VERMOGEN**	**8.608**	**6.103**
Voorraden	19.149	18.296	Voorzieningen	11.233	10.374
Vorderingen	17.344	17.969	Langlopende schulden	65.392	69.774
Liquide middelen	476	86	Kortlopende schulden	1.897	2.389
Overlopende activa	6.333	4.331	Overlopende passiva	6.438	5.010
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**43.302**	**40.682**	**TOTAAL VREEMD VERMOGEN**	**84.960**	**87.547**
TOTAAL ACTIVA	**93.568**	**93.650**	**TOTAAL PASSIVA**	**93.568**	**93.650**

Het overzicht van activa en passiva op de balans geeft inzicht in het bezit en vermogen van onze gemeente. Bij de activa gaat het om wat Beuningen bezit of waar de gemeente financieel recht op heeft, bijvoorbeeld banksaldi, debiteuren en gebouwen. Aan de passiva zijde staat de vermogensopbouw uiteengezet. Een balans geeft inzicht in hoe de bezittingen zich verhouden tot schulden en verplichtingen en hoe de eigendommen van Beuningen zijn gefinancierd. Daarnaast geeft dit overzicht een indicatie in hoeverre de gemeente in staat is om tegenvallers op te vangen

Hieronder gaan we kort in op enkele ontwikkelingen (> € 1 miljoen):

- De 'Materiële vaste activa' zijn met € 1,0 miljoen afgenomen. Dit betreft voornamelijk de reguliere afschrijving van € 1,8 miljoen gesaldeerd met de investeringen in de riolering van € 0,5 miljoen. Er hebben géén extra afschrijvingen plaatsgevonden.
- De afname 'Financiële vaste activa' van € 1,5 miljoen betreft de ontvangen aflossingen op met name de verstrekte hypothecaire geldleningen.
- De 'Overlopende activa' zijn met € 2,0 miljoen toegenomen, onder meer door hogere afrekeningen 2015 t/m 2020 inzake de BTW en BTW-compensatiefonds aangiften. In totaal € 0,7 miljoen hoger. Ook is een vordering op de Gemeente Nijmegen inzake vereveningsfonds blok C opgenomen van € 0.7 miljoen. Tot slot zijn de afrekeningen 2020 Munitax met de deelnemende gemeenten met € 0,2 miljoen toegenomen.
- Het onderdeel 'Eigen vermogen' is hiervoor bij hoofdstuk 1.4.2.4 al toegelicht.
- Onze 'Langlopende schulden' nemen af. Wij hebben in 2020 € 4,4 miljoen regulier afgelost.
- De toename van de 'Overlopende passiva' met € 1,4 miljoen heeft met name betrekking op de stelpost afrekening TOZO gelden 2020 van € 2,6 miljoen. Daarnaast namen diverse afrekeningen BTW af met € 0,4 miljoen, het onderhanden werk Sociaal Domein met € 0,4 miljoen en tot slot de overlopende post rente opgenomen geldleningen met € 0,2 miljoen.

Jaarverslag

Programmaverantwoording

1. Werk en inkomen

Programma inhoud

De Participatiewet bestaat sinds 2015. De wet is bedoeld voor iedereen die kan werken, maar het zonder steuntje in de rug niet redt. De wet moet ertoe bijdragen dat zoveel mogelijk mensen, met en zonder beperking, aan het werk geholpen worden, bij voorkeur bij een gewone werkgever. De nadruk ligt op het activeren van mensen. Dat betekent dat er vooral gekeken wordt naar wat iemand kan. Er zijn verschillende instrumenten om mensen naar werk te begeleiden, zoals proefplaatsingen, leerwerkplekken, taalstages, Op Weg Naar Werk (arbeidsmatige dagbesteding), loonkostensubsidie en beschut werk.
We willen dat onze inwoners een passende werkplek hebben. Werk is meer dan een inkomensvoorziening; het is de sleutel naar een zelfstandig en zelfredzaam bestaan.
Inwoners die onvoldoende inkomen hebben, kunnen terugvallen op de gemeente voor een uitkering, aanvullende inkomensregeling of schuldhulpverlening.
We hebben bij ons arbeidsmarktbeleid met veel partijen te maken. Denk aan werknemers, werkgevers, belangenverenigingen, onderwijsinstellingen, het UWV, overige gemeenten binnen de arbeidsmarktregio en de provinciale en landelijke overheid. Zij hebben allemaal hun eigen belangen en verantwoordelijkheden en onze inwoners werken niet alleen binnen de gemeentegrenzen. Dat maakt het enerzijds noodzakelijk om op vele niveaus samen te werken, anderzijds maakt het dat we de invloed van de gemeente op de arbeidsmarkt moeten nuanceren.

Ambities en ontwikkelingen

Werk
WerkBedrijf is de verbindende schakel tussen vraag en aanbod op de arbeidsmarkt. Het voert in opdracht van de gemeenten de Participatiewet uit. Via het WerkBedrijf bieden we zo veel mogelijk kandidaten perspectief en mogelijkheden om hun werkkansen te vergroten en te benutten. Daarnaast zorgen we dat mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt die zich (nog) niet kunnen ontwikkelen naar regulier werk, maatschappelijk actief zijn of een tegenprestatie leveren.
De sociale werkvoorziening (SW) is na de invoering van de Participatiewet geïntegreerd in het WerkBedrijf. Een belangrijke opdracht voor het WerkBedrijf was om de SW-medewerkers zoveel mogelijk buiten de muren van WerkBedrijf bij reguliere werkgevers te plaatsen.

Het coronavirus en de maatregelen om de verspreiding van het virus tegen te gaan betekenden het einde van een lange periode van economische groei en hadden grote gevolgen voor de arbeidsmarkt. Landelijk nam het aantal WW-uitkeringen sterk toe. Over heel 2020 bedroeg de stijging 27,8%. Het Rijk van Nijmegen behoorde met de regio Zwolle tot de regio's waar de stijging het kleinst was, 15,4%.
Vooral de positie op de arbeidsmarkt van jongeren tot 27 jaar is verslechterd. Bij jongeren is in onze regio sprake van een verdubbeling van het aantal WW-uitkeringen. Dat komt doordat jongeren vaker in zwaar getroffen sectoren werken, zoals detailhandel non food en horeca. Bovendien werken jongeren vaker op oproepbasis of met tijdelijke contracten. Hierdoor worden zij bij economische neergang eerder werkloos. Bij herstel van de arbeidsmarkt zijn zij echter ook de eersten die daarvan profiteren.

Het aantal mensen in de bijstand dat als werkzoekende bij het UWV is geregistreerd, is in het Rijk van Nijmegen in 2020 tamelijk stabiel gebleven. Ook de groep met een arbeidsbeperking bleef in omvang vrijwel gelijk. Hun kansen op de arbeidsmarkt zijn kleiner geworden door de extra concurrentie van andere werkzoekenden.
De spanning op de arbeidsmarkt was in Rijk van Nijmegen tot 2020 veel lager dan landelijk. Doordat de WW landelijk sterker is toegenomen dan in de regio Rijk van Nijmegen, is de spanning op de arbeidsmarkt landelijk en voor deze regio naar elkaar toe gegroeid.
Aan de onderkant van de arbeidsmarkt staan we na 2020 nog altijd voor een stevige uitdaging. Mensen die tot de doelgroep van de Participatiewet behoren hebben vaak structurele ondersteuning nodig of moeten nog een forse ontwikkeling doormaken voordat zij betaald werk kunnen doen. De nota 'Werk voorop! Arbeidsmarkt- en Re-integratiebeleid 2020 t/m 2023 Rijk van Nijmegen' uit 2019 met daarin geformuleerde ambities blijft ook in de gewijzigde economische omstandigheden een belangrijk kader.

Inkomen
We verstrekken uitkeringen rechtmatig en doelmatig. Dit leidt tot bestrijding van fraude en tot een vermindering van de administratieve lasten. Dit doen we door een analyse te maken van het risico op fraude bij aanvang van de uitkering en herhalen deze analyse periodiek als dat nodig is. Bij vermoeden van fraude maken we gebruik van de sociale recherche.
In 2020 is het Kindpakket verder ontwikkeld in samenwerking met organisaties, verenigingen en ondernemers met als doel het aanbod van producten en activiteiten te vergroten en te optimaliseren. Het tegengaan van niet-gebruik van het Kindpakket heeft onze volle aandacht.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-13.380.942	8.063.000	-5.317.942
Realisatie	-13.183.931	8.336.383	-4.847.548
Saldo programma	197.011	273.383	470.394
Mutaties reserves:			
Begroting		27.642	27.642
Realisatie		11.667	11.667
Saldo reserve		-15.975	-15.975
Gerealiseerd resultaat	197.011	257.409	454.420

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

Binnen het programma Werk en inkomen hadden we de volgende doelstellingen:

1. We willen een gezonde arbeidsmarkt;
2. We verstrekken uitkeringen en voeren minimabeleid voor mensen die het nodig hebben;
3. We optimaliseren het aanbod en het gebruik van Kindpakket Beuningen;
4. We willen dat onze inwoners financieel zelfredzaam zijn.

1. Een gezonde arbeidsmarkt:
We willen een gezonde arbeidsmarkt waar plaats is voor iedereen, van hoog- tot laagopgeleid en voor mensen met en zonder beperking. Op een gezonde arbeidsmarkt is voldoende mobiliteit. De arbeidsplaatsen die vrijkomen als werkenden overstappen naar andere banen kunnen weer worden ingevuld door andere werkenden en schoolverlaters. Hierdoor ontstaat er ruimte aan de onderkant van de arbeidsmarkt, zodat ook deze mensen een kans krijgen. Voor werkgevers is het vaak lastig om vacatures in te vullen. Aan de andere kant is er een groep mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt die moeilijk aan werk te helpen is. Zij hebben begeleiding en ondersteuning nodig om ‘werk-fit’ te zijn.

2. Uitkeringen en minimabeleid voor mensen die het nodig hebben:
Inwoners die (nog) niet aan het werk kunnen, kunnen terugvallen op de gemeente voor een uitkering en overige inkomensregelingen als ze onvoldoende inkomen hebben. Het is belangrijk dat ook zij maatschappelijk actief zijn met bijvoorbeeld vrijwilligerswerk.

3. Optimaliseren van Kindpakket Beuningen:
Samen met diverse organisaties, verenigingen en (lokale) ondernemers vergroten en optimaliseren we het aanbod van producten en activiteiten en we willen het gebruik van het Kindpakket vergroten.

4. Financiële zelfredzaamheid van onze inwoners:
We vinden het belangrijk dat onze inwoners financieel zelfredzaam zijn. Inwoners krijgen zo vroeg mogelijk hulp bij (dreigende) financiële problemen of schulden ter voorkoming van crisissituaties. We willen het taboe op schulden en armoede verminderen.

Wat hebben we bereikt?

1. Een veranderde arbeidsmarkt:

Gevolgen van corona
De arbeidsmarkt is conjunctuurgevoelig. Door de maatregelen die genomen zijn om de verspreiding van corona in te dammen is de arbeidsmarkt verslechterd. Dit heeft ook gevolgen gehad voor onze gemeente.
Voor Beuningen betekent dit dat de uitstroom naar werk via het WerkBedrijf meer dan een kwart lager was dan de doelstelling voor 2020. Dit zien we bij alle gemeenten in het Rijk van Nijmegen.

De afname deed zich voor bij bijna alle groepen, het sterkst bij jongeren en 55-plussers. Wel zijn er relatief nog veel kandidaten met een arbeidsbeperking op een passende functie geplaatst.
Bredere dienstverlening voor ondernemers
Het coronavirus heeft een groot aantal ondernemers in de problemen gebracht. Voor kleine ondernemingen en ZZP-ers is landelijk de 'Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers' (Tozo) in het leven geroepen. Bij de verlenging van de overbruggingsregeling, Tozo 3 is aangegeven dat gemeenten vanaf 1 januari 2021 ook ondersteuning gaan geven aan zelfstandigen die door corona in de problemen zijn gekomen om zich waar nodig voor te bereiden op een nieuwe toekomst, hetzij als zelfstandig ondernemer, hetzij als werknemer in loondienst.
Vooruitlopend op deze gemeentelijke rol bij de heroriëntatie van ondernemers heeft het college in november 2020 besloten om deze bredere dienstverlening in te zetten en daarvoor financiële hulpverleningstrajecten en sanerings- en budgetbegeleidingswerkzaamheden in te kopen en al zo snel mogelijk te starten met de dienstverlening.

Nieuwe initiatieven voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt
De gemeenteraden van de gemeenten in de regio Rijk van Nijmegen hebben eind 2019 de nota 'Werk voorop! Arbeidsmarkt- en Re-integratiebeleid 2020 t/m 2023' vastgesteld. De inclusieve arbeidsmarkt is in deze nota een belangrijke ambitie voor het beleid in de komende jaren. Dat houdt in dat er een passende plek is voor iedereen, waarbij wij mensen die (nog) niet bij een reguliere werkgever aan het werk kunnen, op alle mogelijke manieren ondersteunen.
Corona en de maatregelen die in verband hiermee zijn genomen hebben in 2020 effect gehad op het realiseren van ambities die in de beleidsnota zijn geformuleerd. Toch heeft het WerkBedrijf stappen gezet en nieuwe initiatieven ontwikkeld om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt perspectief te bieden op werk of banen voor deze groep veilig te stellen.
Door uitbreiding van de samenwerking met het productiebedrijf BlueView zijn een grote groep SW-medewerkers die werkzaam waren in de productieomgeving van het WerkBedrijf gedetacheerd bij dit bedrijf.
De doelgroep voor deze specifieke werkomgeving zal geleidelijk aan uitgebreid worden met kandidaten uit de Participatiewet met een kwetsbare positie op de arbeidsmarkt. Van het type productiewerk dat bij BlueView wordt gedaan is in onze regio weinig beschikbaar.

Voor deze groep werkzoekenden die veel ondersteuning nodig heeft om een plek op de arbeidsmarkt te vinden en te houden, zijn in 2020 ook voorbereidingen getroffen om regionaal een detacheringsfaciliteit op te richten, waarbij WerkBedrijf het werkgeverschap van deze doelgroep op zich neemt, de werkzoekenden detacheert bij een bedrijf en de ondernemer een tarief betaalt voor de arbeidsproductiviteit die geleverd wordt. Hiermee worden de perspectieven voor deze groep verbeterd en is de kans groter dat de werkgelegenheid voor deze kandidaten in onze regio behouden blijft.

2. Lichte stijging aantal bijstandsgerechtigden in een bewogen arbeidsmarkt:

Ondanks een verslechterde arbeidsmarkt is de instroom in de bijstand in vergelijking met 2019 gedaald (van 131 in 2019 naar 116 in 2020). Van de beëindigde WW-uitkeringen

stroomt maar een klein gedeelte door naar de bijstand, omdat van deze groep niet iedereen in aanmerking komt voor bijstand. De daling komt dus doordat minder mensen rechtstreeks een bijstandsuitkering bij de gemeente hebben aangevraagd.
De uitstroom in 2020 was wel lager dan in 2019. Over het gehele jaar genomen toonde de uitstroom een redelijk stabiel verloop (van 133 in 2019 naar 105 in 2020), waarbij de uitstroom naar werk is gedaald (van 58 naar 43). Het aantal bijstandsuitkeringen is daardoor gestegen (358 op 31 december 2020 tegen 344 op 31 december 2019).

Tozo-regeling
De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een door het Rijk in 2020 ingestelde noodregeling om ondernemers te helpen de coronacrisis te overleven. Deze regeling voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud en in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen op te vangen. De gemeenten voeren deze regeling uit. De verstrekte leningen en uitkeringen worden volledig vergoed door het Rijk.

3. Optimaliseren van het aanbod en het gebruik van Kindpakket Beuningen:

Vraag en aanbod voor het Kindpakket zijn beter op elkaar afgestemd door het inzetten van aanbodmanagement. In samenwerking met organisaties, verenigingen en (lokale) ondernemers is het aanbod van producten en activiteiten vergroot, dekkend gemaakt en geoptimaliseerd.
Voor meer naamsbekendheid van het Kindpakket hebben we actief gebruik gemaakt van sociale media en ook hebben we onze ketenpartners geïnformeerd over de mogelijkheden van het Kindpakket.

4. Financiële zelfredzaamheid van onze inwoners:
Op basis van het beleidsplan Schuldhulpverlening 2018-2022 zijn in 2020 verschillende acties opgestart: het afsluiten van een convenant met diverse partijen over vroegsignalering van schulden, de formulierenbrigade en de campagne ‘Kom uit je schuld’.

Wat hebben we hiervoor gedaan?
1. Dienstverlening aan bijstandsgerechtigden en zelfstandig ondernemers:
We hebben ondanks de omstandigheden zoveel mogelijk bijstandsgerechtigden perspectief en mogelijkheden geboden om hun werkkansen te vergroten en te benutten. WerkBedrijf heeft voor Beuningen in 2020 twee bedrijfsdienstverleners ingezet die een aantal dagdelen per week (vanwege corona digitaal) exclusief voor Beuningen werken en aanspreekpunt zijn voor de uitvoering van de arbeidsbemiddeling.

Bredere dienstverlening voor ondernemers
In Beuningen zijn we begonnen met het aanbieden van ondersteuning aan ondernemers in verband met de vroegsignalering van financiële problemen of schulden door de groep ondernemers te benaderen die een beroep hebben gedaan op de Tozo 3.
De ondersteuning bestaat eruit dat de gemeente Beuningen deze ondernemers op het juiste moment dienstverlening (schuldsanering, aanpassing bedrijfsplan, coaching, bedrijfsbeëindiging, omscholing en bemiddeling) aanbiedt die hen reëel perspectief biedt voor de toekomst.

In 2021 benaderen we de groep ondernemers die een beroep op de eerdere Tozo-regelingen hebben gedaan en voeren we een publiciteitscampagne om andere ondernemers te bereiken die door corona in de problemen zijn gekomen.

2. Rechtmatig en doelmatig verstrekken van uitkeringen en minimabeleid
We hebben de processen zo ingericht dat we rechtmatig en doelmatig handelen bij het verstrekken van uitkeringen en uitvoeren van beleidsmatige zaken.

3. Optimaliseren van het aanbod en het gebruik van Kindpakket Beuningen
We hebben organisaties, verenigingen en ondernemers actief benaderd met de vraag om meer en gevarieerdere producten en activiteiten aan te bieden. We hebben regelmatig het Kindpakket onder de aandacht gebracht via sociale media en via onze ketenpartners, zoals onderwijsinstellingen, stichting Perspectief en Vluchtelingenwerk.

4. Schuldhulpverlening:
We zijn gestart met de campagne ‘Kom uit je Schuld’, vroegsignalering van schulden en het project Administratie voor elkaar.
Daarnaast hebben we geïnvesteerd in het opzetten van een lokale campagne om het thema geldzorgen meer op de kaart te zetten. Met de campagne willen we geldzorgen meer bespreekbaar maken. Ook willen we zorgen dat inwoners de weg naar schuldhulpverlening beter weten te vinden. We sluiten aan bij de landelijke campagne ‘Kom uit je schuld’.
In samenwerking met Stichting Perspectief is het project ‘Administratie voor Elkaar’ gestart. Inwoners kunnen een beroep doen op Administratie voor elkaar bij vragen over formulieren, administratie of geldzaken. Het project is bedoeld om inwoners wegwijs te maken in het oerwoud van ingewikkelde formulieren, regelingen en om onderbenutting van (inkomens)voorzieningen tegen te gaan.
Ten slotte is het convenant ‘Vroegsignalering van schulden’ afgesloten met vier zorgverzekeraars (CZ, VGZ, Achmea en Menzis), woningbouwvereniging Woonwaarts en waterbedrijf Vitens, vooruitlopend op de wetswijziging in de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) per 1 januari 2021. Maandelijks melden deze partners betalingsachterstanden van inwoners. Het Sociaal Team doet vervolgens een aanbod tot hulp bij schulden aan deze inwoners. Door deze vroegsignalering kan voorkomen worden dat betalingsachterstanden oplopen tot problematische schulden.

Wat heeft het gekost?

Werk en inkomen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)	-45.000	-55.000	182.050	237.050
Inkomensvoorzieningen	-442.000	-317.000	-291.469	25.531
Participatiewet (PW)	312.000	216.358	307.576	91.218
Sociale recherche (IBO)	-71.000	-80.000	-80.828	-828
Sociale werkvoorziening (MGR)	-3.181.000	-3.029.000	-2.926.153	102.847
Gemeentelijk minimabeleid	-731.000	-864.000	-818.667	45.333
Schuldhulpverlening	-184.000	-152.000	-160.080	-8.080
Kwijtschelding lokale belastingen	-15.300	-15.300	-20.469	-5.169
Reïntegratie/participatievoorzieningen	-1.090.000	-1.022.000	-1.039.507	-17.507
Gerealiseerd resultaat	**-5.447.300**	**-5.317.942**	**-4.847.548**	**470.394**

Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-170.000	-2.130.000	-2.118.398	11.602
Baten	125.000	2.075.000	2.300.448	225.448
Saldo van baten en lasten	**-45.000**	**-55.000**	**182.050**	**237.050**

Product	Afwijking
Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)	237.050
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product De uitvoeringslasten m.b.t. TOZO is vergoed door het rijk. Deze bijdrage is hoger dan de begrote kosten in 2020. We hebben door het aanbrengen van de juiste prioritering veel van de extra werkzaamheden voor de uitvoering van de TOZO kunnen opvangen. Hierdoor ontstaat er een voordeel door de bijdrage vanuit het rijk. Daarnaast zijn er geen bedrijfskapitalen verstrekt in 2020. Het budget valt vrij voor 2020.	

Inkomensvoorzieningen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-442.000	-317.000	-293.346	23.654
Baten			1.877	1.877
Saldo van baten en lasten	**-442.000**	**-317.000**	**-291.469**	**25.531**

Product	Afwijking
Inkomensvoorzieningen	25.531

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De IOAW is bedoeld voor oudere, werkloze werknemers en hun partners. Het is een aanvulling op het (gezins)inkomen tot bijstandsniveau. Het verschil met een reguliere uitkering op grond van de Participatiewet is dat we het privévermogen hier buiten beschouwing laten. De instroom in de IOAW wordt steeds kleiner, omdat een van de voorwaarden is dat een werkloze werknemer geboren moet zijn voor 1965 (sterfhuisconstructie). Daarnaast stromen er meer mensen uit de IOAW naar de AOW. Net als in 2019 zijn er in 2020 veel uitkeringen beëindigd. Bij de Perspectiefnota en de Herfstnota is het budget daarom naar beneden bijgesteld.

Participatiewet (PW)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-5.733.000	-5.793.642	-5.708.642	85.000
Baten	6.045.000	6.010.000	6.016.218	6.218
Saldo van baten en lasten	**312.000**	**216.358**	**307.576**	**91.218**

Product	Afwijking
Participatiewet (PW)	91.218

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking wordt veroorzaakt door een voordeel op de regeling Participatiewet. Bij de Herfstnota 2020 is dit budget incidenteel verhoogd. Daarmee werd er rekening gehouden met de gevolgen van corona op ons klantenbestand. De daadwerkelijke toename van het aantal cliënten in het laatste kwartaal is lager dan geschat.

Sociale werkvoorziening (MGR)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-3.181.000	-3.029.000	-2.926.153	102.847
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-3.181.000**	**-3.029.000**	**-2.926.153**	**102.847**

Product	Afwijking
Sociale werkvoorziening (MGR)	102.847

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Het voordelig resultaat wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de salarislasten van de sociale werkvoorziening (SW), lagere overheadkosten en een betere omzet dan verwacht. De overige baten laten een voordeel zien door de transitievergoeding SW dat uitbetaald wordt door UWV.

Gemeentelijk minimabeleid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-766.000	-842.000	-836.507	5.493
Baten	35.000	-22.000	17.840	39.840
Saldo van baten en lasten	**-731.000**	**-864.000**	**-818.667**	**45.333**

Product	Afwijking
Gemeentelijk minimabeleid	45.333
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Door een lagere taakstelling voor het huisvesten van vluchtelingen in 2020 is er minder leenbijstand verstrekt voor inrichtingskosten. Omdat er vanwege corona minder mogelijkheden waren om maatschappelijk actief te zijn en laagdrempelige initiatieven voor hulp bij het indienen van een aanvraag voor een groot gedeelte van het jaar digitaal zijn doorgegaan, is er minder beroep gedaan op de regeling Meedoen. Het gebruik van het Kindpakket is minder geweest omdat veel activiteiten (zoals schoolreisjes, uitwisselingen, sportcontributies) niet zijn doorgegaan. Qua baten hebben we door een positieve ontwikkeling in het aandeel/omvang dubieuze debiteuren een voordeel gerealiseerd.	

Beleidskaders

- Participatiewet
- Modulaire gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen
- Beleidsnota 'Werk voorop! Arbeidsmarkt- en Re-integratiebeleid 2020 t/m 2023'
- Beleidsplan schuldhulpverlening 2018-2022

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Banen - aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 - 74 jaar	423,8	677,1
Netto arbeidsparticipatie - in % van de werkzame beroepsbevolking	niet bekend	niet bekend
Personen met een bijstandsuitkering - aantal per 1.000 inwoners	32,3	46
Lopende re-integratievoorzieningen - aantal per 1.000 inwoners van 15 - 64 jaar	3,5	20,2

Facultatieve indicatoren	Beuningen
Instroom in kalenderjaar	116
Uitstroom in kalenderjaar	105
Uitstroom naar werk in kalenderjaar	43
Totaal aantal uitkeringen per 31 december 2020	412
Het totaal aantal opgelegde waarschuwingen in 2020	2
Het totaal aantal opgelegde boetes in het kader van de inlichtingenplicht	0
Het aantal fraudegevallen in 2020	2
Het gemiddeld bedrag per fraudegeval in 2020	€ 4.365

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen

Verloop reserves en voorzieningen in € (+=positief, toevoeging/-=negatief/onttrekking)	Saldo 31-12-2019	Resultaat-bestemming 2019	Saldo per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo per 31-12-2020
Reserves						
Reserve participatiecoach	27.642		27.642		-11.667	15.975
Subtotaal reserves	***27.642***	***0***	***27.642***	***0***	***-11.667***	***15.975***
Voorzieningen risico's						
Dubieuze Soza-vorderingen	617.393		617.393		-47.580	569.813
Subtotaal voorzieningen	***617.393***	***0***	***617.393***	***0***	***-47.580***	***569.813***
Totaal reserves en voorzieningen	**645.035**	**0**	**645.035**	**0**	**-59.247**	**585.788**

Bijzondere projecten/ speerpunten

Een groot deel van het jaar heeft in het teken gestaan van corona, de tijdelijke maatregelen voor ondernemers die door de gemeente werden uitgevoerd (Tozo 1, 2 en 3) en de start van de bredere ondersteuning bij de heroriëntatie van ondernemers.
De nota 'Werk voorop! Arbeidsmarkt- en Re-integratiebeleid 2020 t/m 2023' heeft geresulteerd tot de dienstverleningsovereenkomst 2020 met het WerkBedrijf en het opstellen en vaststellen van een dienstverleningsovereenkomst voor 2021 en 2022.

Lopende investeringen

Bij dit programma zijn geen lopende investeringen.

Verbonden partijen

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) Nijmegen
Het MGR bestaat uit het WerkBedrijf en de iRvN. In het WerkBedrijf slaan de deelnemende gemeenten in onze regio, het UWV en andere organisaties de handen ineen om de doelstellingen uit de Participatiewet te realiseren.
Instituut voor Bijzonder Onderzoek (IBO) Regio Gelderland-Zuid (Wijchen)
Het Instituut Bijzonder Onderzoek onderzoekt mogelijke fraude met Participatiewet, Ioaw, Ioaz-uitkeringen en Wmo-voorzieningen.
Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Risico's

Bij 'Werk':

- Slechtere arbeidsmarktomstandigheden in crisissituaties;
- We zijn afhankelijk van de resultaten van het 'WerkBedrijf' voor het behalen van de gestelde prestatie-indicatoren.

Bij Inkomen:

- Een verhoogde instroom als gevolg van externe (conjuncturele) omstandigheden.
- Oninbare vorderingen.

2. Jeugd

Programma inhoud

De Jeugdwet geeft ons als gemeente de opdracht om de zorg voor kinderen te organiseren. Uitgangspunt is dat kinderen de zorg krijgen die nodig is. Dit doen we door de zorg minder versnipperd aan te bieden, lokaal als het kan en regionaal als het moet. We treden op als regisseur op het brede domein van jeugdhulp en zorg binnen het onderwijs. Samen met het sociaal team zetten we in op samenwerking met en tussen de zorgaanbieders. Preventie op zorg en gezondheidsbevordering van jonge en opgroeiende kinderen. We zorgen dat de jeugdketen in het gedwongen kader stevig staat. Dit programma gaat over de jeugdgezondheidszorg, peuter- en kinderopvang, lichte en zware jeugdhulp, veiligheid, jeugdreclassering en opvang.

Verbinding met programma 3 en 4
We attenderen u er op dat dit programma nauw in verbinding staat met programma 3. Maatschappelijke Ontwikkeling en programma 4. Welzijn en Educatie. We hebben geprobeerd de overlap in teksten zoveel mogelijk te voorkomen in deze jaarrekening. Desondanks komen sommige thema's op meerdere plekken terug, zoals bijvoorbeeld het Sociaal Team en de verbinding tussen onderwijs en zorg.

Ambities en ontwikkelingen

De juiste zorg op het juiste moment
Zorg moet zo dichtbij mogelijk zijn. Als kinderen terecht kunnen in de thuissituatie, dan heeft dit de voorkeur. We zorgen voor een goede aansluiting tussen jeugdzorg en onderwijs. Door deskundigheidsbevordering en kennis van de sociale kaart proberen wij problemen vroegtijdig te signaleren en de juiste hulp in te zetten. Dit is niet direct uit te drukken in de vorm van een indicator. Daarom hebben we in 2020 steviger inzet op actieve monitoring binnen het sociaal domein.

Versterking Sociaal Team en netwerksamenwerking
Het Sociaal Team draagt bij aan een integrale benadering. We werken vanuit de gedachte één gezin - één plan. Uitgangspunt daarbij is de eigen verantwoordelijkheid van mensen. We zoeken samen naar de voorziening die het beste past. De situatie van de hulpvrager is het uitgangspunt.

Afname van dure jeugdhulp
We zetten in op het afbouwen van dure jeugdhulp, vanuit de gedachte dat zorg dichtbij huis het beste is. Hiervoor vergroten we de mogelijkheden van toegankelijke jeugdhulp. We realiseren ons dat de gewenste transitie nog veel tijd en energie vraagt. Wij zijn ervan overtuigd dat de manier waarop wij dit nu doen, de beste basis biedt voor succes.

Zorgen voor goede aansluiting tussen jeugdhulp en zorg binnen het onderwijs
In 2020 werkten we in de regio verder aan een goed zorgsysteem vanuit gemeenten en onderwijs gezamenlijk. We ondersteunen passend onderwijs door de jeugdzorg goed te laten aansluiten. Onze doelen daarbij waren:
1. Preventie

2. Samenwerking
3. Verzuimaanpak
4. Beschikbaarheid jeugd- en onderwijsondersteuning
5. Zorg-onderwijsarrangementen
6. Monitoring

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-8.520.000	769.000	-7.751.000
Realisatie	-9.020.941	815.606	-8.205.335
Saldo programma	-500.941	46.606	-454.335
Mutaties reserves:			
Begroting			
Realisatie			
Saldo reserve			
Gerealiseerd resultaat	-500.941	46.606	-454.335

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

Wij vinden het belangrijk dat onze inwoners de zorg krijgen die ze nodig hebben. We willen er op tijd bij zijn en dicht op de problematiek zitten van onze inwoners. Door voldoende inzet aan de voorkant voorkomen we langere zorgtrajecten. Dit voldoet ook aan de wens van veel cliënten om met minder hulpverleners in contact te komen.

1. *Versterking Sociaal Team en netwerksamenwerking*

We wilden de samenwerking met onze netwerkpartners nog verder intensiveren. De spil daarbij is ons Sociaal Team. Externe partners, zoals zorgaanbieders, huisartsen en het onderwijs zijn gekoppeld aan dit team. We wilden door vroegsignalering en de juiste aanpak voorkomen dat kinderen in duurdere zorg terechtkomen.

2. *Afname van dure jeugdhulp*

In 2020 liepen de ontwikkelingen door vanuit het Transformatiefonds jeugd. We wilden uithuisplaatsingen voorkomen, meer gezinsvormen ontwikkelen, jeugdzorg met verblijf (qua tijdsduur) verkorten en een soepele overgang 18-/18+ realiseren. Ook wilden we een systeemgerichte aanpak ontwikkelen met minder maatregelen en meer preventieve jeugdbescherming.

3. *Zorgen voor goede aansluiting tussen jeugdhulp en zorg binnen het onderwijs*

In 2020 wilden we via een pilot afspraken maken met jeugdzorg en onderwijs in de regio Nijmegen zodat jeugdzorg fysiek aanwezig en beschikbaar is binnen de scholen.

4. *Convenant Passend Onderwijs Primair Onderwijs*

We hebben een regionaal convenant in het voortgezet onderwijs (VO) waarbij Jeugdhulp aansluit op het passend onderwijs. Dergelijke afspraken wilden we ook maken voor het primair onderwijs. In Beuningen wilden we dit overeen laten komen met de uitgangspunten van de vorming en doorontwikkeling van de kindcentra (zie ook programma Welzijn en Educatie). Hiermee zijn we doorgegaan in 2020, net als met de uitwerking van de onderwijsvisie en het Integraal Huisvestingsplan.

5. *St. Maartenschool*

We zorgden voor een goede aansluiting tussen jeugdzorg en onderwijs op de St. Maartenschool in de regio als het gaat om speciaal basisonderwijs (SBO).

Wat hebben we bereikt?

1. *Versterking Sociaal Team en netwerksamenwerking*

Hieronder geven we puntsgewijs aan wat we in 2020 hebben bereikt in de versterking van het Sociaal Team en de samenwerking met onze netwerkpartners. Daarbij nemen we ook de onderwerpen van programma 3. (Maatschappelijke Ontwikkeling) m.b.t. het Sociaal Team mee. Dit omdat deze thema's voornamelijk betrekking hebben op jeugd, en het qua indeling dus logischer is dit onder programma 2 te benoemen.

- Werken vanuit netwerkbenadering

We werkten ook in 2020 als een netwerk waarin partijen elkaar kennen en snel weten te vinden. Het Sociaal Team is vindbaar en onderhoudt veel contacten. Denk hierbij aan bijvoorbeeld samenwerking met jongerenwerk, Perspectief, GGD en IB-ers van scholen. Het Sociaal Team is tevens ingezet op individuele- en groepscasuïstiek op het snijvlak van zorg en openbare orde/veiligheid. We proberen door vroegsignalering en de juiste aanpak te voorkomen dat kinderen in duurdere zorg terechtkomen. Als gemeente schenken we veel aandacht aan het gesprek met onze inwoners. Dat is ook de basis op onze werkvloer.

- Voortzetten netwerkbijeenkomsten

We wilden in 2020 de bijeenkomsten voor onze netwerkpartners voortzetten. Door Corona waren de fysieke bijeenkomsten echter grotendeels niet mogelijk. Er heeft in 2020 helaas slechts één netwerklunch plaats kunnen vinden. De maatregelen stonden het gedurende de laatste drie kwartalen van 2020 niet toe om met grote groepen mensen bijeen te komen. In plaats daarvan hebben we de frequentie van onze informatiemail verhoogd. Met deze mail bereiken we steeds ruim 500 mensen die werkzaam zijn bij één van onze netwerkpartners.

- Meer kortdurende ondersteuning door Sociaal Team

In 2020 heeft het Sociaal Team meer preventieve en kortdurende ondersteuning geleverd. De insteek was dat hierdoor minder trajecten voor individuele begeleiding uitgezet zouden worden bij de zorgaanbieders. Gemeten over 2019 eindigde 20,2% van de meldingen bij het Sociaal Team niet in een maatwerkvoorziening. Eind 2020 lag dit percentage op 26,4%. Hoewel de inzet van het Sociaal Team niet de enige oorzaak hiervan is, laat dit wel zien dat de extra inzet van het Sociaal Team op dit vlak zijn vruchten afwerpt.

- Werken volgens het principe 'één gezin-één plan'

Het werken vanuit de gedachte “één gezin–één plan” en één regisseur heeft onze continue aandacht. In 2020 hebben we extra aandacht besteed aan duidelijke afspraken over heldere casusregie. Dit om te voorkomen dat hulpverleners die bij één gezin betrokken zijn niet met elkaar samenwerken. Dit geven we o.a. vorm in de ondersteuningsteams (‘o-teams’) op de kindcentra en via de contactpersonen voor o.a. onderwijs, huisartsen en psychologen binnen het sociaal team.

- Versterking samenwerking tussen sociaal team en lokale partners

We hebben de samenwerking met onze lokale ketenpartners in 2020 verder versterkt. De spil daarbij is ons Sociaal Team. Lokale partners, zoals zorgaanbieders, huisartsen en het onderwijs zijn gekoppeld aan het Sociaal Team via vaste contactpersonen. Samen met hen kijken we steeds breed naar de hulpvraag, gezinssituatie en niet alleen naar een kind dat mogelijk zorg en ondersteuning nodig heeft.

- Uitgaan van de eigen kracht van de inwoner en zijn of haar netwerk

De eigen kracht van een inwoner en zijn/haar netwerk vormt altijd uitgangspunt voor het Sociaal Team. Overigens is de eigen kracht van onze inwoners in 2020 in het geding gekomen door de coronamaatregelen. De algemene voorzieningen, zoals dagopvang en inloopvoorzieningen zijn bijvoorbeeld gedeeltelijk gesloten geweest als gevolg van corona. Daardoor werd o.a. de eenzaamheid van inwoners vergroot, en zijn er meer maatwerkvoorzieningen afgegeven.

- We ondersteunen mantelzorgers

We wilden bereiken dat mantelzorgers in Beuningen beter worden ondersteund. Om aandacht te vragen voor de positie van mantelzorgers in de gemeente hebben we diverse activiteiten georganiseerd en informatie verspreid. In 2020 werd er vanwege Corona vaak nog meer beroep gedaan op het eigen netwerk en mantelzorg. Tegelijkertijd zagen we dat er door Corona ook meer terughoudendheid was om elkaar te (kunnen) helpen.

- Doorontwikkeling Sociaal Team

De doorontwikkeling van het Sociaal Team heeft betrekking op de periode 2019-2023. Fase 1 hebben we inmiddels afgerond. Tot nu toe is bereikt dat het Sociaal Team nog meer verbindingen heeft gelegd met belangrijke partijen binnen het Sociaal Domein en dat de expertise binnen het Sociaal Team is verbeterd, onder meer op het gebied van complexe scheidingen, veiligheidscasuïstiek en jeugd ggz.

- We hebben ons extra ingezet voor jeugdgroep-problematiek

In 2020 is er veel aandacht besteed aan de vernieuwing van het jongerenwerk in combinatie met straatcoaches om o.a. overlastgevende jeugdgroepen in Beuningen te voorkomen. Dit deden we o.a. via de straatcoaches bij stichting Perspectief. De straatcoaches maakten onderdeel uit van het reguliere jeugdgroepen overleg. Ook zijn er twee contactpersonen vanuit het Sociaal Team gekoppeld aan de straatcoaches.

- Pilot Jeugd GGZ

We zijn in 2020 doorgegaan met het project Kind en Gezin. Dit is een samenwerking met Beuningse Jeugd GGZ-praktijken Aalsterveld Psychologen en Psychologisch centrum Thujapark. Het project brengt een structurele samenwerking tot stand tussen de twee Jeugd GGZ-praktijken en het Sociaal Team van de gemeente. De pilotfase maakt inmiddels duidelijk dat door deze werkwijze de kinderen op de juiste plek terecht komen en gezien worden door het Sociaal Team. Door de intensievere samenwerking met het Sociaal Team raken de psychologen steeds meer op de hoogte van het voorliggende aanbod. Tenslotte is er ook meer ingezet op groepsondersteuning bijvoorbeeld een Girls Talk training voor kwetsbare meiden (in samenwerking met jongerenwerk).

2. *Beoogde maar niet gerealiseerde afname van dure jeugdhulp*

De samenwerkingsvorm en netwerkgedachte, waar we in onze gemeente voor hebben gekozen, biedt naar onze overtuiging nog steeds een goede basis voor een goed resultaat. Maar ondanks onze inzet, zien we in 2020 (nog) niet de gewenste afbouw van intramurale zorg. We zien juist een stijging van duurdere vormen van jeugdhulp, zoals jeugd ggz en jeugdhulp met verblijf. De druk op de (boven)regionale voorzieningen is groot en zowel landelijk als regionaal zien we een toename van duurdere vormen van jeugdhulp. Als verblijf noodzakelijk is, gaan we voor een ‘zo thuis mogelijke’ oplossing, zoals kleinschalige woonvormen of een gezinshuis. Het blijft echter maatwerk met een open eind financiering. Als we een gezin met veel hulpbehoevende kinderen in onze gemeente krijgen, kunnen de kosten onverwacht enorm toenemen. Daarnaast is een belangrijke conclusie dat naast de toename van het aantal jeugdigen in verblijf de toenemende duur van het traject en

achterblijvende uitstroom t.o.v. instroom bij ambulante jeugdhulp oorzaken zijn van de groeiende kosten voor jeugdhulp.

3. *Zorgen voor goede aansluiting tussen jeugdhulp en zorg binnen het onderwijs*

In 2020 hebben we voor zowel het primair als voortgezet onderwijs geïnvesteerd in een nog stevigere samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp. Dit heeft o.a. geresulteerd in de inzet van schoolcontactpersonen vanuit het Sociaal Team op de kindcentra, de ondersteuningsteams binnen de kindcentra en het uitwerken van verschillende pilots om de samenwerking m.b.t. zorg met het voortgezet onderwijs te verbeteren.

4. *Convenant Passend Onderwijs Primair Onderwijs*

We zijn in 2020 gestart met het doorontwikkelen van de samenwerkingsafspraken op het gebied van Passend Onderwijs tussen het primair onderwijs, het samenwerkingsverband primair onderwijs en de gemeente. Dit heeft o.a. geresulteerd in een nieuw ondersteuningsplan primair onderwijs. In 2021 leggen we de hernieuwde afspraken vast in een samenwerkingsconvenant voor het primair onderwijs.

5. *St. Maartenschool*

Voor de St. Maartenschool (speciaal basisonderwijs) hebben we in 2020 de gewijzigde financieringsvorm (capaciteitsfinanciering) voortgezet. Hierdoor zijn er minder verschillende zorgverleners op school aanwezig, en daardoor ervaren de leerlingen en het personeel op school meer rust. Ook de ouders van de leerlingen die onder de capaciteitsfinanciering vallen, geven aan tevreden te zijn. Ouders hoeven langs minder 'loketten', de aanvraag is eenvoudiger en de zorg is goed afgestemd met de school. Bovendien weten gemeenten ook waar ze aan toe zijn en hoeft het sociaal team geen apart onderzoek te doen en een indicatie af te geven voor de zorg voor de jeugdige.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

1. *Versterking Sociaal Team en netwerksamenwerking*

- We werken vanuit een netwerkbenadering

We werkten ook in 2020 als een netwerk waarin partijen elkaar kennen en snel weten te vinden. Denk hierbij aan bijvoorbeeld samenwerking met jongerenwerk, Perspectief, GGD en IB-ers van scholen. Het Sociaal Team is tevens ingezet op individuele- en groepscasuïstiek op het snijvlak van zorg en openbare orde/veiligheid.

- Betrekken netwerk via nieuwsbrief

Door corona waren fysieke bijeenkomsten met netwerkpartners helaas grotendeels niet mogelijk. In plaats daarvan hebben we de frequentie van onze nieuwsbrief verhoogd. Met deze mail bereiken we steeds ruim 500 mensen die werkzaam zijn bij één van onze netwerkpartners. In deze nieuwsbrief wordt men geïnformeerd over lokale initiatieven op het gebied van zorg en welzijn.

- Meer kortdurende ondersteuning door Sociaal Team

In 2020 heeft het Sociaal Team meer preventieve en kortdurende ondersteuning geleverd.

- Werken volgens het principe 'één gezin-één plan'

In 2020 hebben we extra aandacht besteed aan duidelijke afspraken over heldere casusregie. Dit om te voorkomen dat hulpverleners die bij één gezin betrokken zijn niet met elkaar samenwerken. Dit geven we o.a. vorm in de ondersteuningsteams ('o-teams') op de kindcentra en via de contactpersonen voor o.a. onderwijs, huisartsen en psychologen binnen het sociaal team.

- Versterking samenwerking tussen sociaal team en lokale partners

We hebben de samenwerking met onze lokale ketenpartners in 2020 verder versterkt. Lokale partners, zoals zorgaanbieders, huisartsen en het onderwijs zijn gekoppeld aan het sociaal team via vaste contactpersonen. Samen met hen kijken we steeds breed naar de hulpvraag, gezinssituatie en niet alleen naar een kind dat mogelijk zorg en ondersteuning nodig heeft.

- Uitgaan van de eigen kracht van de inwoner en zijn of haar netwerk

De eigen kracht van een inwoner en zijn/haar netwerk vormt altijd uitgangspunt voor het Sociaal Team. Overigens is de eigen kracht van onze inwoners in 2020 in het geding gekomen door de corona maatregelen. De algemene voorzieningen, zoals dagopvang en inloopvoorzieningen zijn bijvoorbeeld gedeeltelijk gesloten geweest als gevolg van corona. Daardoor werd o.a. de eenzaamheid van inwoners vergroot, en zijn er meer maatwerkvoorzieningen afgegeven.

- Doorontwikkeling Sociaal Team

We hebben in 2020 meer verbindingen gelegd met belangrijke partijen binnen het Sociaal Domein. Ook hebben we de expertise binnen het Sociaal Team verbeterd op het gebied van jeugd. In 2020 heeft het Sociaal Team aan deskundigheidsbevordering gedaan middels een training samenwerken aan veiligheid. Ook is vanuit het Sociaal Team gestart met het project Jouw Ingebrachte Mentor (JIM), waarbij een jeugdige cliënt een mentor inzet om hem of haar bij te staan en waar vanuit de cliënt een vertrouwensband mee is opgebouwd. Ook is gestart met een contactpersoon bij Veilig Thuis die ook aansluit bij het casuïstiekoverleg.

- Extra inzet jeugdgroep-problematiek

In 2020 is er veel aandacht besteed aan de vernieuwing van het jongerenwerk in combinatie met straatcoaches om o.a. overlastgevende jeugdgroepen in Beuningen te voorkomen. Dit deden we o.a. via de straatcoaches bij stichting Perspectief, om een verbinding te maken het Sociaal Team. De straatcoaches maakten onderdeel uit van het reguliere jeugdgroepen overleg. Twee contactpersonen vanuit het Sociaal Team hebben we gekoppeld aan de straatcoaches.

- Pilot Jeugd GGZ

We zijn in 2020 doorgegaan met het project Kind en Gezin. Dit is een samenwerking met Beuningse Jeugd GGZ-praktijken Aalsterveld Psychologen en Psychologisch centrum Thujapark. Het project brengt een structurele samenwerking tot stand tussen de twee Jeugd GGZ-praktijken en het Sociaal Team van de gemeente. De pilotfase maakt inmiddels duidelijk dat door deze werkwijze de kinderen op de juiste plek terecht komen en gezien worden door het Sociaal Team. Door de intensievere samenwerking met het Sociaal Team raken de psychologen steeds meer op de hoogte van het voorliggende aanbod. Tenslotte is er ook meer

ingezet op groepsondersteuning bijvoorbeeld een Girls Talk training voor kwetsbare meiden (in samenwerking met jongerenwerk).

- Extra inzet op Complexe Scheidingen

We hebben in 2020 extra ingezet op de aanpak van schadelijke gevolgen bij kinderen door complexe scheidingen. We zien namelijk dat er relatief vaak sprake is van complexe echtscheidingsproblematiek in de casussen die bij het sociaal team terecht komen. Deze signalen krijgen we ook van onze partners, zoals scholen en huisartsen. In 2020 hebben we in Beuningen twee aandachtsfunctionarissen complexe scheidingen binnen het sociaal team aangewezen. Zij nemen deel aan het regionale netwerk complexe scheidingen, en zijn getraind in het herkennen van en werken met complexe echtscheidingsproblematiek.
Daarnaast hebben we o.a. ingezet op:

- Vergroten van kennis over hulp bij complexe echtscheidingen bij het sociaal team
- Het organiseren van bijeenkomsten waarin scheidende ouders psycho-educatie krijgen over de gevolgen van een scheiding op hun kinderen
- Verbeteren van de samenwerking met betrokken partijen, zoals de rechtbank, beschermingstafel en Veilig Thuis
- Beter in kaart brengen van het beschikbare hulpaanbod bij scheiden

2. *Inzet voor afname van dure jeugdhulp*

We hebben in 2020 verder ingezet op het afbouwen van dure intramurale jeugdhulp. Om dit te realiseren hebben we o.a. de mogelijkheden voor laagdrempelige en snel toegankelijke jeugdhulp vergroot. Dit deden we bijvoorbeeld door de inzet van Passende Kinderopvang en de inzet van 'Gezinnen voor elkaar'. Bij het project 'Gezinnen voor elkaar' wordt een gezin dat overbelast is (vraaggezin) gekoppeld aan een gezin dat ondersteuning wil geven (steungezin). Het doel van het project is het vergroten van de draagkracht van vraagouders door steun van een vrijwilliger die wekelijks het kind van de vraagouders een gastvrij thuis biedt en het vergroten van de draagkracht van het kind door hem/haar een veilige, stabiele omgeving te bieden bij de steunouder. Daarnaast proberen we samen met o.a. de huisartsen en de scholen om onze kinderen en jongeren tijdig en zo dichtbij mogelijk op de juiste plek te krijgen. Dit betekent dat kinderen kansen krijgen om zoveel als mogelijk, maar veilig, thuis op te groeien met ambulante ondersteuning.

3. *Zorgen voor goede aansluiting tussen jeugdhulp en zorg binnen het onderwijs*

In 2020 hebben we voor zowel het primair als voortgezet onderwijs geïnvesteerd in een nog stevigere samenwerking tussen onderwijs en jeugdhulp. Dit heeft o.a. geresulteerd in de inzet van schoolcontactpersonen vanuit het sociaal team op de kindcentra, de ondersteuningsteams binnen de kindcentra en het uitwerken van verschillende pilots om de samenwerking m.b.t. zorg met het voortgezet onderwijs te verbeteren. Dit loopt in 2021 door.
Ook is in 2020 het regionale programma voortijdig schoolverlaten (VSV) 2021-2024 vastgesteld. Het verbeteren van de aansluiting tussen het VO en MBO onderwijs met de gemeentelijke zorg en ondersteuning is hierin één van de speerpunten. Hierin doorlopen we samen met het onderwijs een regionaal proces waarin we uiteraard rekening houden met verschillende uitgangssituaties in scholen en regiogemeenten.

4. *Convenant Passend Onderwijs Primair Onderwijs*

We zijn in 2020 gestart met het doorontwikkelen van de samenwerkingsafspraken op het gebied van Passend Onderwijs tussen het primair onderwijs, het samenwerkingsverband primair onderwijs en de gemeente. Dit heeft o.a. geresulteerd in een nieuw ondersteuningsplan primair onderwijs. In 2021 leggen we de hernieuwde afspraken vast in een samenwerkingsconvenant voor het primair onderwijs.

5. *St. Maartenschool*

Met de St. Maartenschool, het samenwerkingsverband en de zorgaanbieders hebben we in regionaal verband in 2020 meerdere gesprekken gevoerd over het vormgeven van de capaciteitsfinanciering.

Wat heeft het gekost?

Jeugd	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Peuteropvang	-278.000	-211.000	-203.328	7.672
Kinderopvang	-106.000	-130.000	-135.461	-5.461
Individuele voorzieningen Jeugd	-2.827.000	-4.091.000	-4.420.950	-329.950
Individuele voorz. Jeugd Intensief	-2.292.000	-2.581.000	-2.770.567	-189.567
Jeugdgezondheidszorg	-890.000	-738.000	-675.029	62.971
Gerealiseerd resultaat	**-6.393.000**	**-7.751.000**	**-8.205.335**	**-454.335**

Individuele voorzieningen Jeugd	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.876.000	-4.140.000	-4.469.791	-329.791
Baten	49.000	49.000	48.841	-159
Saldo van baten en lasten	**-2.827.000**	**-4.091.000**	**-4.420.950**	**-329.950**

Product	Afwijking
Individuele voorzieningen Jeugd	-329.950

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking op het regionaal ingekochte deel van de jeugdzorg wordt veroorzaakt door de volgende omstandigheden:

1. Het aantal cliënten neemt toe;
2. De trajectduur neemt toe;
3. De uitstroom blijft achter t.o.v. de instroom.

Dit sluit aan bij het landelijke beeld en het beeld van de regio. Enkele belangrijke partners zoals huisartsen, psychologen en het onderwijs herkennen deze tendens. Zij wijzen bijvoorbeeld op de gevolgen van toenemende prestatiedruk voor jongeren en de gevolgen van complexe echtscheidingen. Het is niet mogelijk om de precieze gevolgen van de coronacrisis op dit product te verklaren, al speelt dit wel een belangrijke rol in de kostenontwikkeling.

Individuele voorz. Jeugd Intensief	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.292.000	-3.281.000	-3.516.567	-235.567
Baten		700.000	746.000	46.000
Saldo van baten en lasten	**-2.292.000**	**-2.581.000**	**-2.770.567**	**-189.567**

Product	Afwijking
Individuele voorz. Jeugd Intensief	-189.567

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking op het regionaal ingekochte deel van de jeugdzorg wordt veroorzaakt door vergelijkbare oorzaken als het product 'Individuele voorzieningen Jeugd', gezien de nauwe samenhang tussen voorzieningen jeugd en jeugd intensief:

1. Het aantal cliënten neemt toe;
2. De trajectduur neemt toe;
3. De uitstroom blijft achter t.o.v. de instroom.

Dit sluit aan bij het landelijke beeld. Als gemeente hebben we hier slechts in beperkte mate controle over. Aangezien de toeleiding van deze voorzieningen in 2020 door andere partijen plaatsvindt is onze invloed hierop beperkt.

	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten				
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Jeugdgezondheidszorg	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-890.000	-738.000	-675.029	62.971
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-890.000**	**-738.000**	**-675.029**	**62.971**

Product	Afwijking
Jeugdgezondheidszorg	62.971
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product De afwijking wordt veroorzaakt doordat de uitgaven m.b.t. de GGD in 2020 lager uitvallen dan begroot. Door de coronacrisis heeft de GGD andere prioriteiten moeten stellen wat betreft activiteiten.	

Beleidskaders

Sociaal Domein 2018-2022 gemeente Beuningen
Op 4 december 2018 heeft de gemeenteraad de Beleidsnotitie Sociaal Domein 2018-2022 gemeente Beuningen vastgesteld. Deze beleidsnotitie draagt de titel 'Samen meedoen in Beuningen' en benoemt 14 actiepunten die we uitwerken in de jaren 2018-2022. Jaarlijks vindt in september/oktober een bespreking van de voortgangsnotitie Sociaal Domein plaats in de commissie Samenleving en de gemeenteraad.

Verordening maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp gemeente Beuningen 2020
Deze verordening beschrijft de kaders waarbinnen het Sociaal Team beoordeelt of zij een maatwerkvoorziening inzetten op basis van de Wmo en de Jeugdwet.

Beleidsregels
Enkele beleidsregels, waaronder de beleidsregels maatschappelijke ondersteuning, geven inwoners en het Sociaal Team handvatten om te beoordelen welke maatschappelijke ondersteuning gepast is.

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Jongeren met een delict voor de rechter - in % 12 tot en met 21 jarigen	niet bekend	niet bekend
Kinderen in uitkeringsgezinnen - % van alle kinderen tot 18 jaar	3,70	6,35
Werkloze jongeren - % van 16 tot en met 22 jarigen	1,41	1,58
Jongeren met jeugdhulp - % van alle jongeren tot 18 jaar	10,90	10,40
Jongeren met jeugdbescherming - % van alle jongeren tot 18 jaar	0,60	1,10
Jongeren met jeugdreclassering - % van alle jongeren van 12 tot 23	niet bekend	0,30

Facultatieve indicatoren	Beuningen	Nederland
Melding kindermishandeling - % van alle jongeren tot 18 jaar	0,27	0,70

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen

Bijzondere projecten/ speerpunten

Covid 19-pandemie

Het behoeft geen betoog dat de Covid 19-pandemie een forse impact had op de diverse onderdelen van het programma Jeugd. Zoals al vermeld in paragraaf 2.3.1.2, gold dit voor zowel de inwoners als zorgaanbieders. De inspanning om deze crisis het hoofd te bieden, hebben ertoe geleid dat in 2020 niet alle onderwerpen uit programma 2 de aandacht kregen die oorspronkelijk bij het opstellen van de begroting 2020 beoogd was. De nodige aandacht is besteed aan de vraag hoe de schadelijke gevolgen van de coronacrisis voor kinderen, jongeren en hun ouders met een ondersteuningsbehoefte zo veel mogelijk beperkt konden worden.
De inzet binnen programma 2 heeft zich gericht op diverse onderdelen. Allereerst was de inspanning erop gericht om de dienstverlening - binnen de geldende RIVM-maatregelen - zo optimaal mogelijk gestalte te laten krijgen, bijvoorbeeld via digitale mogelijkheden. Wel geven professionals aan dat een digitale variant weliswaar laagdrempelig contact mogelijk maakt, maar dat het niet in alle gevallen een adequate vervanging is voor gespecialiseerde ondersteuning. Dit heeft er in de praktijk toe geleid dat in sommige gevallen ervoor gekozen is om een bestaande indicatie te verlengen, terwijl in een situatie zonder corona misschien naar een afschaling in intensiteit toegewerkt zou zijn. De onzekerheid voor cliënten als gevolg van de coronacrisis heeft soms tot die afweging geleid.

Door de regelingen voor zorgaanbieders is de zorgcontinuïteit gecontinueerd. Zo is er een regeling aangeboden die het mogelijk maakt om ondersteuning anders vorm te geven. Ook konden aanbieders declareren voor niet-geleverde ondersteuning en met deze maatregelen hebben we de aanbevelingen van het Rijk en de VNG opgevolgd. Voor pgb-houders is eveneens een regeling aangeboden, al is daar nauwelijks tot geen gebruik van gemaakt.

Toekomst Sociaal Domein

In oktober 2020 hebben we de voortgangsnotitie Sociaal Domein besproken. Een van de conclusies was dat door diverse omstandigheden, zowel maatschappelijk als qua wet- en regelgeving - het beroep op maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp toeneemt met de bijbehorende financiële implicaties. Als uitvloeisel van deze bespreking hebben we in de laatste maanden van 2020 een bespreking van het onderwerp 'Toekomst Sociaal Domein' in de gemeenteraad voorbereid. Daartoe hebben we bijvoorbeeld de monitor Sociaal Domein aangepast en uitgebreid om meer zicht te krijgen op het aandeel van zowel het Sociaal Team als de overige verwijzers binnen het totaal aan uitgaven en aantal indicaties jeugdhulp. Eveneens zijn we gestart met een aanvullende inventarisatie en analyse hoe de kosten zich over de afgelopen jaren hebben ontwikkeld en welke inhoudelijke oorzaken daaraan ten grondslag liggen. Dit traject strekt zich uit tot in 2021 en dient uiteindelijk tot een raadsvoorstel te leiden waarin we keuzes maken over de koers binnen het Sociaal Domein.

Taakstellend inverdieneffect Sociaal Team

Voor het Sociaal Team is extra budget beschikbaar gesteld, zodat het team meer preventieve activiteiten kan verrichten en kortdurende ondersteuning kan leveren. Daarbij is de insteek

dat zij minder trajecten voor individuele begeleiding uitzetten bij de zorgaanbieders. Ervaringen in 2019 lieten zien dat we dit effect (nog) niet cijfermatig konden aantonen. Al langere tijd zien we een toename in intensiteit van ondersteuningsvragen en het aantal aanvragen. Wat we ook zien, is dat we door het zelf bieden van kortdurende ondersteuning beter kunnen inschatten welke geïndiceerde zorg aansluitend nodig is. Dit betekent een efficiëntere inzet van maatwerkvoorzieningen.

In de praktijk is het inzetten van preventieve en kortdurende ondersteuning door het Sociaal Team goed ingezet. De insteek was echter dat hierdoor minder trajecten voor individuele begeleiding uitgezet zouden worden bij de zorgaanbieders. Gemeten over 2019 eindigde 20,2% van de meldingen bij het Sociaal Team niet in een maatwerkvoorziening. Eind 2020 lag dit percentage op 26,4%. Hoewel de inzet van het Sociaal Team niet de enige oorzaak hiervan is, laat dit wel zien dat de extra inzet van het Sociaal Team op dit vlak zijn vruchten afwerpt.
Tegelijkertijd moet rekening gehouden worden met het feit dat het Sociaal Team weliswaar meer kortdurende trajecten zelf verleend heeft, maar tegelijkertijd is er sprake van een toename in het aantal meldingen. Daar komt bij dat het Sociaal Team meer heeft geïnvesteerd in het onderhouden van contacten met netwerkpartners, zoals huisartsen en scholen.

In 2021 volgt een memo met een update van het inverdieneffect.

Lopende investeringen
Bij dit programma zijn geen lopende investeringen.

Verbonden partijen
GGD Gelderland-Zuid voor JGZ
GGD Gelderland-Zuid is een organisatie van en voor gemeenten. De kerntaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de openbare gezondheidszorg voor zover deze taken bij de gemeente liggen.

Risico's
Forse schommelingen mogelijk door dure vormen van jeugdhulp
De gemeente heeft op basis van de Jeugdwet wettelijke zorgtaken. De wet wordt continu opgerekt door uitspraken van de rechter en bijbehorende precedentwerking. We hebben dan ook te maken met een open eindfinanciering. Op jaarbasis kunnen we niet altijd goed voorspellen hoeveel Beuningse kinderen in de regionale zware zorg zitten. Als een gezin met veel hulpbehoevende kinderen in onze gemeente komt wonen, nemen de kosten onverwacht toe. De aantallen zijn klein, maar de kosten zijn hoog en afhankelijk van niet-beïnvloedbare factoren als verhuizingen van een gezin of crisissituaties. Dit kan dus per jaar schommelen en de verschillen per jaar kunnen hoog zijn. Dit is inherent aan de decentralisatie van de jeugdhulp.

Afbouw verevening
Het regionaal afgesproken vereveningsmodel maakt dit risico op de zware (en vaak dure) zorg wat kleiner omdat de regiogemeenten dan een deel meebetalen. Hiervoor zijn wij

afhankelijk van de regionale samenwerking. Deze vereveningssystematiek wordt overigens de komende jaren afgebouwd na regionale besluitvorming hierover.

Onderstaande onderwerpen hebben ook betrekking op Programma 3 Maatschappelijke ondersteuning:

Gevolgen corona-uitbraak
De uitbraak van het coronavirus heeft in 2020 grote gevolgen gehad. Hoewel het effect ervan - op dit moment althans - niet precies meetbaar is, ijlt het wel na. Zo kan het zijn dat een toename in ondersteuningsbehoefte zich voortzet, bijvoorbeeld wat betreft begeleiding.
Een risico kan bestaan voor de rechtmatigheid. Er zijn, in navolging van adviezen van het Rijk en de VNG, in het kader van zorgcontinuïteit omzetgaranties afgesproken en betaald waar geen feitelijke prestatie tegenover heeft gestaan. Ook voor pgb-houders is een vergelijkbare regeling opgezet. Risico's wat betreft de rechtmatigheid zijn hierbij niet uitgesloten.

Regionale samenwerking
Gemeenten in de regio zien zich allemaal geplaatst voor de opgave om het sociaal domein zo te organiseren dat ondersteuning met een goede kwaliteit beschikbaar is voor inwoners die deze ondersteuning nodig hebben, tegen aanvaardbare kosten. Het kan zijn dat gemeenten hierin verschillende keuzes maken en dit kan organisatorische en/of financiële gevolgen hebben voor de Beuningse inrichting van het sociaal domein. Zo zal de keuze van gemeente Nijmegen voor het inrichten van Brede Basisteams Jeugd mogelijk ook gevolgen hebben voor de inzet van Sterker in Beuningen. In 2020 zijn de risico's beperkt gebleven, maar de vraag is of dat in de nabije toekomst zo blijft.

GGD Gelderland-Zuid
De financiering van Veilig thuis is als een risico aangemerkt in de begroting 2020. Dit is terecht gebleken, want Veilig thuis had in 2020 te maken met oplopende kosten, waarvoor extra financiering is gevraagd in de loop van het jaar. Dit heeft geleid tot de wens van de gemeenten om onderzoek te doen en te komen tot een structureel betere inschatting van de benodigde capaciteit bij Veilig Thuis, om aanpassingen gedurende het jaar richting de toekomst te voorkomen.
Het effect van de corona-uitbraak op de werkzaamheden en financiën van de GGD is enorm. De financiële gevolgen hiervan voor de gemeente zijn nihil. Alle meerkosten die de GGD heeft moeten maken als gevolg van de bestrijding van het coronavirus, worden door het Rijk betaald. De exacte uitwerking hiervan zal worden beschreven in de jaarrekening van de GGD zelf.

3. Maatschappelijke ondersteuning

Programma inhoud

De Wmo 2015 geeft de gemeente de opdracht om mensen te ondersteunen in zelfredzaamheid en participatie. Het is de bedoeling dat mensen zo lang mogelijk zelfstandig functioneren en thuis kunnen blijven wonen. Het programma Maatschappelijke ondersteuning is echter breder dan de Wmo zelf. Zo vallen algemene voorzieningen jeugd en de Wet inburgering ook onder het programma. Het programma is erop gericht de participatie van inwoners te bevorderen. Dit doel blijft hetzelfde, of het nu gaat om jeugdigen, kwetsbare ouderen of mensen die onder de Wet inburgering vallen.

Ambities en ontwikkelingen

Een van de gemeentelijke opgaven is het bevorderen van zelfredzaamheid en participatie van inwoners. Deze opgave neemt in gewicht toe door diverse ontwikkelingen. Ten eerste blijven inwoners langer thuis wonen, ook als zij kampen met beperkingen. Dit vraagt van de gemeente een adequaat aanbod aan voorzieningen dat ertoe bijdraagt dat inwoners op een verantwoorde manier thuis kunnen blijven wonen. Ten tweede neemt de gemeentelijke verantwoordelijkheid de komende jaren toe, bijvoorbeeld bij de inburgering van statushouders, beschermd wonen of personen met verward gedrag. Hiervoor is een goed en breed ondersteuningsaanbod nodig. Tot slot verwachten we dat het beroep op maatschappelijke ondersteuning niet alleen toeneemt door demografische ontwikkelingen als de vergrijzing, maar ook door de invoering van het abonnementstarief.

Preventie

In 2020 zetten we net als eerdere jaren in op preventie. We willen dit intensiveren, bijvoorbeeld door ervoor te zorgen dat verwijzers op de hoogte zijn van de sociale kaart en bij het beantwoorden van een hulpvraag nadrukkelijk beoordelen of eenvoudiger oplossingen mogelijk zijn in plaats van een maatwerkvoorziening.
In Beuningen zijn veel preventieve voorzieningen beschikbaar en we blijven die onderhouden en doorontwikkelen. Daarbij richten we ons zowel op jeugd als op volwassenen.

De eigen kracht van de inwoner en het sociaal netwerk

We werken in Beuningen met het Sociaal Team. Op deze manier dragen we bij aan een integrale benadering en werken we vanuit de gedachte “één gezin–één plan”. We hechten daarbij groot belang aan de eigen verantwoordelijkheid van mensen. Niet het beschikbaar stellen van voorzieningen staat centraal, maar het gezamenlijk zoeken naar een oplossing. De situatie van de inwoners is daarbij het uitgangspunt.

Versterken van de gemeentelijke regierol en het Beunings netwerk

In het Sociaal Domein werken we nauw samen met allerlei partijen. Dit is nodig om onze inwoners zo goed mogelijk te ondersteunen. Als gemeente zien we het als onze taak om te zorgen dat dit netwerk goed functioneert. In 2020 willen we dit netwerk daarom verder versterken. Daarvoor zijn onder meer monitoring en netwerkgesprekken met betrokken partijen van belang om te beoordelen hoe het Sociaal Domein in Beuningen functioneert en

waar eventuele aanpassingen nodig zijn. Op deze manier werken we aan het realiseren van de beleidsdoelstellingen, in nauwe samenwerking met allerlei betrokken partijen.
(Zie voor de rol van het Sociaal Team en de ontwikkeling daarvan wordt het programma Jeugd).

Inburgering
In 2020 zijn we voortgegaan met de voorbereidingen voor de nieuwe Wet inburgering. In november 2020 werd bekend dat de invoering van de wet is uitgesteld van 1 juli 2021 naar 1 januari 2022.
Het huidige inburgeringsstelsel draagt onvoldoende bij aan een snelle integratie en participatie van inburgeraars. De kern van de nieuwe wet is dat gemeenten vroegtijdig en integraal de ondersteuning oppakken voor statushouders (en hun nareizende gezinsleden) en gezinsmigranten. Het nieuwe stelsel moet een effectievere inburgering en integratie opleveren, waarbij:

- gemeenten de regie krijgen;
- het stelsel integraal, activerend en ontzorgend is;
- inburgering en participatie in duale trajecten (onderwijs-werk) worden aangeboden;
- er maatwerk voor inburgeraars wordt geleverd.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-9.692.502	554.201	-9.138.301
Realisatie	-9.601.650	712.621	-8.889.030
Saldo programma	90.852	158.420	249.271
Mutaties reserves:			
Begroting			
Realisatie			
Saldo reserve			
Gerealiseerd resultaat	90.852	158.420	249.271

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

1. Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd
Wat betreft dit onderdeel wilden we in 2020 het volgende bereiken:

- Een gezond en veilig opgroei- en opvoedklimaat;
- Jeugdigen benutten kansen en ontwikkelen talenten;
- Een soepele overgang naar volwassenheid;
- We organiseren hulp dichtbij ouders en kinderen;
- Jeugdigen en hun ouders zijn veerkrachtig en doen mee in de samenleving.

2. Wmo-voorzieningen
In het kader van de Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) verstrekken we een scala aan voorzieningen. We wilden een adequaat aanbod aan voorzieningen, die van goede kwaliteit zijn en dat alles tegen aanvaardbare kosten. Het aanbod dient aan te sluiten bij de situatie van inwoners.
In 2020 wilden we een toename zien in het gebruik van groepsbegeleiding in plaats van individuele begeleiding. Bij collectieve begeleiding kunnen deelnemers gebruikmaken van elkaars ervaringen en inzichten en dat waarderen deelnemers veelal.

3. Kwetsbare volwassenen
We hebben steeds meer oog voor kwetsbare volwassenen die om uiteenlopende redenen moeite hebben met participatie. Soms kan begeleiding een oplossing zijn, maar liever willen we in een eerdere fase (preventief) al in contact komen met deze doelgroep. Met gesprekken en ontmoeting willen we per individu en waar mogelijk gezamenlijk bekijken waar hun kracht en talent zit om hen sterker te maken en mee te laten doen in de maatschappij.

4. Nieuwe woonvormen
In 2020 wilden we inventariseren of het aanbod en de keuzemogelijkheden voor ouderen op het gebied van nieuwe woonvormen in Beuningen uitgebreid kon worden. Daarnaast wilden we bekijken of er voldoende mogelijkheden zijn voor voldoende geschikte en betaalbare woningen voor inwoners die aangewezen zijn op Beschermd Wonen.

5. Mantelzorg
We blijven aandacht besteden aan mantelzorgers. In 2020 wilden we de positie van mantelzorgers verbeteren, waarbij we ook aandacht besteden aan de jonge mantelzorgers.

6. Doorontwikkeling monitor Sociaal Domein
In 2020 wilden we een doorontwikkeling maken van de monitor Sociaal Domein om trends te signaleren en zo te kunnen analyseren of aanvullende maatregelen nodig dan wel mogelijk zijn.

7. Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang

We wilden in 2020 een regioplan gereed hebben voor de doordecentralisatie Beschermd Wonen. Tevens wilden we deze doordecentralisatie voorbereiden door in Beuningen samen met (lokale) partners te werken aan een lokaal plan van aanpak.

8. Nieuwe Wet inburgering
Beuningen werkt bij de voorbereiding van de invoering van de nieuwe wet samen met de gemeenten Nijmegen, Berg en Dal, Heumen en Mook en Middelaar. We wilden in 2020 de regionale uitgangspunten vastleggen voor de inkoop van leer- en inburgeringsroutes en de lokale regierol van de gemeenten onderling afstemmen, zoals met betrekking tot de brede intake en het persoonlijk inburgeringsplan. Daarmee willen wij voldoende kwaliteit en maatwerk garanderen, ook bij de naar verwachting lage aantallen inburgeraars in de komende jaren.
Het uiteindelijke doel is een snelle en goede integratie van inburgeraars, zowel in onze regio als lokaal.

9. Sociaal Team Beuningen
Wat betreft de verantwoording rondom het Sociaal Team Beuningen wordt verwezen naar programma 2 van deze jaarrekening.

Wat hebben we bereikt?
1. Algemene voorzieningen jeugd
We hebben ingezet op laagdrempelige voorzieningen in de nabijheid van jeugd en ouder(s). Vroegtijdig signaleren is essentieel om (grotere) problemen te voorkomen en om tijdig passende hulp te bieden, ook als armoede, laaggeletterdheid, kansenongelijkheid en een onveilige thuissituatie een rol spelen. Daarnaast hebben wij de samenwerking in de wijk verder versterkt. De meeste jongeren vinden namelijk vanaf hun achttiende - met behulp van familie en netwerk – hun weg. Voor sommige jongeren echter is dat minder vanzelfsprekend en is extra ondersteuning nodig op weg naar zelfstandigheid.

2. *Wmo-voorzieningen*
Beuningen heeft een breed aanbod aan algemene voorzieningen en maatwerkvoorzieningen en we bieden veel activiteiten die inwoners met een hulpvraag op een laagdrempelige manier ondersteunen. Dit aanbod wordt – in nauwe samenhang met allerlei partners die in Beuningen werkzaam zijn – continu doorontwikkeld en daarom hebben we in 2020 ingezet op het stimuleren van groepsbegeleiding.

Bieden van zorgcontinuïteit
Naast de impact die de Covid 19-pandemie op inwoners had, hadden ook zorgaanbieders te maken met serieuze consequenties. In het kader van het garanderen van de zorgcontinuïteit hebben we in 2020 afspraken gemaakt met zorgaanbieders over financiering ook als diensten niet of in gewijzigde vorm zijn geleverd. Daardoor is het ondersteuningslandschap binnen de Wmo intact gebleven.

3. Kwetsbare volwassenen
We hebben de activiteiten en het aanbod voor kwetsbare volwassenen verder ontwikkeld. We zijn verder gegaan met het project Lokaal Talent. Hiermee richten we ons op het tegengaan

van eenzaamheid onder (jong)volwassenen. Lokaal Talent zoekt de doelgroep actief op en kijkt samen met de inwoner naar zijn of haar hobby's, wensen, talenten en behoeften. Op basis van deze bevindingen worden nieuwe activiteiten ontwikkeld of aansluiting gezocht bij huidige bestaande voorzieningen. Daarnaast hebben we de GGZ inloopvoorzieningen in Beuningen en Ewijk verbeterd, waardoor deze voor een bredere doelgroep toegankelijk is en meer op activering is gericht. Ook werken we meer met ervaringsdeskundigen. Tevens zijn er nieuwe initiatieven gestart om kwetsbare volwassenen meer mee te laten doen in de maatschappij, zoals het project Welkome Wijk.

4. Nieuwe woonvormen
In 2020 is een nieuwe woonvorm voor ouderen van start gegaan in het Zanddonkhuis. Daarnaast worden er door Woonwaarts in samenwerking met Zorggroep Maas en Waal aan het Kerkplein nieuwe levensloopgeschikte woningen voor ouderen gebouwd in Beuningen. Tevens worden nieuwe woonvormen voor ouderen opgenomen in de woningambitie voor de komende jaren. Ook zijn woonvormen en woningen voor ouderen als speerpunt opgenomen in de prestatieafspraken met Woonwaarts en in het traject van de omgevingsvisie.

5. Mantelzorg
Om aandacht te vragen voor de positie van mantelzorgers in de gemeente hebben we diverse activiteiten georganiseerd en informatie verspreid.

6. Monitor Sociaal Domein
We hebben in 2020 een eerste versie van de monitor Sociaal Domein gepresenteerd. De monitor is verrijkt met aanvullende informatie en biedt daarmee meer informatie ten opzichte van de eerdere versies.

7. Beschermd Wonen en Maatschappelijke opvang
In december 2020 werd bekend dat per 1 januari 2022 wordt gestart met de doordecentralisatie van beschermd wonen. Dat betekent dat niet alleen de 43 centrumgemeenten, maar alle 355 gemeenten zich volledig gaan inzetten voor inwoners die in aanmerking komen voor beschermd wonen en daartoe alle regionale samenwerkingsafspraken hebben gemaakt. Vanaf 1 januari 2023 komt er een nieuwe financiële verdeling over gemeenten en een zogeheten woonplaatsbeginsel. Daarmee wordt geregeld dat gemeenten voortaan verantwoordelijk zijn voor beschermd wonen voor de eigen inwoners en daartoe ook in staat zijn, omdat ze daarvoor ook de middelen ontvangen. Het regioplan is in 2020 grotendeels geschreven en zal in het 2e kwartaal van 2021 bestuurlijk worden vastgesteld. Voor de totstandkoming van het regioplan is nauwe samenwerking tot stand gekomen op ambtelijke en bestuurlijk niveau in regio Gelderland-Zuid.
De doordecentralisatie Maatschappelijke Opvang is gepland voor 2026.

Wat betreft het lokale plan van aanpak hebben we de acties uit het plan uitgevoerd. Daarnaast hebben we twee subsidies verkregen van ZonMw voor het organiseren van trainingen (Mental Health First Aid) en het verkrijgen op zicht op aard, omvang en diversiteit van mensen met een psychische kwetsbaarheid die woonachtig zijn in Beuningen.

8. Nieuwe Wet Inburgering
We hebben de kaders voor de inkoop van inburgeringsvoorzieningen vastgelegd.
De nieuwe Wet inburgering geeft een gedetailleerde beschrijving hoe wij de inburgering dienen te organiseren. Voor een goede voorbereiding en uitvoering van de wet hebben we vastgesteld dat samenwerking in de regio noodzakelijk is. In 2020 zijn de regionale uitgangspunten vastgelegd in de regionale beleidsnota 'Inburgering'. Deze beleidsnota inburgering biedt daarmee de kaders en richting voor de inkoop van inburgeringsvoorzieningen, zoals bijvoorbeeld taallessen, en voor de verdere implementatie van de wet op regionaal en lokaal niveau.

Wat hebben we hiervoor gedaan?
1. Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd

Herijking jongerenwerk
De jongerenwerkers en straatcoaches van Stichting Perspectief hebben ook in 2020 contact gelegd met jongeren in leeftijd van 10-18 jaar. In gemeente Beuningen is er de afgelopen jaren op verschillende manieren geïnvesteerd in het vormgeven en versterken van het jeugdbeleid. Zo is er door de decentralisatie ingezet op het vormgeven van het Sociaal Team. Daarnaast zijn er straatcoaches aangesteld om overlast door jeugdgroepen in de openbare ruimte tegen te gaan. Door onder andere deze ontwikkelingen zijn er accentverschuivingen ontstaan, wat effect heeft op de opdracht voor het jongerenwerk: er leven diverse vragen over de actualiteit van de huidige gemeentelijke opdracht en visie op het jongerenwerk. Dit alles is aanleiding geweest om het jongerenwerk opnieuw tegen het licht te houden. Medio 2020 is er daarom een start gemaakt met het ontwikkelen van een nieuwe gemeentelijke opdracht voor het jongerenwerk. We maken bij het opstellen van de nieuwe opdracht onderscheid tussen preventief en participatief jongerenwerk. We zetten dit voort in 2021; de nieuwe opdracht is in 2021 gereed.

Verjaardagskaart 18+
Er is een speciale verjaardagskaart ontwikkeld voor jongeren die bijna 18 worden. Iedere jongere van zeventien jaar in gemeente Beuningen ontvangt inmiddels een verjaardagskaart met informatie over zaken die ze moeten regelen voor de achttiende verjaardag. Daarnaast is er toekomstplan in ontwikkeling voor de jongeren die bij de gemeente bekend zijn vanwege een jeugdhulp-voorziening.

Kansrijke start
De coalitie Kansrijke Start is voortgezet. De eerste 1000 dagen van een kind zijn cruciaal voor een goede start. Kansrijke Start richt zich op de zorg en ondersteuning in deze 1000 dagen aan kinderen uit kwetsbare gezinnen. Partijen waaronder kraamzorg, kinderopvang, verloskundigen, GGD/JGZ, Sociaal Team spreken met elkaar over zaken die de communicatie onderling kan bevorderen, brengen overlegstructuren in kaart en signaleren gezamenlijk zaken die verbetering behoeven.

2. Wmo-voorzieningen
Aanbesteding hulpmiddelen

In 2020 heeft de afronding van de nieuwe aanbesteding voor de Wmo-hulpmiddelen plaatsgevonden. Welzorg is sinds juni 2020 de nieuwe gecontracteerde leverancier voor Wmo-hulpmiddelen. De komende vier jaar gaan alle uitstaande hulpmiddelen via de sterfhuisconstructie over van de vorige leverancier Medipoint naar Welzorg.

Groepsbegeleiding
In 2020 zijn we gestart met de Samen Sterk Groep. Dit is een methodiek waarbij inwoners met een psychische kwetsbaarheid in kleine groepen aan hun herstel werken. Dit om hen te ondersteunen bij de overgang van zorg naar 'het zelf doen'. De eerste groep draait sinds begin 2020. De resultaten zijn positief. We willen de methodiek ook in 2021 voortzetten.

Directe gunning voor de hulp bij het huishouden
Op 31 december 2020 liepen de contracten voor de hulp bij het huishouden af. Deze konden niet meer verlengd worden. Dit betekende dat in 2020 een aanbesteding gehouden zou moeten worden om voor 2021 en verder aanbieders voor de hulp bij het huishouden te contracteren. Gezien de coronacrisis en de gevolgen daarvan bleek het niet mogelijk om het aanbestedingstraject voor de hulp bij het huishouden in 2020 op de oorspronkelijk geplande wijze uit te voeren. Dit zou de zorgcontinuïteit voor onze inwoners in gevaar kunnen brengen. Daarom is in 2020 het besluit genomen om als overbrugging aan de bestaande aanbieders hulp bij het huishouden een directe opdracht te gunnen voor het leveren van hulp bij het huishouden. Dit gebeurde op basis van de Aanbestedingswet die de mogelijkheid biedt om in bijzondere situaties tot directe gunning over te gaan. In 2021 staat een nieuwe aanbestedingsprocedure voor de hulp bij het huishouden op de agenda.

3. Kwetsbare volwassenen
Met het project Lokaal Talent richten we ons op kwetsbare volwassenen. De projectleider van Lokaal Talent heeft een netwerk opgebouwd van professionals en vrijwilligers. Per persoon wordt op basis van zijn of haar behoeften een idee opgepakt om te kunnen participeren, bijvoorbeeld door ontmoetingen met anderen of een daginvulling te hebben. In samenwerking met RIBW en Ixta Noa hebben we gewerkt aan transformatie van de GGZ-inloop in Beuningen. We werken meer vanuit ervaringsdeskundigheid en het activeren van de deelnemers. Daarnaast wordt er een nauwere verbinding gemaakt tussen de inloop en ander aanbod in het voorveld, zoals bijvoorbeeld de activiteiten van Perspectief en de Samen Sterkgroep. De vernieuwde inloop is in september 2020 gestart.
Ook zijn we in 2020 verder gegaan met het Casusoverleg GGZ. Hierin komen o.a. Perspectief, Woonwaarts, diverse GGZ-zorgaanbieders en het Sociaal Team bij elkaar om casuïstiek met betrekking tot psychisch kwetsbare inwoners met elkaar te bespreken. Deze bijeenkomsten zijn erg succesvol gebleken. Door elkaar te kennen versterkt dit de samenwerking, wat ten goede komt aan de inwoners van Beuningen. Het GGZ-casusoverleg wordt dus ook 2021 voortgezet.

4. Nieuwe woonvormen
In 2020 zijn we op diverse manieren aan de slag gegaan met het ontwikkelen van nieuwe woonvormen in Beuningen.

- Begin 2020 is het Zanddonkhuis, een kleinschalige woonvorm voor dementerende ouderen, in Beuningen geopend.

- Met Woonwaarts zijn in 2020 afspraken gemaakt over woningverdubbeling in Beuningen. Dit betekent dat zij bestaande gezinswoningen die vrijkomen splitsen in twee (of meer) wooneenheden. Enerzijds om het aanbod huurwoningen uit te breiden, anderzijds om het aanbod meer passend te maken voor specifieke doelgroepen zoals ouderen.
- Daarnaast zijn we nog steeds bezig met 'Van groot naar beter'. Ouderen die in een gezinswoning wonen die niet levensloopgeschikt is, worden gestimuleerd naar een levensloopbestendig appartement te verhuizen zodat eengezinswoningen weer vrij komen voor starters of gezinnen. Dit principe is bijvoorbeeld toegepast bij de appartementen aan het Kerkplein.
- Voor de doelgroep die uitstroomt uit Beschermd Wonen zijn we in 2020 gestart met woningtoewijzing via de werkgroep bijzondere bemiddeling (WBB). De WBB zorgt voor het passend toewijzen van woningen in Beuningen.
- Samen met de regiogemeenten, woningcorporaties en zorgaanbieders zijn we in 2020 ook aan de slag gegaan met de uitwerking van het in 2019 getekende convenant Weer Thuis. Voor de doelgroep beschermd wonen is er een regionale samenwerking voor verkenning van betaalbare woningen. Dit gebeurt op basis van een regionaal woonconvenant waarin woningcorporaties, gemeenten en zorginstellingen de bereidwilligheid tonen om voor deze doelgroep voldoende woningen ter beschikking te stellen.
- Tevens zijn we in 2020 in gesprek geweest met een aantal lokale ondernemers die plannen hebben om woonvormen in onze gemeente te ontwikkelen.
- Tot slot hebben we ook binnen het traject van de omgevingsvisie en de woningbouwambitie specifiek aandacht voor de ontwikkeling van nieuwe woonvormen en woningen voor specifieke doelgroepen.

5. Mantelzorg

Om mantelzorgers te ondersteunen, hebben we in 2020 de volgende activiteiten verricht:

- Het Steunpunt Mantelzorg heeft intensief contact gehad met mantelzorgers in de gemeente. In verband met de coronamaatregelen waren deze contacten voornamelijk individueel en op afstand.
- Tijdens de week van de jonge mantelzorger is aandacht gevraagd voor de positie van jonge mantelzorgers.
- Tijdens deze week is er een actie geweest voor jonge mantelzorgers. Er zijn in totaal zeven cadeaubonnen aan hen uitgereikt. Deze mantelzorgers zullen in de toekomst verder worden ondersteund door het Steunpunt Mantelzorg. Het bereiken van jonge mantelzorgers blijft vooralsnog aandacht behoeven.
- In 2020 zijn attenties als mantelzorgbloemetjes en cadeaubonnen verstrekt.
- Ondanks de coronamaatregelen hebben we activiteiten voor kwetsbare ouderen (bijvoorbeeld dagverzorging) zo veel mogelijk, maar binnen de regels van het RIVM, door te laten gaan. Op die manier worden tevens mantelzorgers ontlast.

6. Doorontwikkeling monitor Sociaal Domein

De monitor Sociaal Domein hebben we aangevuld met gegevens die inzicht geven in welk aandeel de diverse verwijzers per productsoort voor hun rekening nemen. Zo is te zien voor

welk deel van de kosten en aantal indicaties het Sociaal Team verantwoordelijk is en voor welk deel overige verwijzers.

7. Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang
Voor het lokaal plan van aanpak zijn we onder andere gestart met een destigmatiseringscampagne ten aanzien van mensen met een psychische kwetsbaarheid en hebben we het groeps- en inloop aanbod geoptimaliseerd.

Hieronder een kort overzicht van de activiteiten die zijn uitgevoerd:

- Het gezamenlijke casusoverleg breidt uit met steeds meer ambulant werkers vanuit verschillende organisaties
- Er zijn 2 MHFA en 1 Youth Mental Health First Aid- trainingen gegeven in 2020
- Ixta Noa organiseert de Stek (open inloop) in Molenhuis Beuningen en MFA t Hart Ewijk
- Er is een groendag georganiseerd in de muziekbuurt in Ewijk
- Brainstormsessies met vele partijen
- Campagne #oogenoorvoorelkaar is gestart
- Het thema 'sociale inclusie' staat op de kaart in Beuningen.

8. Nieuwe Wet inburgering
In het voorjaar van 2020 is een regionale verkenning afgerond naar het proces van de invoering van de nieuwe Wet inburgering en de mate van regionale samenwerking bij de voorbereiding van de wet. Daarna is een projectleider aangesteld om nader onderzoek te verrichten naar passende regionale inkoopvormen voor de leerroutes inburgering, schakelprogramma's onderwijsroute, regionale regie op de onderwijsroute en regionale afstemming van intake, persoonlijk plan en gegevensuitwisseling.
De projectleider heeft met de gemeenten vervolgens de uitgangspunten geformuleerd die het kader vormen voor de inkoop van regionale inburgeringstrajecten en de lokale regie. Het advies van onze stakeholders, zoals taalscholen, onderwijs- en welzijnsinstellingen en adviescommissies, en ervaringsdeskundigen – statushouders die hun inburgering al hadden voltooid – zijn in de beleidsnota met de uitgangspunten verwerkt.

Begin 2020 zijn de gemeenten Berg en Dal, Heumen, Mook en Middelaar en Beuningen gestart met de pilot 'Z-route' (zelfredzaamheidsroute) ter voorbereiding van de invoering van de nieuwe Wet inburgering. De pilot richt zich op statushouders die in het huidige stelsel niet aan hun inburgeringsplicht konden voldoen, maar ontheffing hebben gekregen voor de inburgeringsplicht op basis van aantoonbaar geleverde inspanningen. Deze pilot heeft tot doel deze groep zich te laten ontwikkelen met een heel gericht programma van praktisch taalonderwijs en participatie. Na het project moeten ze zich zelfstandig kunnen redden in de maatschappij en makkelijker kunnen doorstromen naar betaald werk. Inburgeraars die voor deze route in aanmerking komen, zijn in veel gevallen analfabeet (ook in hun moedertaal), laaggeschoold en/of laag leerbaar. Onder de nieuwe Wet wordt voor deze groep een afzonderlijke leerroute ontwikkeld.
Het Ministerie van SZW had dit plan in 2019 goedgekeurd en gehonoreerd met een subsidie. In januari 2020 is de eerste groep gestart, in juli de tweede groep. Acht Beuningse

statushouders volgden het traject. Ondanks corona zijn de lessen in de lockdown-perioden digitaal doorgegaan. Het ministerie heeft de looptijd van een jaar met een half jaar verlengd. Uit de tussentijdse evaluatie blijkt dat de resultaten bemoedigend zijn. Van de eerste groep hebben bijna alle cursisten die een test hadden gedaan, hun schrijf- en leesvaardigheden aantoonbaar verbeterd.

Wat heeft het gekost?

Maatschappelijke ondersteuning	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Wet inburgering	-165.000	-165.000	-128.658	36.342
Maatwerkvoorz. (materieel) Wmo	-1.167.000	-1.254.414	-1.235.428	18.986
Maatwerkvoorz. (immaterieel) Wmo	-2.864.000	-3.446.085	-3.487.509	-41.424
Aanpak Psych. kwetsb. en beschermd wonen	-146.000	-127.000	8.230	135.230
Eigen bijdrage maatwerkvoorz./opvang Wmo	60.000	80.000	117.438	37.438
Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	-2.268.000	-2.410.645	-2.340.962	69.683
MFA Beuningen (Koningstraat 5K)	-88.000	-88.000	-83.261	4.739
MFA Ewijk	-518.000	-457.115	-404.667	52.448
MFA Weurt	-231.000	-216.630	-188.651	27.979
Organisatie toegang	-717.000	-635.762	-606.134	29.628
PGB Wmo	-30.000	-21.150	-24.163	-3.013
Openbare gezondheidszorg	-282.000	-396.500	-515.266	-118.766
Gerealiseerd resultaat	**-8.416.000**	**-9.138.301**	**-8.889.030**	**249.271**

Wet inburgering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-165.000	-165.000	-128.658	36.342
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-165.000**	**-165.000**	**-128.658**	**36.342**

Product	Afwijking
Wet inburgering	36.342

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Op 1 januari 2022 wordt de nieuwe wet Inburgering van kracht. Het Rijk heeft in 2020 middelen beschikbaar gesteld voor de invoeringskosten van deze nieuwe wet die bedoeld zijn voor 2020 en 2021. De invoeringsdatum van de wet is in 2020 twee keer uitgesteld, waardoor de daadwerkelijke invoeringskosten (voor projectleiding, beleid, communicatie, inkoop, ICT en opleiding personeel) vooral in 2021 worden gemaakt. Wij hebben in Beuningen zowel in 2020 als in 2021 € 30.000 begroot voor de invoering van de wet en de ondertussengroep. De extra ondersteuning voor de ondertussengroep – de groep die vóór de invoering van de wet inburgeringsplichtig wordt en daarom nog onder de huidige wet valt – zal eveneens voor het grootste deel in 2021 nodig zijn.
We hebben in 2020 te maken gehad met een lagere taakstelling – overigens is taakstelling ondanks corona wel gerealiseerd - waardoor de kosten voor maatschappelijke begeleiding en verdere ondersteuning lager waren dan begroot. Voor 2021 is de taakstelling verdubbeld.

Maatwerkvoorz. (immaterieel) Wmo	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.864.000	-3.446.085	-3.487.509	-41.424
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-2.864.000**	**-3.446.085**	**-3.487.509**	**-41.424**

Product	Afwijking
Maatwerkvoorz. (immaterieel) Wmo	-41.424

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Deze afwijking wordt vooral veroorzaakt door een tekort op het budget 'hulp bij het huishouden'. Allereerst zien we dat het aantal cliënten ook in 2020 aanzienlijk is gestegen. Dit is gevolg van het abonnementstarief en de vergrijzing. Daarnaast leiden indexeringen in de cao tot hogere kosten. Beuningen vertoont hier het beeld dat ook landelijk zichtbaar is.

Aanpak Psych. kwetsb. en beschermd wonen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-146.000	-141.201	-159.087	-17.886
Baten		14.201	167.317	153.116
Saldo van baten en lasten	**-146.000**	**-127.000**	**8.230**	**135.230**

Product	Afwijking
Aanpak Psych. kwetsb. en beschermd wonen	135.230
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Deze afwijking is het gevolg van een besluit vanuit centrum-gemeente Nijmegen om een bestemmingsreserve voor Beschermd Wonen uit te betalen aan alle regiogemeenten Gelderland Zuid. Dit besluit inclusief betaling heeft eind 2020 plaats gevonden. Deze betaling heeft als doel om de toename in de kosten voor begeleiding vanuit de Wmo te compenseren.	

Eigen bijdrage maatwerkvoorz./opvang Wmo	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	60.000	80.000	117.438	37.438
Saldo van baten en lasten	**60.000**	**80.000**	**117.438**	**37.438**

Product	Afwijking
Eigen bijdrage maatwerkvoorz./opvang Wmo	37.348
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Deze afwijking is het gevolg van het feit dat we meer ontvangen aan opgelegde eigen bijdragen. Deze toename is het gevolg van twee ontwikkelingen. Allereerst valt de opgelegde eigen bijdrage voor de algemene voorziening in de vorm van dagbesteding vanaf 1 januari 2020 onder het abonnementstarief. Daarnaast zagen we op sommige posten een toename in het aantal inwoners dat een eigen bijdrage diende te betalen. Zodoende ontvingen we in 2020 meer aan eigen bijdragen dan vooraf was geraamd.	

Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.329.000	-2.471.645	-2.340.962	130.683
Baten	61.000	61.000		-61.000
Saldo van baten en lasten	**-2.268.000**	**-2.410.645**	**-2.340.962**	**69.683**

Product	Afwijking
Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	69.683

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking wordt vooral veroorzaakt door een lagere realisatie voor het vervoer via BVO DRAN. Dit is het gevolg van de coronacrisis waardoor inwoners minder gebruik hebben gemaakt van het doelgroepenvervoer.

In de raming zit ten onrechte de subsidie Jeugd GGZ. Deze inkomsten hebben we in 2019 al ontvangen en mogen worden ingezet tot einde subsidie in 2021. De uitgaven zijn bij de perspectiefnota in 2020 geraamd op het product Jeugdgezondheidszorg. Daar staan ook de uitgaven 2020 verantwoord.

MFA Ewijk	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-821.000	-754.115	-715.092	39.023
Baten	303.000	297.000	310.425	13.425
Saldo van baten en lasten	**-518.000**	**-457.115**	**-404.667**	**52.448**

Product	Afwijking
MFA Ewijk	52.448

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Dit voordeel betreft met name lagere kapitaallasten (€ 39.000). Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury. Bij de jaarrekening is een renteomslag percentage gehanteerd van 3%, terwijl in de begroting nog was uitgegaan van 3,5%.
Daarnaast waren de huuropbrengsten € 13.000 hoger dan geraamd.

MFA Weurt	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-332.000	-317.630	-304.442	13.188
Baten	101.000	101.000	115.791	14.791
Saldo van baten en lasten	**-231.000**	**-216.630**	**-188.651**	**27.979**

Product	Afwijking
MFA Weurt	27.979

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Dit voordeel betreft onder andere lagere kapitaallasten (€ 13.000). Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury. Bij de jaarrekening is een renteomslag percentage gehanteerd van 3%, terwijl in de begroting nog was uitgegaan van 3,5%.
Daarnaast waren de huuropbrengsten € 14.000 hoger dan geraamd.

Organisatie toegang	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-717.000	-635.762	-606.134	29.628
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-717.000**	**-635.762**	**-606.134**	**29.628**

Product	Afwijking
Organisatie toegang	29.628
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Voor het werkbudget Jeugd onderwijs hebben we geld begroot voor eventuele onvoorziene casuïstiek in 2020. Als gevolg van corona is er geen beroep gedaan op dit budget. De afwijking op deze kostenplaats is mede het gevolg van lagere uitgaven voor het onderdeel Wmo-benchmark. Als gevolg van een aangescherpte prioriteitsstelling in 2020 door de coronacrisis is minder inzet gepleegd op het onderdeel benchmark Wmo. We hebben ons beperkt tot enkel de wettelijk verplichte onderdelen. Een andere verklaring voor de afwijking zit hem in de afrekening 2019 op de regio begroting. Hierdoor ontstaat een klein voordeel.	

Openbare gezondheidszorg	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-283.000	-397.500	-516.916	-119.416
Baten	1.000	1.000	1.650	650
Saldo van baten en lasten	**-282.000**	**-396.500**	**-515.266**	**-118.766**

Product	Afwijking
Openbare gezondheidszorg	-118.766
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product De afwijking wordt in hoofdzaak veroorzaakt door uitgaven die te relateren zijn aan de coronacrisis. Voor de inhoud daarvan verwijzen we naar de twee-maandelijkse coronabrief die aan de gemeenteraad wordt verstuurd.	

Beleidskaders

Sociaal Domein 2018-2022 gemeente Beuningen

Op 4 december 2018 heeft de gemeenteraad de Beleidsnotitie Sociaal Domein 2018-2022 gemeente Beuningen vastgesteld. Deze beleidsnotitie draagt de titel 'Samen meedoen in Beuningen' en benoemt 14 actiepunten die we uitwerken in de jaren 2018-2022. Jaarlijks vindt in september/oktober een bespreking van de voortgangsnotitie Sociaal Domein plaats in de commissie Samenleving en de gemeenteraad.

Verordening maatschappelijke ondersteuning en jeugdhulp gemeente Beuningen 2020
Deze verordening beschrijft de kaders waarbinnen het Sociaal Team beoordeelt of zij een maatwerkvoorziening inzetten op basis van de Wmo en de Jeugdwet.

Beleidsregels
Enkele beleidsregels, waaronder de beleidsregels maatschappelijke ondersteuning, geven inwoners en het Sociaal Team handvatten om te beoordelen welke maatschappelijke ondersteuning gepast is.

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Niet sporters - % van inwoners (Gezondheidsmonitor)	42,00	48,70
Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo - aantal per 1.000 inwoners	48,00	62,00

Facultatieve indicatoren	Beuningen	Nederland
Beweegt voldoende - % van inwoners vanaf 19 jaar (Gezondheidsmonitor)	63,50	63,00

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen

Bijzondere projecten/ speerpunten

Wat betreft de bijzondere projecten en speerpunten in programma 3 geldt dat 2020 vooral in het kader stond van twee ontwikkelingen, namelijk enerzijds de coronacrisis en de gevolgen daarvan voor inwoners en zorgaanbieders en anderzijds de aanzet tot een discussie over de toekomst van het Sociaal Domein. Deze speerpunten gelden zowel voor programma 2 en 3 en daarom wordt hier verwezen naar de beschrijving van deze bijzondere projecten in programma 2 - Jeugd.

Lopende investeringen

Lopende investeringen	Jaar	Krediet	Besteed t/m 2020	Restant	Realisatie in jaar
Product algemene voorzieningen Wmo/Jeugd					
Kantoren welzijnsinstellingen (7e wijz. 2011)					
Deels ingezet voor aanpassingen Rijstveld 4	2016	120.780	92.573	28.207	2021 e.v.
		120.780	92.573	28.207	

Verbonden partijen

GGD Gelderland Zuid

GGD Gelderland-Zuid is een organisatie voor en van gemeenten. De kerntaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de openbare gezondheidszorg voor zover deze taken bij de gemeente liggen.

BVO DRAN

In 2015 zijn we voor doelgroepenvervoer een samenwerking aangegaan met 18 andere gemeenten in de regio. Hiervoor is in 2016 de bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN) opgericht. Deze organisatie moet het doelgroepenvervoer voor inwoners zo efficiënt mogelijk aanbieden. Vanaf augustus 2020 organiseert de BVO DRAN ook het leerlingenvervoer voor gemeente Beuningen.

Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Risico's

Een aantal risico's is niet louter voorbehouden aan programma 3 - maatschappelijke ondersteuning, maar geldt evenzeer voor programma 2 - jeugd. Daarom wordt voor de risico's op het gebied van de gevolgen van de corona-uitbraak, de regionale samenwerking en de GGD Gelderland-Zuid verwezen naar het onderdeel risico's binnen programma 2.

Openeinderegeling
Een belangrijk risico binnen de Wmo is het karakter van een openeinderegeling. Op basis van de Wmo 2015 heeft de gemeente een ondersteuningsplicht, ongeacht de financiële ruimte. Gecombineerd met het feit dat de rechter uiteindelijk via uitspraken de kaders formuleert en de ruimte van de beleidsvrijheid begrenst, maakt dit een belangrijk inhoudelijk en financieel risico.

Gevolgen van de invoering van het abonnementstarief
Vanaf 1 januari 2019 geldt het abonnementstarief voor maatwerkvoorzieningen Wmo. Vanaf 2020 geldt dat ook voor algemene voorzieningen met een zogenoemde 'duurzame hulpverleningsrelatie'. In 2020 hebben we gezien dat het abonnementstarief een aanzuigende werking heeft gehad. Vooral het aantal cliënten bij de hulp bij het huishouden is gestegen. De kosten voor enkele voorzieningen nemen door het abonnementstarief verder toe.

Situatie op de woningmarkt
In de dagelijkse praktijk merkt het Sociaal Team dat het aantal woonvoorzieningen toeneemt. Dit is een gevolg van enerzijds het langer thuis blijven wonen, maar ook van de situatie op de woningmarkt waardoor het aanbod aan geschikte woningen voor mensen met beperkingen de vraag niet bij kan houden. Door de afgenomen doorstroming binnen de woningmarkt, blijven inwoners langer wonen in een huis dat niet altijd meer passend is bij de intensiteit van de beperkingen.

Toename in kosten voor Wmo-voorzieningen
Een algemeen risico is dat de tarieven voor enkele producten aanzienlijk kunnen stijgen. Zo heeft in 2020 een tariefonderzoek plaatsgevonden naar tarieven voor (specialistische) begeleiding Wmo en hulp bij het huishouden. In de aanloop naar nieuwe contracten voor de hulp bij het huishouden dient ook in 2021 de tariefstelling daarvoor weer beoordeeld te worden en de verwachting is dat deze tarieven verder stijgen.
Bij enkele producten, zoals reguliere en specialistische begeleiding, zien we een toename, zowel qua aantal cliënten als qua intensiteit en duur van de ondersteuning. Dit leidt logischerwijs tot een stijging in uitgaven.
Als gevolg van de nieuwe contractafspraken, demografische ontwikkelingen en het overheidsbeleid om langer thuis te blijven wonen, nemen de komende jaren de kosten voor hulpmiddelen toe.

Doelgroepenvervoer
In de begroting 2020 is als risico de kostenontwikkeling binnen het doelgroepenvervoer via de BVO DRAN genoemd. In 2020 heeft dat risico zich echter niet voorgedaan, omdat als gevolg van de corona-uitbraak veel minder vervoer heeft plaatsgevonden dan oorspronkelijk begroot was. De verwachting is dat dit effect nog doorwerkt in 2021, maar meerjarig laat de begroting voor de BVO DRAN wel een toename in kosten zien. Dit is het gevolg van diverse ontwikkelingen, zoals ontwikkelingen binnen de taxibranche, de afbouw van de provinciale subsidie, maar ook factoren zoals de vergrijzing.

4. Welzijn en educatie

Programma inhoud

De vitaliteit van woonkernen hangt in grote mate af van de aanwezigheid van een school, een dorpshuis, een actief verenigingsleven en andere voorzieningen. Het zijn plekken waar inwoners terecht kunnen voor onderwijs, voor activiteiten op het gebied van sport en cultuur en eventueel voor hulpvragen. Ontmoeting en verbinding zijn overkoepelende drijfveren die het bestaan van accommodaties en sociale verbanden bestaansrecht geven. Een school is wezenlijk voor de vitaliteit van een dorpskern. Het behoud van het basisonderwijs in de vier kernen is dan ook een belangrijk uitgangspunt.

Groen draagt bij aan een gezonde leefomgeving. Bomen leggen CO2 vast en vangen fijnstof in. En een groene omgeving nodigt uit tot bewegen en ontmoeten. Openbare speelplekken zijn goed voor de motorische en sociale ontwikkeling van kinderen uit de buurt en daarnaast is het ook een ontmoetingsplek voor hun ouders.

Ambities en ontwikkelingen

Educatie en huisvesting

Het onderwijs in Beuningen is grotendeels gehuisvest in goede gebouwen. In elke kern is een basisschool gehuisvest. De effecten van de krimp zijn merkbaar in het onderwijs. Het uit zich in minder leerlingen en grotere klassen. Het leerlingenaantal in Beuningen stabiliseert langzaam. Op het gebied van onderwijshuisvesting staan een aantal belangrijke ontwikkelingen op de agenda. Vanaf 1 januari 2021 gelden de bouwbesluit-eisen voor Bijna Energie Neutrale Gebouwen (BENG). Naar aanleiding van het eindrapport van het Landelijk Coördinatieteam Ventilatie op scholen stelt het Ministerie van OCW €360 miljoen ter beschikking. Met dit bedrag als 30% cofinanciering kunnen gemeenten en schoolbesturen investeren in het verbeteren van het binnenklimaat in schoolgebouwen.
Er komt een wettelijke verplichting aan voor gemeenten: het opstellen van een Integraal Huisvestingsplan Onderwijs. In een IHP geven de schoolbesturen en de gemeente gezamenlijk hun visie op de gewenste toekomstsituatie op basis van huisvesting. In 2019 is er een IHP vastgesteld voor de gemeente Beuningen. De ontwikkeling van de integrale kindcentra's is in deze visie opgenomen.

Integrale Kind Centra (IKC)

Om te komen tot kindcentra voeren we naast het onderwijs ook overleg met kinderopvang, peuterspeelzaalwerk, voor- en naschoolse opvang en kindondersteuningsorganisaties. In 2016 heeft de gemeente met betrokken partners een intentieverklaring ondertekend om te komen tot kindcentra in onze gemeente. Alle scholen voor primair onderwijs hebben gekozen voor samenwerking met KION als grootste partij. In schooljaar 2018-2019 zijn de gezamenlijke uitvoeringsovereenkomsten verder uitgewerkt en hierbij staat het kind centraal. Voor de gemeente is het van belang om adequate schoolgebouwen te faciliteren per schoollocatie of campusmodel. Wij streven ernaar om de samenwerking met IKC-partners verder vorm te geven binnen de bestaande (kinderopvang - en onderwijs)mogelijkheden. Een aandachtsveld binnen het onderwijs is het versterken en uitbreiden van het techniekonderwijs in Beuningen.

Laaggeletterdheid

Beuningen is sinds enkele jaren zeer actief in de bestrijding van laaggeletterdheid. Sinds 2015 maken we deel uit van het Bondgenootschap Laaggeletterdheid regio Nijmegen. Samen met de bondgenoten geven we bekendheid aan het probleem, maken het bespreekbaar en helpen laaggeletterden de weg te vinden naar een taalcursus. In Beuningen krijgen medewerkers van kinderdagverblijven, peuterspeelzalen, basisscholen, consultatiebureaus, huisartsen en ook de medewerkers van de gemeente voorlichting over laaggeletterdheid. In onze eigen communicatie besteden we ook veel aandacht aan begrijpelijke taal. Dit doen we onder meer door advies te vragen aan de cursisten van het ROC.

Groen
In 2020 vraagt de leefbaarheid van een aantal oudere wijken om aandacht. Op dit moment werken we aan de voorbereiding voor de wijk Vording 2 en een deel van Vording 3. De toekomstbestendigheid van de wijk staat centraal. Hierbij combineren we de opgaven voor groen en klimaat met sociale opgaven. We streven naar een integrale aanpak van de wijk waarbij we meerdere beleids- en beheeropgaven en bijbehorende financiële middelen combineren.

Ook in onze gemeente breiden invasieve exoten zich uit. Invasieve exoten zijn planten en dieren die van nature niet in ons land voorkomen, maar er door menselijk toedoen terecht zijn gekomen, en zich zeer snel verspreiden. Zij vormen niet alleen een risico voor het openbaar groen en de inheemse biodiversiteit, maar ook voor plezierig wonen, recreëren en ondernemen.

Spelen
In 2016 heeft de gemeenteraad de beleidsnotitie Spelen 2016-2026 vastgesteld. Na een uitgebreid participatietraject zijn we in 2019 gestart met de uitvoering. Omwonenden hebben de mogelijkheid gekregen om als stichting een speelterrein in beheer te nemen. Een aantal stichtingen is in oprichting.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-6.869.997	693.300	-6.176.697
Realisatie	-6.054.553	730.365	-5.324.188
Saldo programma	815.444	37.065	852.509
Mutaties reserves:			
Begroting		717.633	717.633
Realisatie		447.738	447.738
Saldo reserve		-269.895	-269.895
Gerealiseerd resultaat	815.444	-232.829	582.615

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

Binnen het programma Welzijn en educatie hadden we de volgende doelstellingen:

- We wilden in 2020 verdere invulling geven aan het Integraal huisvestingsplan (IHP) voor het onderwijs, met de visie voor kindcentra's;
- We wilden een definitief besluit nemen over de Nieuwbouw van kindcentrum de Dromedaris;
- We wilden onderzoek doen naar de toekomst van SBO de Klavervier.
- We wilden een doorontwikkeling van de kindcentra's; Een kindcentrum is een voorziening voor kinderen van 0 tot 12 jaar, waar zij gedurende de dag komen om te leren, spelen en ontwikkelen. Binnen een KC is een vloeiende overgang tussen kinderopvang en onderwijs. Kindcentra werken vanuit één team met één pedagogische visie. Deze KC-gedachte is een belangrijk onderdeel in het IHP.
- Daarnaast wilden we de samenwerking tussen het Sociaal Team en de kindcentra verder intensiveren.
- In 2020 wilden we laaggeletterdheid voorkomen en bestrijden;
- We wilden gezond bewegen bevorderen;
- Door regulier onderhoud en gerichte reconstructies/vervangingen wilden we ons groenareaal op peil houden en waar mogelijk verbeteren.
- We wilden ons groen gefaseerd omvormen naar toekomstbestendig openbaar groen met een hogere beeldkwaliteit en lange levensduur.
- Het versterken van de biodiversiteit wordt steeds meer een vast onderdeel van ons groenbeleid.
- We wilden in 2020 de speelplekken veilig beheren en in stand houden binnen het beschikbare budget.
- Daarnaast wilden we dat speelplekken, zowel met speeltoestellen als informele speelplekken, beschikbaar blijven voor alle kinderen in onze gemeente.
- We wilden een nieuwe Kunst- en cultuurnota, waarin een integraal beeld werd geschetst van de diverse verschijningsvormen en samenhangende functies, zoals recreatie, sociale cohesie en promotie van Beuningen. Het cultuurhistorisch erfgoed in de vier kernen en de kunst in de openbare ruimte maakten hiervan onderdeel uit.
- We wilden de aanwezige kunst- en cultuuruitingen en hun dynamiek beter zichtbaar maken en de betrokkenheid van inwoners bij kunst- en cultuur vergroten.

Wat hebben we bereikt?

Onderwijs

In 2020 hebben we invulling gegeven aan het integraal huisvesting plan (IHP). Er is definitief ingestemd met nieuwbouw van kindcentrum de Dromedaris en het bijbehorende krediet is beschikbaar gesteld. Daarnaast heeft het onderzoek voor de toekomstige huisvesting van SBO de Klavervier plaatsgevonden. Duidelijk is geworden het niet haalbaar is om SBO de Klavervier in te passen in MFA 't Hart in Ewijk. Op alle kindcentra zijn goede afspraken gemaakt, worden gezamenlijke activiteiten georganiseerd, vindt overleg en afstemming plaats en vindt gezamenlijke communicatie richting ouders plaats. Tijdens de noodopvangperiode in

de coronatijd hebben ze elkaar daardoor kunnen ondersteunen daar waar nodig. Daarnaast hebben we in 2020 de samenwerking tussen sociaal team en de kindcentra verder verstevigd, o.a. door inzet van schoolcontactpersonen en de ondersteuningsteams.

Laaggeletterdheid

Samen we met de gemeenten in de regio hebben we gerealiseerd dat we gebruik kunnen maken van kwalitatief hoogwaardig formeel taalonderwijs. Verder hebben we ook in 2020 hebben we veel aandacht gevraagd voor het opsporen en bestrijden van laaggeletterdheid, onder meer door het uitreiken van de Beuningse taalheldenprijzen. De gemeente vervult een actieve rol binnen het Bondgenootschap Laaggeletterdheid Rijk van Nijmegen. Behalve gemeenten verbinden we ook scholen, bedrijven en andere organisaties aan dit thema. Laaggeletterdheid wordt voorkomen wanneer lezen bij jonge kinderen gestimuleerd wordt. De VoorleesExpress is een gericht instrument van de bibliotheek om de taalontwikkeling van kinderen in de leeftijd van 2 t/m 8 jaar die een taalachterstand hebben te stimuleren. Vrijwilligers van de bibliotheek bezoeken 20 weken lang wekelijks gezinnen om de kinderen voor te lezen en de ouders te begeleiden om het voorlezen over te nemen, verhalen te vertellen of taalspelletjes te doen. In 2020 hebben we 17 gezinnen bereikt die zijn begonnen met de VoorleesExpress, ondanks de beperkingen vanwege corona.

Sport

In 2020 hebben we samen met Uniek Sporten, de buurtsportcoaches en de beweeg- en sportaanbieders hebben in 2020 binnen de kaders van de coronamaatregelen geprobeerd zoveel mogelijk mensen te laten bewegen en sporten. In 2020 hebben we het lokaal sportakkoord opgesteld. Samen met onze lokale partners hebben we afspraken gemaakt hoe we met elkaar de komende jaren de ambities op het gebied van sport en bewegen willen bereiken.

Accommodaties en voorzieningen

In 2020 hebben we het onderzoekrapport ‘zwemmen in Beuningen’ opgesteld. Het onderzoek is gericht op de haalbaarheid naar een mogelijk nieuw zwembad in Beuningen ná 2025. Het onderzoeksrapport is opgesteld om de gemeenteraad in staat te stellen om een koers te bepalen ten aanzien van de mogelijke scenario’s voor het zwembad.

Kunst en cultuur

In 2020 hebben we een basis gelegd voor een plan van aanpak voor de Kunst- en cultuurnota (begin 2021 door het college is vastgesteld). Daarvoor hebben we het huidige cultuurbeleid in beeld en zijn het proces en de uitgangspunten bepaald.
In het Cultuur- en erfgoedpact werken de gemeenten in regio Nijmegen samen met ondersteuning van de provincie aan projecten die de samenwerking tussen gemeenten op het gebied van cultuur en erfgoed versterken. Een van de projecten is ‘Luxe achter de Limes’, een app met fietsroutes langs Romeinse archeologische vindplaatsen. In de wordt bij deze locaties het Romeinse verleden verbeeldt met tekeningen en filmpjes. In 2020 zijn hiervoor de fietsroutes in concept vastgelegd en is er een uitvoeringsplanning gemaakt.

Groen
Door regulier onderhoud en gerichte reconstructies/vervangingen houden we ons groenareaal op peil. Ons groen wordt gefaseerd omgevormd naar toekomstbestendig openbaar groen met een hogere beeldkwaliteit en lange levensduur. Daarnaast is de biodiversiteit vergroot door het inzaaien van een kruidenrijk grasland en de aanplant van bomen. Ook hebben we mezenkastjes aangeschaft. De mezen gaan ons helpen om de overlast van de eikenprocessierups tegen te gaan.

Spelen
In 2020 zijn de speelplekken geïnspecteerd, veilig beheerd en in stand gehouden binnen het beschikbare budget. Daarnaast werkten we aan een speeltuinaanbod ook voor kinderen met een lichamelijke beperking. Dat noemen we inclusief spelen: iedereen kan meedoen. In 2020 is tot slot een evaluatie van de omvorming van het speelaanbod aangeboden aan de raad.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Onderwijs
Samen met stichting Groeisaam en KION zijn de eerste voorbereidingen getroffen voor de nieuwbouw van het nieuwe kindcentrum de Dromedaris. Hiervoor hebben verschillende overleggen plaatsgevonden om te komen tot een goed plan. Daarnaast heeft er samen met stichting Groeisaam een haalbaarheidsonderzoek plaatsgevonden voor de toekomstige huisvesting van SBO de Klavervier. Onderzocht is of SBO de Klavervier ingepast kon worden bij MFA 't Hart in Ewijk. Uit het onderzoek is gebleken dat de inpassing van SBO Klavervier naar MFA 't Hart zowel ruimte technisch als onderwijs inhoudelijk niet haalbaar is. Ook zijn de kosten om het huidige pand van SBO Klavervier voor de toekomst geschikt te houden in beeld gebracht. Het onderwijs en de kinderopvang zijn in 2020 verder aan de slag gegaan met de doorontwikkeling van de kindcentra. Vanuit de gemeente faciliteren we dit proces. Vanuit het Sociaal Team hebben we in 2020 vaste contactpersonen gekoppeld aan alle basisscholen. De contactpersonen bieden informatie, advies en ondersteuning, helpen bij het contact leggen tussen ouders en school of verwijzen naar externe hulp indien nodig. Daarnaast werken we met ondersteuningsteams op de scholen. Hierin wordt casuïstiek gezamenlijk besproken en opgepakt. O.a. de intern begeleiders, schoolmaatschappelijk werkers, schoolcontactpersonen en de GGD nemen hieraan deel. Ouders worden hier zoveel mogelijk bij betrokken. Ook zijn we in afstemming met het samenwerkingsverband PO aan de slag gegaan met de verbinding tussen onderwijs en zorg. In 2020 is een nieuw ondersteuningsplan voor het primair onderwijs opgesteld. In 2021 werken we dit verder uit in nieuwe lokale afspraken. Tot slot hebben we de verbinding tussen het sociaal team en Klavervier verstevigd, doordat het schoolmaatschappelijk op deze school sinds 2020 door het sociaal team wordt vervuld. Daarnaast hebben we de evaluatie van het muziekonderwijs in Beuningen opgepakt om de doorlopende leerlijn muziek en de afstemming tussen onderwijs en muziekverenigingen te verbeteren.

Laaggeletterdheid
Tijdens de Week van Lezen en Schrijven hebben we aandacht gevraagd laaggeletterdheid via het uitreiken van de Beuningse taalheldenprijzen. De gemeente Beuningen vervult een actieve

rol binnen het Bondgenootschap Laaggeletterdheid. In april hebben we samen met andere ‘Beuningse Bondgenoten” (Perspectief en stichting Oeverwal) een informatieve bijeenkomst georganiseerd voor het Bondgenootschap. Met de regiogemeenten hebben we onze gezamenlijke ambities opnieuw vastgelegd in het Regionaal uitvoeringsplan ‘Bevorderen basisvaardigheden bij volwassenen 2021-2024’, zodat we verdere stappen kunnen make op het gebied van het gebied van het vinden van laaggeletterden, optimaliseren van het lesaanbod, matchen van vraag en aanbod en monitoring. We hebben in 2020 afspraken gemaakt met de bibliotheek om de VoorleesExpress uit te breiden in het kader van het onderwijsachterstandenbeleid. We wilden de doelgroep vergroten van 15 naar 20 gezinnen. De bibliotheek heeft gezorgd voor deskundigheidsbevordering voor de vrijwilligers, o.a. training interactief voorlezen en voor samenwerking met en informeren van het onderwijs, Stg. Perspectief en Vluchtelingenwerk om het project bij de doelgroep breed bekend te maken. Eind 2020 stonden er gezinnen op de wachtlijst voor 2021.

Sport

Om de inwoners van Beuningen ondanks de coronamaatregelen in 2020 alsnog zoveel mogelijk te kunnen laten bewegen en sporten, hebben we waar nodig de beweeg- en sportaanbieders ondersteund. Onder andere door het beschikbaar stellen van activiteitensubsidies voor jeugd en door mee te denken en ondersteunen van initiatieven. De buurtsportcoaches en sportaanbieders hebben op creatieve manieren zoals online challenges en buitenactiviteiten de inwoners zoveel mogelijk laten bewegen en sporten.
Om te komen tot een lokaal sportakkoord hebben we verschillende avonden georganiseerd met onze lokale partners. Tijdens deze avonden zijn we in gesprek gegaan over wat we belangrijk vinden op het gebied van sport en bewegen de komende jaren in onze gemeente. Uiteindelijk heeft dit geleid tot een lokaal sportakkoord met ambities op verschillende thema’s. De ambities leiden tot concrete acties en initiatieven. In 2020 zijn er al verschillende partijen die activiteiten in het kader van het sportakkoord hebben opgezet. Denk hierbij aan samenwerkingstrajecten tussen sportverenigingen en een project waarin het Dijkmagazijn samen met fysiotherapeuten, diëtisten en de GGD de bewegingsangst, motorische achterstand en (daardoor dreigend) overgewicht van kinderen willen tegengaan.

Accommodaties en voorzieningen

In 2020 hebben we onderzoek gedaan naar de toekomst van een zwembad in Beuningen. We hebben de volgende stappen doorlopen: de huidige situatie geanalyseerd, de toekomstige zwembehoefte in beeld gebracht en vervolgens op basis hiervan een financiële vertaling gemaakt van de verschillende scenario’s. Hiervoor is gekeken naar zowel instandhouding van de huidige accommodatie, renovatie, nieuwbouw en sluiting van het zwembad. We hebben ook gebruikers /verenigingen betrokken bij het onderzoek door het afnemen van interviews. Tijdens de interviews konden de gebruikers/verenigingen aangeven wat zij belangrijk vinden. Ook heeft er een interactieve sessie plaatsgevonden met de sportraad.

Kunst en cultuur

In 2020 hebben we gekeken naar het proces en de ambities van een nieuwe Kunst- en cultuurnota. We hebben daarvoor samen met Cultuur Oost, Gelders netwerk- en expertisecentrum voor kunst, cultuur en samenleving, een analyse gemaakt van het huidige cultuurbeleid, de uitgangspunten en het proces in kaart gebracht.

De uitgangspunten zijn:
1. De inhoud gaat voor financiën. Op basis van inhoudelijke keuzes bepalen we hoeveel geld er nodig is en hoe de budgetten worden gevormd.
2. Het bibliotheekbeleid en het muziekonderwijs blijven belangrijke pijlers van ons culturele aanbod.
3. Beuningen heeft een fraaie collectie kunst in de openbare ruimte. Daarvoor willen we bijzondere aandacht.
4. Het erfgoed, waaronder het Romeins verleden, in combinatie met het landschap geeft karakter aan onze gemeente en kan haar identiteit versterken.

Voor het project 'Luxe achter de Limes' hebben we locaties geïnventariseerd die geschikt zijn om het Romeinse verleden van het Rijk van Nijmegen in beeld te brengen voor een groot publiek en we hebben afspraken gemaakt met de ontwerpers van de app. We gaan op dit moment uit van 4 routes in de regio: een route Nijmegen-Berg en Dal, een route Nijmegen-Heumen-Wijchen, een route Nijmegen-Beuningen-Druten en een route Nijmegen.

Groen
In 2020 hebben we een nieuw bestek voor het beheer van het openbaar groen op de markt gebracht en gegund. Hiervoor zijn eerst uitgangspunten opgehaald bij de raad. Zo zetten we meer in op ecologisch beheer van graslanden. Ook is het kwaliteitsniveau in de accentzones omhoog gegaan en zijn deze accentzones uitgebreid.

Daarnaast zijn we in 2020 gestart met het opstellen van een Gebiedsplan Invasieve Exoten. Invasieve exoten zijn planten en dieren die van nature niet in ons land voorkomen, maar er door menselijk toedoen terecht zijn gekomen, en zich zeer snel verspreiden.

Om de kap van gemeentelijke bomen te compenseren is in 2020 een locatie gezocht voor de plant van nieuwe bomen. Die locatie is gevonden aan de Reekstraat.

In 2020 zijn een groot aantal groenvakken verspreid over de gemeente opnieuw ingericht. De raad heeft in 2020 een kredietvoorstel aangenomen voor de reconstructie van de wijk Vording 2 en een deel van Vording 3. Naast het groen is er ook aandacht voor vergroten van de klimaatbestendigheid en leefbaarheid van de wijk. Het voorbereidingsbudget is besteed aan het uitvoeren van onderzoeken ten behoeve van het bepalen van de scope. Eind 2020 is gestart met participatietraject voor de omvorming. *Dit onderdeel wordt ook verder toegelicht bij de projecten van programma 5 Omgeving.*

Spelen
In 2020 heeft de raad besloten om te onderzoeken of het mogelijk is om een 'inclusieve' speelplek in te laten richten: een speelplek die ook geschikt is voor kinderen met een lichamelijke beperking. Dit krijgt momenteel gestalte door een gedeeltelijke herinrichting van speeltuin Kindervreugd. Een workshop voor actoren over inclusief spelen is als gevolg van corona niet doorgegaan.

In 2020 zijn tot slot twee nieuwe particuliere speeltuinstichtingen van start gegaan. In totaal beheren de particuliere speeltuinstichtingen nu acht openbare speeltuinen.

Wat heeft het gekost?

Welzijn en educatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Onderwijsondersteuning	-46.000			
Huisvesting onderwijs	-577.000	-573.450	-533.982	39.468
Lokaal onderwijsbeleid	-727.000	-837.128	-585.823	251.305
Bibliotheek	-516.000	-488.000	-481.860	6.141
Muziekonderwijs	-82.000	-67.000	-66.014	986
(Overige) kunstzinnige vorming	-46.000	-46.950	-46.320	630
Zwembad	-172.000	-178.875	-159.678	19.197
Sportaccommodaties	-327.000	-380.826	-389.361	-8.535
Bevordering sportdeelname	-233.000	-223.000	-204.548	18.452
Groene sportvelden en terreinen	-502.000	-502.000	-479.607	22.393
Kunstbeoefening en-bevordering	-49.000	-50.000	-39.756	10.244
Erfgoed/archeologie	-17.000	-18.200	145	18.345
Natuurbescherming	-7.000	-16.436	-10.083	6.353
Openbaar groen/park/plantsoen	-1.943.435	-2.464.632	-2.008.423	456.209
Toerisme	-66.000	-67.000	-68.786	-1.786
Evenementen	-148.000	-125.725	-132.864	-7.139
Speelvoorzieningen	-140.000	-105.100	-86.421	18.679
Media	-14.000	-16.000	-16.317	-317
Begraafplaatsen	-64.000	-67.375	-53.972	13.403
Baten begraafplaatsen	51.000	51.000	39.482	-11.518
Gerealiseerd resultaat	**-5.625.435**	**-6.176.697**	**-5.324.188**	**852.509**

Huisvesting onderwijs	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-652.000	-646.450	-608.999	37.451
Baten	75.000	73.000	75.016	2.016
Saldo van baten en lasten	**-577.000**	**-573.450**	**-533.982**	**39.468**

Product	Afwijking
Huisvesting onderwijs	39.468
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Dit voordeel betreft met name lagere kapitaallasten. Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury. Bij de jaarrekening is een renteomslag percentage gehanteerd van 3%, terwijl in de begroting nog was uitgegaan van 3,5%.	

Lokaal onderwijsbeleid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-820.000	-1.112.628	-875.424	237.204
Baten	93.000	275.500	289.602	14.102
Saldo van baten en lasten	**-727.000**	**-837.128**	**-585.823**	**251.305**

Product	Afwijking
Lokaal onderwijsbeleid	251.305

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

GOA gelden
Totale voordelig verschil op uitgaven en inkomsten GOA gelden € 260.000. De verantwoording loopt via de SISA opgaven. De bijdrage mag in maximaal 4 jaar worden besteed.
In de raming zit ook het restant uit 2019 wat via de reserve budgetoverheveling is doorgezet naar 2020 (€ 163.000).
Om er voor te zorgen dat het saldo van de uitgaven en inkomsten 2019/2020 aansluit met wat er aan SISA middelen ultimo 2020 in de reserve budgetoverheveling zit, wordt er voor 2020 slechts € 1.678 via de resultaatbestemming bijgestort.
Tegenover dit voordeel staat een lagere bijdrage uit de reserve budgetoverheveling van € 142.000. Dit staat bij het programma 9, mutaties reserves. Verder was aan dit budget € 95.000 toegevoegd van de voormalige schoollogopedie. Dit bedrag is niet aangewend in 2020.

	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten				
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Openbaar groen/park/plantsoen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.945.435	-2.466.632	-2.012.609	454.023
Baten	2.000	2.000	4.186	2.186
Saldo van baten en lasten	**-1.943.435**	**-2.464.632**	**-2.008.423**	**456.209**

Product	Afwijking
Openbaar groen/park/plantsoen	456.209

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Algemeen
Lange doorlooptijden voor onder andere bewonerparticipatie, vergunningaanvragen en bezwaren en ecologisch onderzoek leiden tot vertragingen bij groenprojecten. Daarnaast kan kappen en planten van bomen niet in elk seizoen. Hierdoor zijn voorziene kosten nog niet gemaakt.

De belangrijkste verschillen zijn:

1. Bomenonderhoud en -vervanging
Deze 2 onderdelen zijn samengevoegd in 2020. Het tekort op het bomenonderhoud is grotendeels afgedekt met het restantbudget voor vervanging van groen. Per saldo is er sprake van een overschrijding van € 20.000. Hierbij is ook het restantbudget uit 2018 en 2019 volledig ingezet. Er staan voor dit onderdeel geen middelen meer in de reserve budgetoverheveling.
Door droge zomers hebben we meer water moeten geven dan andere jaren, ook bomen die al een jaar stonden hebben om de twee weken water gehad. Door de slechte oplevering van de bomen Beuningse Plas Zandwinning zijn ook extra kosten gemaakt. Van in totaal 180 bomen moesten er 90 vervangen worden.

2. Kwaliteitsimpuls groen
Op dit onderdeel resteert een voordeel van € 358.000. De raming was € 496.000 en de uitgaven in 2020 € 138.000.
De totale raming was € 496.000, bestaande uit de restantbudgetten uit 2018 en 2019 (totaal € 296.000) en het groenbudget voor 2020 van € 200.000. De restanten 2018 en 2019 zitten in de reserve budgetoverheveling. De uitgaven 2020 van € 138.000 zijn ten laste van deze reserve gebracht. Het restant hiervan blijft in reserve en zodoende beschikbaar voor 2021. De lagere bijdrage uit de reserve van € 158.000 (€ 296.000 -/- € 138.000) zien we als nadeel terugkomen bij programma 9 , product mutaties reserves.
Van het budget 2020 van € 200.000 wordt voorgesteld deze bij de resultaatbestemming wederom te storten in de reserve budgetoverheveling, om zodoende deze ook beschikbaar te houden voor uitvoering in 2021.

3. Groenbestek
Op de groenbestekken RAW en OMOP resteert in 2020 een klein voordeel van € 21.000.

4. Voorbereiding Vording
Van het eenmalige voorbereidingsbudget Vording 2 en 3 resteert € 30.000. Dit restantbedrag blijft in de reserve budgetoverheveling voor 2021. Dit project zelf wordt ook nader beschreven bij programma 5 Omgeving.

5. Overige verschillen
Het restant voordelig verschil op dit product van € 67.000 bestaat uit: aanbestedingsvoordeel € 16.000, landschapsbeleidsplan € 12.000, onvoorzien groen € 18.000 en diversen € 21.000.

Beleidskaders

Groen
We hanteerden in 2020 het Groenbeleidsplan uit 2012. Het Handboek Kwaliteit Openbare Ruimte is dit jaar komen te vervallen.

Kunst en cultuur
In 2020 komt er een nieuwe kunst- en cultuurnota. Daarbij is er ook aandacht voor cultureel erfgoed.

Onderwijs
In 2020 hanteren we het integraal huisvestingsplan (IHP) die samen met de schoolbesturen en kinderopvangorganisaties is opgesteld.

Sport
De huidige sportnota Samen in beweging is nog van kracht. In 2020 hebben we ook het lokaal sportakkoord opgesteld. In dit akkoord hebben we afspraken gemaakt over hoe we binnen onze gemeente met elkaar de ambities op het gebied van sport en bewegen willen bereiken.

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Absoluut verzuim - per 1.000 leerplichtigen 5-18 jaar	3,66	1,99
Relatief verzuim - per 1.000 leerplichtigen 5-18 jaar	34,06	25,61
Niet-sporters - % van inwoners (Gezondheidsmonitor)	42,00	48,70
Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie - % totaal aantal leerlingen (12-23 jr)	1,51	1,89

Facultatieve indicatoren	Beuningen	Nederland
Beweegt voldoende - % van inwoners vanaf 19 jaar (Gezondheidsmonitor)	63,50	63,50

Cijfers zijn gebaseerd op schooljaar 2019-2020.
Waarom absoluut verzuim hoger is: vaak is dit een administratieve fout bij scholen.
Waarom relatief verzuim hoger is: daar is geen directe verklaring voor. Het kan te maken hebben met preventief werken (denk aan spreekuren) waardoor er meer dossiers worden aangemaakt dan er meldingen worden gedaan.

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen

Verloop reserves en voorzieningen in € (+=positief, toevoeging/-=negatief/onttrekking)	Saldo 31-12-2019	Resultaat-bestemming 2019	Saldo per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo per 31-12-2020
Bestemmingsreserves						
Budgetoverheveling						
Groenonderhoud	96.096	200.000	296.096		-138.412	157.684
Vervanging groen	138.991	70.000	208.991		-208.991	0
Vording	0	53.510	53.510		-23.894	29.617
GOA (SISA)	0	163.104	163.104		-20.510	142.594
Eenmalige prioriteiten						
Monitor openbare ruimte	31.496		31.496		-31.496	0
Invoering nieuwe Natuurwet	24.437		24.437		-24.437	0
Subtotaal reserves	***291.019***	***486.614***	***777.633***	***0***	***-447.738***	***329.895***
Voorzieningen risico's						
			0			0
Subtotaal voorzieningen	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***	***0***
Totaal reserves en voorzieningen	**291.019**	**486.614**	**777.633**	**0**	**-447.738**	**329.895**

Bijzondere projecten/ speerpunten

Onderzoek oriëntatie zwembad De Plons
In het najaar van 2019 is besloten om de huidige overeenkomst met De Plons voor 5 jaar te continueren. In 2020 zijn we gestart met onderzoek voor de toekomst van zwembad na 2025. Hiervoor is een krediet beschikbaar gesteld van € 30.000.

Fitparcours
Voor het realiseren van het openbaar fitparcours rondom het sportpark van de Beuningse Boys aan de Ooigraaf neemt de gemeente 50% van de totale kosten (€ 90.000) voor haar rekening (€ 45.000).

Bibliotheek
In 2019 is gestart met het project VoorleesExpress. Vrijwilligers zijn door de bibliotheek opgeleid om voor te lezen of verhalen te vertellen aan kinderen in de basisschoolleeftijd in taalarme gezinnen. Ouders worden hierbij nauw betrokken, zodat zij zien wat voorlezen met kinderen doet. Het is een stimulans voor hen om het vertellen van verhalen en eventueel het voorlezen voort te zetten, zodra het project is afgelopen.

Sportakkoord
In 2020 is samen met de lokale partners een lokaal sportakkoord opgesteld. In dit akkoord hebben we met onze lokale partners afspraken gemaakt om de beweeg- en sportwereld van de gemeente Beuningen te verbeteren. De lokale ambities zijn geformuleerd op vijf thema's: 1. Inclusief sporten en bewegen: Iedere inwoner de gelegenheid bieden, zo lang mogelijk met plezier van sporten en bewegen te genieten. 2. Duurzame Sportinfrastructuur: Om met zijn allen een leven lang te kunnen sporten en bewegen, is een functionele, goede en duurzame sportinfrastructuur nodig. 3. Vitale sport- en beweegaanbieders: aanbieders van sport en bewegen toekomstbestendig maken zodat sport en bewegen voor iedereen toegankelijk en bereikbaar blijft. 4. Positief sportklimaat: Sporten moet leuk zijn, veilig, eerlijk en zorgeloos. Daar zorgen we met elkaar voor. Plezier in sport is het fundament voor een leven lang sporten. 5. Van jongs af aan vaardig in bewegen: Een leven lang sporten en bewegen begint bij de jeugd. Samen werken we aan de ontwikkeling van motorische vaardigheden van kinderen, met het oog op een toekomstige, actieve leefstijl. Om de ambities waar te maken zijn concrete activiteiten en ideeën bedacht tijdens een brede sportconferentie, waaraan sport- en beweegaanbieders, partijen uit onderwijs, welzijn en zorg hebben deelgenomen. Voor de uitvoering van deze activiteiten is blijvende samenwerking en afstemming cruciaal. Dit willen we blijven door doen het houden van sportcafé.

Lopende investeringen

Lopende investeringen in € (+=beschikbaar/-=overschrijding)	Jaar	Krediet	Besteed t/m 2020	Restant	Realisatie in
Product Huisvesting Onderwijs					
Nieuwbouw school de Dromedaris	2018	3.000.000	0	3.000.000	2022/2023
Product Sportaccommodaties					
v.v.Ewijk renov.bijveld (gras)	2020	75.000	75.000	0	gereed
v.v.Roda renovatie hoofdveld	2020	75.000	75.000	0	gereed
vv Ewijk hoofdv.toplaag kunstgras	2020	200.000		200.000	2022
vv Ewijk trainv.toplaag kunstgras	2020	120.000		120.000	2022
v.v.WVW trainv.halfhard kunstgras	2020	100.000		100.000	2021
Beuningse Boys trapveldje	2020	40.000		40.000	2021
Fitparcours	2020	45.000		45.000	2021
Product Speelvoorzieningen					
Speelruimteplan	2013/2018	502.282	248.742	253.540	± gereed afrek.2021
Product Zwembaden					
Zwembad De Plons, aanpassingen (verdeeld over 5 jaar)	2015	180.000	124.384	55.616	2021 e.v.
		4.337.282	**523.126**	**3.814.156**	

Toelichting lopende investeringen (> € 25.000)

- v.v. Ewijk: de vervanging van de toplagen kunstgras van het hoofdveld en trainingsveld zijn naar verwachting pas in 2022/2023 aan vervanging toe.

- Speelruimteplan 2013-2018

Bij de bezuinigingen in 2011/2012 was besloten het aantal speelplekken te halveren en de overige plekken in een periode van 6 jaar te vervangen. In totaal was hiervoor een bedrag van € 502.000 beschikbaar plus een eenmalig budget van € 160.000 om de verwijderde speelplekken netjes achter te laten. Het project is in 2020 afgerond. In totaal bedroegen de uitgaven € 409.000 en er resteert een positief saldo van € 253.000. Dit voordeel op de geraamde kredieten en leidt dus tot lagere kapitaallasten in de meerjarenbegroting. Een deel blijft nog beschikbaar voor een speeltuinaanbod voor kinderen met een lichamelijke beperking. Daarna wordt dit project financieel afgesloten.

Verbonden partijen

GGD Gelderland-Zuid
GGD Gelderland-Zuid is een organisatie voor en van gemeenten. De kerntaak van de GGD is het beschermen, bewaken en bevorderen van de openbare gezondheidszorg voor zover deze taken bij de gemeente liggen.

Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Risico's

Essentaksterfte
Helaas was in 2020 de essentaksterfte ook aanwezig in onze gemeente. Deze boomziekte tast essen aan. Zieke bomen zijn niet te behandelen en sterven vaak aan de gevolgen. Dit kan er toe leiden dat op termijn veel bomen vervangen moeten worden. De gemeente beheert 2681 essen. Dat is 14% van het gemeentelijk bomenareaal.

5. Omgeving

Programma inhoud

Ontwikkelingen op het gebied van klimaat, stikstof, duurzaamheid, woningbouwbehoefte en in zijn algemeenheid de inrichting van de fysieke leefomgeving zijn van invloed op onze bouwambities, de inrichting van de openbare ruimte en hoe we onze energie in de toekomst willen opwekken. Het zijn vraagstukken die we samen met regio, provincie en Rijk oppakken. De gemeente Beuningen wil hierin het goede voorbeeld geven, zowel voor haar inwoners als de regio. Omdat we een gemeente willen zijn waar het ook in de toekomst fijn wonen en werken is.
Dit programma gaat over duurzaamheid, wijken van de toekomst, wonen, ruimtelijke ontwikkelingen, openbare ruimte en afval.

Ambities en ontwikkelingen

Een mooie en duurzame woongemeente
We werken aan een nog mooiere en duurzamere woongemeente. Een fijn woon- en werkklimaat met oog voor de toekomst en de kwaliteiten van onze omgeving. Dat is wat Beuningen een plezierige woongemeente maakt. We kiezen we voor verschillende woonmilieus, zodat iedereen hier goed kan wonen. Daar hoort een mooie openbare ruimte bij. Voorzieningen moeten bereikbaar en toegankelijk zijn. De komende jaren vragen de energietransitie, klimaatadaptatie en de leefbaarheid van onze wijken aandacht. We zetten blijvend in op duurzaamheid door uitvoering van het programma Energiek Beuningen.

Extra woningbouw
In 2020 hebben we de ambitie vastgesteld om gefaseerd door te groeien naar een robuuste gemeente met vitale en leefbare kernen van meer dan 30.000 inwoners. Dit jaar is een start gemaakt met het versnellen van de huidige woningbouwontwikkelingen en het onderzoeken naar de ontwikkelmogelijkheden van de ambitie extra woningen te bouwen.

Klaar voor de komst van de Omgevingswet
Op 1 januari 2022 treedt de Omgevingswet in werking. We willen als Beuningen alle noodzakelijke activiteiten doen die nodig zijn om ook na 1 januari onze taken uit te kunnen voeren.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-11.032.913	6.712.291	-4.320.622
Realisatie	-11.237.775	8.598.177	-2.639.598
Saldo programma	-204.862	1.885.886	1.681.024
Mutaties reserves:			
Begroting	-133.267	897.831	764.564
Realisatie	-349.059	727.480	378.421
Saldo reserve	-215.792	-170.351	-386.143
Gerealiseerd resultaat	-420.654	1.715.535	1.294.881

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

Een mooie en duurzame woongemeente

Om te werken aan een mooie en duurzame woongemeente hebben we in 2020 gewerkt aan de volgende doelstellingen:

1. *Duurzaamheid*
   Uitvoering geven aan het programma Energiek Beuningen. Voor 'zon en wind' wilden we stappen maken in de ruimtelijke procedures voor beide projecten. Voor zon zijn initiatieven geselecteerd en voor wind is begonnen met het ontwerpbestemmingsplan en is het MER afgerond. Daarnaast gaan we door met energiebesparing bij onze inwoners. Het verder ontwikkelen van het Loket Duurzaam Wonen is daarbij belangrijk.
2. *Klimaatadaptatie*
   Samen met de regiogemeenten willen we klimaatbestendig worden. Dit betekent dat wateroverlast en hittestress tot een minimum zijn beperkt en langdurige droogte niet leidt tot noemenswaardige problemen. Klimaatbestendigheid nemen we waar mogelijk mee in ons beleid, in lopende en in geplande projecten.
3. *Wijkaanpak en warmtetransitie*
   We willen de toekomst integraal en op wijkniveau benaderen met het programma ‘Wijken van de Toekomst’. Binnen dit programma moet, naast opgaven in de openbare ruimte, ook invulling worden gegeven aan de gemeentelijke Transitie Visie Warmte (TVW).
4. *Wonen*
   We willen voorzien in de lokale én regionale woonbehoefte en daarvoor een substantiële groei van het aantal woningen in de gemeente en de vier kernen. We willen een flexibel en gedifferentieerd woningaanbod van verschillende doelgroepen. In kwalitatieve zin willen we meer duurzame en levensloopgeschikte woningen voor ouderen en het aanbod en de keuzemogelijkheden voor ouderen op het gebied van nieuwe woonvormen uitbreiden. Ook willen we voldoende geschikte en betaalbare (huur)woningen, zowel voor seniore, lage inkomens als de doelgroep vanuit beschermd wonen.
5. *Afval*
   De resultaten van de afvalinzameling willen we blijven monitoren en evalueren. De doelstelling is om maximaal 45 kg restafval per inwoner per jaar te produceren.

Extra woningbouw

Als Beuningen willen we een substantiële bijdrage leveren om de druk op de woningmarkt in de regio Arnhem-Nijmegen te verminderen en tegelijkertijd onze gemeente voor de toekomst vitaal te houden en versterken. Onze bijdrage richt zich dan ook op het leveren van een aantrekkelijk, groen-blauw, gezond woonmilieu waar volop kansen liggen voor gezond wonen, leven, werken en recreëren.

Op lange termijn groeit Beuningen tot een robuuste gemeente met voldoende inwoners. Om de bestaande voorzieningen (cultuur, sport, onderwijs e.d.) in stand te houden en te laten

floreren. Om hier invulling aan te gegeven werken we aan een Omgevingsprogramma Woningbouw.

Klaar voor de komst van de Omgevingswet

In 2020 wilden we een start maken met de nieuwe instrumenten die vallen onder de Omgevingswet. Daarnaast hebben we ons als gemeente verder voorbereid om klaar te zijn voor de implementatie.

Wat hebben we bereikt?

Een mooie en duurzame woongemeente

6. *Duurzaamheid*
   Voor Wind is het voorontwerpbestemmingsplan in juni ter inzage gelegd. Daarna is de opstelling van de turbines bekend gemaakt en is het MER afgerond. De vergunningaanvraag is eind 2020 ingediend door de initiatiefnemers. Voor zon zijn er vier zonneparken geselecteerd en uitgenodigd om de ruimtelijke procedure te doorlopen. Er is in 2020 voor 125.000 euro aan kleinschalige energiebesparende maatregelen ingekocht door inwoners. Zo'n 450 inwoners hebben samen andere duurzame maatregelen ingekocht. Er is aan 62 inwoners een Toekomstbestendig Wonen lening verstrekt om hun huis te verduurzamen.
7. *Klimaatadaptatie*
   In 2020 is klimaatadaptatie onderdeel van meerdere projecten van de openbare ruimte; waaronder de revitalisatie Vordingen, reconstructie Scheidingsweg en Thomas van Heereveldstraat en reconstructie Houtduiflaan. Ook is Beuningen sinds eind 2020 lid van 'operatie Steenbreek'. Met 'Operatie Steenbreek' willen we in onze projecten steeds meer aandacht geven aan klimaatbestendigheid.
8. *Wijkaanpak en warmtetransitie*
   In 2020 is gestart met de uitwerking de transitievisie warmte (TVW). In deze visie wordt op basis van technische informatie onderzocht wat per wijk de meest kosteneffectieve en kansrijke manier is om aardgasvrij te worden. De resultaten van de TVW, bestaand uit onder andere de startnotitie, de oplossingsrichtingen en de prioritering van buurten, worden in 2021 ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad.
9. *Wonen*
   In 2020 zijn er 103 woningen opgeleverd en bewoond. Daarvan was bijna een kwart levensloopgeschikt en bijna 40% betaalbaar. Verder was 10% particuliere woningbouw. De opgeleverde woningen zijn gebouwd in alle vier de kernen.
   Dit jaar zijn zeven aanvragen ingediend voor een starterslening. Het aantal aanvragen sinds de start van de regeling is bijna 60, waarvan een derde afkomstig is uit een huurwoning.

   In 2020 hebben we een aantal verkenningen uitgevoerd. Zo is er een inventarisatie gedaan naar de mogelijkheden welke instrumenten toegepast kunnen worden om speculatie te voorkomen. In subregionaal verband is onderzocht of de subregio een lagere koopprijsgrens wil gaan hanteren voor goedkope koopwoningen. Beide verkenningen zullen verder uitgewerkt worden in het kader van het woonprogramma.

10. Afval

De goede prestaties op het gebied van de afvalinzameling zetten zich voort. Uit de jaarlijkse Afvalmonitoring van Dar blijkt dat de gemeente Beuningen met een scheidingspercentage van 87% en een hoeveelheid restafval van 66 kg per inwoner per jaar ruimschoots voldoet aan de VANG-doelstellingen (Van Afval Naar Grondstof) voor 2020. Deze landelijke doelstelling ligt namelijk op een scheidingspercentage van 75% en een hoeveelheid restafval van 100 kg). Het VANG-programma komt vanuit het ministerie van Infrastructuur en Waterstaat.
Naast de aandacht voor het verminderen van de hoeveelheid restafval is het ook noodzakelijk om de kwaliteit van de inzamelde grondstoffen te verbeteren.
Er is gestart met de voorbereidingen voor de gescheiden inzameling van luier- en incontinentieafval. Een nieuwe inzamelstructuur is nodig om dit materiaal medio 2021 te kunnen aanleveren aan de ARN. Met de gescheiden inzameling kan de hoeveelheid restafval nog verder teruggedrongen worden.

Extra woningbouw

In 2020 hebben we nader verkent waar de ambitie van Beuningen voor het extra bouwen van woningen kan landen. Hiervoor hebben we zoekgebieden vastgesteld om aan iedere kern te kijken waar mogelijkheden zijn voor uitbreidingen van woningbouw. Verder hebben we een start gemaakt aan het Omgevingsprogramma Woningbouw om de kwaliteiten van Beuningen nader te duiden. Ook zijn de zoekgebieden geanalyseerd op belemmeringen, kansen en aanknopingspunten.

Klaar voor de komst van de Omgevingswet

In 2020 hebben we gewerkt aan de Omgevingsvisie en hebben daar ook de inwoners bij betrokken. Ook op het gebied van ICT verandert het nodige en hebben we in 2020 gezorgd voor de noodzakelijke aanschaf van programmatuur om te kunnen aansluiten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Omdat alle gemeenten met dezelfde vraagstukken kampen hebben we de regionale samenwerking geïntensiveerd. Waar mogelijk stemmen we zaken af en kijken of er efficiency is te boeken.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Een mooie en duurzame woongemeente

11. *Duurzaamheid*

Voor wind zijn alle milieuonderzoeken afgerond en de resultaten verwerkt die zijn gebruikt voor de opstelling van de turbines. Voor zon zijn op basis van de Selectieleidraad Zon vier initiatieven geselecteerd en is het vergunning traject met hen gestart. Om energiebesparing te realiseren is e twee keer een grootschalige inkoopactie georganiseerd voor inwoners. Daarnaast is door de uitvoering van de RRE-subsidie in november afgelopen jaar een waardebonnen actie gestart voor de aanschaf van energiebesparende producten. We zijn door gegaan met het verstrekken van leningen voor de Toekomstbestendig wonen lening. Voor het Loket Duurzaam Wonen is er een samenwerkingsovereenkomst opgesteld met alle gemeenten om afspraken vast te leggen.

12. *Klimaatadaptatie*

In 2020 is vooral gewerkt om het thema klimaatadaptatie een duidelijke plek te geven in projecten. Dit heeft geresulteerd in een blauwe ader bij de reconstructie Houtduiflaan, het hemelwaterriool in de reconstructie van de Scheidingsweg en Thomas van Heereveldstraat en het maatregelenpakket met klimaatadaptatie in de revitalisatie Vordingen. Daarnaast is (regionaal) verder gewerkt aan regionaal uitvoeringsprogramma gericht op kennisontwikkeling, kennisdeling en communicatie.

13. *Wijkaanpak en warmtetransitie*

In 2020 is aan Royal Haskoning DHV opdracht gegeven om de transitievisie warmte op te stellen. Het opstellen van de TVW is gestart met het formuleren van uitgangspunten die een plaats hebben gekregen in de startnotitie welke in 2021 wordt vastgesteld. Voor de bekostiging van de TVW wordt onder andere gebruikt gemaakt van de subsidieregeling 'Extern Advies Warmtetransitie' die in 2020 is aangevraagd en is toegekend.

14. *Wonen*

Begin 2020 is de Woondeal tussen de regio, Provincie en het Rijk ondertekend na vaststelling in iedere gemeente. De Woondeal is leidraad voor de verdere invulling van onze woningbouwambitie en afstemming in de regio. Naar aanleiding van de Woondeal zijn ook de subregionale woningbouwafspraken geactualiseerd en ondertekend. Met Woonwaarts is de jaarlijkse cyclus om tot prestatieafspraken te komen opgepakt. Dit heeft geleid tot nieuwe afspraken voor het komende jaar waarbij ook ingezet is op onze woningbouwopgave en woningbouwambitie.
In 2020 is verder gewerkt aan woningbouwprojecten die al in de woningbouwplanning stonden en afgestemd waren met de regio.

15. *Afval*

Er is een regionaal plan van aanpak opgesteld voor het verbeteren van de kwaliteit van de grondstoffen. Door middel van communicatie en gerichte acties vragen we de komende jaren aandacht voor een betere afvalscheiding en het voorkomen van verontreinigingen in de grondstoffen.
Er is een regionale structuur voor het inzamelen van luier- en incontinentieafval opgezet. Aan dit plan van aanpak is een communicatietraject gekoppeld zodat de doelgroepen goed geïnformeerd zijn over de mogelijkheden voor gescheiden inzameling van dit materiaal. De aanpak wordt in het eerste half jaar 2021 geïmplementeerd.

16. *Projecten openbare ruimte*

In 2020 is gewerkt aan een aantal projecten in de openbare ruimte:

- Reconstructie Houtduiflaan

In maart 2020 is door de gemeenteraad het krediet vastgesteld voor de reconstructie van de Houtduiflaan en aanleg van een rotonde op de kruising met de Burgemeester Geradtslaan. Bij dit project hoort ook het veiliger maken van de oversteek bij het Amaliaplein.
Medio 2020 is het schetsontwerp aan onze inwoners gepresenteerd met een filmpje. Met de reacties die we ontvingen is het definitief ontwerp opgesteld, zijn benodigde vergunningen verkregen en is gestart met het schrijven van het bestek. Hierdoor kan in 2021 een aannemer worden gecontracteerd voor uitvoering het project.

- Reconstructie Scheidingsweg en Thomas van Heereveldstraat in Weurt

Aan de hand van een enquête die we in december 2019 hielden onder inwoners van de twee straten hebben we een schetsontwerp opgesteld. In maart 2020 plaatsten we een informatiebord met dit schetsontwerp op het Heerenveldje, zodat inwoners zichzelf konden informeren. Enkele bewoners reageerden op het ontwerp. Deze reacties namen we mee in de verdere uitwerking richting het voorlopig ontwerp en later het definitief ontwerp.

- Revitalisatie Vordingen Ewijk

In 2020 onderzochten we een maatregelenpakket voor de Vordingen in Ewijk. Dit deden we in overleg met onze sociale partners. Het maatregelenpakket werd in de raadsvergadering van oktober vastgesteld. Daarna startten we de voorbereiding van de werkzaamheden op. In 2021 gaan we het contact met de inwoners van de wijk aan.

Extra woningbouw

Aan de hand van de Nota van Uitgangspunten van de Omgevingsvisie onderzochten we potentiële woningbouwlocaties en uitgangspunten die van belang waren. Deze uitgangspunten zijn vertaalt in zoekgebieden waarbij gekozen is om de vier bestaande kernen te versterken.

Klaar voor de komst van de Omgevingswet

De Omgevingsvisie wordt nauw afgestemd op het traject van de woningbouw. Ook op het gebied van ICT verandert het nodige en hebben we in 2020 gezorgd voor de noodzakelijke aanschaf van programmatuur om te kunnen aansluiten op het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO). Omdat alle gemeenten met dezelfde vraagstukken kampen hebben we de regionale samenwerking geïntensiveerd. Waar mogelijk stemmen we zaken af en kijken of er efficiency is te boeken. Dat gaat over de nieuwe instrumenten zoals de Omgevingsvergunning en Omgevingsplan maar ook de afspraken over de inzet van de ODRN, samenwerking met de Veiligheidsregio of de inzet van de VNG.

Wat heeft het gekost?

Omgeving	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Beheer en onderhoud wegen	-983.000	-689.000	-794.102	-105.102
Aanleg wegen, straten, pleinen	-789.000	-775.000	-746.445	28.555
Wegbeheer	-109.000	-109.000	-109.000	
Verkeersmaatregelen	-301.000	-332.546	-137.276	195.270
Wegbermen en bermsloten				
Straatreiniging				
Beheer infrastructurele kunstwerken	-46.000	-46.000	-52.720	-6.720
Openbare verlichting	-300.000	-642.767	-641.241	1.526
Gladheidsbestrijding	-117.000	-109.900	-95.727	14.173
Werken voor derden aan wegen	41.000	45.000	68.317	23.317
Watergangen, afwateringen	-9.000	-227.443	-218.301	9.142
Afval	370.686	228.186	548.878	320.692
Riolering	296.994	324.880	290.588	-34.292
Milieubeheer/-beleid	345.000	345.000	352.000	7.000
Bedrijven,handhaving/externe veiligheid	-512.000	-590.000	-555.601	34.399
Maatregelen milieubescherming	-142.000	-195.360	-109.981	85.379
Milieueducatie en communicatie	-23.000	-23.000	-34.508	-11.508
Bestemmingsplannen	-461.000	-280.814	-324.739	-43.925
Woningbouw vernieuwing	-130.000	-130.000	-112.483	17.517
Monumenten	-147.000	-61.835	-49.405	12.430
Wabo lasten	-651.000	-748.837	-1.039.376	-290.539
Geo-informatie	-221.000	-264.904	-252.056	12.848
Diverse gronden	-388.000	-528.943	45.678	574.621
Vastgoedbeheer	129.000	66.661	566.675	500.014
Wabo baten	450.000	425.000	761.229	336.229
Gerealiseerd resultaat	**-3.696.320**	**-4.320.622**	**-2.639.598**	**1.681.024**

Beheer en onderhoud wegen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-983.000	-689.000	-794.102	-105.102
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-983.000**	**-689.000**	**-794.102**	**-105.102**

Product	Afwijking
Beheer en onderhoud wegen	105.102

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De lasten voor asfaltonderhoud en elementenverharding zijn overschreden als gevolg van enerzijds een verlaging van het budget bij de Herfstnota 2020 en anderzijds als gevolg van werkzaamheden die alsnog zijn uitgevoerd in 2020 die vooruitgeschoven waren naar 2021.
Zowel het asfaltonderhoud als de elementenverharding komen niet meer ten laste van het wegenfonds maar ten laste van de jaarlijkse exploitatie. Het totale bestek voor beiden was voor 2 jaar. Per jaar kunnen daardoor wel aanzienlijke verschillen ontstaan.

Aanleg wegen, straten, pleinen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-789.000	-775.000	-746.445	28.555
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-789.000**	**-775.000**	**-746.445**	**28.555**

Product	Afwijking
Aanleg wegen, straten, pleinen	28.555

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Dit voordeel betreft lagere kapitaallasten. Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury.

Verkeersmaatregelen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-301.000	-332.546	-275.879	56.668
Baten			138.603	138.603
Saldo van baten en lasten	**-301.000**	**-332.546**	**-137.276**	**195.270**

Product	Afwijking
Verkeersmaatregelen	195.270
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product	
SPV maatregelen Het grootste voordeel betreft de ontvangen voorschot subsidie en enkele restantbudgetten welke betrekking hebben op de regeling "Uitvoering SPV-maatregelen 2021". De regeling valt binnen de SISA verantwoordingen. Het voorschot dat ontvangen is in 2020 is € 138.710. Het restant van de budgetten verkeersmaatregelen en fietsbeleidsplan, samen € 20.328, wordt hierbij ook meegenomen. Het totaal van € 159.000 wordt via de resultaatbestemming gestort in de reserve budgetoverheveling. Ook het eenmalige toegekende budget kruispunt Molenstraat/Geerstraat wordt hierbij meegenomen. Dit bedrag van € 20.000 is in 2019 echter al gereserveerd.	

Wegbermen en bermsloten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Voor het product Wegbermen en bermsloten was de raming € 168.000, terwijl de werkelijke uitgaven in 2020 € 115.000 belopen. Beiden zijn echter volledig overgeboekt naar het onderdeel rioolbeheer. De kosten worden immers meegenomen in de rioolrechten.
Bij de perspectiefnota 2021 wordt voorgesteld om ingaande 2021 deze overboekingen achterwege te laten. Het aandeel van deze kosten wordt wel gewoon doorberekend via de rioolrechten en afvalstoffenheffing, maar de uitgaven blijven op het juiste product (taakveld) verantwoord.

Straatreiniging	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Voor het product Straatreiniging was de raming € 25.000, terwijl de werkelijke uitgaven in 2020 € 13.000 belopen. Beiden zijn echter volledig overgeboekt naar de onderdelen rioolbeheer en afvalinzameling. De kosten worden immers meegenomen in de rioolrechten en in de afvalstoffenheffing.
Bij de perspectiefnota 2021 wordt voorgesteld om ingaande 2021 deze overboekingen achterwege te laten. Het aandeel van deze kosten wordt wel gewoon doorberekend via de rioolrechten en afvalstoffenheffing, maar de uitgaven blijven op het juiste product (taakveld) verantwoord.

Watergangen, afwateringen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-9.000	-227.443	-218.301	9.142
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-9.000**	**-227.443**	**-218.301**	**9.142**

Bij de perspectiefnota 2021 wordt voorgesteld om ingaande 2021 de gedeeltelijke overboeking van het product Watergangen en afwateringen naar afval en riool achterwege te laten. Het aandeel van deze kosten wordt wel gewoon doorberekend via de rioolrechten en afvalstoffenheffing, maar de uitgaven blijven op het juiste product (taakveld) verantwoord.

Afval	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.673.900	-2.482.400	-2.361.897	120.503
Baten	3.044.586	2.710.586	2.910.775	200.189
Saldo van baten en lasten	**370.686**	**228.186**	**548.878**	**320.692**

Het totale voordelige verschil op uitgaven en inkomsten van € 320.692 , exclusief btw, is als volgt opgebouwd:

Restafval	63.463
GFT	20.940
Grof vuil	43.217
Oud papier	34.423
Chemisch afval	-6.767
Glasafval	4.241
Toezicht afval	77.419
Buurtbeheerploeg	24.299
Afvalstoffenheffing	59.458
Totaal excl.btw	320.692

1. Het voordeel op restafval is volledig toe te schrijven aan de gewijzigde toerekening van PMD opbrengsten. Dit is ingegaan per 1 april 2020. Deels was dit al meegenomen bij de begrotingswijziging 2020.
2. Het voordeel op grofvuil betreft de lagere kosten beheer en verwerking van de 2 milieustraten DAR alsmede de hogere poortopbrengsten.
3. Bij de inzameling oud papier zijn enerzijds de betaalde vergoedingen aan de verenigingen gedaald anderzijds zijn de opbrengsten oud papier toch iets hoger dan de bijgestelde ramingen voor 2020. Bij de 5e begrotingswijziging 2020 waren de opbrengsten oud papier al met € 40.000 neerwaarts bijgesteld. Dit blijkt achteraf toch iets mee te vallen.

4. Het voordeel op het onderdeel toezicht is nagenoeg volledig veroorzaakt door de hierboven vermelde gewijzigde urenbesteding/-verantwoording van ambtelijke uren.
5. De opbrengst afvalstoffenheffing was € 42.000 hoger dan de raming, terwijl de opbrengst van de inwerp tarieven € 17.000 hoger uitvalt dan de raming.

Het uiteindelijke totale voordelige resultaat inclusief btw bedraagt € 213.000.

Product	Afwijking
Afval	320.692

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Door externe factoren wijken de kosten en baten voor de afvalinzameling in 2020 behoorlijk af van de begroting. Vanwege corona zijn er flinke verschuivingen in het aanbieden van afval en grondstoffen ontstaan. Er is meer afval ingezameld en ook de hoeveelheid grondstoffen is toegenomen. Voor een aantal grondstoffen leidt dit tot hogere opbrengsten. Daarentegen is voor een aantal grondstoffen de afzetmarkt ingestort zodat sommige opbrengsten lager zijn dan verwacht. Toch sluiten we 2020 af met een aanzienlijk financieel voordeel van € 213.000.

Een van de belangrijkste oorzaken voor het financiële voordeel is een nieuw contract voor de verwerking en afzet van plastic+ per 1 april 2020. Kosten voor het vermarkten van het plastic+ vallen hierdoor weg. Samen met een flinke toename in de hoeveelheid ingezameld plastic+ zorgt dit voor een aanzienlijke toename in de opbrengsten. Verder zijn er door een gewijzigde urenbesteding/verantwoording veel minder uren toegerekend aan afval.
Tot slot zijn de inkomsten via de heffingen gestegen. De inkomsten via de afvalstoffenheffing is toegenomen en er is meer restafval in de ondergrondse afvalcontainers gedeponeerd.

Het resultaat over 2019 was dermate negatief dat de afvalreserve op 31 december 2019 nihil was. Het voordelige resultaat over 2020 wordt zoals gebruikelijk wel weer gestort in de afvalreserve, zodat deze per 31 december 2020 € 213.000 bedraagt.

Btw gescheiden afvalinzameling
Door een gerechtelijke uitspraak is de btw verantwoording op onderdelen afvalinzameling gewijzigd. Het gescheiden inzamelen van huishoudelijk afval wordt niet langer gezien als overheidstaak en om die reden is de btw niet meer compensabel. Dit betreft voor de gemeente Beuningen de inzameling van PMD en de kosten van de glascontainers. De betaalde btw hierover valt niet meer onder het btw compensatiefonds, maar vanaf 2015 met terugwerkende kracht onder het normale btw regime, dus btw vooraftrek.
Over de jaren 2015 t/m 2019 zijn in 2020 suppletieaangiften gedaan. Ook de btw verantwoording 2020 is conform aangepast. De teveel gecompenseerde btw over 2015 t/m 2019 is inmiddels terugbetaald aan de belastingdienst, maar als reguliere btw vooraftrek is deze weer via de suppletieaangiften terugontvangen.
Toch heeft deze wijziging wel effect op het uiteindelijk resultaat afvalinzameling en dus ook op het tarief afvalstoffenheffing. De btw vooraftrek mag immers NIET meer worden doorgerekend in de tarieven maar werkt kostprijsverhogend.

Riolering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.184.064	-2.192.178	-2.273.582	-81.404
Baten	2.481.058	2.517.058	2.564.170	47.112
Saldo van baten en lasten	**296.994**	**324.880**	**290.588**	**-34.292**

Product	Afwijking
Riolering	-34.292

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Het totaal aan onderhoudskosten en overige kosten riolering, inclusief de bijdragen van derden bij rioolaansluitingen, laat een voordeel zien van € 75.000. Dit betreft met name de onderdelen vervanging van installaties, inspecties/reinigingen riool en de herziening van de BRP's. Het inspecteren en reiniging wordt begin 2021 weer opnieuw aanbesteed.

De kapitaallasten waren, door latere en gespreide investeringen, € 30.000 lager dan de ramingen voor 2020.

Aan ambtelijke uren alsmede aan bijdrage Munitax voor de invordering rioolrechten, is € 66.000 minder toegerekend aan het onderdeel rioolbeheer.

Van overige producten is verder € 137.000 minder toegerekend aan rioolbeheer. Dit betreft vooral het aandeel riolering in de kosten van straatreiniging, onkruidbestrijding, bermenonderhoud en onderhoud watergangen. Belangrijkste onderdeel van deze laatste post is de bijdrage van 50% in de kosten van het baggeren van de A- en B-watergangen.

In 2020 zijn, conform het GRWP, de baggerwerkzaamheden van de A-watergangen voortgezet en vrijwel afgerond. De kosten kwamen voor 50% ten laste van de algemene dienst en voor 50% ten laste van de rioolvoorziening. In totaal was de raming € 800.000. De totale kosten voor het baggeren van de A-watergangen bedragen circa € 700.000. Het restant van € 100.000 wordt in 2021 ingezet voor de B-watergangen. Het aandeel algemene dienst hiervan (€ 50.000) blijft in de reserve budgetoverheveling zitten voor 2021. Hetzelfde aandeel riolering komt in 2021 gewoon ten laste van de rioolvoorziening.

De opbrengst rioolrechten week slecht € 4.000 voordelig af van de ramingen.

Alles bij elkaar valt het saldo op het onderdeel rioolbeheer € 312.000 voordelig uit. Aangezien deze kosten en opbrengsten allemaal via de rioolvoorziening lopen, staat hier een hogere storting in deze rioolvoorziening tegenover. Omdat voor de berekening van de mutatie voorziening gerekend mag worden met bedragen inclusief btw, wijkt deze mutatie af van het voordelige resultaat exclusief btw van € 312.000.
Er wordt uiteindelijk € 348.000 meer in de voorziening gestort dan geraamd. Een verschil van € 35.000 uiteindelijk voor het jaar 2020.

Bedrijven,handhaving/externe veiligheid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-513.000	-591.000	-556.525	34.475
Baten	1.000	1.000	924	-76
Saldo van baten en lasten	**-512.000**	**-590.000**	**-555.601**	**34.399**

Product	Afwijking
Bedrijven,handhaving/externe veiligheid	34.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

In het saldo van dit product zit begrepen de bijdrage ODRN milieutaken. Deze dient samen met de bijdrage BRIKS (product bouw- en woningtoezicht/wabo lasten) en de legesopbrengsten (product bouwvergunningen/wabo baten) beoordeeld te worden. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.6.2.4 Verbonden Partijen, Omgevingsdienst Regio Nijmegen.

Totaal verschil ODRN bedraagt € 86.631 voordelig:
Milieu voordelig € 26.564
BRIKS nadelig -/-€ 276.161
Leges voordelig € 336.229

In het saldo van het product bestemmingsplannen zit nog een klein voordeel van € 4.000 inzake meeropbrengst leges RO-procedures die via de ODRN lopen.

Maatregelen milieubescherming	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-143.000	-271.360	-269.810	1.550
Baten	1.000	76.000	159.829	83.829
Saldo van baten en lasten	**-142.000**	**-195.360**	**-109.981**	**85.379**

Product	Afwijking
Maatregelen milieubescherming	85.379

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Reserve Duurzaam Beuningen
De uitgaven waren € 27.000 lager dan het budget voor 2020. Ook de bijdrage uit de reserve Duurzaam Beuningen is voor hetzelfde bedrag lager. Dit nadeel vinden we terug bij programma 9, mutaties reserveringen.

Locatieplan Zon-Wind
Alle voorgeschoten kosten terzake zijn ook als vordering opgenomen op de balans. Alles wordt in een later stadium in rekening gebracht. De gemeente schiet de kosten voor, voor het doorlopen van de ruimtelijke procedure van Wind (het MER en het bestemmingsplan) en Zon (selectieprocedure). Ook in 2021 zullen facturen op deze kostenplaats worden geboekt. De kosten hiervan worden uiteindelijk verhaald op de initiatiefnemers van wind- en zonneparken.

Warmtevisie Wijken
De ontvangen subsidie en de reeds verrichten uitgaven voor deze subsidieregeling worden gestort in de reserve budgetoverheveling. Per saldo is dat in 2020 € 28.000. De verantwoording loopt in 2021 via de SISA verantwoordingen.

Overigen
De overige voordelige verschillen bedragen in totaal € 30.000

Bestemmingsplannen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-511.000	-419.000	-734.684	-315.684
Baten	50.000	138.186	409.945	271.759
Saldo van baten en lasten	**-461.000**	**-280.814**	**-324.739**	**-43.925**

Product	Afwijking
Bestemmingsplannen	-43.925

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Het aantal te doorlopen bestemmingsplanprocedures was meer dan van tevoren ingeschat. Om de planvoorraad te verwerken rekening houdend met de komst van de Omgevingswet hebben we extra capaciteit ingehuurd om de procedures te doorlopen binnen het oude regime.

Wabo lasten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-651.000	-748.837	-1.039.376	-290.539
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-651.000**	**-748.837**	**-1.039.376**	**-290.539**

Product	Afwijking
Wabo lasten	-290.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

In het saldo van dit product zit begrepen de bijdrage ODRN BRIKS. Deze dient samen met de bijdrage milieutaken (product bedrijven/handhaving) en de legesopbrengsten (product bouwvergunningen/wabo baten) beoordeeld te worden. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.6.2.4 Verbonden Partijen, Omgevingsdienst Regio Nijmegen.

Totaal verschil ODRN bedraagt € 86.631 voordelig:
Milieu voordelig € 26.564
BRIKS nadelig -/-€ 276.161
Leges voordelig € 336.229

In het saldo van het product bestemmingsplannen zit nog een klein voordeel van € 4.000 inzake meeropbrengst leges RO-procedures die via de ODRN lopen.

Diverse gronden	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-417.000	-557.943	-275.142	282.801
Baten	29.000	29.000	320.821	291.821
Saldo van baten en lasten	**-388.000**	**-528.943**	**45.678**	**574.621**

Product	Afwijking
Diverse gronden	574.621

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Vrijval voorziening afgesloten projecten:
De gereserveerde middelen voor een aantal in het verleden afgesloten complexen zijn niet meer nodig en kunnen vrijvallen: Hutgraaf, Waterdorp, voormalig Regenboog en woningbouw Reekstraat. In totaal valt € 237.000 vrij.

Advieskosten Zandwinning Beuningse Plas:
Vanuit het verleden zijn er nog middelen gereserveerd voor noodzakelijke advieskosten inzake de Zandwinning. Deze gelden zitten in de reserve budgetoverheveling. Van het opgevoerde totaalbudget in 2020 resteert nu € 107.000. Dit restant blijft vooralsnog in de reserve budgetoverheveling staan voor 2021.

Voorbereiding De Linten Ewijk:
Het eenmalig beschikbare gestelde budget van € 40.000 voor voorbereidingskosten De Linten Ewijk is in 2020 nauwelijks aangewend. Voorgesteld wordt deze middelen via de reserve budgetoverheveling over te hevelen naar 2021.

Woningbouw Patrijslaan 25/27:
In 2020 is de laatste bouwkavel van dit plan verkocht en is de restant boekwaarde van deze gronden afgeboekt. Dit leverde gesaldeerd een voordeel op van € 68.000.

Eenmalige ruimte kapitaallasten:
In de begrote kapitaallasten voor 2020 waren ook nog opgenomen de gronden Asdonck en Koningsgaarde 1. De gronden zijn echter in 2019 ingebracht in het grondbedrijf respectievelijk verkocht. Er zijn voor deze gronden in 2020 geen rentekosten meer. Dit leverde een voordeel op van € 117.000.

Vastgoedbeheer	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-235.000	-272.360	-270.313	2.047
Baten	364.000	339.021	836.988	497.967
Saldo van baten en lasten	**129.000**	**66.661**	**566.675**	**500.014**

Product	Afwijking
Vastgoedbeheer	500.014

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Het voordelige verschil wordt veroorzaakt door de verkoop van Mauritsplein 1 te Beuningen (voormalige bibliotheek), waarvoor een boekwinst van € 485.000 is geboekt.

Wabo baten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	450.000	425.000	761.229	336.229
Saldo van baten en lasten	**450.000**	**425.000**	**761.229**	**336.229**

Product	Afwijking
Wabo baten	336.000
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Dit product dient samen met de betaalde bijdrage ODRN milieutaken (product bedrijven/handhaving) en de bijdrage ODRN BRIKS (product bouw- en woningtoezicht/wabo lasten) beoordeeld te worden. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.6.2.4 Verbonden Partijen, Omgevingsdienst Regio Nijmegen. Totaal verschil ODRN bedraagt € 86.631 voordelig: Milieu voordelig € 26.564 BRIKS nadelig -/-€ 276.161 Leges voordelig € 336.229 In het saldo van het product bestemmingsplannen zit nog een klein voordeel van € 4.000 inzake meeropbrengst leges RO-procedures die via de ODRN lopen.	

Beleidskaders

- Structuurvisie 2012
- Woonvisie Duurzaam, zorgzaam en vitaal wonen, 2018 -2023
- Landelijk programma VANG (Van Afval Naar Grondstof)
- Bestuursakkoord 'verbeteren afvalpreventie en scheiding huishoudelijk afval' 2016
- Handboek Kwaliteit Openbare Ruimte
- Kadernota Groenbeleid 2010-2020
- Energiek Beuningen – Energievisie Beuningen
- Uitvoeringsprogramma Energiek Beuningen
- Milieubeleidsplan 2016-2020.
- Gemeentelijk Riool en Waterplan 2018-2022
- Beleid verlichting in de Ruimte
- Nota grondbeleid 2018-2022
- Gemeentelijk Verkeer- en Vervoersplan (GVVP) 2011

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Omvang huishoudelijk restafval - in kg per inwoner	47,00	172,00
Hernieuwbare elektriciteit - %	107,80	16,90
Nieuw gebouwde woningen - aantal per 1.000 woningen	19,50	8,20
Demografische druk - %	68,70	69,80
Gemeentelijke woonlasten éénpersoonshuishoudens - €	784,00	669,00
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens - €	794,00	739,00

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen

Verloop reserves en voorzieningen in € (+=positief, toevoeging/-=negatief/onttrekking)	Saldo 31-12-2019	Resultaat-bestemming 2019	Saldo per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo per 31-12-2020
Bestemmingsreserves						
Duurzaam Beuningen *)	108.871		108.871	50.000	-81.643	77.228
Parkeerregulering	21.403		21.403		-21.403	0
REP; Herinrichting Schoolstraat			0	12.000		12.000
REP; GEO transitie BGT	52.904		52.904		-52.904	0
REP; Aanpassing Molenstraat-Geerstraat	20.000		20.000		0	20.000
Baggeren	0	268.443	268.443		-210.121	58.322
REP; Geluidsonderzoek A50	44.000		44.000		-44.000	0
Zandwinning BPL. Advies **)	0	155.443	155.443		-48.031	107.412
Zandwinning H1 Verg.Comp.	71.980		71.980	73.420		145.400
Openbare verlichting	542.767		542.767		-335.378	207.389
Afvalinzameling	0		0	213.639		213.639
Subtotaal reserves	***861.925***	***423.886***	***1.285.811***	***349.059***	***-793.480***	***841.390***
Voorzieningen risico's						
Gefactureerde dwangsommen	13.762		13.762	341.500	-910	354.352
Voorzieningen egalisatie						
Gebouwenbeheer	828.353		828.353	571.000	-156.869	1.242.485
Wegenonderhoud	2.356.515		2.356.515	622.000	-299.178	2.679.338
Civieltechnische kunstwerken	82.366		82.366	25.000		107.366
Voorziening van derden verkregen middelen						
Gemeentelijk rioleringsplan	1.640.553		1.640.553	259.436		1.899.988
Subtotaal voorzieningen	***4.921.549***	***0***	***4.921.549***	***1.818.936***	***-456.956***	***6.283.528***
Totaal reserves en voorzieningen	**5.783.474**	**423.886**	**6.207.360**	**2.167.995**	**-1.250.436**	**7.124.918**

**) Reserve Duurzaam Beuningen ook deels ingezet t.b.v. onderdelen bij programma 7 en 9 (€ 10.000 en € 45.000)*

***) Reserve Budgetoverheveling/Zandwinning ook deels ingezet t.b.v. onderdeel bij programma 7 (€ 11.000)*

Bijzondere projecten/ speerpunten
Uitgelichte projecten openbare ruimte

Revitalisatie wijk Vording 2 en 3
In 2019 heeft er een inventarisatie plaatsgevonden van de uitdagingen in de wijken Vording-2 en Vording-3. Aan de hand van het resultaat van deze inventarisatie is de projectdoelstelling bepaald. Deze doelstelling is vertaald naar een maatregelen pakket voor de integrale aanpak van de wijk. Op 27 oktober 2020 is dat maatregelenpakket door de gemeenteraad vastgesteld. Eind februari 2021 is door middel van een enquête het eerste contact gelegd met de bewoners van de wijk. Aan de hand van de resultaten wordt een ontwerp opgesteld. Het ontwerp wordt aan de bewoners gepresenteerd tijdens informatiebijeenkomsten. Tijdens deze bijeenkomsten kunnen bewoners hier op reageren.
De fysieke aanpak van de wijk beperkt zich tot het groen en herstel van verhardingen. In de Triangel en de pleintjes van de Fagot, Gitaar en Trompet wordt uitgebreider ingegrepen. Daarom is er ook verdergaande mogelijkheid tot participatie. Na de zomervakantie van 2021 wordt hiermee gestart.
Naast de fysieke aanpak van de Vording gaan we ook aan de slag met de leefbaarheid in de wijk. Ook gaan we inwoners informeren over het verduurzamen van hun woning en is er aandacht voor Operatie Steenbreek.

Reconstructie Weurt Zuid
Eind 2019 zijn de voorbereiding voor de werkzaamheden gestart. Omwonenden zijn benaderd om hun mening te geven over hun straat. Tegelijkertijd zijn de onderzoeken van de bodem gestart. De ontwerpfase gebeurde samen met de omgeving en is medio 2020 afgerond. Daarna zijn we gestart met het opstellen van een contract en het vinden van een aannemer. Begin 2021 gunnen we het werk aan een aannemer. De uitvoering start in het voorjaar van 2021.

Reconstructie Houtduiflaan
In maart 2020 is door de gemeenteraad het krediet vastgesteld voor de reconstructie van de Houtduiflaan en aanleg van een rotonde op de kruising met de Burgemeester Geradtslaan. Bij dit project hoort ook het veiliger maken van de oversteek bij het Amaliaplein.
Medio 2020 is het schetsontwerp aan onze inwoners gepresenteerd met een filmpje. Met de reacties die we ontvingen is het definitief ontwerp opgesteld, zijn benodigde vergunningen verkregen en is gestart met het schrijven van het bestek. Hierdoor kan in 2021 een aannemer worden gecontracteerd voor uitvoering het project.
De werkzaamheden aan de weg start na de zomervakantie van 2021. Aan het einde van datzelfde jaar wordt de weg weer volledig in gebruik genomen.

Optimalisatie fietsverbinding (uitbreiding) Ewijk
In de uitbreidingswijken leggen we volgens de vastgestelde verkeersstructuur een hoofdfietsroute aan. Deels is deze al gerealiseerd vanaf sportpark D'n Alst en in wijk 't Hof van Campe. De route ligt ook vast in de ontwikkelingen Ecowijk en Den Elt. Een deel van de route valt nog buiten de planvorming. We willen deze ontbrekende schakel borgen en aanleggen.

Herinrichting Ruyterpark

Indieners van de motie 'Ruyterpark' hebben hun plannen in november 2018 gepresenteerd aan de raad. Zij willen graag zelf uitvoering geven aan de inrichting van het park en daarvoor fondsen en subsidies werven, naast eigen inzet. Veel fondsen en subsidies kunnen worden aangevraagd door bewoners, maar hiervoor is vaak cofinanciering noodzakelijk vanuit de gemeente. Voor de aanleg van sociale woningbouw in dit gebied moeten plannen worden afgestemd en uitgewerkt. Hiervoor stellen we in 2021 bij de perspectiefnota 2021 € 25.000 voorbereidingskrediet beschikbaar.

Lopende investeringen

Lopende investeringen in € (+=beschikbaar/-=overschrijding)	Jaar	Krediet	Besteed t/m 2020	Restant	Realisatie in jaar
Product Aanleg wegen, straten, pleinen					
Herinrichting Houtduiflaan *Verdeling riool/wegen/AD; na afronding project.*	2018/2020	1.539.000	110.535	1.428.465	2021 e.v.
Beuningen-Centrum Oost	2018	50.000	0	50.000	n.n.b.
Reconstructie Weurt-Zuid (aandeel alg.dienst) *Verdeling riool/wegen/AD/klimaat/O.V./groen; na afronding project.*	2020	350.000		350.000	2021
Poldervaart boomstandplaats/herbestraten	2018	35000		35.000	2021 e.v.
Product Aanleg riolering					
Afkoppelen HWA Weurt;Broekm,Heerev,Houtw *Zie hieronder Weurt-Zuid/Th.v.Heereveldstr.*	2020	220.000	3.216	216.784	2021 e.v.
Vervanging riool Jonkerstraat	2012	1.150.000	847.165	302.835	2021
Winssen HWA Leegstraat etc *Verrekening subsidie volgt.*	2018	700.000	179.005	520.995	2021
Winssen maatregelen BRP Kennedysingel	2016	418.000	293.830	124.170	2021
Ewijk maatregelen BRP relining	2016/2020	287.250	16.522	270.728	2021 e.v.
Ewijk maatregelen BRP Den Elt	2016	200.000	2.628	197.372	2021 e.v.
Operationele plannen vGRP	2013/2020	220.500	187.132	33.368	2021 e.v.
HWA Tempelstraat/van Heemstraweg	2019/2020	117.500	112.440	5.060	gereed
Vervanging minigemalen 2019-2020	2019/2020	325.000	16.781	308.219	2021 e.v.
Riool Weurt, leidingen (Heereveldstr.ed.) *Verdeling riool/wegen/AD/klimaat/O.V./groen; na afronding project.*	2005/2020	2.116.500	437.838	1.678.662	2021 e.v.
Bergbezinkbassins, 6 stuks	2018	416.000	400.495	15.505	gereed
Klimaatadaptie maatregelen 2022 *Zie hierboven Weurt-Zuid/Th.v.Heereveldstr.*	2020	250.000		250.000	2021 e.v.

HWA/afkoppelen Geradtslaan-Houtduiflaan *Zie hierboven Herinrichting Houtduiflaan*	2020	330.000	720	329.280	2021 e.v.
Product Milieu					
Duurzaamheidsleningen SVN	2017	0	345.000	-345.000	vs.Rek.Crt.
Stimuleringsleningen SVN	2017	0	550.000	-550.000	vs.Rek.Crt.
Toekomstigbestendig Wonen	2020	0	250.000	-250.000	vs.Rek.Crt.
Product Gronden vrm. Grondbedrijf					
Patrijslaan 25/27	2020		-12.057	12.057	afb.restant BW.
Product Vastgoed					
Pand Mauritsplein (Verkoop vrm.Bibliotheek)	2020		-75.621	75.621	afb.restant BW.
Product Woningexploitatie					
Startersleningen SVN	2016	0	1.500.000	-1.500.000	vs.Rek.Crt.
Blijversleningen SVN	2017	0	125.000	-125.000	vs.Rek.Crt.
		8.724.750	**5.290.629**	**3.434.121**	
Combinatie Herinrichting Houtduiflaan					
Combinatie Weurt-Zuid					

Algemeen
Investeringen in wegenonderhoud die rechtstreeks ten laste komen van het wegenfonds zijn hier niet opgenomen.

Toelichting grond, weg, en waterbouwkundige werken > € 25.000

Herinrichting Houtduiflaan
Bij de vorige paragraaf 2.5.2.2. is dit onderdeel uitgebreid toegelicht.

Reconstructie Thomas van Heereveldstraat (Reconstructie Weurt-Zuid)
Bij de vorige paragraaf 2.5.2.2. is dit onderdeel uitgebreid toegelicht.

Verbonden partijen

Milieusamenwerking en Afvalverwerking Regio Nijmegen (MARN), Nijmegen
De MARN behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van milieu. De MARN is een gemeenschappelijke regeling met acht deelnemende gemeenten.
Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN), Nijmegen
De ODRN zorgt samen met andere partijen voor een veilige, duurzame en gezonde leefomgeving. De basistaken zijn vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) op het gebied van milieu en bouw. De ODRN is een uitvoeringsorganisatie van zes gemeenten, de provincie Gelderland en Overijssel.

Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Risico's

Omgevingswet

Jaarlijks gaan we kosten maken in het omzetten van de bestaande bestemmingsplannen en verordeningen/bruidschat naar het definitieve Omgevingsplan dat in 2030 gereed moet zijn. Daarvoor is nu onvoldoende budget gereserveerd. De transitie is vergelijkbaar met de actualisatieslag bestemmingsplannen van een paar jaar geleden.

Duurzaamheid

De kosten voor het opstellen van het MER worden door ons voorgeschoten. Deze kosten worden verhaald op de initiatiefnemers via de anterieure overeenkomst. Vanaf eind 2020 wordt hieraan gewerkt en moet voor besluitvorming gereed zijn.
Voor het verduurzamen van particuliere woningen is budget in leenvorm beschikbaar, dankzij de cofinanciering van de Provincie Gelderland. Risico zit in de terugbetaling van de lening.

Stikstof

Op relatief korte afstand van woningbouwlocaties ligt een stikstofgevoelig Natura 2000-gebied. Het toevoegen van woningen zou kunnen leiden tot een toename van de stikstofdepositie in deze gebieden. Doordat de realisatie van de woningen over een langere periode wordt gespreid, gaan we er op voorhand vanuit dat de milieueffecten beperkt zullen zijn.

Omgevingsdienst (ODRN)

De bedrijfsvoering van de ODRN is voor een groot deel afhankelijk van landelijke ontwikkelingen zoals bouwontwikkelingen (en hiermee Programma aanpak Stikstof), Omgevingswet enzovoort. Zowel aan de kostenkant (personeel) als de opbrengstenkant (leges). We moeten waakzaam zijn op het tijdig bijsturen bij deze ontwikkelingen.

6. Openbare orde en veiligheid

Programma inhoud

Wij werken samen met diverse externe partijen, waaronder de politie en de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid, aan een veilige leefgemeente waarin veiligheidsproblemen, rampen en crises zo goed mogelijk voorkomen dan wel bestreden worden en inwoners kunnen rekenen op een snelle hulpverlening. Onze inwoners worden steeds meer zelfredzaam in het geval van een ramp en worden bewust(er) gemaakt van hun eigen verantwoordelijkheid als het gaat om veiligheid en leefbaarheid. Informatievoorziening vindt hierbij makkelijker plaats (via onder andere publiciteitscampagnes, de Veiligheidswijzer, NL Alert, Meld Misdaad Anoniem en Burgernet). In die gevallen waarin ingrijpen van de gemeente noodzakelijk is, gebeurt dit altijd in samenwerking met betrokken externe partijen zoals de politie en/of maatschappelijke instanties.

Ambities en ontwikkelingen

Regionaal is een hard piket voor crisiscommunicatie opgezet en ook lokaal worden publiciteitscampagnes en Burgernet ingezet zodat we de burger nog beter en sneller kunnen informeren over veiligheidsaangelegenheden. De komende periode zijn de verminderd zelfredzame zelfstandig wonende mensen en het verder afstemmen van zorg en veiligheid in crisis-/nood- dan wel probleemsituaties aandachtspunten. Verder is er aandacht voor de samenwerking met het Sociaal Team, het Veiligheidshuis en Veilig Thuis die een belangrijke rol spelen in de zorgstructuur. We onderhouden contracten met netwerkpartners als het Waterschap, defensie, elektriciteitsbedrijven, politie en maatschappelijke partijen.
Het ‘Meerjarenbeleidsplan brandweer 2016-2019 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid’ en het ‘Integrale Veiligheidsplan Tweestromenland 2019-2022’ zijn nog steeds het uitgangspunt. Hierin staan alle ontwikkelingen en prioriteiten op het gebied van de openbare orde en veiligheid.

Voor 2019-2022 staat ondermijning genoemd als een van de speerpunten. Ondermijning verslechtert immers de veiligheid en leefbaarheid, levert schade op voor ondernemers en druist in tegen de wetten, de regels en het beleid van onze gemeente. Het is een breed begrip. Hieronder vallen niet alleen drugshandel, hennepteelt of synthetische drugslabs maar ook zaken als (bepaalde) milieudelicten, vastgoedfraude of PGB-fraude. Vanaf 2019 wordt continu aandacht besteed aan ondermijning, vanuit diverse invalshoeken. De nadruk ligt hierbij aanvankelijk op bewustwording.

Een ander speerpunt is Zorg en Veiligheid. Zowel intern als met de regionale partners pakken we thema's op als samenwerking met het Veiligheidshuis, WVggz en gedetineerden.

Ook de handhaving op bestemmingsplan van de Groene Heuvels is een belangrijk speerpunt.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-1.713.491	31.000	-1.682.491
Realisatie	-1.717.011	17.972	-1.699.039
Saldo programma	-3.520	-13.028	-16.548
Mutaties reserves:			
Begroting			
Realisatie			
Saldo reserve			
Gerealiseerd resultaat	-3.520	-13.028	-16.548

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

Samen met diverse externe partijen en de burger werken we aan de veiligheid van en voor onze inwoners. We willen hierbij:

- de informatievoorziening naar burgers verbeteren en uitbreiden door het continueren en aanscherpen van Burgernet en NL Alert;
- de samenwerking met externe partners opstarten om een integrale aanpak te bewerkstelligen bij probleemsituaties waarbij zowel veiligheid als zorg een rol speelt;
- preventieprojecten opstarten om burgers nog beter te informeren over en inzicht te geven in veiligheidsrisico's en hun eigen verantwoordelijkheid daarin;
- de regionale beleidssamenwerking beter vormgeven door onder meer een herijking van het regionale veiligheidsplan Tweestromenplan. Een uitwerking moet plaatsvinden in een lokaal uitvoeringsplan;
- de bewustwording op het gebied van ondermijning verhogen bij zowel de interne organisatie, het lokale bestuur als de burger en de ondernemer zodat ondermijning zichtbaar is en kan worden aangepakt;
- rampen en crises zoveel mogelijk voorkomen dan wel zo goed mogelijk bestrijden en probleemsituaties goed aanpakken.

Wat hebben we bereikt?

De doelstelling om samen met diverse externe partijen en de burger te werken aan de veiligheid van en voor onze inwoners is gehaald, maar zeker nog niet klaar. Wat hebben we bereikt:

- Door middel van de regionale veiligheidskalender wordt er elke maand een veiligheidsthema uitgelicht en via diverse communicatiekanalen onder de aandacht gebracht;
- De regionale samenwerking onder de hoede van de Gezagsdriehoek Tweestromenland heeft een grote ontwikkeling doorgemaakt. Zowel op de thema's ondermijning als zorg en veiligheid;

- Er is een regionale ondermijningscoördinator gestart die - over de grenzen van de gemeenten heen - aan de slag is gegaan met bewustwording, signalering en concrete inzetten om ondermijning aan het licht te brengen;
- Daarnaast wordt er samengewerkt op thema's van bijvoorbeeld bibob, buitengebied, informeren raden;
- Met meerdere gemeenten is gestart met een 'groene boa' die zich volledig met het reilen en zeilen, waaronder ondermijning in het buitengebied bezig houdt;
- In Beuningen is de samenwerking geïntensiveerd tussen het team veiligheid, Sociaal Team en beleid sociaal domein. Dit heeft geleid tot structurele samenwerking op zowel casusniveau als beleidsniveau;
- Een van de aandachtspunten daarbij was de implementatie van de Wvggz. De Wvggz regionaal voorbereid, maar lokaal geïmplementeerd;
- Onder de vlag van Tweestromenland is de regionale werkgroep zorg en veiligheid gestart. Thema's als Veiligheidshuis, ex-gedetineerden, Meldpunt Bijzondere Zorg, Jeugdgroepen kwamen aan de orde;
- De samenwerking met externe partners is zowel bij ondermijning als zorg en veiligheid gecontinueerd, danwel opgestart om een integrale aanpak te bewerkstelligen bij probleemsituaties waarbij zowel veiligheid als zorg een rol speelt. Denk aan het RIEC, Veiligheidshuis, Woonwaarts en Halt;
- Er zijn drie KVO's (keurmerk veilig ondernemen) in onze gemeente. In de werkgroepen wordt er met ondernemers en andere partners gesproken over schoon, heel en veilig winkel/industriegebied. Dit wordt gecontinueerd in 2021;
- Preventieprojecten zijn opgestart om burgers nog beter te informeren over en inzicht te geven in veiligheidsrisico's en hun eigen verantwoordelijkheid daarin. Voorbeeld is de Veiligheidskalender;
- De regionale beleidssamenwerking is beter vormgegeven door onder meer een herijking van het regionale veiligheidsplan, de uitwerking in een lokaal uitvoeringsplan moet nog plaatsvinden;
- De bewustwording op het gebied van ondermijning bij zowel de interne organisatie, het lokale bestuur, de Gemeenteraad, als de burger en de ondernemer is omhoog gegaan zodat ondermijning zichtbaar is gemaakt en kan worden aangepakt;
- Uitvoeren van integrale ondermijningscontroles en het sluiten van panden waar drugs is aangetroffen.
- Het verstevigen van regionale beleidssamenwerking in de aanpak van een veilig buitengebied, samenwerken met publiek-private partners.
- Rampen en crises worden zoveel mogelijk voorkomen dan wel zo goed mogelijk bestreden en probleemsituaties worden goed aangepakt;
- Er is gestart met een piketdienst voor Beuningen, Heumen en Berg en Dal waarin de OVD-bz medewerkers van de gemeente Beuningen mee diensten draaien;
- De handhaving op het bestemmingsplan van de Groene Heuvels is in 2020 tot een doorbraak gekomen. Steeds meer eigenaren zijn gestopt met verhuur aan arbeidsmigranten dan wel met permanente bewoning.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

- Aan de hand van de veiligheidskalender artikelen gepubliceerd
- Start regionale ondermijningscoördinator

- Start diverse werkgroepen onder de gezagsdriehoek (ondermijning en zorg en veiligheid)
- Start 'groene boa'
- Lokaal structureel overleg over afstemming tussen en team veiligheid, sociaal team en beleid sociaal domein
- Veelvuldig incidenteel overleg / multidisciplinair overleg (MDO) op casusniveau als het over casussen gaat die veiligheid en openbare orde betreffen.
- Implementatie van de Wvggz
- Integrale ondermijningscontroles
- Sluiten van panden waar drugs is aangetroffen.
- Samenwerking met externe partners gecontinueerd, dan wel opgestart.
- Vaststellen regionaal uitvoeringsplan
- Piketdienst OVD-bz voor Beuningen, Heumen en Berg en Dal is opgestart
- Controles en juridische trajecten nav handhaving op het bestemmingsplan van de Groene Heuvels

Wat heeft het gekost?

Openbare orde en veiligheid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Brandbeheersing/repressie	-7.000	-7.000	-7.000	
Brandbeheersing/bedrijfsvoering				
Brandbeheersing/preparatie	-22.000	-17.650	-17.389	261
Brandbeheersing/preventie	1.000	1.000	880	-120
Veiligheidsregio Gelderland-Zuid	-1.340.000	-1.348.341	-1.348.342	-1
Rampenbestrijding	-24.000	-26.000	-26.027	-27
Regulering APV/Bijz.wetten	-71.000	-54.000	-62.599	-8.599
Veiligheidsbevorderende maatregelen	-247.000	-230.500	-238.561	-8.061
Gerealiseerd resultaat	**-1.710.000**	**-1.682.491**	**-1.699.039**	**-16.548**

Beleidskaders

Crisisbeheersing en brandweer
In het regionaal beleidsplan 2019-2022 geeft de Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ) richting aan de multidisciplinaire ambities voor de komende periode.

Openbare orde en veiligheid
In het Integraal Veiligheidsplan Tweestromenland 2019-2022 staan de prioriteiten en strategische thema's op het gebied van openbare orde en veiligheid voor onze gemeente geformuleerd.

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Verwijzingen Halt - aantal jongeren van 12 - 18 jaar	8,00	14.419,00
Winkeldiefstallen - aantal per 1.000 inwoners	0,60	2,20
Gewelds- en seksuele misdrijven - aantal per 1.000 inwoners	2,90	4,80
Diefstallen uit woningen - aantal per 1.000 inwoners	1,60	2,50
Vernielingen en misdrijven in de openbare ruimte - aantal per 1.000 inwoners	3,70	5,40

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen
Bij dit programma zijn geen reserves en voorzieningen.

Bijzondere projecten/ speerpunten

Uitbreiding capaciteit
Door de inzet op ondermijning en handhavingsacties op industrieterreinen en 'de Groene Heuvels' was uitbreiding van het team Veiligheid noodzakelijk. De formatie van beleidsmedewerkers Integrale Veiligheid was op 1 oktober 2019 op sterkte. Hiermee is ook de continuïteit en achtervang geregeld bij de inzet voor crisisbeheersing. We sluiten niet uit dat in de nabije toekomst de formatie op het gebied van de toezichts- en handhavingstaken om uitbreiding vraagt.

Ter ondersteuning van het team veiligheid wat betreft handhaving Corona is in 2020 de capaciteit van de BOA's tijdelijk uitgebreid. Deze uitbreiding is vanaf 2021 structureel.

Lopende investeringen
Bij dit programma zijn geen lopende investeringen.

Verbonden partijen
Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ), Nijmegen
De VRGZ zorgt voor een veilige regio waarin rampen en crises zo goed mogelijk worden voorkomen en bestreden. Onze inwoners kunnen rekenen op snelle en goede geneeskundige hulpverlening en brandweerzorg. Dit doet de VRGZ samen met zestien gemeenten, politie en andere lokale, regionale en landelijke partners.

Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Risico's
De gemeente Beuningen maakt onderdeel uit van een grotere politie- en Veiligheidsregio. Hierbij is er sprake van een afhankelijkheid van de inzet en betrokkenheid van alle partners. De Veiligheidsregio is een gemeenschappelijke regeling en financiële besluitvorming kan effect hebben op de programmabegroting.

7. Bestuur en algemene ondersteuning

Programma inhoud

Inwoners nemen vaker het initiatief om veranderingen en verbeteringen in hun leefomgeving voor elkaar te krijgen. We ondersteunen deze initiatieven en vervullen hierbij een faciliterende rol. Beuningen beschikt over een sterke sociale infrastructuur. De kracht en het talent zit veelal in de samenleving. Wij bieden ruimte aan inwoners, ondernemers en partners om zelf met initiatieven en oplossingen te komen.

Ambities en ontwikkelingen

De dienstverlening naar inwoners, bedrijven, verenigingen en instellingen moet laagdrempelig, toegankelijk, efficiënt en veilig zijn. De basisprincipes van onze dienstverlening sluiten daarop aan: de mens centraal, meer selfservice, minder regels en meer gemak.'

In deze veranderende maatschappij volgen ontwikkelingen elkaar snel op en veranderen ook de behoeften van inwoners, ondernemers, verenigingen en maatschappelijke instellingen. Ze verwachten een dienstverlening van ons die te vergelijken is met die van zakelijke dienstverleners.
Daarbij is het belangrijk dat onze dienstverlening voor iedereen toegankelijk is. Iedereen moet kunnen meedoen. De klantrelatie van de toekomst is een digitale én een menselijke.
Uiteraard blijft informatieveiligheid ook een belangrijk thema bij alle stappen die wij zetten in het kader van de dienstverlening.

Het kernwaardentraject is nagenoeg afgerond en heeft een drietal mooie waarden voor onze gemeente opgeleverd, te weten verbinding, betrokkenheid en mooi plekje. De bedoeling is om deze waarden terug te laten komen in de beleidsstukken en uit te venten.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-13.362.578	39.302.579	25.940.001
Realisatie	-16.034.698	39.522.443	23.487.746
Saldo programma	-2.672.120	219.864	-2.452.255
Mutaties reserves:			
Begroting	-10.000	166.253	156.253
Realisatie	-15.595	127.376	111.781
Saldo reserve	-5.595	-38.877	-44.472
Gerealiseerd resultaat	-2.677.715	180.987	-2.496.727

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

We wilden kansen van digitalisering benutten en daarbij gebruik maken van technologische ontwikkelingen. Door verdergaande digitalisering wilden we zorgen voor meer gemak voor onze inwoners en ondernemers. Met de aantekening dat persoonlijk contact altijd mogelijk moet blijven.

Wat hebben we bereikt?

In 2020 is er gewerkt aan het opzetten van een programma rondom de ontwikkelingen op het gebied van dienstverlening en digitalisering. Dit heeft geresulteerd in het Digitaal Ontwikkel Programma 2021-2024.

In 2020 zetten we ook stappen om de dienstverlening verder te digitaliseren. Zo zorgden we met het in gebruik nemen van i-Burgerzaken voor een beter digitaal proces van burgerzakendiensten. Daarbij komt de aanvraag van de inwoner via een doorlopende workflow terecht in het backoffice systeem voor de afhandeling. Overlijdensaangevers kunnen nu ook een digitale aangifte doen.
Daarnaast boden we in het kader van corona de aanvraag voor verschillende onkostenvergoedingen en subsidieregelingen digitaal aan. Ook implementeerden we de module i-Verkiezing om ons voor te bereiden op de Tweede Kamerverkiezing in 2021. Daarmee kunnen kiezers onder andere digitaal een vervangende stempas aanvragen. Ook de administratieve werkzaamheden rondom de bezetting van de stembureau's digitaliseerden we.

De website ontwikkelden we steeds verder door. Daarbij moeten we ook voldoen aan de toegankelijkheidseisen volgens de wet digitale toegankelijkheid. We publiceerden hiervoor hoe de stand van zaken is van de verschillende website, lieten onderzoeken uitvoeren en brachten verbeteringen aan. Dit is een continue proces.

Niet het alleen het digitale kanaal heeft de aandacht. Ook investeerden we verder in het op orde brengen van kennis en informatie voor onze TIC-medewerkers. In plaats van informatie opslaan in mails, bouwt het TIC via onze intranetomgeving een kennisbank op die zij zelf beheert. De informatie linkt ook door naar informatie op onze websites om dubbel beheer te voorkomen. Om onder andere de bereikbaarheid voor onze inwoners nog verder te verbeteren startten we een pilot met SociaalPlus. Deze externe partij is een achtervang voor ons TIC. SociaalPlus maakt ook gebruikt van de kennisbank. Daardoor konden we digitaal informatie delen voor de beantwoording van vragen.

Door activiteiten rondom digitalisering te bundelen in het Digitaal Ontwikkel Programma zorgen we ervoor dat we de randvoorwaarden in samenhang invullen om nieuwe verbindingen te leggen met onze inwoners, het bedrijfsleven en de leefomgeving in Beuningen - Beuningen maken we samen.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

De verbetering van onze (digitale) dienstverlening is een samenspel van veel verschillende disciplines. Zo is er continue afstemming tussen medewerkers vanuit dienstverlening, informatievoorziening, informatiebeveiliging en documentaire informatievoorziening. Voor de technische uitvoering werken we nauw samen met de IRvN en externe leveranciers.

In 2020 is er gewerkt aan het opzetten van een programma rondom de ontwikkelingen op het gebied van dienstverlening en digitalisering. Dit heeft geresulteerd in het Digitaal Ontwikkel Programma 2021-2024.

Wat heeft het gekost?

Bestuur en algemene ondersteuning	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Raad en commissies	-330.000	-325.000	-338.739	-13.739
Burgemeester en wethouders	-800.000	-961.000	-1.138.992	-177.992
Directie (+ algemeen)	-913.970	-967.297	-781.779	185.518
Overhead (financiën)	-78.000	-78.475	-86.876	-8.401
Overhead (P&O)	-626.000	-569.550	-555.898	13.652
Overhead (O.R.)	-242.000	-215.750	-180.434	35.316
Overhead (overig)	-128.000	-128.000	-133.585	-5.585
Overhead (automatisering)	-1.569.240	-1.839.767	-1.911.787	-72.020
Overhead (gemeentehuis)	-509.000	-548.215	-539.789	8.426
Overhead (gemeentewerf)	-127.000	-138.385	97.710	236.095
Overhead (representatie)	-50.000	-52.000	-71.865	-19.865
Overhead (voorlichting)	-249.000	-287.877	-232.776	55.101
Overhead (rechtsdingen/jurid. bijstand)	-128.000	-199.000	-259.053	-60.053
Burgerzaken	-642.566	-642.566	-628.199	14.367
Verkiezingen	-29.000	-29.000	-32.217	-3.217
Huisnummering	-5.000	-5.000	-4.432	568
Leges burgerzaken	373.117	350.117	247.219	-102.898
Bestuurlijke samenwerking	-184.000	-184.000	-163.900	20.100
Griffie / rekenkamer	-207.000	-276.346	-316.681	-40.335
Salarissen (ambtelijke org.)	-1.558.464	-2.506.209	-2.652.317	-146.108
Algemene Uitkering	34.243.000	36.000.298	35.978.213	-22.085
Bijzondere baten en lasten	-208.000	20.000	120.089	100.089
Onvoorzien	-75.000	-75.000		75.000
Onvoorzien/Prijscompensatie	-297.000			
Lokale heffing/invordering	-331.525	-335.525	-381.704	-46.179
Vennootschapsbelasting			-103.862	-103.862
Kapitaallasten	10.000	148.000	-294.391	-442.391
Belastingen				
Gerealiseerd resultaat	**25.338.352**	**26.154.453**	**25.633.955**	**-520.498**

Salarissen (ambtelijke org.)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.630.464	-2.742.409	-2.970.210	-227.801
Baten	72.000	236.200	317.893	81.693
Saldo van baten en lasten	**-1.558.464**	**-2.506.209**	**-2.652.317**	**-146.108**

Opmerking begroting:

Tussen dit product en het product Directie (+ algemeen) heeft in CiVision nog een onderlinge verschuiving plaatsgevonden welke abusievelijk niet meer in LIAS is meegerekend. Het betreft slecht eens administratieve overboeking van € 53.327 (2e begrotingswijziging 2020). Voor het totaal van dit programma heeft dit gesaldeerd uiteraard geen gevolgen.

	Begroot na wijziging		
Product	CiVision	LIAS	Verschil
Directie (+algemeen)	€ 913.970	€ 967.297	-€ 53.327
Salarissen (ambt.org.)	€ 2.559.536	€ 2.506.209	€ 53.327
	€ 3.473.506	€ 3.473.506	€ 0

Product	Afwijking
Salarissen (ambtelijke org.)	-146.108
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Salarissen ambtelijke organisatie De inhuurkosten over 2020 zijn gestegen ten opzichte van 2019 door onder andere het verloop van medewerkers, de extra (tijdelijke) werkzaamheden die in 2020 uitgevoerd zijn, en benodigde specifieke (tijdelijke) expertise.	

Burgemeester en wethouders	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-800.000	-961.000	-1.138.992	-177.992
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-800.000**	**-961.000**	**-1.138.992**	**-177.992**

Product	Afwijking
Burgemeester en wethouders	-177.992
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Burgemeester en wethouders De salarislast, van het huidige College met 4 wethouders (0,4 fte meer), is iets hoger dan het vorige College met 3 fulltime wethouders (begin 2020) waar het budget op is begroot. Daarnaast zijn de controlekosten van de accountant hoger door Corona en meerwerk. Het grootste verschil is te verklaren door de aanvullende dotatie voor de voorzieningen pensioenen wethouders. De reden hiervoor is de verlaging van de rekenrente, door de lage rentestand. Hierdoor moeten we meer doteren.	

Directie (+ algemeen)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.388.643	-1.388.643	-1.263.698	124.945
Baten	474.673	421.346	481.919	60.573
Saldo van baten en lasten	**-913.970**	**-967.297**	**-781.779**	**185.518**

Opmerking begroting:

Tussen dit product en het product Salarissen (ambtelijke organisatie) heeft in CiVision nog een onderlinge verschuiving plaatsgevonden welke abusievelijk niet meer in LIAS is meegerekend. Het betreft slecht eens administratieve overboeking van € 53.327 (2e begrotingswijziging 2020). Voor het totaal van dit programma heeft dit gesaldeerd uiteraard geen gevolgen.

	Begroot na wijziging		
Product	CiVision	LIAS	Verschil
Directie (+algemeen)	€ 913.970	€ 967.297	-€ 53.327
Salarissen (ambt.org.)	€ 2.559.536	€ 2.506.209	€ 53.327
	€ 3.473.506	€ 3.473.506	€ 0

Product	Afwijking
Directie (+ algemeen)	185.518
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Directie (+algemeen) Een deel van de kosten overhead wordt doorberekend naar andere taakvelden/producten via een opslag op het uurtarief. Er wordt beperkt tijd geschreven. Werkelijke tijdsregistratie vindt alleen plaats bij de onderdelen grexen (grondbedrijf), investeringen, afvalinzameling, rioolbeheer en enkele subsidieregelingen waarbij deze uren ook subsidiabel zijn. Met name naar de investeringen en de afvalinzameling zijn veel minder uren toegeschreven.	

Overhead (O.R.)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-242.000	-215.750	-180.434	35.316
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-242.000**	**-215.750**	**-180.434**	**35.316**

Product	Afwijking
Overhead (O.R.)	35.316

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Overhead OR
Op diverse kostenplaatsen zijn kleine overschotten. Zoals onderhoud materiaal/werktuigen, vervangingsinvesteringen kleiner dan € 10.000 en beheer traktiemiddelen.

Overhead (automatisering)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.569.240	-1.839.767	-1.911.787	-72.020
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-1.569.240**	**-1.839.767**	**-1.911.787**	**-72.020**

Product	Afwijking
Overhead (automatisering)	-72.020

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Overhead automatisering
Vanuit het budget “onderhoudskosten automatisering” worden naast de jaarlijkse structurele lasten ook de incidentele lasten betaald. Deze incidentele lasten zijn vooraf moeilijk in te schatten. Tevens viel de bijdrage aan de MGR IRvN hoger uit dan de raming.

Overhead (gemeentewerf)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-138.000	-149.385	83.482	232.867
Baten	11.000	11.000	14.228	3.228
Saldo van baten en lasten	**-127.000**	**-138.385**	**97.710**	**236.095**

Product	Afwijking
Overhead (gemeentewerf)	236.095

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Overhead gemeentewerf
Een loods van de gemeentewerf is in maart 2020 afgebrand. Verbouw of nieuwbouw van de loods heeft in 2020 nog niet plaatsgevonden. Besluitvorming hieromtrent volgt in 2021.
De uitkering van de brandverzekering was € 226.000 hoger dan de in totaal in 2020 gemaakte kosten.

Overhead (voorlichting)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-249.000	-287.877	-232.776	55.101
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-249.000**	**-287.877**	**-232.776**	**55.101**

Product	Afwijking
Overhead (voorlichting)	55.101
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Overhead voorlichting In 2020 zijn er minder uitgaven geweest aan de gemeentelijke pagina en 1x in de 6 weken aan de raadspagina. Ook waren er minder uitgaven aan promotie. Dit voordeel storten we in de reserve Beuningen Promotie (Programma eigen middelen).	

Overhead (rechtsdingen/jurid. bijstand)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-128.000	-199.000	-259.053	-60.053
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-128.000**	**-199.000**	**-259.053**	**-60.053**

Product	Afwijking
Overhead (rechtsdingen/jurid. bijstand)	-60.053
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Overhead rechtsgedingen juridische bijstand Overschrijding door meerkosten aan juridische bijstand op diverse dossiers. Eén van de grotere dossiers is handhaving Groene Heuvels. In 2020 is er op dit dossier veel expertise ingehuurd.	

Leges burgerzaken	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-229.000	-229.000	-103.306	125.694
Baten	602.117	579.117	350.525	-228.592
Saldo van baten en lasten	**373.117**	**350.117**	**247.219**	**-102.898**

Product	Afwijking
Leges burgerzaken	-102.898
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Leges Burgerzaken Door verlenging van de geldigheidsduur van paspoorten en ID-kaarten van 5 jaar naar 10 jaar op 9 maart 2014 merken we nu, ruim 5 jaar later, een dip van aanvragen van reisdocumenten. Hierdoor ontvangen we veel minder leges voor paspoorten en reisdocumenten. We verwachten weer meer paspoort- en ID-kaarten te gaan uitgeven vanaf 2024. De ramingen worden structureel naar beneden bijgesteld.	

Griffie / rekenkamer	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-207.000	-276.346	-316.681	-40.335
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-207.000**	**-276.346**	**-316.681**	**-40.335**

Product	Afwijking
Griffie / rekenkamer	-40.335
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Griffie/Rekenkamer Bij de perspectiefnota 2020 is de capaciteit van team Griffie uitgebreid van 1,9 fte naar 2,8 fte. Deze uitbreiding is in 2020 geheel ingezet voor inhuur. De salarislasten van het team Griffie zijn hoger dan begroot. Dit komt doordat voor 2020 alleen de functie raadsgriffie was begroot en niet de andere twee functies binnen team Griffie. De twee functies waren namelijk duo functies en de totale salarislast werd voorheen via een ander team gedekt. Echter halverwege 2020 zijn de salarislasten gesplitst over beide teams waar ze werkzaam voor waren. Vandaar een te kort op het product Griffie. Vanaf 2021 is de begroting hierop aangepast.	

Algemene Uitkering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	34.243.000	36.000.298	35.978.213	-22.085
Saldo van baten en lasten	**34.243.000**	**36.000.298**	**35.978.213**	**-22.085**

De algemene uitkering is gebaseerd op het 'samen trap op / trap af'-principe. Dit betekent dat bij een stijging van de rijksuitgaven de algemene uitkering toeneemt en dat een daling van de rijksuitgaven zorgt voor een afnamen van de algemene uitkering.

In juni van dit jaar is een extra circulaire verschenen inzake het Compensatiepakket coronacrisis medeoverheden (hierna: 1e steunpakket). In de Septembercirculaire 2020 is als aanvulling daarop ook het Aanvullend compensatiepakket coronacrisis medeoverheden (hierna: 2e steunpakket) verwerkt. Decentrale overheden zijn medio december 2020

geïnformeerd over nog een aanvullend compensatiepakket, dat komt bovenop het eerdere compensatiepakket.

Eventuele gevolgen van de ontwikkeling van de rijksuitgaven via de trap-op-trap-af systematiek na de septembercirculaire vinden nog geen doorvertaling in het accres. Zodoende is voor de jaarafsluiting van 2020 het accres zoals gemeld in de septembercirculaire van 2020 de laatst gemelde stand.
Ten opzichte van de Herfstnota 2020, waarin de septembercirculaire is verwerkt, hebben er zodoende ook geen wijzigingen plaatsgevonden.

Algemene uitkering 2020 = € 35.970.332
Algemene uitkering verrekeningen uit de jaren 2018 en 2019 = € 7.881
Totaal € 35.978.213

Binnen het Gemeentefonds kennen we de:
Algemene uitkering (AU);
Decentralisatie-uitkering (DU);
Integratie-uitkering (IU).
Daarnaast kunnen gemeenten extra geld krijgen om bepaald beleid van de Rijksoverheid uit te voeren. Dit zijn specifieke uitkeringen. Hiervoor geldt een specifieke bestedingsverplichting en een verantwoordingssystematiek via SiSa.

Medio december 2020 is nog een aanvullend compensatiepakket voor gemeenten (landelijk 443 miljoen) bekend gemaakt. Dit compensatiepakket komt bovenop de eerder twee steunpakketten ter bestrijding van de financiële effecten van de coronacrisis.

Van het compensatiepakket van medio december 2020 is de exacte verdeling en daarmee het bedrag per gemeente nog niet bekend. Zodoende kan er geen nauwkeurige en betrouwbare schatting/berekening gemaakt worden waarop de gemeente Beuningen over 2020 aanspraak kan maken.
Zodoende gaan we voor de verwerking van het compensatiepakket uit van de in 2020 toegekende en beschikte bedragen en de financiële compensatie, die in december 2020 is toegezegd, te verwerken in 2021. Nadat het ministerie de bedragen per gemeente heeft bepaald en beschikt.

Voor inzicht in de eerder twee steunpakketen verwijs ik u naar de extra paragraaf 3.8 Corona.

Verdeling gemeentefonds	Werkelijk				Begroot
in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	2017	2018	2019	2020	2021
Algemene uitkering	17.332.301	18.760.868	29.731.558	31.820.375	32.546.742
Decentralisatie-uitkeringen	625.748	448.752	737.278	685.923	542.569
Integratie-uitkeringen	12.686.260	12.654.618	3.388.851	3.543.141	3.393.096
	30.644.309	**31.864.238**	**33.857.687**	**36.049.439**	**36.482.407**

Bijzondere baten en lasten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-228.000	0	91.721	91.721
Baten	20.000	20.000	28.368	8.368
Saldo van baten en lasten	**-208.000**	**20.000**	**120.089**	**100.089**

Product	Afwijking
Bijzondere baten en lasten	100.089
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Bijzondere baten en lasten Een voordeel, grotendeels veroorzaakt door verminderingen op de aanslagen toeristenbelastingen uit het verleden, waardoor een vrijval op de voorziening dubieuze debiteuren is ontstaan.	

Onvoorzien	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-75.000	-75.000	0	75.000
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-75.000**	**-75.000**		**75.000**

Product	Afwijking
Onvoorzien	75.000
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Onvoorzien: Er heeft in 2020 geen specifieke besluitvorming plaatsgevonden over de aanwending van het bedrag voor onvoorzien en valt vrij.	

Lokale heffing/invordering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-356.525	-360.525	-398.264	-37.739
Baten	25.000	25.000	16.561	-8.439
Saldo van baten en lasten	**-331.525**	**-335.525**	**-381.704**	**-46.179**

Product	Afwijking
Lokale heffing/invordering	-46.179
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Lokale heffing / invordering Er zijn extra kosten door de toename van het aantal no cure no pay bezwaarschriften. Tevens zijn er meer software kosten door de implementatie van WOZ-berichtenverkeer en iBezwaar. Daarnaast zijn er meer portikosten door een tariefstijging en dat er nu standaard een taxatieverslag wordt meegezonden met het aanslagbiljet.	

Vennootschapsbelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	-103.862	-103.862
Baten				
Saldo van baten en lasten			**-103.862**	**-103.862**

Product	Afwijking
Vennootschapsbelasting	-103.862
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Vennootschapsbelasting Het betreft hier de mutaties op de voorlopig opgelegde VPB aanslagen over de jaren 2016 tot en met 2020.	

Resultaat v/d rekening baten en lasten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-883.941	-214.452	-2.146.209	-1.931.757
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-883.941**	**-214.452**	**-2.146.209**	**-1.931.757**

Product	Afwijking
Resultaat v/d rekening baten en lasten	-1.931.757
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Bijzonder baten/lasten Zie de toelichting bij hoofdstuk "Algemeen" met het resultaat van de rekening van baten en lasten.	

Kapitaallasten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	10.000	148.000	-294.391	-442.391
Baten				
Saldo van baten en lasten	**10.000**	**148.000**	**-294.391**	**-442.391**

Product	Afwijking
Kapitaallasten	-442.391
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Kapitaallasten Kapitaallasten (rente en afschrijvingen) worden doorbelast aan de programma's. Zie voor de toelichting paragraaf Financiering, taakveld Treasury. Daar worden alle kapitaallasten in z'n geheel toegelicht.	

Beleidskaders

- De Rijksoverheid informeert de gemeente via circulaires in mei, september en december over de omvang en verdeling van het gemeentefonds. In de Financiële verhoudingswet staan de regels voor de financiële verhouding tussen het Rijk en de gemeente.
- Collegeprogramma 2018-2022 'Energiek door samen doen'
- DOP, Digitaal Ontwikkel Programma 2021-2024

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Formatie - aantal fte per 1.000 inwoners	6,87	n.v.t.
Bezetting - fte per 1.000 inwoners	6,77	n.v.t.
Apparaatskosten - kosten per inwoner in €	422,52	n.v.t.
Externe inhuur - kosten inhuur als % van totale loonsom + totale kosten inhuur	16,39	n.v.t.
Overhead - % van totale lasten (excl toevoegingen aan reserves)	28,53	n.v.t.
Functiemenging - verhouding tussen banen en woningen	43,40	53,20
Vestiging (van bedrijven) - aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	131,60	151,60

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen

Verloop reserves en voorzieningen in € (+=positief, toevoeging/-=negatief/onttrekking)	Saldo 31-12-2019	Resultaat-bestemming 2019	Saldo per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo per 31-12-2020
Bestemmingsreserves						
Budgetoverheveling:						
Algemene uitkering	0	237.000	237.000		-95.000	142.000
Eenmalige prioriteiten:						
REP; Motiemarkt	4.034		4.034	10.000	-4.034	10.000
REP; Kernwaardentraject	7.342		7.342		-7.342	0
Beuningen Promotie	38.877		38.877	5.595		44.471
Subtotaal reserves	***50.252***	***237.000***	***287.252***	***15.595***	***-106.376***	***196.471***
Voorzieningen verplichtingen en verliezen						
Dubieuze debiteuren	890.360		890.360	57.564	-161.985	785.939
Pensioen wethouders	4.879.575		4.879.575	239.124	-115.120	5.003.579
Zandwinning Beuningse Plas	23.913.846		23.913.846			23.913.846
Subtotaal voorzieningen	***29.683.781***	***0***	***29.683.781***	***296.688***	***-277.105***	***29.703.364***
Totaal reserves en voorzieningen	**29.734.033**	**237.000**	**29.971.033**	**312.283**	**-383.480**	**29.899.836**

Bijzondere projecten/ speerpunten

Bij dit programma zijn geen bijzondere projecten/ speerpunten.

Lopende investeringen

Lopende investeringen in € (+=beschikbaar/-=overschrijding)	Jaar	Krediet	Besteed t/m 2020	Restant	Realisatie in jaar
Gemeentehuis					
Kamer burgemeester	2020	12.000	10.923	1.077	gereed
Vervanging bureau's	2020	159.000	0	159.000	proj.opdr.
Expositiepanelen	2018	5.201	0	5.201	
Openbare ruimte					
Vervanging Renault 96-VBJ-2	2016	50.000	0	50.000	2021
Vervanging VW 45-BX-HD	2016	36.000	0	36.000	2021
DAF BX-FT-99	2017	94.500	0	94.500	2021
Fiat 6-VFS-59	2017	47.315	0	47.315	2021
VW Crafter 59-VFB-4 (Reiniging)	2018	52.500	0	52.500	2021
Voertuig handhavers	2019	22.295	0	22.295	2021
Gemeentewerf					
Waterpasinstrument	2016	6.000	0	6.000	
Kantine gemeentewerf	2015	5.114	0	5.114	
		489.925	**10.923**	**479.002**	

Verbonden partijen

Belastingsamenwerking Munitax, Beuningen
Munitax is als uitvoeringsorganisatie van de gemeente Heumen, Berg en Dal, Wijchen, Druten en Beuningen belast met het belastingproces.

Munitax voert het hele belastingproces uit, van aanslagoplegging tot inning. De totale kosten van de uitvoeringsorganisatie van € 2,4 miljoen worden verdeeld op basis van afgenomen producten (aantal objecten, aanslagen, hondenregistraties, bijzondere aanslagen, dwangbevelen en kwijtscheldingen).

Een belangrijk project waar Munitax in 2018 mee is gestart, is de controle van de BAG-oppervlakte van de diverse gemeenten. Zij voeren dit project uit in samenwerking met alle gemeenten. Het project is volgens planning afgerond in 2020, zodat we vanaf 2021 voor de wet WOZ kunnen waarderen met de BAG-oppervlakte.

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR) Nijmegen

De MGR bestaat uit het WerkBedrijf en de iRvN. De iRvN is een efficiënte uitvoeringsorganisatie op het gebied van informatiemanagement en automatisering die de dienstverlening aan de deelnemende gemeenten centraal stelt.

Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden Partijen.

Risico's

Algemene uitkering uit het gemeentefonds
De hoogte van het accres zoals geformuleerd in een van de rijkscirculaires kan positief of negatief worden bijgesteld door het principe 'samen trap op-samen trap af'. De financiële consequenties van de neerwaartse bijstelling zijn vooraf moeilijk in te schatten.

Herziening Financiële-verhoudingswet
Als gemeenten ontvangen we jaarlijks geld van het Rijk om taken uit te voeren. Een groot deel daarvan krijgen wij via het gemeentefonds. Door deze uitwisseling ontstaat een financiële verhouding met de Rijksoverheid. Sinds de laatste herziening van de Financiële-verhoudingswet in 1997 is er veel veranderd. Zo pakken gemeenten meer taken op in het sociaal domein en werken overheden steeds meer samen. De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) kondigde daarom in de Tweede Kamer aan de financiële verhouding op een aantal punten te herzien. Een belangrijk onderdeel van de herziening van de financiële verhoudingen is de herijking van het gemeentefonds.
De jaarlijkse bijdrage aan gemeenten via dit fonds bedraagt circa € 30 miljard. Vanaf 2023 wordt dit anders verdeeld. De fondsbeheerders (de minister van BZK en de staatssecretaris van Financiën) onderzoeken samen met gemeenten hoe we het geld het best kunnen verdelen. Daarnaast moet de verdeling door herijking eenvoudiger worden. De herziening kan een negatief effect hebben voor onze gemeente. In de programmabegroting hebben wij op het product van algemene uitkering rekening gehouden met een mogelijk daling.

8. Onroerende zaakbelasting

Programma inhoud

De onroerende zaakbelastingen zijn de belangrijkste gemeentelijke belastingen. De onroerende zaakbelastingen bestaan uit een belasting voor het gebruik (alleen niet-woningen) en een belasting voor het eigendom (woningen en niet-woningen). Voor 2020 is een totale OZB aanslag opgelegd van € 13.641.792.

Ambities en ontwikkelingen

In de meerjarenbegroting 2021 – 2022 is een jaarlijkse OZB-toename geraamd van 1,5%. Een verhoging van 1,5% van de OZB betekent een meeropbrengst van ongeveer € 115.000 voor de gemeente Beuningen.

Elk jaar hanteren we nieuwe taxatiewaarden. Voor 2020 waren dit de waarden per 1 januari 2019. Het uitgangspunt bij deze herwaarderingen is dat ze op zich geen invloed hebben op de totale belastingopbrengst. Bij stijging van de waarden, dalen de tarieven. Als gevolg van de hertaxatie kan de aanslag per object, afhankelijk van de waardeontwikkeling, natuurlijk wél meer of minder afwijken van het gemiddelde stijgingspercentage van 1,5%.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting		7.585.000	7.585.000
Realisatie		7.612.642	7.612.642
Saldo programma		27.642	27.642
Mutaties reserves:			
Begroting			
Realisatie			
Saldo reserve			
Gerealiseerd resultaat		27.642	27.642

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

Binnen het programma Onroerende zaakbelasting willen we bereiken dat de OZB -tarieven worden afgestemd op het ambitieniveau.

Wat hebben we bereikt?

De vastgestelde tarieven hebben geresulteerd in een opbrengst iets boven het begrote ambitieniveau.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Alle panden zijn gewaardeerd voor de Wet WOZ en belastingplichtigen ontvingen hun aanslag OZB. Op de ingediende bezwaren werd een uitspraak gedaan. Voor de inning zijn waar nodig extra invorderingsmaatregelen getroffen.

Wat heeft het gekost?

Onroerende zaakbelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
OZB-gebruikers	1.204.000	1.157.000	1.163.328	6.328
OZB-eigenaren	6.306.000	6.428.000	6.449.313	21.313
Gerealiseerd resultaat	**7.510.000**	**7.585.000**	**7.612.642**	**27.642**

OZB-gebruikers	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	1.204.000	1.157.000	1.163.328	6.328
Saldo van baten en lasten	**1.204.000**	**1.157.000**	**1.163.328**	**6.328**

OZB-eigenaren	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	6.306.000	6.428.000	6.449.313	21.313
Saldo van baten en lasten	**6.306.000**	**6.428.000**	**6.449.313**	**21.313**

Beleidskaders

Verordening onroerende-zaakbelastingen 2020

Indicatoren

Verplichte indicatoren	Beuningen	Nederland
Gemiddelde WOZ-waarde - in €	251.000	248.000

Facultatieve indicatoren	Beuningen	Nederland
Niet-woningen - aantal	962	niet bekend
Woningen - aantal	11.604	7.814.912

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen
Bij dit programma zijn geen reserves en voorzieningen.

Bijzondere projecten/ speerpunten
Bij dit programma zijn geen bijzondere projecten/ speerpunten.

Lopende investeringen
Bij dit programma zijn geen lopende investeringen.

Verbonden partijen
Regeling gemeenschappelijk belastingkantoor Beuningen.

Munitax is binnen de gemeente Beuningen, de uitvoeringsorganisatie van deze lichte juridische vorm van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. De deelnemers zijn de gemeenten Heumen, Wijchen, Berg en Dal, Druten en Beuningen.

De totale kosten van de uitvoeringsorganisatie worden verdeeld op basis van afgenomen producten (aantal objecten, aanslagen, hondenregistraties, bijzondere aanslagen, dwangbevelen en kwijtscheldingen).

Een belangrijk project waar Munitax in 2018 mee is gestart, is de controle van de BAG-oppervlakte voor de gemeenten. Het project is uitgevoerd in samenwerking met de gemeenten en volgens planning afgerond in 2020. Hierdoor word er voor de wet WOZ gewaardeerd met de BAG-oppervlakte vanaf het belastingjaar 2022, (peildatum 1-1-2021).

Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Risico's
Bij dit programma zijn geen noemenswaardige risico's.

9. Overige eigen middelen

Programma inhoud

Ambities en ontwikkelingen

Economie en bedrijvigheid
We zetten stevig in op de versterking van het Beuningse ondernemingsklimaat. Goedlopende en innoverende bedrijven zijn een bron van werkgelegenheid. We stimuleren meer en betere verbindingen tussen bedrijven onderling en met kennisinstellingen, onderwijs en andere organisaties in de regio. Daarom participeren wij actief in The Economic Board Arnhem-Nijmegen en in RvN@ (voorheen Rijk van Nijmegen 2025). Wij ondersteunen bedrijven in onze gemeente om via deze netwerken aan de juiste kennis, kunde en contacten te komen, zodat zij kunnen blijven vernieuwen en groeien.

De rol en activiteiten van de gemeente in het economische speelveld leggen we vast in een economisch beleidsplan met uitvoeringsagenda. Dit beleidsplan maken we in samenspraak met het bedrijfsleven.
Een economisch goed functionerend en levendig centrum van Beuningen is van groot belang voor onze inwoners, bezoekers en toeristen. Daarvoor is een goede en structurele samenwerking nodig tussen winkeliers, horecaondernemers, vastgoedeigenaren, gemeente en andere partijen. Het centrummanagement vervult daarin een belangrijke spilfunctie. Om onze gezamenlijke verantwoordelijkheid kracht bij te zetten dragen wij financieel bij.
Ook winkelcentrum De Klef in Ewijk, behoeft versterking. Daar zetten we in op een goede mix van detailhandel, dienstverlening en wonen.

Overige belastingen
De tarieven 2019 voor de forensenbelasting, toeristenbelasting, hondenbelasting, reclamebelasting en precariobelasting zijn in december 2018 in een apart voorstel definitief vastgesteld door de gemeenteraad.

Programmaverantwoording in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)	Lasten	Baten	Saldo
Begroting	-4.523.817	5.014.951	491.134
Realisatie	-2.257.813	3.121.363	863.550
Saldo programma	2.266.004	-1.893.588	372.416
Mutaties reserves:			
Begroting	-1.366.000	70.826	-1.295.174
Realisatie	-1.366.000	57.192	-1.308.808
Saldo reserve		-13.634	-13.634
Gerealiseerd resultaat	2.266.004	-1.907.222	358.782

Doelen en financiën

Wat wilden we bereiken?

Binnen het programma Overige eigen middelen wilden we:

- Een sterker ondernemingsklimaat in gemeente Beuningen door het stimuleren van de verbindingen tussen bedrijven onderling en met kennisinstellingen, onderwijs en andere organisaties in de regio.
- Een economisch beleidsplan met uitvoeringsagenda opstellen.
- Inzetten op een toekomstbestendig bedrijventerrein Schoenaker en bedrijventerrein De Sluis.
- Inzetten op een goed functionerend Beuningen-centrum. Het centrummanagement vervult daarin een spilfunctie, gericht op samenwerking tussen winkeliers, horecaondernemers, eigenaren, gemeente en andere partijen.
- Inzetten op een goed functionerend centrum van Ewijk.

Wat hebben we bereikt?

Versterking ondernemersklimaat, verbindingen tussen bedrijven, kennisinstellingen, onderwijs en andere organisaties:

- De netwerkorganisatie RvN@ vervult inmiddels een sterke spilfunctie in het stimuleren van innovaties in het mkb. In het afgelopen jaar is het aantal aan RvN@ verbonden ondernemers en organisaties gegroeid tot meer dan 1.500 in de regio.
- Samen met gemeenten in regio Arnhem-Nijmegen en de provincie is najaar 2020 de MKB-deal 'Smart Together' gesloten met de rijksoverheid. Deze deal omvat de uitvoering van een 3-jarig programma (2021 t/m 2023), gericht op het versterken van digitalisering in het midden- en kleinbedrijf (bijv. vergroten klantbereik door websites/apps of het toepassen van (big) data in de bedrijfsvoering). Gemeente Beuningen draagt financieel bij aan dit programma (gehele bijdrage is gedekt uit begroting 2020, programma Overige eigen middelen).
- De lock-downs vanwege corona treffen horecabedrijven, (delen van) de detailhandel, evenementenorganisaties en de reisbranches hard. Daarom startten we eind 2020 in samenwerking met gemeente Nijmegen een voucherregeling om bedrijven, die vanwege corona verplicht gesloten zijn voor publiek, te ondersteunen in digitalisering. Deze regeling loopt vooruit op een regeling die in het kader van de MKB-deal op 1 maart 2021 is gestart.

Economisch beleidsplan:

- Het college heeft deUitvoeringsagenda Economie 2021-2023 vastgesteld. Deze agenda omvat actiepunten op de onderdelen ondernemerschap/innovatie, bedrijfshuisvesting/bedrijventerreinen en detailhandel/horeca.
- De Visie Recreatie & Toerisme 2020 is opgesteld (vaststelling 1e kwartaal 2021).

Toekomstbestendige bedrijventerreinen Schoenaker en De Sluis:

- Op dit punt zijn in 2020 nog geen grote mijlpalen bereikt. Wel is begin 2020 het certificaat 'Keurmerk Veilig Ondernemen' voor bedrijventerrein Schoenaker uitgereikt. Ook zijn voorbereidingen gedaan voor het uitvoeren van energiescans bij bedrijven op dit bedrijventerrein. Voor bedrijventerrein De Sluis is een plan van aanpak opgesteld,

gericht op het oplossen van knelpunten in de openbare ruimte en het verbeteren van het vestigingsklimaat en de ruimtelijke kwaliteit.

Beuningen-centrum:

- De corona-pandemie en de lock-downs (van maart tot juni en vanaf eind september) hebben een grote impact op met name de horeca en de non-food detailhandel. Bijna alle activiteiten en evenementen - belangrijk voor de levendigheid van het centrum - werden afgelast. Desondanks is er amper een toename van de leegstand van panden in het centrum.
- De structurele samenwerking en het overleg tussen gemeente en centrummanagement en de werkgroep Keurmerk Veilig Ondernemen verlopen goed.

Ewijk-centrum (De Klef):

- In de versterking van dit centrum zijn in 2020 nog geen concrete mijlpalen bereikt. Wel is een eerste globale verkenning gedaan naar de mogelijkheden voor een opknapbeurt van het plein De Klef. Ook zijn hierover gesprekken gevoerd met de supermarktorganisatie die aan De Klef is gevestigd.

Wat hebben we hiervoor gedaan?

Versterking ondernemersklimaat, verbindingen tussen bedrijven, kennisinstellingen, onderwijs en andere organisaties:

- Wij voeren (ambtelijk en bestuurlijk) regelmatig overleg met de ondernemersorganisaties (lokaal en regionaal). Dit zijn: Stichting Centrum Management Beuningen (inclusief de centrummanager), Bedrijvenvereniging Schoenaker, bedrijvenvereniging TPN West, Industriële Kring Nijmegen e.o. de KVO-werkgroepen voor de Schoenaker, TPN-West en centrum Beuningen. Ook is er nauw contact met de coördinatoren van Open Coffee Beuningen. Als gevolg van de corona-pandemie en de richtlijnen waren er fors minder overleggen in vergelijking met vorig jaar.
- In 2020 vond een overleg plaats tussen de portefeuillehouder Economie en bijna alle horeca-ondernemers in de gemeente.
- Ambtelijk en bestuurlijk participeren wij actief in de netwerkorganisatie RvN@.
- Ambtelijk en bestuurlijk vond er periodiek overleg (economie en recreatie/toerisme) plaats met de gemeenten in de regio, zowel op de schaal van regio Arnhem-Nijmegen (PFO Economie) als binnen Rijk van Nijmegen.
- Het contact met ondernemers stond in 2020 veel en vaak in het teken van de corona-crisis. De bedrijvencontactfunctionarissen en andere medewerkers beantwoorden vele vragen van ondernemers over de beperkende corona-maatregelen. Ook verkenden zij mogelijkheden om ondernemers een handreiking te bieden, bijvoorbeeld het tijdelijk inrichten van een ruimer terras bij een horeca-zaak.
- Bij het uitbreken van de corona-crisis (eind 1e kwartaal 2020) stelde het college een aantal ondersteunende maatregelen vast, om het ergste leed bij getroffen ondernemers (horeca, detailhandel) te verzachten. Dit betrof onder andere uitstel betaling lokale belastingen, en een tijdelijke verruiming van openingstijden op zon- en feestdagen.

Economisch beleidsplan:

- Voor het opstellen van de Uitvoeringsagenda Economie 2021-2023 is een analyse van de economische structuur binnen gemeente Beuningen uitgevoerd.
- Voor het opstellen van de Visie Recreatie & Toerisme zijn in 2020 ondernemers in de sector op 2 momenten gevraagd om input te leveren.

Toekomstbestendige bedrijventerreinen Schoenaker en De Sluis:

- Er zijn voorbereidingen getroffen voor het uitvoeren van energiescans bij bedrijven op bedrijventerrein Schoenaker (gepland 1e en 2e kwartaal 2021).
- Voor bedrijventerrein De Sluis is een globaal plan van aanpak opgesteld. Daarnaast zijn de contacten met het bestuur van TPN West aangehaald. Ook participeren we (ambtelijk) in het gebiedsteam TPN-West van gemeente Nijmegen.

Beuningen-centrum:

- In 2020 is tweemaal een extra projectsubsidie verstrekt aan de Stichting Centrum Management Beuningen. Met deze subsidies realiseerde het centrummanagement een extra aankleding van de openbare ruimte in het centrum, in de vorm van bloemstukken in hanging-baskets en nieuwe feestverlichting.

Ewijk-centrum (De Klef):

- Een globale verkenning is gedaan naar de mogelijkheden voor een opknapbeurt van het plein De Klef. Daarover zijn ook gesprekken gevoerd met de supermarktorganisatie die aan De Klef is gevestigd.

Wat heeft het gekost?

Overige eigen middelen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Markten en standplaatsen	-19.000	-19.000	-13.300	5.700
Overige handel en ambacht	-135.000	-160.866	-111.756	49.110
Marktgelden	7.000	7.000	3.954	-3.046
Lening nutsbedrijven	40.000	40.000	49.517	9.517
Energiebeheer	-118.000	-171.000	-13.637	157.363
Bouwgrondexploitatie			68.343	68.343
Beleggingen	69.000	69.000	13.145	-55.855
Geldleningen/uitzetting =>1 jaar	-33.000	-33.000	-4.126	28.874
Forensenbelasting	18.000	-30.000	-29.338	662
Toeristenbelasting	206.000	88.000	186.352	98.352
Hondenbelasting	219.000	219.000	232.877	13.877
Reclamebelasting	63.000	56.000	55.508	-492
Precariorechten	426.000	426.000	426.011	11
Mutaties reserves	-1.419.356	370.918	-359.200	-730.118
Gerealiseerd resultaat	**-676.356**	**862.052**	**504.350**	**-357.702**

Overige handel en ambacht	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-165.000	-205.826	-166.905	38.921
Baten	30.000	44.960	55.149	10.189
Saldo van baten en lasten	**-135.000**	**-160.866**	**-111.756**	**49.110**

Product	Afwijking
Overige handel en ambacht	49.110

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Overige handel en ambacht
Het voordeel aan de lastenzijde is ontstaan doordat er minder is uitgegeven aan de kwaliteitsslag openbare ruimte winkelcentrum.
In 2020 zijn de laatste (onderhouds-)werkzaamheden uitgevoerd aan het plan zoals in overleg met centrumondernemers is bepaald. Aanvullend is aanpassing van de openbare verlichting gewenst en aanpassing aan een bloembak. Uitvoering voorjaar 2021. Hiervoor is in de betreffende reserve KOR Centrum per ultimo 2020 nog € 13.000 beschikbaar.

Aan de baten zijde hebben we meer bijdrage ontvangen aan glasvezel doordat er meer en grotere werken zijn uitgevoerd dan op voorhand was ingeschat.

Energiebeheer	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-118.000	-171.000	-311.569	-140.569
Baten			297.932	297.932
Saldo van baten en lasten	**-118.000**	**-171.000**	**-13.637**	**157.363**

Product	Afwijking
Energiebeheer	157.363

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

1. Regeling Reductie Energieverbruik
In het kader van de Regeling Reductie Energieverbruik is reeds € 292.000 als voorschot ontvangen. De uitgaven hiervoor waren in 2020 € 184.000. Het overschot van € 108.000 wordt via de reserve budgetoverheveling meegenomen naar 2021. Afrekening van deze subsidie loopt via de SISA verantwoordingen in 2021.

2. Energievisie
De uitgaven in 2020 voor de energievisie waren in 2020 € 33.000 lager dan de bijgestelde raming. In deze nieuwe raming zat een bedrag van € 45.000 voor kosten zon en wind, welke ten laste van de reserve Duurzaam Beuningen komen. Die bijdrage is verantwoord bij programma 9 , onderdeel mutaties reserves.

3. Overige verschillen
De overige onderdelen laten per saldo een voordeel zien van € 16.000, waaronder € 6.000 provinciale subsidie voor het project Toezicht Energiebesparing 2020 Beuningen.

Bouwgrondexploitatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-4.824.000	-3.918.991	-1.639.445	2.279.546
Baten	4.824.000	3.918.991	1.707.788	-2.211.203
Saldo van baten en lasten			**68.343**	**68.343**

Product	Afwijking
Bouwgrondexploitatie	68.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De uitgaven en inkomsten van de grexen blijven in eerste instantie buiten de exploitatie. Zij worden op voorhand verantwoord op de balanspost voorraden, tot het moment van definitief afsluiten van het betreffende project.
Alleen deze resultaatnemingen, de noodzakelijke mutaties met de voorzieningen van deze grexen alsmede enkele algemene kosten zien we terug bij de jaarlijkse exploitatie.
Het positieve resultaat voor dit boekjaar ontstaat door de extra storting in de voorziening van € 44.000 voor Den Elt, het afsluiten van complex Fruithof met een winst van € 77.000 en de afname van de voorziening voor Hof van Campe met € 53.000. Daarnaast zijn er nog algemene kosten voor de grondexploitaties gemaakt van € 18.000.
Voor verdere toelichting verwijzen wij naar paragraaf 3.7 Grondbeleid.

Beleggingen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-12.000	-12.000	-10.363	1.637
Baten	81.000	81.000	23.508	-57.492
Saldo van baten en lasten	**69.000**	**69.000**	**13.145**	**-55.855**

Product	Afwijking
Beleggingen	-55.855

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Beleggingen
Wij bezitten aandelen van Vitens. Het nieuwe financiële beleid van Vitens stelt dat als de solvabiliteit lager is dan 30 procent zij geen dividend uitkeren. Mede door de verhoogde investeringsniveau (40 tot 50 procent meer) staat de financierbaarheid van Vitens onder druk. Gevolg is dat er over het afgelopen jaren en de komende jaren geen dividend uitgekeerd wordt aan aandeelhouders.

BNG dient gehoor te geven aan de oproep van de Europese Centrale Bank (ECB) aan Europese banken om wegens de coronacrisis geen dividend uit te keren. Volgens de toezichthouder kunnen financiële instellingen dat geld beter achter de hand houden om een extra buffer te hebben, waarmee bijvoorbeeld verliezen op nooit terugbetaalde leningen worden opgevangen. De verwachting is dat er vanaf 2021 weer dividend wordt uitgekeerd.

Geldleningen/uitzetting =>1 jaar	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-147.000	-147.000	-83.912	63.088
Baten	114.000	114.000	79.786	-34.214
Saldo van baten en lasten	**-33.000**	**-33.000**	**-4.126**	**28.874**

Product	Afwijking
Geldleningen/uitzetting =>1 jaar	28.874

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Geldleningen/uitzettingen > 1 jaar
De daadwerkelijk ontvangen hypotheekrente valt lager uit. Dit komt omdat er zes (ex-)medewerkers de hypotheek in 2020 hebben overgesloten naar een andere hypotheekverstrekker of volledig hebben afgelost.

Toeristenbelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	206.000	88.000	186.352	98.352
Saldo van baten en lasten	**206.000**	**88.000**	**186.352**	**98.352**

Product	Afwijking
Toeristenbelasting	98.352

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Toeristenbelasting
Door Corona hebben er in 2020 veel minder verblijven plaats gevonden waar we toeristenbelasting over kunnen heffen. Met name het niet doorgaan van het festival 'Down The Rabbit Hole' leidde tot fors lagere inkomsten uit toeristenbelasting. Hiervoor en omdat er in 2020 over de jaren 2016/2018 een aantal verminderingen op opgelegde aanslagen zijn geweest, was de raming al verlaagd met € 118.000. Door nog op te leggen aanslagen over 2019 en 2020 wordt er toch een positief resultaat gerealiseerd ad € 98.000.

Mutaties reserves	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.487.267	-1.509.267	-1.730.654	-221.387
Baten	67.911	1.880.185	1.371.453	-508.732
Saldo van baten en lasten	**-1.419.356**	**370.918**	**-359.200**	**-730.118**

Product	Afwijking
Mutaties reserves	-730.118
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Mutaties reserves Bij hoofdstuk 1.4.2.4 Eigen vermogen wordt een overzicht gegeven van alle mutaties per programma, met een korte toelichting. Bij ieder programma is verder een onderdeel Overige gegevens opgenomen, waarbij ook per programma de mutaties van de reserves (en voorzieningen) worden weergegeven. Tot slot is in bijlage 6.1 de totaalstaat van reserves en voorzieningen opgenomen.	

Beleidskaders

- Financiële verordening gemeente Beuningen
- Nota reserves en voorzieningen 2016
- De diverse belastingverordeningen 2020
- Uitvoeringsagenda Economie 2021-2023
- Regionaal Programma Werklocaties 2018

Indicatoren

Bij dit programma zijn geen indicatoren beschreven.

Overige gegevens

Reserves en voorzieningen

Verloop reserves en voorzieningen in € (+=positief, toevoeging/-=negatief/onttrekking)	Saldo 31-12-2019	Resultaat-bestemming 2019	Saldo per 1-1-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo per 31-12-2020
Algemene reserves						
Algemene reserve	1.733.841	1.924.212	3.658.053	1.366.000		5.024.053
Rekeningsresultaat	3.071.712	-3.071.712	0			0
Bestemmingsreserves						
Reserve revitalisering de Sluis Weurt	41.000		41.000			41.000
Kwaliteit Openbare Ruimte Centrum	25.826		25.826		-12.192	13.634
Subtotaal reserves	***4.872.379***	***-1.147.500***	***3.724.879***	***1.366.000***	***-12.192***	***5.078.687***
Voorzieningen verplichtingen en verliezen						
Afgesloten complexen grondbedrijf	586.785		586.785		-286.838	299.947
Voorzieningen risico's						
Den Elt	647.000		647.000	44.000		691.000
Keizershoeve II	907.000		907.000		-53.000	854.000
Keizershoeve III	83.000		83.000			83.000
Subtotaal voorzieningen	***2.223.785***	***0***	***2.223.785***	***44.000***	***-339.838***	***1.927.947***
Totaal reserves en voorzieningen	**7.096.164**	**-1.147.500**	**5.948.664**	**1.410.000**	**-352.030**	**7.006.634**

Bijzondere projecten/ speerpunten

Alle gemeenten in regio Arnhem-Nijmegen en provincie Gelderland sloten najaar 2020 met de rijksoverheid de MKB-deal 'Smart Together'. Deze deal betreft een 3-jarig programma (2021 t/m 2023), gericht op digitalisering in het midden- en kleinbedrijf. Gemeente Beuningen draagt financieel bij aan dit programma (gehele bijdrage is gedekt uit begroting 2020, programma Overige eigen middelen).

Lopende investeringen

Lopende investeringen in € (+=beschikbaar/-=overschrijding)	Jaar	Krediet	Besteed t/m 2020	Restant	Realisatie in
Geldleningen > 1 jaar					
Ontvangen aflossingen 2020 hypothecaire geldleningen		0	-1.336.589	1.336.589	Jaarlijks
Beleggingen					
Verkoop aandelen DAR ivm toetreding Mook&Middelaar		0	-9.622	9.622	gereed
		0	**-1.346.211**	**1.346.211**	

Hypotheken

Aan reguliere en extra/vervroegde aflossing op aan gemeentelijke medewerkers verstrekte hypotheken is in 2020 € 1.3 miljoen ontvangen. Per 31 december 2020 is het totaal saldo van de verstrekte geldleningen nog slechts € 1.2 miljoen.

Verbonden partijen

Gemeenschappelijk orgaan Regio Arnhem Nijmegen

De Regio Arnhem-Nijmegen is als samenwerking tussen achttien gemeenten gericht op een structurele verbetering van het vestigingsklimaat voor inwoners en bedrijven in de regio, zowel in nationaal als internationaal perspectief.

Voor meer informatie verwijzen wij naar de paragraaf Verbonden partijen.

Risico's

Bij dit programma zijn geen noemenswaardige risico's.

Paragrafen

Lokale heffingen

In deze paragraaf geven we een overzicht van de ontvangen inkomsten van de lokale heffingen en de gehanteerde beleidsuitgangspunten. Ook beschrijven we het kwijtscheldingsbeleid en schetsen een beeld van de lokale lastendruk.

De gemeenteraad heeft een grote mate van vrijheid bij het vaststellen van belastingtarieven. De gemeentewet bepaalt limitatief welke belastingen een gemeente mag heffen. Daarnaast kan bij wet worden geregeld dat de gemeente de bevoegdheid krijgt tot het heffen van bepaalde bijdragen. Dit zijn retributies. Enkele voorbeelden zijn de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Voor sommige diensten, zoals een uittreksel van de burgerlijke stand of het behandelen van naturalisatieverzoeken gelden landelijke, wettelijke tarieven. In een aantal andere gevallen gelden maximumtarieven, zoals bij de afgifte van paspoorten en rijbewijzen.
In de raadsvergadering van december 2019 zijn de tarieven voor 2020 vastgesteld.
Voor de hoogte van de tarieven en leges gelden voor 2020 de volgende uitgangspunten:

- Verhoging van de OZB voor 2020 met 1,5%.
- Inflatiepercentage in 2020 van 1,5%.
- 100% kostendekking voor de afvalstoffenheffing, reinigingsrechten en rioolheffing.

In onderstaand overzicht staan de opbrengsten diverse baten weergegeven.

Omschrijving heffing	Rekening 2019	Begroting na wijziging 2020	Rekening 2020
Algemene heffingen			
Onroerende Zaakbelasting gebruikers	1.212.154	1.157.000	1.163.328
Onroerende Zaakbelasting eigenaren	6.276.267	6.428.000	6.449.313
Hondenbelasting	224.675	219.000	232.877
Toeristen- / forensenbelasting	320.176	58.000	157.014
Precariorechten	426.011	426.000	426.011
Subtotaal	**8.459.283**	**8.288.000**	**8.428.543**
Bestemmingsheffingen			
Leges afdeling publiekszaken	324.582	378.609	270.048
Leges brandveiligheid	0	1.000	880
Marktgelden	4.384	7.000	3.954
Afvalstoffenheffing (incl. inwerptarieven)	2.027.935	2.243.550	2.303.008
Rioolrechten	2.406.822	2.517.058	2.521.275
Leges bodemonderzoeken	8.686	1.000	4.735
Grafrechten	53.086	51.000	39.482
Leges RO-procedures	65.521	133.186	67.535
Leges bouwvergunningen	843.025	425.000	761.229
Subtotaal	**5.734.041**	**5.757.403**	**5.972.145**
Totaal generaal lokale heffingen	**14.193.324**	**14.045.403**	**14.400.688**

Hondenbelasting

De hondenbelasting is een algemene belasting. De baten komen ten goede aan de algemene middelen, en dekken deels de lasten van toezicht, hondenuitlaatplaatsen, verwijdering van hondenpoep, enzovoort. De baten zijn € 14.000 hoger dan begroot.

Baten hondenbelasting	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Overige eigen middelen				
Baten hondenbelasting	219	219	233	14

bedragen x € 1.000

Tarieven hondenbelasting	2019	2020
Voor de eerste hond	84	85
Voor de tweede hond	144	146
Voor de derde hond	169	172
Voor een kennel	395	401

bedragen in €

Forensenbelasting

De forensenbelasting laat mensen die relatief veel in een gemeente verblijven, maar geen ingezetene zijn, mee betalen aan voorzieningen in die gemeente. Het doel is niet om kosten voor deze voorzieningen één op één te verhalen, maar juist om een bijdrage te vragen aan het algemene voorzieningenniveau van de gemeente. De baten van deze belasting zijn een algemeen dekkingsmiddel.
Personen die, zonder dat ze hun hoofdverblijf in de gemeente hebben, meer dan negentig dagen per jaar een gemeubileerde woning tot hun beschikking hebben voor zichzelf of hun gezin, betalen forensenbelasting. We leggen de aanslag op aan degene die de gemeubileerde woning tot zijn beschikking heeft.
Het blijkt dat diverse personen door het overleggen van huurovereenkomsten hebben kunnen aantonen dat de eerder aan hen opgelegde aanslagen forensbelasting, over voorgaande jaren 2016 tot en met 2019, ten onrechte zijn geweest. Deze zijn daarom ingetrokken.
Het eenmalige nadeel is begroot en de realisatie is conform de bijgestelde begroting.
De baten over 2020 worden opgelegd en verantwoord in 2021.

Foresenbelasting	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Overige eigen middelen				
Baten foresenbelasting	18	-30	-29	1

bedragen x € 1.000

Tarief forsensenbelasting	2019	2020
Per woning	546	554

bedragen in €

Marktgelden

Voor een standplaats op de wekelijkse warenmarkt in de kern Beuningen heffen we een recht. We rekenen de tarieven (per strekkende meter) op een kostendekkend niveau door. De opbrengst marktgelden 2020 bedraagt € 3.200.

Marktgelden	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Overige eigen middelen				
Lasten: Markten en standplaatsen	-19	-19	-13	6
Baten: Marktgelden	7	7	4	-3
Kostendekkendheid	**36,8%**	**36,8%**	**29,7%**	

bedragen x € 1.000

Tarieven marktgelden	2019	2020
Per marktdag minimaal	5,90	6,00
Jaarabonnement	70,00	71,00
Half jaarabonnement	48,00	49,00

bedragen in €

Toeristenbelasting

Toeristenbelasting is een directe belasting voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente in hotels, pensions, vakantieonderkomens, mobiele kampeeronderkomens, niet-beroepsmatig verhuurde ruimten en op vaste standplaatsen tegen vergoeding in welke vorm dan ook. De baten van deze belasting zijn een algemeen dekkingsmiddel.

Door de corona crisis is het Down The Rabit Hole festival niet door kunnen gaan. Hiervoor was de raming al verlaagd met € 118.000. De verwachting is dat de bezettingsgraad van campings en vakantie woningen nagenoeg gelijk blijft. Door nog op te leggen aanslagen over 2019 en 2020 wordt er toch een positief resultaat gerealiseerd ad € 98.000. Bij de perspectiefnota 2021 wordt bekeken of de raming structureel kan worden bijgesteld.

Toeristenbelasting	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Overige eigen middelen				
Baten toeristenbelasting	206	88	186	98

bedragen x € 1.000

Tarieven toeristenbelasting	2019	2020
Vast tarief	1,57	1,59

bedragen in €

Lijkbezorgingsrechten

Lijkbezorgingsrechten worden geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door de gemeente verlenen van diensten voor de begraafplaats. Het administratieve beheer van begraafplaats Haaghove wordt gevoerd door de stichting Begraafplaats Nijmegen.
In de begroting is rekening gehouden met 12 tot 13 begravingen per jaar. In de praktijk is het aantal begravingen lager geweest.

Lijkbezorgingsrechten	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Welzijn en Educatie				
Lasten: begraafplaatsen	-64	-67	-54	-13
Baten: begraafplaatsrechten	51	51	39	-12
Kostendekkendheid %	**80%**	**76%**	**73%**	

bedragen x € 1.000

Tarieven lijkbezorgingsrechten	2019	2020
Grafrechten 20 jaar	1.347	1.367
Onderhoud graf 20 jaar	634	643
Urnengraf 20 jaar	674	684
Grafdelven	304	308

bedragen in €

Leges publiekszaken

Leges zijn vergoedingen die inwoners betalen voor allerlei administratieve handelingen die de gemeente verricht voor zijn inwoners. Door de corona crisis is met name de leges paspoorten sterk achtergebleven bij de verwachting. Nadeel € 108.000.
De opbrengsten van de gemeentelijke leges zijn:

Leges publiekszaken 2020	Begroot	Begroting na wijziging	Werkelijk	Afwijking
Huwelijken	87	87	98	11
Overige burgerlijke stand	7	7	1	-6
GBA	20	20	14	-6
Paspoorten	145	145	38	-108
Rijbewijzen	80	80	90	10
Overige documenten	1	1	1	0
Rijtijden	0	0	0	0
Naturalisatie	4	4	6	2
Optieregeling	0	0	0	0
Bijzondere wetten	30	30	16	-14
Kinderopvang registratie	3	3	3	0
Invalidenparkeerplaats	1	1	2	1
Totaal	**379**	**379**	**270**	**-109**

bedragen x € 1.000

Precariobelasting

Wij heffen precariobelasting als vergoeding voor het gebruik van openbare grond. De precariobelasting is specifiek bedoeld voor het plaatsen van voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.

Gemeenten die op 10 februari 2016 in hun belastingverordening een tarief hebben opgenomen voor nutsnetwerken mogen tot 1 januari 2022 precariobelasting heffen. Voorwaarde is wel dat de maximale hoogte van deze belasting is bepaald op het tarief van 10 februari 2016. De opbrengst voor 2020 is gelijk aan de begroting € 426.000.

Baten precariobelasting	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Overige eigen middelen				
Baten precariobelasting	-426	-426	-426	0

bedragen x € 1.000

Reclamebelasting

Reclamebelasting is een directe belasting op openbare aankondigingen die zichtbaar zijn vanaf de openbare weg. Deze reclamebelasting is sinds 2013 van kracht in het centrum van Beuningen. Hierdoor komt budget beschikbaar om het ondernemersfonds te subsidiëren. Dit fonds heeft als doel het winkelcentrum aantrekkelijker te maken. Deze middelen worden onder meer gebruikt voor veiligheid, kwaliteit en promotie van het winkelcentrum van Beuningen. De reclamebelasting heeft een regulerend karakter.
De opbrengst van de reclamebelasting is voor 2020 gelijk aan het begrote bedrag ad € 56.000.

Baten reclamebelasting	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Overige eigen middelen				
Baten reclamebelasting	56	56	56	-0

bedragen x € 1.000

Volume en bedrag kwijtscheldingen

Kwijtschelding is mogelijk voor het vastrecht van de afvalstoffenheffing, rioolheffing, OZB en de eerste hond voor de hondenbelasting. Volgens de ‘leidraad invordering’ passen we de kwijtscheldingsnorm voor 100% toe. Daarbij maken we zoveel mogelijk gebruik van automatische kwijtscheldingen. Het aantal huishoudens waaraan we kwijtschelding verlenen is afgelopen jaren toegenomen. In totaal zijn we op begrotingsbasis voor 2020 uitgegaan van een last van € 95.000, in werkelijkheid gaat het om € 133.000 aan kwijtscheldingen. Vooral de afvalstoffenheffingen laat een stijging zien.

De kwijtscheldingen voor rioolrecht en afvalstoffenheffing mogen worden meegenomen als lasten voor de berekening van de betreffende tarieven.

Overzicht kwijtscheldingen	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
OZB	-3	-1	-1	-2
Rioolrecht	-22	-20	-20	-1
Afvalstoffenheffing	-62	-103	-103	41
Hondenbelasting	-9	-9	-9	0
Totaal Kwijtscheldingen	-95	-133	-133	37
Verwerkingslasten	-6	-6	-13	-7

bedragen x € 1.000

Gemeenschappelijke regeling
Regeling gemeenschappelijk belastingkantoor Beuningen.

Munitax is binnen de gemeente Beuningen, de uitvoeringsorganisatie van deze lichte juridische vorm van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. De deelnemers zijn de gemeenten Heumen, Wijchen, Berg en Dal, Druten en Beuningen.

Doorbelasting kosten overhead
De kosten van de overhead (indirecte kosten als huisvesting, automatisering, facilitaire diensten en niet direct toe te rekenen salarissen) belasten we deels door aan “derden” via een opslag op de uurtarieven; de uurtarieven worden rechtstreeks aan de producten toegerekend. Deze “derden” zijn naast de investeringswerken en complexen grondexploitatie, ook de afvalstoffenheffing en rioolheffing.

In totaal is via werkelijk geboekte urenverantwoordingen aan overhead doorbelast:

Doorbelasting overhead	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Afvalstoffenheffing	-179	-179	-229	-50
Rioolrecht	-571	-820	-694	126
Totaal	**-750**	**-999**	**-923**	**76**

bedragen x € 1.000

Perceptiekosten
De totale kosten Munitax worden verdeeld over de deelnemende gemeenten. Van de eigen lasten worden de perceptiekosten betreffende de afvalstoffenheffing en rioolheffing doorberekend in de betreffende tarieven.
De hogere lasten ad € 69.000 worden veroorzaakt door de toename van het aantal no cure no pay bezwaarschriften. Tevens zijn er extra software kosten voor implementatie van 'WOZ-berichtenverkeer' en 'iBezwaar'. Daarnaast zijn de portikosten hoger door 5% tariefstijging en is er nu standaard een taxatieverslag meegezonden met het aanslagbiljet.

Het aandeel van de gemeente Beuningen in 2020 is als volgt verdeeld:

Overzicht perceptiekosten	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
OZB woningen	-180	-180	-202	-22
OZB niet-woningen	-119	-119	-135	-16
Afvalstoffenhegging	-62	-62	-74	-12
Rioolrecht	-62	-62	-74	-11
Kwijtscheldingen	0	0	-7	-7
Forensenbelasting	-1	-1	-1	0
Toeristenbelasting	-1	-1	-1	0
Reclamebelasting	-4	-4	-3	0
Hondenbelasting	-15	-15	-17	-2
Totaal	-443	-443	-512	-69

bedragen x € 1.000

Kostendekkendheid
Hieronder staat een overzicht van de opbouw van de baten en lasten en de berekening van tarieven van heffingen die kostendekkend mogen zijn. We hebben hierbij de beleidsuitgangspunten gevolgd, zoals die zijn vastgelegd in de Financiële verordening gemeente Beuningen (art. 212 GW). Ook hebben we de handreiking kostenonderbouwing VNG van 29 juli 2016 als maatstaf gebruikt voor de berekening.

Afval

Berekening kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing 2020	Begroot	Werkelijk	Afwijking	Percentage werkelijk
Directe kosten				
Kosten afvalinzameling	-1.786	-1.741	45	83,3%
Kapitaallasten	-131	-133	-2	6,3%
Doorbelaste uren	-184	-111	73	5,3%
Inkomsten (excl. heffingen)	467	608	141	-29,1%
Netto kosten	-1.633	-1.376	257	65,9%
Toe te rekenen kosten	0	0		
Vegen wegen/onkruidbestrijding	-53	-51	2	2,4%
Kwijtschelding	-62	-103		4,9%
Perceptiekosten	-62	-74	-12	3,5%
Overhead	-205	-151	54	7,2%
BTW	-409	-335	74	16,0%
Totale kosten	**-2.423**	**-2.089**	**375**	100,0%
Opbrengst heffingen	2.244	2.303	59	110,2%
Tekort	**-180**			
Overschot		**214**	**434**	10,2%
Dekkingspercentage	**92,6%**	**110,2%**	**17,6%**	

Het dekkingspercentage voor 2020 ligt 10,2% boven het maximum van 100%. Het voordeel is ontstaan door lagere kosten van de afvalinzameling en hogere baten voor de gescheiden inzameling. Ook de opbrengst van de heffingen was hoger dan begroot. Het overschot ad € 214.000 wordt toegevoegd aam de afval reserve, welke nihil was op 1 januari 2020.

Riool

Berekening kostendekkendheid van de rioolheffing 2020	Begroot	Werkelijk	Afwijking	Percentage werkelijk
Directe kosten				
Beheer en onderhoud	-336	-305	31	13,5%
Kapitaallasten	-843	-813	30	35,9%
Doorbelaste uren	-259	-109	150	4,8%
Inkomsten (excl. heffingen)	0	43	43	-1,9%
Netto kosten	-1.438	-1.184	255	52,3%
Toe te rekenen kosten				
Vegen wegen/bermen/onkruid/water/openbaar groen	-620	-557	63	24,6%
Kwijtschelding	-22	-20	1	0,9%
Perceptiekosten	-62	-74	-11	3,2%
Overhead	-138	-136	2	6,0%
BTW	-325	-291	34	12,8%
Totale kosten	**-2.605**	**-2.262**	**344**	**0,1%**
Opbrengst heffingen	2.517	2.521	4	-111,5%
Tekort	**-88**			
Overschot		**259**	**348**	-11,5%
Dekkingspercentage	**96,6%**	**111,5%**		

Het dekkingspercentage voor 2020 ligt 11,5% boven het maximum van 100%. Het overschot is toegevoegd aan de voorziening riolering. Het voordeel is ontstaan door Lagere kosten voor onderhoud en beheer. Ook de lasten voor de doorberekende uren zijn lager, evenals de kapitaallasten. Er waren ook extra baten voor rioolaansluitingen en overige werken voor derden.

Leges omgevingsvergunning

De kostendekkendheid 2020 van de leges omgevingsvergunning is 25,2% beneden het toegestane maximum. Ten opzichte van de begroting is het echter 18,1% hoger dan geraamd. In de kosten is voor het ontwikkelingstraject 2020-2021 van de ODR eenmalig € 90.000 uitgeven. De toename van het aantal omgevingsvergunningen in het laatste kwartaal, door de toename van bouwactiviteiten vanwege de aantrekking van de economie en de gevolgen van Corona, heeft gezorgd voor een grotere stijging van de baten dan de lasten.

Kostendekkendheid leges omgevingsvergunning	Begroot	Werkelijk	Afwijking	Percentage werkelijk
Directe kosten				
Lasten ODRN	-678	-934	-256	91,8%
Totaal directe kossten	-678	-934	-256	91,8%
Casusregisseur	-16	-16	0	1,6%
Welstandstoezicht	-40	-50	-10	4,9%
Advieskosten	0	0	0	0,0%
Meetwerkzaamheden	0	-2	-2	0,2%
Netto kosten	-734	-1.002	-268	98,5%
Toe te rekenen kosten				
Overhead	-15	-15	0	1,5%
Totale kosten	**-749**	**-1.017**	**-268**	**100,0%**
Opbrengst heffingen	425	761	336	74,8%
Overschot				
Tekort	-324	-256	68	-25,2%
Dekkingspercentage	**56,8%**	**74,8%**	**18,1%**	**-25,2%**

Rioolheffing

De rioolheffing is voor de kosten die verbonden zijn aan:

- de inzameling en het transport van huishoudelijk afvalwater en bedrijfsafvalwater;
- de zuivering van huishoudelijk afvalwater;
- de inzameling van afvloeiend hemelwater en de verwerking van het verzamelde hemelwater;
- het treffen van maatregelen om structurele nadelige gevolgen van de grondwaterstand voor de aan de grond gegeven bestemming zoveel mogelijk te voorkomen of te beperken.

We heffen rioolheffing van degene die bij het begin van het belastingjaar het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht van een eigendom dat direct of indirect is aangesloten op de gemeentelijke riolering. Het beleid bij de tariefstelling voor de rioolheffing is enerzijds de heffing op basis van kostendekkendheid (waarbij de compensabele BTW

volgens de richtlijnen als kostenpost is opgenomen) en anderzijds een stabiel niveau te behouden.

Uitgangspunt bij de tariefstelling is een maximale kostendekkendheid van 100%. Begroot was een dekking van 96,6%, in werkelijkheid werd het 111,5%.
De opbrengst rioolrecht begroot op € 2.517.000. De realisatie is € 4.000 hoger.

In 2020 zien we dat de doorberekende en directie onderhoudskosten kosten lager uitvallen. Hierdoor is een voordeel ontstaan wat heeft geleid tot een storting in de voorziening. Dit voordeel komt vooral doordat een deel van de geraamde kosten baggeren is doorgeschoven naar 2021. Daarnaast zijn er niet geraamde baten voor werken voor derden en door uitstel van projecten zijn er ook beduidend minder uren doorbelast.

Totaal overzicht riolering (excl BTW)	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Aanleg riolering	-974	-843	-813	30
Beheer en onderhoud riolering	-679	-679	-581	99
Bijdragen derden	0	0	43	43
Doorberekende lasten overige programma's	0	0	0	0
watergangen en kwijtscheldingen	0	0	0	0
Baggeren	-509	-758	-621	138
	-2.162	**-2.281**	**-1.971**	**309**
Opbrengst rioolrecht eigenaarsdeel	2.061	2.087	2.088	1
Opbrengst rioolrecht gebruikersdeel	420	430	433	3
Saldo riolering	**319**	**236**	**550**	**314**
Onttrekking/storting voorziening riolering	-22	88	-259	-348
Saldo (=BTW-voordeel)	**297**	**325**	**290**	**-34**

bedragen x € 1.000

Toelichting afwijkingen (excl BTW)	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Kapitaallasten	-974	-843	-813	30
Onderhoudskosten	-336	-336	-305	31
Doorbelasting uren	-343	-343	-276	67
Storting in voorziening	-22	88	-259	-348
Baggeren	-509	-758	-621	138
Opbrengsten rioolrechten	2.481	2.517	2.521	4
Overige baten	0	0	43	43
Totaal afwijking	**297**	**325**	**291**	**-34**

bedragen x € 1.000

Tarieven rioolrecht	2019	2020
Eigenarentarief (per aansluiting)	169	176
Gebruikerstarief (per aansluiting)	29	37
Totaal (per aansluiting)	198	213

bedragen in €

Reinigingsheffing (afvalstoffenheffing en reinigingsrecht)

De afvalstoffenheffing is voor de kosten van het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval. Onder de naam “reinigingsrechten” heffen we rechten voor het gebruikmaken van bezittingen en het genot van, door, of vanwege, het gemeentebestuur verstrekte diensten. Uitgangspunt bij de tariefstelling is een maximale kostendekkendheid van 100%. Begroot was een dekking van 92,6%, in werkelijkheid werd het 110,2%.
De opbrengst voor 2020 is begroot op € 2.244.000. De realisatie was € 59.000 hoger.

In 2020 geldt naast een vast tarief van € 190 een incidentele bijdrage per inworp in de ondergrondse container van € 1.

Het voordeel is ontstaan door lagere kosten van de afvalinzameling en hogere baten voor de gescheiden inzameling. Ook de opbrengst van de heffingen was hoger dan begroot. Het overschot ad € 214.000 wordt toegevoegd aam de afval reserve, welke nihil was op 1 januari 2020.

Totaal overzicht reinigingsheffing	2020 (excl BTW)			2020 (incl BTW)	
	Begroting	Werkelijk	Afwijking	Begroting	Werkelijk
Lasten (programma Omgeving)					
Toezicht afval	-518	-442	76	-564	-485
GFT	-534	-513	21	-641	-617
Grof vuil	-295	-252	43	-379	-330
Restafval	-354	-291	63	-496	-377
Oud papier	-75	-40	34	-82	-47
Chemisch afval	-12	-19	-7	-15	-20
Glasafval	-17	-12	4	-25	-17
Buurtbeheerploeg	-209	-185	24	-221	-196
Totaal lasten voor bestemming	**-2.014**	**-1.754**	**260**	**-2.423**	**-2.089**
Storting in reserve (resultaat)	0	-214	-214	0	-214
Totaal der lasten	**-2.014**	**-1.968**	**46**	**-2.423**	**-2.303**
Baten afvalstoffenheffing	**2.244**	**2.303**	**59**	**2.244**	**2.303**
Overschot/werkelijk tekort	**229**	**335**	**106**	**-179**	**0**

bedragen x € 1.000

Toelichting afwijkingen (excl. BTW)	Begroot	Begroot na wijziging	Werkelijk	Afwijking
Kosten afvalinzameling	-1.979	-1.786	-1.741	46
Baten gescheiden afvalinzameling	801	467	608	141
Kwijtscheldingen	-62	-62	-103	-41
Doorbelaste uren	-184	-184	-111	73
Kosten overhead	-205	-205	-151	54
Opbrengst heffingen	2.244	2.244	2.303	59
Overige afwijkingen	-245	-245	-257	-12
Storting in reserve afval	68	0	-214	-214
Totaal afwijking	**439**	**229**	**335**	**106**

bedragen x € 1.000

Tarieven afvalstoffenheffing	2019	2020
Vast recht per perceel	170	190
Inworp ondergrondes container	1	1

bedragen in €

Onroerende zaakbelasting

Over de onroerende zaken heffen we directe belastingen. Voor niet-woningen is dat een gebruikersbelasting en een eigenarenbelasting. Voor onroerende zaken die vooral woning zijn, heffen we alleen een eigenarenbelasting.

De baten zijn:

Baten Onroerendezaakbelasting	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Gebruikersbelasting niet-woningen	1.204	1.157	1.163	6
Eigenarenbelasting:				
woningen	4.523	4.492	4.557	65
niet-woningen	1.783	1.936	1.892	-44
Totale baten Onroerendezaakbelasting	**7.510**	**7.585**	**7.613**	**28**

bedragen x € 1.000

De WOZ-beschikking voor 2020 is gebaseerd op waarde peildatum 1 januari 2019.
De definitieve vaststelling van de tarieven vindt plaats aan de hand van de verwachtte waardebepalingen. De berekening gaat daarbij uit van een gelijkblijvende opbrengst.
In de baten zijn ook de verminderingen over oude dienstjaren ad € 37.000 opgenomen.

De tarieven onroerende zaakbelastingen zijn een percentage van de waarde van de onroerende zaak, en zijn vastgesteld op:

Tariefpercentage Onroerendezaakbelasting	2019	2020
Gebruikersbelasting niet-woningen	0,003934	0,003759
Eigenarenbelasting:		
woningen	0,001623	0,001505
niet-woningen	0,005030	0,005439

% van de waarde

Leges omgevingsvergunningen

Leges zijn rechten voor het door het gemeentebestuur verstrekte diensten.
Tegen de eerdere verwachting in is de opbrengst € 336.000 hoger dan geraamd. Het grote aantal omgevingsvergunningen dat is verleend door de toename van bouwactiviteiten vanwege de aantrekking van de economie en de gevolgen van Corona, na vaststelling van de Herfstnota 2020, verklaart extra opbrengst.
Voor het overzicht kostendekkendheid word verwezen naar onderdeel 3.1.10.

Baten omgevingsvergunningen	Begroting	Begroting na wijziging	Rekening	Afwijking
Programma Omgeving				
Omgevingsvergunningen	450	425	761	336

Woonlastendruk

De opbrengsten van de gemeentelijke heffingen bedraagt ongeveer 22% van de totale gemeentelijke inkomsten, waarvan 11,6% Ozb. Ongeveer 87% van deze opbrengst komt van de OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Deze drie heffingen bepalen de zogenaamde lokale lasten voor burgers.

Overzicht woonlastendruk	2018	2019	2020
Onroerende zaakbelasting	7.153	7.488	7.613
Rioolrecht	2.275	2.407	2.521
Afvalstoffenheffing	1.799	2.028	2.303
Totaal	**11.227**	**11.923**	**12.437**
Aantal inwoners per 1 januari	25.798	25.882	25.891
Lokale lastendruk per inwoner in €	**435**	**461**	**480**
Aantal woonruimten	11.313	11.365	11.365
Lokale lastendruk per woonruimte in €	**992**	**1.049**	**1.094**

Overzicht lokale woonlastendruk

Voor de afvalstoffenheffing voor een persoonshuishoudens heeft Beuningen een hoger tarief dan omliggende gemeenten. Het OZB-tarief eigenaar woningen van Beuningen is iets hoger dan gemiddeld in de regio. Vergeleken met de buurgemeenten heeft Beuningen een relatief hoger tarief voor de rioolheffing. De lasten druk voor zowel de 1 persoon als meerdere persoons- huishoudens is de hoogste van de buurgemeenten,
De totale woonlasten voor meerpersoonshuishouden zijn in onze gemeente gestegen van € 794 in 2019 naar € 833 in 2020.

In onderstaande tabel staat een vergelijking van de Beuningse tarieven met die van de omliggende gemeenten.

Gemeente	inzameling afval		rioolheffing		ozb-tarief	totaal woonlasten	
	1-pers.	meerpers.	1-pers.	meerpers.	eigenaar woning	1-pers.	meerpers.
tarief 2020							
Beuningen	200	210	213	213	0,15050%	823	833
Berg en Dal	172	248	128	255	0,09160%	534	737
Druten	133	193	224	224	0,11450%	653	712
Heumen	152	217	160	160	0,15940%	795	860
Nijmegen	18	36	172	172	0,22470%	759	777
Wijchen	218	250	176	176	0,12500%	718	755

Bedragen in €; Bron Coelo: Atlas Gemeenten 2020

Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Deze paragraaf geeft aan in hoeverre de gemeente bestand is tegen (onverwachte) financiële tegenvallers. Om dit te kunnen beoordelen is inzicht nodig in de omvang, de achtergronden en de financiële implicaties van de risico's tegenover de aanwezige weerstandscapaciteit. Inzicht in het weerstandsvermogen van de gemeente Beuningen is belangrijk om de continuïteit van de organisatie te kunnen garanderen. Daarnaast geeft deze paragraaf inzicht in de financiële positie van de gemeente aan de hand van de financiële kengetallen.

Weerstandsvermogen

Om te weten of er sprake is van een toereikend weerstandsvermogen kunnen we de benodigde weerstandscapaciteit die voortvloeit uit het risicoprofiel afzetten tegen de beschikbare weerstandscapaciteit. De uitkomst van die berekening vormt het weerstandsvermogen.

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

Weerstandscapaciteit

Beschikbare weerstandscapaciteit

Dit zijn de middelen en mogelijkheden waarover we (kunnen) beschikken om niet-begrote kosten te dekken. De beschikbare weerstandscapaciteit is samengesteld uit de volgende onderdelen:

1. Reserves	
- Algemene reserve	= € 6.365.000,-
2. Bezuinigingsmogelijkheden	= € 0,-
3. Onbenutte belastingcapaciteit	= € 0,-
Het totaal aan beschikbare weerstandscapaciteit komt uit op	€ 6.365.000,-.

Benodigde weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is benodigd om alle risico's te dekken waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. De geïnventariseerde risico's worden gewaardeerd en beoordeeld. Het waarderen van risico's vindt plaats door een score toe te kennen aan de kans van optreden van een risico en een score aan de financiële gevolgen. De risico's worden in eerste instantie beoordeeld in de maximale vorm. Vervolgens wordt per risico een inschatting gemaakt van de verwachting, in een bedrag, dat het risico zich voordoet.

Het totaal van de maximale financiële gevolgen van de risico's is ca. € 19.132.500,- (structurele risico's x factor 1,5). Het totaal van de verwachte financiële risico's is € 5.620.000,-. Zie hiertoe de risicokaart.

Wanneer de geïnventariseerde risico's zijn verwerkt in onderstaand risicotabel ontstaat het volgende beeld (van alle beschreven risico's).

De nummers in de risicokaart corresponderen met de aantallen risico's die zich in het desbetreffende vak van de risicotabel bevinden. Daarmee wordt direct inzichtelijk hoe de

risico's zich verhouden. Afhankelijk van waar een risico zich op de kaart bevindt, zijn verschillende beheersmaatregelen noodzakelijk.

Gevolgklasse	Kans 1: < 10%	Kans 2: 10% - 30%	Kans 3: 30% – 50%	Kans 4: 50% - 70%	Kans 5: 70% - 90%
Klasse 5 >€ 500.000	4	2	4	1	0
Klasse 4 >€ 250.000 <€ 500.000	3	1	4	0	0
Klasse 3 >€ 100.000 <€ 250.000	6	1	3	2	0
Klasse 2 >€ 25.000 <€ 100.000	2	2	1	1	0
Klasse 1 <€ 25.000	1	0	0	0	0

Ratio weerstandsvermogen

Deze relatie drukken we uit in een verhoudingsgetal.
Voor Beuningen betekent dit een ratio van : € 6.365.000 / € 5.620.000 = 1,13
Op basis van ondergelegen tabel is dit voldoende. De gemeente beschikt over voldoende capaciteit om de geïdentificeerde en gewogen risico's af te dekken.

Let wel: De rapportage omtrent het weerstandsvermogen blijft een momentopname. Nieuwe projecten, economische ontwikkelingen en investeringsbeslissingen beïnvloeden het risicoprofiel waardoor het weerstandsvermogen een andere waardering krijgt.

Waardering	Ratio	Betekenis
A	> 2,0	Uitstekend
B	1,4 – 2,0	Ruim voldoende
C	1,0 – 1,4	Voldoende
D	0,8 – 1,0	Matig
E	0,6 – 0,8	Onvoldoende
F	< 0,6	Ruim onvoldoende

Financiële kengetallen

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) hoeveel (financiële) ruimte de gemeente heeft om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven inzicht in de financiële weerbaar- en wendbaarheid van de gemeente Beuningen.

Kengetallen	Gelders gemiddelde*	Verloop van de kengetallen Beuningen		
		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
1. Netto schuldquote				
a. zonder correctie doorgeleende gelden.	67%	79%	93%	70%
b. met correctie doorgeleende gelden.	59%	70%	91%	63%
2. Solvabiliteitsratio	30%	6,5%	5,6%	9,2%
3. Grondexploitatie	9%	27%	28%	27%
4. Structurele exploitatieruimte	0,1%	1,9%	1,7%	0,8%
5. Belastingcapaciteit	104%	110%	111%	105%

Kengetallen		Normen Provincie Gelderland**		
		Voldoende	Matig	Onvoldoende
1. Netto schuldquote	a. zonder correctie doorgeleende gelden.	< 90%	90 - 135%	> 135%
	b. met correctie doorgeleende gelden.	< 90%	90 - 135%	> 135%
2. Solvabiliteitsratio		> 50%	20 - 50%	< 20%
3. Grondexploitatie		< 20%	20 - 35%	> 35%
4. Structurele exploitatieruimte		> 0%	0%	< 0%
5. Belastingcapaciteit		< 95%	95 - 105%	> 105%

* Begroting 2021 Gelderse gemeenten 2021 van de Provincie Gelderland.

** Signaleringswaarden stresstest voor 100.000+ gemeenten, Provincie Gelderland.

Netto schuldqoute
Dit is de verhouding tussen het niveau van de schuldenlast tegenover de eigen middelen. In het verlengde hiervan hebben we ook de zogenoemde 'Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen'. Bij deze specifieke quote kijken we naar het effect van door de gemeente verstrekte leningen op de schuldenlast van de gemeente. De netto schuldquote van een gemeente ligt meestal tussen de 0% en 90%. Bij een hogere netto schuldquote is de gemeenteschuld relatief hoog (oranje). Als de netto schuldquote boven de 130% uitkomt, dan bevindt de gemeente zich in de gevarenzone (rood). De genoemde percentages zijn grove vuistregels.

Onze netto schuldquote laat vanaf de jaarrekening 2018 een dalende lijn zien. Ditzelfde geldt voor het jaar 2020. De daling komt vooral door de reguliere aflossingen van de schulden.

Solvabiliteitsratio
Dit is de mate waarin de gemeente met eigen middelen aan haar financiële verplichtingen kan voldoen. We drukken dit uit in het percentage van het eigen vermogen tegenover het balanstotaal. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De solvabiliteitsratio 2020 is weliswaar iets verbeterd maar nog steeds onvoldoende. Dit blijft een aandachtspunt.

Grondexploitatie
Dit kengetal geeft aan hoe groot de grondpositie (de boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale gemeentelijke baten. De boekwaarde van de voorraden grond moeten we meerjarig terugverdienen bij de verkoop. We hebben als gemeente veel middelen ingebracht in onze grondexploitaties. De gronden staan tegen een actuele waarde op de balans. Hoe hoger het percentage, hoe groter het risico dat we de boekwaarde van de grond niet kunnen terugverdienen.
In 2020 is het percentage gelijk gebleven ten opzicht van 2019. Bij de grondexploitatie kunnen we ook onverwacht te maken krijgen met tegenvallers. De stikstof- en Pfasproblematiek is hiervan een voorbeeld.

Structurele exploitatieruimte
Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. De belangrijkste structurele baten zijn de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerende zaakbelasting (OZB). Dit kengetal geeft het verschil tussen de structurele baten en lasten ten opzichte van de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om structurele tegenvallers op te vangen of dat er nog ruimte is voor nieuw beleid.

Belastingcapaciteit
De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin we een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kunnen opvangen door het verhogen van tarieven. Dit kengetal drukken we uit door de belastingdruk in onze gemeente af te zetten tegen de landelijke gemiddelde tarieven/ woonlasten (OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing). Zie ook de gegevens in de paragraaf Heffingen. Tegenover het landelijk gemiddelde in Nederland bedraagt de woonlastendruk 105%. Regionaal gezien sluit de gemiddelde woonlastendruk redelijk aan bij het landelijke gemiddelde.

Risicokaart

Omschrijving per risicogebied	Kans x Gevolg	Structureel/ Incidenteel	Verwacht (V)	Maximaal (M)	Structureel (M)	Structureel (V)	Incidenteel (M)	Incidenteel (V)
Inkomsten								
Algemen uitkering tegenvallers circulaires	2x2	S	€ 10.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 10.000	€ -	€ -
Algemene uitkering, herverdeeleffecten	1x5	S	€ -	€ 650.000	€ 650.000	€ -	€ -	€ -
Kapitaalgoederen								
Risico bodemsanering	2x2	S	€ 20.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 20.000	€ -	€ -
Risico archeologische bodemonderzoeken	3x3	S	€ 50.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 50.000	€ -	€ -
Kwaliteitsniveau (achterstand) uitstel openbare ruimte	3x4	S	€ 150.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ -	€ -
Financiering								
Borgstellingen schuldhulpverlening	4x2	S	€ 10.000	€ 30.000	€ 30.000	€ 10.000	€ -	€ -
Open einde regeling - WMO	3x4	S	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ 250.000	€ -	€ -
Open einde regeling - Jeugd	3x5	S	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 500.000	€ -	€ -
WMO - grote woningaanpassingen	3x3	S	€ 100.000	€ 200.000	€ 200.000	€ 100.000	€ -	€ -
Woonplaatsbeginsel	1x4	I		€ 250.000			€ 250.000	
Wegvallen verevening regio	1x3	I		€ 200.000			€ 200.000	
Beschermd wonen	4x3	S	€ 200.000	€ 300.000	€ 300.000	€ 200.000	€ -	€ -
Deelnemingen								
Vitens garantstelling lening	1x3	I	€ -	€ 186.000	€ -	€ -	€ 186.000	€ -
Beuningse Boys garantstelling lening	1x2	I	€ -	€ 40.000	€ -	€ -	€ 40.000	€ -
Woonwaarts garantstelling lening								
Risicoparagraaf VRGZ	1x3	I	€ -	€ 137.000	€ -	€ -	€ 137.000	€ -
Risicoparagraaf ODRN	1x1	I	€ -	€ 18.000	€ -	€ -	€ 18.000	€ -
Risicoparagraaf GGD	1x3	I	€ -	€ 229.000	€ -	€ -	€ 229.000	€ -
Risicoparagraaf MGR	1x4	I	€ -	€ 405.000	€ -	€ -	€ 405.000	€ -

Doelgroepenvervoer (DRAN) - extra middelen	2x3	I	€ 50.000	€ 150.000	€ -	€ -	€ 150.000	€ 50.000
Grondexploitatie/woningbouw								
Planschadeclaims	3x3	S	€ 200.000	€ 300.000	€ 200.000	€ 200.000	€ -	€ -
Woningbouwopgave (naar 30.000 inwoners)	2x5	S	€ 500.000	€ 1.000.000	€ 500.000	€ 500.000		
Bedrijfsvoering								
Contractering sociaal domein	4x3	I	€ -	€ 200.000	€ -	€ -	€ 200.000	€ -
Eigenrisicodragerschap WGA/WIA	3x2	S	€ 40.000	€ 100.000	€ 100.000	€ 40.000	€ -	€ -
Aanbestedingen	4x5	S	€ -	€ 625.000	€ 625.000	€ -	€ -	€ -
Innovatieve contractvormen	2x5	S	€ 500.000	€ 1.500.000	€ 1.500.000	€ 500.000	€ -	€ -
Arbeidsongeschiktheid / wachtgeld wethouders	2x4	S	€ -	€ 275.000	€ 275.000	€ -	€ -	€ -
Startersleningen	1x4	S	€ -	€ 300.000	€ 300.000	€ -	€ -	€ -
Toekomstbestendig Wonen lening	1x2	S	€ -	€ 50.000	€ 50.000	€ -	€ -	€ -
Stimuleringsleningen	1x3	S	€ -	€ 110.000	€ 110.000	€ -	€ -	€ -
Duurzaamheidsleningen	1x3	S	€ -	€ 120.000	€ 120.000	€ -	€ -	€ -
Veiligheid / ondermijning	3x4	S	€ 350.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 350.000	€ -	€ -
Privacy, informatieveiligheid, meldplicht datalek	3x5	S	€ 50.000	€ 1.800.000	€ 1.800.000	€ 50.000	€ -	€ -
Cyber criminaliteit	3x4	S	€ 50.000	€ 400.000	€ 400.000	€ 50.000	€ -	€ -
Stikstof / Pfas	3x5	I/S	€ -	€ 1.000.000	€ -		€ 1.000.000	€ -
Corona-virus	1x5	I/S	€ -	€ 500.000	€ -	€ -	€ 500.000	€ -
Corona-steunpakket	1x5	I/S	€ 500.000	€ 750.000	€ -	€ -	€ 750.000	€ 500.000
Handhavingstraject De Groene Heuvels	1x5	I/S		€ 500.000	€ 500.000	€ -	€ -	€ -
VPB, BTW, BCF	3x5	S	€ 300.000	€ 500.000	€ 500.000	€ 300.000	€ -	€ -
Totaal Algemene Dienst			***€ 3.830.000***	***€ 14.710.000***	***€ 10.045.000***	***€ 3.380.000***	***€ 4.065.000***	***€ 550.000***
Totaal (structureel x 1,5)					***€ 15.067.500***	***€ 5.070.000***		

Weerstandsvermogen maximaal	**€ 19.132.500**	(M)
Weerstandsvermogen verwacht	**€ 5.620.000**	(V)

Risico corona

Naast de effecten voor inwoners heeft het corona-virus ook consequenties voor de gemeentelijke organisatie. Bij het nemen van maatregelen stond en staat nog steeds de gezondheid van onze medewerkers en anderen voorop. Vanzelfsprekend hebben de getroffen maatregelen ook grote gevolgen voor onze gemeente. Die gevolgen zijn op meerdere gebieden zichtbaar, zowel op het vlak van bedrijfsvoering als financieel. Denk hierbij onder andere aan:

- Beperking in de uitvoering van werkzaamheden door ziekte van medewerkers;
- Hogere kosten vervanging wegens ziekte voor cruciale dienstverlening;
- Ontstaan van vertraging in de uitvoering van projecten ten opzichte van de begroting.
- Veel medewerkers werken vanuit huis, overleg vindt veelal digitaal plaats en er is in kaart gebracht wat de kritische processen zijn die ten alle tijden actief moeten blijven;
- Risico ten aanzien van inbaarheid van gemeentelijke belastingen en retributies 2020
- Risico met betrekking tot open-einde regelingen (bijvoorbeeld dat zorgaanbieders, aanbieders huishoudelijke hulp, aanbieders vervoersvoorzieningen ook bij “no show” door factureren);
- Toename aanvragen BBZ, bijstand etc. ;
- Risico gewaarborgde geldleningen voor enkele sportclubs;
- Risico dat subsidies naar organisatie voor 2020 ontoereikend zijn daar deze partijen geen/minder inkomsten hebben;
- Risico oplegging toeristenbelastingen (bijvoorbeeld Down the Rabbit hole) 2020 en inning van nog op te leggen aanslagen over 2019;
- Risico op achterblijven legesopbrengsten (bouwleges etc.) 2020;
- Risico op inning openstaande debiteuren en leningen ultimo 2019.

Inmiddels heeft de gemeente beheersmaatregelen getroffen om onder deze omstandigheden uitvoering te geven aan de primaire taken via het lokale actieteam Corona. Een team dat bestaat uit verschillende disciplines en beheersmaatregelen getroffen heeft op de terreinen van kinderdagverblijven en onderwijs, WMO, Jeugd en SociaalTeam, Openbare, orde, Veiligheid en Handhaving, Economie (ondernemers en werk en inkomen) en Maatschappij en welzijn.

Het ontbreekt op het moment van opmaken van het jaarverslag en de jaarrekening nog aan voldoende informatie over de consequenties om een financiële risicoberekening te maken voor de organisatie. De gemeente zal nauwgezet de impact volgen en actief de gemeenteraad hierover informeren. De VNG-bestuur en het Rijk zijn met elkaar in overleg over een compensatieregeling.

Onderhoud kapitaalgoederen

Inleiding
Kapitaalgoederen zijn eigendommen van de gemeente, zoals wegen, riolering en gebouwen die we duurzaam in stand willen houden. Het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen is financieel gezien een aanzienlijk onderdeel van de jaarrekening en is maatschappelijk gezien van groot belang. Deze paragraaf geeft inzicht in het onderhoud van de kapitaalgoederen van afgelopen jaar.

Wegen
Het kapitaalgoed wegen omvat alle voor het openbaar verkeer openstaande wegen of paden die in beheer zijn bij de gemeente. Voor het kapitaalgoed wegen is in de begroting een voorziening opgenomen.

Beheerkader en plannen
Het beheer en onderhoud van het kapitaalgoed wegen is vastgelegd in het Beheerplan wegen 2017-2021. Dit plan beschrijft de methodiek van het risico gestuurd wegenbeheer. Het uit te voeren onderhoud en de hiervoor benodigde financiële middelen wordt jaarlijks vastgesteld in de wegenplanning.

Uitgevoerde werkzaamheden
In 2020 is op meerdere locaties onderhoud gepleegd aan de wegen. Hierbij ging het om risico gestuurd klein onderhoud van zowel asfalt- als elementenverhardingen door de hele gemeente. Daarnaast zijn op de volgende locaties groot onderhoud of zelfs vervangingswerkzaamheden uitgevoerd:

- Rotonde Schoenaker – van Heemstraweg
- Rotonde Wilhelminalaan – van Heemstraweg
- Rotonde Julianastraat – van Heemstraweg
- Mauritsplein
- Fietspad ’t Roth

Wegen		
Rijbaan	214.819	meter
Voetpad	131.843	meter
Vrijliggend fietspad	33.012	meter
Snelfietsroute	7.850	meter
Totaal	387.524	meter
Asfalt	811.034	m2
Elementen	930.662	m2
Beton	35.748	m2
Overig	50.691	m2
Totaal	1.828.135	m2

Openbare verlichting

Het kapitaalgoed openbare verlichting bestaat uit de lichtmasten, lichtpunten en bijhorende onderdelen in eigendom van de gemeente. De openbare verlichting is bedoeld om de verkeersveiligheid, sociale veiligheid en kwaliteit van de leefomgeving borgen. In Beuningen hanteren we hierbij het standpunt; licht waar nodig, donker waar mogelijk.

Beheerkader en plannen

Het geplande beheer en onderhoud de openbare verlichting is vastgelegd in de OVL planning 2018-2022.

Uitgevoerde werkzaamheden

In 2020 is, naast het gangbare beheer en onderhoud, verder gewerkt aan de geplande vervangingswerkzaamheden, waarbij conventionele armaturen zijn vervangen voor de energiezuinigere LED verlichting.
Voor het achterstallig onderhoud openbare verlichting zijn in het verleden eenmalige middelen beschikbaar gesteld via de bestemmingsreserve openbare verlichting. In 2020 is voor € 335.000 werk uitgevoerd. Voor 2021 is nog € 207.000 beschikbaar, zijnde het saldo van deze bestemmingsreserve per 31 december 2020.

Openbare verlichting		
Lichtmasten	5.580	stuks
Armaturen (lichtpunten)	5.703	stuks

Riolering

Het kapitaalgoed riolering betreft het gemeentelijk rioolstelsel voor zowel het afvoeren van vuilwater als overtollig hemelwater. Onderdeel hiervan zijn niet alleen putten en leidingen, maar ook alle gemalen en meetapparatuur die benodigd zijn voor het afvoeren van vuil- of hemelwater. Voor het kapitaalgoed riolering is in de begroting een voorziening opgenomen.

Beheerkader en plannen

Het beheer en onderhoud van het gemeentelijk rioolstelsel wordt risico gestuurd uitgevoerd. Deze methodiek is beschreven als bijlage bij het Gemeentelijk Riool en Waterplan (GRWP). In dit plan zijn ook de budgetten voor het beheer en onderhoud vastgesteld.

Uitgevoerde werkzaamheden

In 2020 verrichten we, naast het reguliere onderhoud, de volgende werkzaamheden aan de riolering:

- Renovatie en upgrade van zes bergbezinkbassins (BBB's);
- Vervanging riolering in het noordelijk gedeelte van de Tempelstraat in Beuningen;
- Afronding aanleg waterberging en hemelwaterriool in Kennedysingel/Leegstraat in Winssen;

Riool			Opmerking
Vrijverval riool	148	km	
Geïnspecteerd	86	%	inclusief duikers
Rioolputten	8.500	stuks	
Persleiding	78	km	
Mini-gemalen	432	stuks	
Rioolgemalen	16	stuks	
Berging Bezink Bassins (BBB)	6	stuks	
Straat-/trottoirkolken	10.160	stuks	
Meetlocaties	41	stuks	

Water

Het kapitaalgoed water bestaat niet alleen het wateroppervlak van de gemeente Beuningen, maar omvat ook de aanwezige duikers, oever(beschoeiingen), meetapparatuur (grondwater en oppervlaktewater) en de infiltratie en drainagevoorzieningen.

Beheerkader en plannen

Het onderhoudsregime van veel sloten en waterpartijen wordt bepaald door de Keur van het Waterschap Rivierenland. De omgang met het stedelijk water is beschreven in het “Waterplan Beuningen (2005)”. De financiële middelen voor het beheer en onderhoud zijn opgenomen in het Gemeentelijk Riool en Waterplan (GRWP) 2018-2022.

Uitgevoerde werkzaamheden

In 2020 verrichten we, naast het reguliere onderhoud, de volgende werkzaamheden aan het oppervlaktewater:

- Baggeren A-watergangen;
- Baggeren waterpartijen Balmerd/Tempelstraat;

Water			Opmerking
Oppervlakte water	n.t.b.	hectare	
Duikers	4,6	km	
Beschoeiingen	n.t.b.	m1	
Infiltratievoorzieningen	n.t.b.		
Meetlocaties oppervlaktewater	42	stuks	
Meetlocaties grondwater	24	stuks	

Groen en speelvoorzieningen

De gemeente beheert ruim 200 hectare aan openbaar groen en bijna 19.000 bomen. Het behoud van groen en bomen vraagt om dagelijks onderhoud en beheer. Daarnaast is er budget voor noodzakelijke vervanging van bomen en herinrichting van groen. Het groen is in 2020 onderhouden zoals in de voorgaande jaren; in de wijken een CROW C-niveau en in de accentzones een CROW B-niveau.

In 2020 is verspreid over de gemeente het groen vervangen, deze werkzaamheden lopen door in 2021. Het gaat onder meer om de straten Elsenpas, Plakstraat en de Kloosterstraat.

Beheerkader en plannen

Het dagelijks beheer is uitbesteed en wordt uitgevoerd volgens het groenbestek (Groenbestek RAW en Groenbestek OMOP). In 2020 is het beheer opnieuw aanbesteed, de nieuwe aannemer start in 2021. Hoe we ons openbaar groen en onze bomen beheren is vastgelegd in:

- Beheerplan bomen 2012
- Beheerplan groen 2013

Toekomstige ontwikkelingen

Het stimuleren van de biodiversiteit wordt steeds gelangrijker bij het dagelijks groenbeheer. In 2021 start een nieuwe groenaannemer. Ook wordt in 2021 het bomenbestek opnieuw aanbesteed.

Speelvoorzieningen

De gemeente Beuningen heeft ruim zestig openbare speelplekken (speeltuinen, voetbalveldjes en basketbalveldjes). Acht speelplekken worden op dit moment beheerd door particuliere speeltuinstichtingen.

Beheerkader en plannen

In 2016 is de beleidsnotitie Spelen 2016-2026 vastgesteld.

Toekomstige ontwikkelingen

Groen		
Bomen	18.796	stuks
Bos	63.000	m2
Bosplantsoen	235.000	m2
Heesters	63.000	m2
Gazon	412.000	m2
Hondenuitlaatveld	36.000	m2
Bodembedekkers	33.000	m2
Ruw gras	1.270.000	m2
Zandondergronden	11.000	m2
Hagen	25.000	m2

Gebouwen en civiele kunstwerken

Gebouwen

Het kapitaalgoed gebouwen betreft scholen, sport- en welzijnsaccommodaties en de huisvesting van de gemeente. Voor het kapitaalgoed gebouwen is in de begroting een voorziening opgenomen.

Beheerkader en plannen

In de door de Raad vastgestelde meerjarenonderhoudsplannen van november 2020 zijn alle sport-, maatschappelijk. culturele- en monumentale gebouwen die eigendom zijn van de gemeente opgenomen. Daarnaast zijn wij ook verantwoordelijk voor het groot-onderhoud aan de dorpshuizen en scoutinggebouwen, waarvan wij geen eigenaar zijn. Deze gebouwen zijn ook opgenomen in de onderhoudsplannen.

Uitgevoerde werkzaamheden

In 2020 hebben wij beperkt groot-onderhoud uitgevoerd aan de gebouwen. Het jaar stond in het teken om de beheerplannen voor de aankomende vijf jaar gereed te maken en een vastgoedbeheersysteem te implementeren. Op basis van deze plannen en het vastgoedbeheersysteem kan het werk op een meer gestructureerde wijze uitgezet te worden, waardoor op een efficiënte manier het onderhoud en werk uitgevoerd kan worden.

Gebouwen		
Sportaccommodaties	3.599	m2
Eigen bedrijfsvoering	4.877	m2
Monumenten	2.138	m2
Maatschappelijk / cultureel	13.609	m2
School	4.044	m2
Totaal	28.267	m2

Civiele kunstwerken

Civieltechnische kunstwerken zijn bruggen, tunnels, keermuren en geluidwanden. Deze werken zijn belangrijke verbindingen in de verkeersstructuren van de wijken, verbindingen in waterstructuren, recreatieve elementen en (wettelijke) voorzieningen tegen geluidhinder. Voor het kapitaalgoed civieltechnische kunstwerken is in de begroting een voorziening opgenomen.

Beheerkader en plannen

Het beheer en onderhoud van de civiele kunstwerken is vastgelegd in het plan Beleid en beheer civieltechnische kunstwerken dat is vastgesteld in november 2013.

Uitgevoerde werkzaamheden

In 2020 is alleen regulier onderhoud uitgevoerd volgens de onderhoudsplanning.

Civiele kunstwerken		
Bruggen (eigendom)	74	stuks
Bruggen (gedeeld eigendom)	3	stuks
Tunnels	3	stuks
Vissteigers & vlonders	6	stuks
Keermuur	3.556	m2
Waterbak	1	stuks
Geluidwand	585	m1

Financiering

Beleid

Wat hebben we bereikt?
De gemeente Beuningen heeft op behoedzame wijze voorzien in voldoende financiële middelen om de programma's uit te kunnen voeren.

Wat hebben we daarvoor gedaan?
De gemeente Beuningen heeft uitvoering gegeven aan de treasuryfunctie binnen de normen van de Wet FIDO en het Treasurystatuut.

Wettelijk kader
Het gemeentelijk financieringsbeleid is erop gericht om:

- te voorzien in de financieringsbehoefte op korte en lange termijn;
- risico's te beheersen die met deze transacties verbonden zijn;
- rentekosten van de leningen zoveel mogelijk te beperken;
- interne verwerkingskosten en externe kosten te beperken bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

Risicobeheer

Het risicoprofiel bestaat uit de volgende onderdelen:
- Renterisico's op de vlottende en vaste schuld
- Kredietrisico op de uitgezette middelen
- Koersrisico
- Liquiditeitsrisico
- Debiteurenrisico
- Valutarisico

In de huidige situatie spelen alleen de twee eerstgenoemde risico's.

Renterisico's

De uitvoering van het financieringsbeleid vindt plaats binnen de kaders van de Wet financiering Decentrale Overheden (Wet FIDO). Om de financieringsrisico's te beperken zijn in deze wet twee instrumenten opgenomen: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Kasgeldlimiet
De kasgeldlimiet moet de negatieve gevolgen van een snelle rentestijging beperken. De limiet bepaalt dat gemeenten hun financieringsbehoefte voor slechts een beperkt bedrag mogen financieren met kort geld (looptijd < 1 jaar). De norm is in de wet gesteld op 8,5% van het begrotingstotaal. De omvang van de kasgeldlimiet voor 2020 is

Kasgeldlimiet	
Omvang begroting 2020	65.622
Kasgeldlimiet in procenten van de grondslag	8,50%
Kasgeldlimiet in bedrag	**5.578**

in € 1.000

We hebben de kasgeldlimiet zo optimaal mogelijk benut vanuit de situatie dat rente van kortlopend geld (bijvoorbeeld daggeld en kasgeld) in 2020 lager was dan de rente op langlopende leningen. De gemiddelde netto vlottende schuld was per kwartaal:

Berekening Kasgeldlimiet	kwartalen 2020			
	1e	2e	3e	4e
Totaal vlottende schuld	132	0	0	0
Totaal vlottende middelen	15.178	17.980	18.873	17.615
Totaal netto vlottende schuld	-15.046	-17.980	-18.873	-17.615
Toegestane kasgeldlimiet	5.578	5.578	5.578	5.578
Ruimte Kasgeldlimiet	**20.624**	**23.558**	**24.451**	**23.193**

in € 1.000 (+ = ruimte - = overschrijding)

Het schema geeft aan dat de kasgeldlimiet niet is overschreden.

Renterisiconorm
Een andere norm uit de Wet FIDO is de renterisiconorm. De renterisiconorm bepaalt dat jaarlijks maximaal 20% van het begrotingstotaal onderhevig mag zijn aan renteherziening en herfinanciering. Hiermee is een maximumgrens gesteld aan het renterisico dat een gemeente loopt op de langlopende leningportefeuille. Van renteherziening is sprake als in de leningsovereenkomst is bepaald dat de rente gedurende de looptijd in een bepaald jaar wordt aangepast. Herfinanciering is het aangaan van een nieuwe lening om de oude af te lossen. De renterisiconorm beperkt dus de aflossingen op de bestaande leningenportefeuille.
Op een begrotingstotaal in 2020 van € 65,6 miljoen bedraagt de renterisiconorm voor onze gemeente € 13,1 miljoen. In 2020 is er één langlopende geldlening aangetrokken van € 20 miljoen, teneinde een andere (fixe) lening voor hetzelfde bedrag af te kunnen lossen. Er heeft geen renteherziening plaatsgevonden. Een overzicht van de opgenomen geldleningen staat in bijlage 6.2

Berekening Renterisiconorm	Realisatie
Renterisico op vaste schuld	
1a. Renteherziening op vaste schuld o/g	0
1b. Renteherziening op vaste schuld u/g	0
2. Netto renteherziening op vaste schuld (1a - 1b)	**0**
3a. Nieuw aangetrokken vaste schuld (o/g)	0
3b. Nieuw verstrekte lange leningen (u/g)	0
4. Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (3a - 3b)	**0**
5. Betaalde aflossingen	24.382
6. Herfinanciering (laagste van 4 en 5)	0
7. Renterisico op vaste schuld (2 + 6)	**0**
Renterisiconorm	
8. Begrotingstotaal	65.622
9. Het bij ministeriële regeling vastgestelde percentage	20%
10. Renterisiconorm	**13.124**
Toets Renterisiconorm	
10. Renterisiconorm	13.124
7. Renterisico op vaste schuld	0
11. Ruimte(+) / Overschrijding(-) (10 - 7)	**13.124**

in € 1.000

Schatkistbankieren

Sinds 2014 bestaat de Wet schatkistbankieren. Deze wet schrijft voor dat overtollige middelen dagelijks worden afgeroomd naar een rekening bij de schatkist. Of middelen overtollig zijn hangt af van het drempelbedrag. Het ministerie heeft een drempelbedrag vastgesteld dat op de rekening courant van de eigen bank mag blijven staan. Het drempelbedrag is het maximale bedrag dat een decentrale overheid dagelijks, over een heel kwartaal bezien, buiten de schatkist mag aanhouden. Deze drempel is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal.
Voor de gemeente Beuningen houdt dit in dat wanneer het saldo op de rekening courant hoger is dan € 453.500* dit wordt afgeroomd naar de schatkist.
Bij de schatkist kunnen we overtollige middelen eventueel tijdelijk op deposito wegzetten. Decentrale overheden krijgen op de deposito's een rente vergoed die gelijk is aan de rentes die de Nederlandse staat betaalt op leningen die ze op de markt aangaat. In 2020 is er sprake geweest van overliquiditeit. De gemeente heeft de mogelijkheden voor deposito's onderzocht maar heeft er geen gebruik van gemaakt.

** Berekend op basis van toen bekende begrotingstotaal van € 60,5 miljoen*

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren					
(1)	**Drempelbedrag**	Verslagjaar			
	Drempelbedrag	**453,5**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**393**	**395**	**394**	**385**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	61	59	60	68
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	65.622			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	65.622			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	453,5			
(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)	35.731	35.921	36.229	35.450
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	393	395	394	385

bedragen x € 1.000

Kredietrisico

Kredietrisico's ontstaan enerzijds door het verstrekken van leningen, anderzijds door het verstrekken van gemeentegaranties. Het treasurystatuut bepaalt dat uitzettingen en garanties alleen tot stand komen als zij een publieke taak dienen. Bij het beoordelen van verzoeken om leningen of garanties gaan we in elk geval na of voor de sector waarin de organisatie werkzaam is een zogenaamd waarborgfonds bestaat. Bij de gemeente Beuningen kan zich een kredietrisico voordoen bij de geldleningen aan NUON, Vitens en een aantal verenigingen. De aan ambtenaren verstrekte geldleningen zijn voorzien van een hypothecaire zekerheid.

Renteschema

Renteschema (x € 1.000)	Begroting 2020	Rekening 2020
a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering +/+	-2.564	-2.619
b. De externe rentebaten over de korte en lange financiering -/-	204	162
Saldo externe rentelasten en rentebaten	-2.360	-2.457
c1. Doorberekende rente aan de grondexploitatie -/-	379	649
c2. Doorberekende rente van projectfinanciering aan taakvelden -/-	605	492
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen +/+		
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente	984	1.141
d1. Rente over eigen vermogen +/+	0	0
d2. Rente over voorzieningen +/+	0	0
Aan taakvelden toe te rekenen interne rente	0	0
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente	-1.376	-1.316
e. De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag) -/-	1.590	1.183
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury	**214**	**-133**
Omslagrente berekend	3,03%	3,34%
Omslagrente verwerkt in begroting/rekening	3,50%	3,00%

bedragen x € 1.000

Uit bovenstaand schema valt het volgende op te maken:

1. De totale rentelasten over de huidige leningen bedroegen € 2.554.000;
2. Om in 2020 alle uitgaven te kunnen betalen was aan rente kort geld € 65.000 nodig. Dit is inclusief belastingrente i.v.m. naheffingen 2015-2019 btw en bcf gescheiden afvalinzameling;
3. De totale rentebaten bedroegen € 162.000 zodat de netto rentelast € 2.457.000 bedraagt;
4. Een bedrag van € 649.000 is toegerekend aan de grondexploitaties (3,0 % over de boekwaarde) en de Zandwinning Beuningse Plas (3,5% over de boekwaarde);
5. Een bedrag van € 492.000 wordt als rente projectfinanciering doorbelast naar de taakvelden riolering en afval (annuïtair);
6. De netto rentelast bedraagt € 1.316.000. De boekwaarde van de activa bedraagt € 39.442.000;
7. De omslagrente is uiteindelijk 3,34 %. In de jaarrekening is aan de taakvelden toegerekend 3,0%;
8. Het renteresultaat bedraagt € 132.000 nadelig (het verschil tussen de 3,34 % en 3,00 %). Dit bedrag komt ten laste van het rekeningresultaat.

Het is een onderdeel van het taakveld treasury.
Meer toelichting over de onderdelen rente en afschrijving is te vinden in het jaarverslag (hoofdstuk 2.7.1.4 Onderdeel Kapitaallasten) en in de jaarrekening (hoofdstuk 4.1.1.9 Onderdeel Kapitaallasten).

Taakveld treasury

Saldo taakveld treasury	Rekening 2020
Renteresultaat	€ 132.000
Ontvangen dividenden	€ -24.000
Kapitaallasten verstrekte leningen/hypotheken	€ 122.000
Overige kosten	€ 5.000
Totaal	€ 235.000

Beleggingen

Dit zijn beleggingen als gevolg van deelnemingen in de vorm van aandelen. Voor 2020 gaat het om deelnemingen in onderstaande partijen. Het aantal aandelen DAR is met 121 gedaald in 2020 door de toetreding van de gemeente Mook en Middelaar.

Beleggingen	Aantal aandelen	Boekwaarde 31-12-2020
Bouwkas Noord Ned. Gemeenten		0,1
Voormalig B.A. Beuningen		0,2
Borgstellingsfonds Maas & Waal		0,3
Leisurelands B.V.	5.148	5,1
Vitens N.V.	24.035	24
BNG B.V.	14.040	30,9
Dar	3.462	275,3
Totaal	**8.731**	**336,1**

bedragen x € 1.000

Financieringsbehoefte

Financieringspositie

De financieringspositie geeft de financieringsbehoefte van de gemeente aan. We bepalen de financieringsbehoefte door de som van de boekwaarde van activa te verminderen met de aangewende financieringsmiddelen in het eigen vermogen (reserves) en vreemd vermogen (opgenomen leningen en voorzieningen). Eind 2020 gaan we uit van een financieringsoverschot van € 15,6 mln.

Onderstaand de tabel met de financieringspositie (x € 1.000)

Financieringspositie	Boekwaarde 31.12.20
Vaste activa	50.266
Voorraden	19.149
Totaal vaste activa (a)	**69.415**
Financieringsmiddelen:	
Reserves en voorzieningen	19.841
Langlopende leningen	65.392
Totaal financieringsmiddelen (b)	**85.233**
Financieringspositie (b-a)	**15.818**

Bovenstaande berekening is een momentopname. De feitelijke omvang van het financieringssaldo is onder meer afhankelijk van het daadwerkelijke verloop van de geplande investeringen en de dagelijkse ontvangsten en betalingen gedurende het jaar. In de loop van een boekjaar wordt duidelijk wat de werkelijke financieringsbehoefte is.

Financiering (opgenomen geld O/G)

In het volgende overzicht staan de aangegane leningen.

Overzicht aangegane leningen door de gemeente per 31-12-2020 (x € 1.000,-)

x € 1.000

Naam geldgever	Oorspr. hoofdsom	Aflossings-wijze	Stortings-datum	Afloop-datum	Coupon-rente	Schuld-restant	Weging in portefeuille
BNG	2.269	Lineair	1-5-1997	1-5-2022	6,32%	182	0,28%
BNG	2.269	Lineair	3-7-1998	3-7-2023	6,82%	272	0,42%
BNG	3.857	Lineair	1-8-2000	1-8-2025	6,03%	771	1,18%
NWB	13.500	Lineair	2-5-2002	2-5-2027	5,53%	3.780	5,78%
BNG	15.000	Lineair	1-7-2003	1-7-2028	4,29%	4.800	7,34%
NWB	7.000	Lineair	16-12-2005	16-12-2030	3,70%	2.800	4,28%
NWB	13.000	Lineair	2-10-2006	2-10-2031	3,79%	5.720	8,75%
BNG	16.000	Lineair	2-8-2010	2-8-2035	3,95%	9.600	14,68%
BNG	20.000	Lineair	9-6-2011	9-6-2036	4,56%	12.800	19,57%
BNG	10.000	Lineair	19-6-2012	19-6-2027	2,63%	4.667	7,14%
BNG	20.000	Lineair	3-8-2020	3-8-2040	1,924%	20.000	30,58%
	122.895					**65.392**	**100,00%**

In 2016 is een besluit genomen voor het aantrekken van een vaste geldlening in 2020 van € 20 miljoen. Dit is ter vervanging van een bestaande fixe-lening van € 20 miljoen. De stortingsdatum van deze lening is medio augustus 2020. De looptijd is 20 jaar en het rentepercentage is 1,924.

Uitzettingen (U/G)

De gemeente heeft uitsluitend uit hoofde van de publieke taak een beperkt aantal leningen verstrekt. Eind 2020 gaat het om de onderstaande leningen:

Risicogroep (verstrekte geldleningen)	31.12.2020
Hypothecaire geldleningen ambtenaren	€ 1.294.000
NUON (afloop 2023)	€ 599.000
Vitens (afloop 2021)	€ 107.000
Leningen diverse verenigingen en stichtingen	€ 99.000
Duurzaamheidsleningen	€ 345.000
Stimuleringsleningen	€ 550.000
Toekomstbestendig Wonen	€ 250.000
Startersleningen	€ 1.500.000
Blijversleningen	€ 125.000
Totaal	€ 4.869.000

Relatiebeheer/ Kasbeheer

De doelstelling van het kasbeheer is het zoveel mogelijk beperken van de dagelijkse kasoverschotten en/of kastekorten met inachtneming van het minimaliseren van de rentekosten en het maximaliseren van de rentebaten van de saldi op de diverse gemeentelijke rekeningen.

Het betalingsverkeer vond hoofdzakelijk plaats via de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Dit gebeurt op basis van de Financieringsovereenkomst voor een krediet- en depotarrangement en elektronisch betalingsverkeer. Op basis hiervan kunnen we als gemeente beschikken over een direct opneembaar krediet tot een bedrag van € 7 mln via de rekening courant. Het percentage dat voor roodstand wordt berekend bedraagt het Euribor tarief + een opslag van 0,25%. De bij de BNG aangehouden rekeningen (hoofdrekening, belastingrekening, A.B.W. rekening en bevolkingsrekening) worden voor de bepaling van het totaalsaldo automatisch vereffend.

Daarnaast hebben we te maken met het eind 2013 ingevoerde verplichte bankieren bij de schatkist (schatkistbeleggen). Dit verplicht gemeenten om hun overtollige financiën onder te brengen bij het Rijk. Tegelijkertijd hoeft het Rijk minder geld te lenen op de financiële markten waardoor de staatsschuld daalt. Bij schatkistbankieren worden de tegoeden aangehouden in de Nederlandse schatkist. Tot een bepaald bedrag mogen gemeenten hun overtollige financiën wel buiten de schatkist van het Rijk houden. Voor Beuningen bedroeg dit drempelbedrag in 2020 € 453.500,-. Tegoeden boven dit bedrag moeten worden afgestort naar de schatkist.
Naast het betalingsverkeer via de BNG vond er nog beperkt betalingsverkeer plaats via de lokale Rabobank en ING-bank.

Bedrijfsvoering

We blijven de dienstverlening aan onze inwoners doorontwikkelen. Om dit mogelijk te maken, blijven we kritisch kijken naar de bedrijfsvoering om te bepalen hoe we deze kunnen vormgeven en hoe we geformuleerde doelen op een effectieve en efficiënte wijze kunnen realiseren.

Personeel en organisatie

Personeel en organisatie

In 2020 is er een begin gemaakt om ons personeelssysteem zo in te richten dat we digitaal werken mogelijk maken voor de administratieve personele processen. Dit proces loopt door tot in 2021. Dan wordt namelijk de salarisadministratie geoutsourcet. Dit betekent dat de processen ook op het gebied van de salarissen verder worden ingericht voor life-gang. Medewerkers en managers worden daarna zelf verantwoordelijk voor de invoer van de juiste gegevens van (nieuwe) medewerkers.

WNRA

Op 1 januari 2020 trad de WNRA (Wet Normalisering Rechtspositie Ambtenaren) in werking. Deze wet regelt dat de rechtspositie van ambtenaren zoveel mogelijk hetzelfde wordt als die van werknemers in het bedrijfsleven. Alle medewerkers zijn geïnformeerd over deze nieuwe wetgeving. Daarvoor is een presentatie gehouden en de medewerkers hebben allemaal een brief ontvangen

Thuiswerken

Door de corona-pandemie heeft het (verplicht) thuiswerken een grotere versnelling doorgemaakt in onze organisatie. Vanaf half maart zijn de managers goed in gesprek geweest met de medewerkers wat er wel/niet mogelijk was op het gebied van thuiswerken. De kantoren zijn ook corona-proof gemaakt. Een gedeelte van de daarvoor gemaakte kosten is, door middel van een aangevraagde subsidie, vergoed. In het najaar is besloten om een investering te doen voor de aanschaf van laptops voor alle medewerkers. Met het faciliteren van een laptop is het thuiswerken verder gefaciliteerd.

Informatiebeveiliging en privacy

Inleiding

De maatschappij verandert steeds meer in een informatie- en netwerksamenleving. Door ontwikkelingen in de samenleving en technologie zijn informatiebeveiliging en privacy steeds belangrijker. We moeten onze inwoners en bedrijven snel en digitaal helpen. De voorbereidende werkzaamheden op de ontwikkelingen in 2020 zijn in de eerste helft van 2019 samen met de gemeenten Heumen en Berg en Dal opgepakt. In de tweede helft van 2019 is iedere gemeente hier toch weer autonoom beleid in gaan voeren. Denk aan de verplichtingen en eisen vanuit de Wet Digitale Overheid (WDO), overheidsbrede dienstverlening, Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) en privacy.

Informatieveiligheid en privacy

Informatiebeveiliging
Op het gebied van informatiebeveiliging is nadrukkelijk de samenwerking gezocht in de regio. Door met meer gemeenten samen te werken, zijn stappen gezet in de verbetering van de informatiebeveiliging. In de regio is gezamenlijk gewerkt aan verbetering van het beveiligingsbewustzijn van de medewerkers door op verschillende momenten een phishing actie uit te voeren. Ook is er gezamenlijk gekozen voor één managementsysteem voor informatiebeveiliging, een van de eisen in de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Ingegeven door een aantal grote beveiligingsincidenten bij gemeenten en andere overheidsorganisaties is door het ICT samenwerkingsorganisatie (IRvN) de beveiliging van de aangesloten gemeenten in 2020 aanzienlijk verbeterd.

Privacy
In 2020 is de samenwerking op het gebied van privacy en informatiebeveiliging met de gemeente Heumen en Berg en Dal definitief beëindigd. Het jaar 2020 stond daarom in het teken van het zelfstandig aan de slag gaan met de AVG. Er is per 1 januari 2020 een nieuwe Functionaris Gegevensbescherming aangesteld en er is later in het jaar ook een nieuwe Chief Information Security Officer (CISO) aangenomen. Door medewerkers periodiek te informeren over privacybescherming en informatiebeveiliging zijn er in toenemende mate meldingen gedaan, vragen gesteld en er is ondersteuning geboden door de FG en de CISO.

Informatiebeleid en archivering
Het informatiebeleid is nauw verweven met de visie op dienstverlening en bedrijfsvoering en uiteindelijk met maatschappelijke opgaven en de rol die de gemeente wil spelen voor haar inwoners.

WDO (Wet Digitale Overheid)
In tegenstelling tot eerdere verwachting is de WDO nog niet in werking getreden. Vermoedelijk zal dat met ingang van 1 juli 2021 gebeuren. We volgen de ontwikkelingen en wanneer meer bekend is, starten we met de implementatie.

Overheidsbrede dienstverlening
In 2020 hebben we nagedacht over de verdere ontwikkeling van onze dienstverlening in relatie tot onze informatievoorziening. Dat heeft geresulteerd in een Digitaal Ontwikkel Programma waarmee we voor de periode 2021-2024 inzichtelijk hebben gemaakt hoe we onze dienstverlening verder ontwikkelen en wat daarvoor nodig is.

DSO
In 2020 hebben we nieuwe software geïmplementeerd om aan te kunnen sluiten op het DSO en zijn onze medewerkers opgeleid in het gebruik van deze software. Vervolgens hebben we de aansluiting op alle drie de sporen van het DSO gerealiseerd. Het DSO is nog niet volledig gereed; we blijven ontwikkelingen volgen.

DIV
DIV zou in 2020 een meerjarenplan voor het archief maken. Dit plan is naar een hoger niveau getild, nl. het digitaal ontwikkel plan. Deze omvat de complete informatievoorziening en is

ontstaan in samenwerking met dienstverlening. De oorspronkelijke archiefplannen zijn hierin opgenomen.

Aanbesteding Geo (geografisch) -domein
De intentie was er om in BHBD (Beuningen, Heumen, Berg en Dal)-verband één nieuw Geo-applicatielandschap te implementeren voor de drie gemeenten. Deze samenwerking is in 2019 beëindigd en daarmee is van een noodzaak van een gezamenlijke aanbesteding voor één GEO-applicatielandschap niet langer sprake.

GEO
Onderzoek regionale landmeetpoule
Het onderzoek moet nog plaatsvinden. Voorlopig regelt iedere gemeente zijn eigen landmeetkundige inwinning.

BGT (Basisregistratie Grootschalige Topografie)
Het uitwisselingsproces tussen BGT en BAG is gerealiseerd.
Dit jaar staat op de planning om het uitwisselingsproces tussen BGT en BOR (Beheer Openbare Ruimte) te realiseren.

BRO (Basis Registratie Ondergrond)
De eerste van 4 tranches (Grondwatermonitoringsputten) is aangeleverd aan de LV BRO

Aansluiting en distributie NHR (Basisregistratie Handelsregister)
De aansluiting van de NHR is gerealiseerd.

Zaakgericht werken

In 2020 namen we de applicatie i-Burgerzaken in gebruik. Hiermee verbeterden we de digitale dienstverlening voor inwoners én ontwikkelden we de digitalisering in werkprocessen van Burgerzaken verder door. De implementatie draagt bij aan onze speerpunten voor dienstverlening: meer selfservice, minder regels en meer gemak. Door een koppeling te realiseren met het zaaksysteem zorgen we ook voor een goede en veilige archivering. De digitalisering binnen het domein Burgerzaken is niet klaar maar ontwikkelen we de komende jaren verder door.

Communicatie

Website en bewonersbetrokkenheid
Communicatie
Het jaar 2020 stond voor het team Communicatie – net als voor de hele organisatie en samenleving – in het teken van corona. We zochten meer en op verschillende manieren contact met onze inwoners en ondernemers. Denk aan directe en persoonlijke communicatie, maar ook communicatie via socal media. We voegden Instagram toe aan onze communicatiekanalen en bereikten daarmee bijna 500 volgers. Instagram is een kanaal dat ook jongeren aanspreekt.

We hielden inwoners op de hoogte van de maatregelen door middel van extra gemeentepagina's, video's (op social media) van de burgemeester en wethouders en boodschappen via kaarten.

Ook zochten we online meer de verbinding met inwoners, verenigingen, stakeholders en andere partijen.

Bewonersbetrokkenheid
In 2020 hadden we te maken met het coronavirus. In de samenleving ontstonden initiatieven om elkaar te helpen (bijvoorbeeld de hond uitlaten of boodschappen doen). De gemeente deelde en hielp deze initiatieven (in samenwerking met Stichting Perspectief. Denk aan de oprichting van Houvast in Weurt. Een stichting die mensen bezoekt die dat nodig hebben. Bijvoorbeeld in verband met ziekte of eenzaamheid.
We ondersteunden eenmalig Bob de Bot met een subsidie omdat zij in coronatijd ervoor zorgde dat inwoners tips en ondersteuning konden krijgen. In 2018 werd een motie aangenomen voor de Roze Dag in Beuningen. Hier kwam in 2020 nog een rekening voor binnen.

Vanwege corona traden we meer digitaal in contact. Via digitale avonden voor het opstellen van de Omgevingsvisie bijvoorbeeld.
In 2020 hebben we van deze digitale manier van consulteren kunnen proeven, maar dit nog niet verder kunnen uitbouwen in verdere E-participatie.

Verbonden partijen

Beleid

In 2018 is vanuit de gemeenteraad een werkgroep gevormd met als doel meer zicht te krijgen op het functioneren van de gemeenschappelijke regelingen (GR). Meer specifiek heeft de werkgroep zich gericht op het verbeteren van de informatieverstrekking uit de GR en het versterken van de sturing op de GR.

De informatieverstrekking is beduidend verbeterd. Websites zijn op orde en informatie is vindbaar. We verstrekken annotaties vanuit het college op de Algemeen Bestuur-vergaderingen en stellen notulen van deze vergaderingen snel beschikbaar. Daarnaast wordt in elke commissie door de verantwoordelijk portefeuillehouder een terug- of vooruitblik gedaan naar vergaderingen of ontwikkelingen binnen een bepaalde GR.

De sturing op de GR vraagt meer inspanning en aandacht, ook omdat dit een proces is dat plaatsvindt in gezamenlijkheid met de regionale raden. De rekenkamer directeur heeft hier onderzoek naar gedaan. Ook zij constateert de complexiteit van de materie en heeft een aantal suggesties gedaan die om nadere uitwerking vragen. Een daarvan is het organiseren van een informatiecarrousel met vertegenwoordigers van de GR en ambtelijke accounthouders om te komen tot informatie-uitwisseling en eventueel KPI's. Dit is in regionaal verband opgepakt en wordt georganiseerd rondom de zienswijzen op jaarrekening en begroting (voorjaar) en bij het indienen van de kaderbrieven.(najaar)

Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen.

De gemeenten in de Regio Nijmegen (vanaf 1-1-2016: Nijmegen, Wijchen, Beuningen, Heumen, Mook en Middelaar, West Maas en Waal, Berg en Dal, Druten) hebben besloten dat vanaf 1 juli 2005 de begroting- en verantwoordingsproducten van een aantal Gemeenschappelijke Regelingen (GR) worden beoordeeld door de Adviesfunctie Gemeenschappelijke Regelingen. De GR Adviesfunctie is gepositioneerd bij de afdeling Financiën van de Gemeente Nijmegen. De Adviesfunctie adviseert primair de deelnemende gemeenten en in het verlengde hiervan het Algemeen Bestuur (AB). De begrotingen en jaarrekeningen van de GR'en worden door de Adviesfunctie getoetst aan de Begrotingsrichtlijnen Regio Nijmegen (BRN). Daarbij worden de financiële meerjarenposities en de risico's van de GR'en beoordeeld.
De gemeenten zijn vrij om dit advies over te nemen, te amenderen of te negeren. Deze richtlijnen worden in de verschillende colleges vastgesteld, met uitzondering van de gemeente West Maas en Waal.
De uiteindelijke beslissingsbevoegdheid over begroting- en rekeningstukken ligt bij het algemeen bestuur van de GR.

Het betreft de volgende GR'en:
o GGD Gelderland Zuid
o Veiligheidsregio Gelderland-Zuid (VRGZ)
o MARN

o ODRN
o MGR
o DRAN

Voor de Regeling gemeenschappelijk belastingkantoor Beuningen (Munitax) wordt aangesloten bij de uitgangspunten en begrotingsrichtlijnen Regio Nijmegen (BRN)

Met ingang van 2021 is de gemeente toegetreden tot de Gemeenschappelijke regeling Regio Arnhem-Nijmegen (GR RAN). welke het Gemeenschappelijk Orgaan regio Arnhem Nijmegen opvolgt. Deze laatste is opgeheven per 31 december 2020.

Veiligheidsregio Gelderland Zuid (VRGZ), Nijmegen

Openbaar belang

De Veiligheidsregio (VRGZ) bestaat uit de Regionale Brandweer Gelderland-Zuid (RBGZ), de gemeenschappelijke Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen Gelderland-Zuid (GHOR) en de Regionale Ambulancevoorziening Gelderland-Zuid (RAV). De VRGZ zorgt voor een veilige regio waarin rampen en crises zo goed mogelijk worden voorkomen en bestreden en inwoners kunnen rekenen op snelle en goede geneeskundige hulpverlening en brandweerzorg. Dit doet zij samen met de achttien gemeenten, politie en andere lokale, regionale en landelijke partners.

Het resultaat 2020 van het programma Crisis- en Rampenbestrijding (C&R) is incidenteel aanzienlijk positiever dan de tussentijdse rapportage t/m augustus werd aangenomen.
Het positieve resultaat ontstaat met name door incidenteel lagere uitgaven als gevolg van de coronacrisis, doordat opleidingen en oefeningen geen of in beperkte mate hebben plaatsgevonden en door lagere vrijwilligersvergoedingen.
Daarnaast heeft een groot aantal leveranciers problemen gekend met levertijden, waardoor leveringen en diensten later plaatsvonden. In financiële zin zijn er lagere kapitaallasten en onderhoudslasten van kazernes, doordat langere levertijden en latere levering van diensten.

De operationele dienstverlening heeft hier geen problemen van ondervonden. Bepaalde activiteiten die in 2020 niet hebben plaatsgevonden als gevolg van de crisis, moeten in 2021 wel plaatsvinden.

De VRGZ stelt voor om het voordelige resultaat ad € 2.909.000 als volgt te bestemmen:

Toevoegen aan de algemene reserve C&R	€ 710.000
Uitkeren aan deelnemende gemeenten	€ 1.370.000
Toevoegen aan bestemde reserve uitgestelde werkzaamheden door corona	€ 699.000
Toevoegen aan de bestemde reserve Duiktaak	€ 130.000.

Voor Beuningen betekent dit een voordeel ad € 47.000, dat in de jaarrekening 2021 zal worden verantwoord.

Voor het voordeel ad € 813.000 op de taak Regionaal Ambulance Vervoer (RAV), geheel bekostigd door de zorgverzekeraars, wordt voorgesteld dit volledig toe te voegen aan de Reserve aanvaardbare kosten RAV.

VRGZ	2019	2020
Balanstotaal	67.620	71.312
Eigen vermogen	3.285	7.007
Vreemd vermogen	64.335	64.305
Totaal exploitatie	72.021	76.202
Beuningen deelname %	3,4%	3,4%
Gemeentelijke bijdrage	1.251	1.343
Inventarisatie risico's	2.229	3.978
Weerstandsvermogen %	58,0%	64,0%
Risico tekort Beuningen	75	137

Instituut Bijzonder Onderzoek (IBO), Wijchen

Openbaar belang

Het Instituut Bijzonder Onderzoek (IBO) onderzoekt, op verzoek van de afdeling Dienstverlening mogelijke fraude met Participatiewet, lOAW-, IOAZ-uitkeringen en Wmo-voorzieningen. Bij vermoeden van fraude (boven een bepaald bedrag) of wanneer de gemeente op basis van de haar beschikbare middelen de zaak niet kan afhandelen, verstrekt de gemeente een onderzoeksopdracht aan het IBO. Net als in voorgaande jaren stond 2020 in het teken van het streven naar een zo goed mogelijke samenwerking om fraude te bestrijden.

IBO	2019	2020
Balanstotaal	70	62
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	70	62
Totaal exploitatie	349	344
Beuningen deelname %	22,0%	16,2%
Gemeentelijke bijdrage	77	56
Inventarisatie risico's	n.v.t.	n.v.t.
Weerstandsvermogen %	n.v.t.	n.v.t.
Risico tekort Beuningen	n.v.t.	n.v.t.

Milieusamenwerking en afvalverwerking Regio Nijmegen (MARN), Nijmegen

Openbaar belang
De MARN is een gemeenschappelijke regeling met acht deelnemende gemeenten in de regio Nijmegen. De gemeenschappelijke regeling (GR) behartigt de belangen van de deelnemende gemeenten op het gebied van milieu, waaronder een doelmatige en milieu-hygiënische verantwoorde verwijdering van afvalstoffen. In het bijzonder houdt de GR MARN zich bezig met het aandeelhouderschap in ARN B.V.

De MARN heeft geen gronden meer in eigendom en de projectorganisatie is verdwenen. De MARN verzorgt geen projecten meer en er is geen budget voor beschikbaar. De regeling zelf blijft in stand en richt zich op de rol van aandeelhouder en leverancier van afval aan ARN B.V.. Daardoor blijven onderwerpen over afval een rol spelen. Het secretariaat van GR MARN zit inmiddels bij Dar NV.

In 2020 is het onderzoeksrapport ‘MARN en de energietransitie’ opgesteld, in opdracht van het bestuur van de GR MARN. Aanleiding was de verkoop van de aandelen in ARN B.V. door GR Regio Rivierenland en GR Regio de Vallei. Daarnaast is ARN in het licht van de energietransitie zich aan het herpositioneren van afvalverwerker naar energieleverancier. De werkgroep MARN+ richt zich in haar onderzoek naar de ARN op kansrijke posities met betrekking tot warmtelevering en andere energiedragers zoals groengas en elektriciteit. Ook onderzoekt de werkgroep hoe we invulling kunnen geven aan de gewenste actieve aandeelhouder en de verbinding tussen de aandeelhouders en de vennootschap.

MARN	2019	2020
Balanstotaal	12.184	11.648
Eigen vermogen	10.310	9.860
Vreemd vermogen	1.823	1.732
Totaal exploitatie	735	361
Beuningen deelname %	8,0%	7,6%
Gemeentelijke bijdrage	-42	-43
Inventarisatie risico's	1.702	1.702
Weerstandsvermogen %	16,5%	17,3%
Risico tekort Beuningen	136	129

Omgevingsdienst Regio Nijmegen (ODRN)

Openbaar belang
De ODRN voert voor de deelnemers taken uit op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) in het kader van het omgevingsrecht. Door bundeling van deze taken in de regio verbetert de uitvoeringskwaliteit en de efficiency. Naast de milieutaken zijn vanaf 1 januari 2017 ook de BRIKS-taken (bouwen, reclame, inritten, kappen en slopen) uitbesteed aan ODRN.

De jaarlijkse werkzaamheden van ODRN liggen vast in het Werkplan. Het Werkplan 2020 bevat een beschrijving van de reguliere werkzaamheden voor de Milieu- en BRIKS-taken (vergunningverlening, toezicht/handhaving en advisering). We hebben een begroting gemaakt op basis van ervaringscijfers van voorgaande jaren. Daarnaast zijn een aantal projecten gepland. Deze spitsen zich onder meer toe op ondermijning (uitvoeren flitscontroles) en energiecontroles bij bedrijven.

In 2020 is in totaal € 1.474.000 uitgegeven voor de uitvoering van de reguliere milieu- en BRIKS-taken door de ODRN. Hiervan is € 49.000 besteed aan een aantal aanvullende projecten (zoals beoordeling subsidie monumenten, vergunningverlening DTRH), waarvoor aparte budgetten beschikbaar waren.
Voor de uitvoering van de milieutaken en BRIKS-taken door de ODRN is € 249.000 meer uitgegeven dan begroot. Het grote aantal omgevingsvergunningen dat is verleend door de toename van bouwactiviteiten vanwege de aantrekking van de economie en de gevolgen van Corona, na vaststelling van de Herfstnota 2020, verklaart de toename in de kosten. Hier tegenover staan ook extra legesinkomsten omgevingsvergunningen ad € 336.000.
Per saldo dus een voordeel ad € 87.000.

In 2020 heeft het Algemeen bestuur ingestemd met het Ontwikkelprogramma ODRN 2020-2021. Aanleiding hiervoor waren financiële tekorten die de ODRN liet zien in 2018 en 2019. Hierin heeft de gemeente in 2019 een bijdrage verstrekt ad € 88.000.
Er wordt intensief gekeken naar de oorzaken van die tekorten en welke besluitvorming dat vraagt. Het bestuur wordt daarbij ondersteund door een aantal externe adviseurs. De financiële huishouding van de ODRN wordt onderzocht maar ook wordt in bredere zin gekeken hoe de organisatie ervoor staat. Nieuwe ontwikkelingen, zoals de invoering van de Omgevingswet worden hierin meegenomen.
Het Ontwikkelprogramma bestaat uit 3 thema's:
1. Gezamenlijkheid
2. Verzakelijking
3. Nieuwe ontwikkelingen (Omgevingswet, Wet kwaliteitsborging bouwen).

Voor de uitvoering van het Ontwikkelprogramma, totaal € 1.400.000, is in 2020 eenmalig € 90.000 beschikbaar gesteld. Door het uitstel van de Omgevingswet en vertragingen vanwege Corona ligt het zwaartepunt van de uitvoering in 2021. Van het Beuningse aandeel is daarvoor nog € 60.000 beschikbaar op de balans van de ODRN.

De jaarrekening 2020 sluit met een positief resultaat ad € 484.000. Het bestuur van de ODRN stelt voor dit toe te voegen aan het eigen vermogen, omdat dit nog steeds lager is dan de vastgestelde norm.

ODRN	2019	2020
Balanstotaal	5.276	7.423
Eigen vermogen	74	494
Vreemd vermogen	5.202	6.929
Totaal exploitatie	19.894	21.908
Beuningen deelname %	8,2%	7,6%
Gemeentelijke bijdrage	1.392	1.477
Inventarisatie risico's	803	735
Weerstandsvermogen %	9,2%	67,2%
Risico tekort Beuningen	66	21

Gemeentelijke gezondheidsDienst (GGD), Nijmegen

Openbaar belang
GGD Gelderland-Zuid omvat veertien gemeenten. De hoofdtaak van een GGD is - op basis van de Wet Publieke Gezondheid - het beschermen, bewaken en bevorderen van de gezondheid van inwoners op alle leeftijden. Dit doet de GGD in samenwerking met de inwoners, maar ook met partners in de zorg, onderwijs, welzijn en veiligheid. Speciale aandacht gaat uit naar kwetsbare groepen in de samenleving. De gemeente moet ter uitvoering van de gezondheidstaken een Gemeentelijke Gezondheidsdienst (GGD) in stand houden (artikel 14 lid 1 WPG).

Het jaar 2020 stond bijna volledig in het teken van de bestrijding van het Corona virus Covid-19. Denk daarbij aan het inrichten van en het testen op Corona in de teststraten, het uitvoeren van bron- en contactonderzoek en de voorbereidingen voor het grootschalig vaccineren. Uiteraard heeft deze pandemie en de bestrijding hiervan door de inzet van alle medewerkers zijn effecten gehad op de uitvoering van de reguliere taken.
De planning van de nieuwbouw van het gebouw van de GGD heeft door de aanpassing van de bouwplannen aan de Corona-maatregelen enige vertraging opgelopen. Voordeel is wel dat dit gebouw naar de toekomst toe Corona-proof is.
Tot slot heeft Veilig Thuis de nodige aandacht gevraagd.

Onderstaande bedragen voor de GGD zijn exclusief de kosten voor Jeugdgezondheidszorg. Deze kosten zijn ondergebracht in het Programma Jeugd.

GGD Gelderland-Zuid	2019	2020
Balanstotaal	6.771	10.197
Eigen vermogen	1.290	787
Vreemd vermogen	5.481	9.410
Totaal exploitatie	24.404	23.245
Beuningen deelname %	5,2%	5,2%
Gemeentelijke bijdrage	1.263	1.205
Inventarisatie risico's	7.045	6.345
Weerstandsvermogen %	54,0%	71,0%
Risico tekort Beuningen	246	229

Munitax, (Beuningen)

Openbaar belang
Regeling gemeenschappelijk belastingkantoor Beuningen.

Munitax is binnen de gemeente Beuningen, de uitvoeringsorganisatie van deze lichte juridische vorm van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen. De deelnemers zijn de gemeenten Heumen, Wijchen, Berg en Dal, Druten en Beuningen.

De taken zijn:

a. de heffing en invordering van belastingen;
b. de uitvoering van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ);
c. het administreren van de relevante vastgoedgegevens;
d. het verstrekken van vastgoedgegevens aan de deelnemers en aan derden.

De organisatie voert het gehele belastingproces uit van aanslagoplegging tot inning. De totale kosten worden verdeeld op basis van afgenomen producten (aantal objecten, aanslagen, hondenregistraties, bijzondere aanslagen, dwangbevelen en kwijtscheldingen).

Munitax staat voor kwaliteit en efficiënt werken. Dit merken de deelnemende gemeenten en hun inwoners. De organisatie is continu bezig met het optimaliseren van de dienstverlening. Verbetering van (interne) processen, digitalisering en het uitbreiden en delen van kennis zijn daarbij essentieel. Transparant zijn naar de inwoners, bedrijven en deelnemende gemeenten is het doel. Informeel contact is daarbij erg belangrijk . Daarom wordt persoonlijk en telefonisch contact aangemoedigd. Want een eenvoudig telefoontje met een van de specialisten kan veel verhelderen.

Een belangrijk project waar Munitax in 2018 mee is gestart, is de controle van de BAG-oppervlakte voor de diverse gemeenten. Dit in samenwerking met alle gemeenten.
Volgens de eerste planning zou het op 1-1-2020 zijn afgerond. De bijgestelde planning van 1-7-2020 is gerealiseerd. Dit betekent dat de aanslagen 2022 op basis van de wet WOZ gewaardeerd worden met behulp van de BAG-oppervlakte.

Munitax	2019	2020
Balanstotaal	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Totaal exploitatie	2.520	2.807
Beuningen deelname %	18,6%	18,2%
Gemeentelijke bijdrage	468	512
Inventarisatie risico's	n.v.t.	n.v.t.
Weerstandsvermogen %	n.v.t.	n.v.t.
Risico tekort Beuningen	n.v.t.	n.v.t.

Gemeenschappelijk Orgaan regio Arnhem-Nijmegen

Openbaar belang
De Regio Arnhem-Nijmegen is een samenwerking van achttien gemeenten voor een structurele verbetering van het vestigingsklimaat voor inwoners en bedrijven in de regio Arnhem-Nijmegen, in zowel nationaal als internationaal perspectief. Het Algemeen Bestuur van het gemeenschappelijk orgaan (GO) richt zich op afstemming en samenwerking. Binnen het GO zijn vier overleggen tussen portefeuillehouders actief, gericht op de beleidsterreinen Duurzaamheid, Economie, Wonen en Mobiliteit.
In 2019 heeft het Algemeen Bestuur geconstateerd dat de regio een 'bleek' profiel heeft en haar potenties onvoldoende benut. Als regio zijn we onvoldoende in staat ons te presenteren. Tegelijkertijd komen er grote opgaven op ons af die om een regionale aanpak vragen met een integrale en krachtige besturing. Alle gemeenten is gevraagd of er draagvlak is om een meer slagvaardige regionale samenwerking te vormen met een scherpere profilering en lobby, een heldere visie en ambitie die aansluit bij de agenda van Provincie, Rijk en Europa. Na 'groen licht' van alle gemeenten is een stuurgroep gevormd die op basis van verzamelde input en consultatie van colleges en gemeenteraden de contourennotitie Versterking regionale samenwerking heeft opgesteld. In deze contourennotitie is nadrukkelijk rekening gehouden met de gevoelde urgentie in de regio om de slagkracht in de opgaven te vergroten en aandacht te hebben voor transparantie van besluitvorming en democratische legitimatie.
Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van de verdere vormgeving van het nieuwe samenwerkingsverband en heeft geleid tot de oprichting van de Groene Metropool regio Arnhem-Nijmegen. De Groene Metropool regio heeft inmiddels een visie opgesteld en een regionale agenda met opgaven. In de raadsvergadering van januari jl. heeft onze gemeente zich evenals de overige 17 gemeenten uit de regio Arnhem-Nijmegen bij de nieuwe GR aangesloten. Naast de oprichting van een regionaal bureau van waaruit de regionale belangen worden gecoördineerd en aangejaagd, worden er een vijftal bestuursopgaven opgesteld. Deze opgaven hebben achtereenvolgens betrekking op de ontspannen regio (toerisme/recreatie), de productieve regio (o.a. economie), de circulaire regio (o.a. RES en duurzaamheid), de verbonden regio (mobiliteit) en de Groene Groei regio (o.a. woningbouw) Op al deze opgaven hebben de individuele gemeenten de vrijheid al dan niet in te tekenen. Deze worden in de loop van 2021 ter besluitvorming voorgelegd.
Dit betekent ook dat het Gemeenschappelijk Orgaan regio Arnhem Nijmegen in de huidige vorm ophoudt te bestaan.

Gemeenschappelijk Orgaan regio Arnhem Nijmegen	2019	2020
Balanstotaal	n.v.t.	n.v.t.
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.
Totaal exploitatie	1.464	1.929
Beuningen deelname %	3,0%	3,0%
Gemeentelijke bijdrage	56	58
Inventarisatie risico's	n.v.t.	n.v.t.
Weerstandsvermogen %	n.v.t.	n.v.t.
Risico tekort Beuningen	n.v.t.	n.v.t.

Doelgroepenvervoer Regio Arnhem Nijmegen (DRAN)

Openbaar belang
De gemeenschappelijke regeling Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem Nijmegen (DRAN) voert in opdracht van de gemeenten uit de regio Arnhem-Nijmegen het doelgroepenvervoer uit. Het uiteindelijke doel van de BVO DRAN is het bieden van kwalitatief goed vervoer tegen aanvaardbare kosten aan inwoners voor wie regulier openbaar vervoer of eigen vervoersmogelijkheden niet kunnen voorzien in de vervoersbehoefte. Door het vervoer via Avan ondersteunen zij deze inwoners in de zelfredzaamheid.
Tot 1 augustus 2020 voerde de BVO DRAN voor Beuningen het zogenoemde vraagafhankelijk vervoer uit (ook wel het sociaal of recreatief vervoer op basis van de Wmo) en het vervoer op basis van de Jeugdwet. Vanaf 1 augustus 2020 is daar het leerlingenvervoer aan toegevoegd. In 2020 heeft de BVO DRAN diverse taken uitgevoerd. Allereerst de reguliere taken, zoals contractmanagement, monitoring, het operationeel aan- en bijsturen van Avan en het onderhouden van de contacten met provincie Gelderland. Een ander onderdeel betreft de afronding en implementatie van de nieuwe contracten voor het vervoer en het callcenter. In deze aanbestedingen zijn verbeteringen doorgevoerd ten opzichte van het contract dat in juli 2020 afliep. De aanpassingen zijn erop gericht de kosten te beheersen zonder de kwaliteit van het vervoer wezenlijk aan te tasten.

In 2020 heeft de BVO DRAN veel inzet gepleegd om de coronacrisis en de gevolgen voor het doelgroepenvervoer het hoofd te bieden. Zo is - in navolging van oproepen daartoe door het Rijk en de VNG - een regeling getroffen om de vervoerders te compenseren voor het wegvallen van de vraag naar vervoer. Daarmee is het vervoerslandschap intact gebleven en kon - op het moment dat enige versoepelingen werden doorgevoerd - het vervoer snel opgestart worden.

In 2020 heeft de BVO DRAN een onderzoek naar marktontwikkelingen in het doelgroepenvervoer laten uitvoeren. Het resultaat ervan was een inventarisatie van maatregelen die genomen kunnen worden om te komen tot kostenbesparingen. Dit zal in nauwe afstemming met de gemeenten plaatsvinden, omdat de samenwerking tussen de BVO DRAN en gemeenten cruciaal is. De kostenontwikkeling hangt namelijk nauw samen met de instroom van gebruikers in het doelgroepenvervoer. De gemeente is verantwoordelijk voor het toelaten van deze gebruikers. De BVO DRAN moet het vervoer vervolgens organiseren.

BVO DRAN	2019	2020
Balanstotaal	8.669	13.000
Eigen vermogen	0	83
Vreemd vermogen	8.669	12.917
Totaal exploitatie	17.423	16.700
Beuningen deelname %	1,9%	2,5%
Gemeentelijke bijdrage	333	411

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling (MGR), Nijmegen

Platformfunctie
De MGR is naast een uitvoeringsorganisatie hét platform voor regiogemeenten om zaken met elkaar af te stemmen en verdere toekomstige samenwerking vorm te geven. In het besef dat gemeentelijke samenwerking steeds belangrijker is, wil de MGR daar een nieuwe impuls aan geven. De MGR bestaat uit het WerkBedrijf en ICT Rijk van Nijmegen.

Werkbedrijf
In 2020 is de uitstroom naar werk flink gedaald ten opzichte van 2019. Van de begrote uitstroom van 1.100 is door de gevolgen van corona 858 gerealiseerd. Het uitkeringenbestand is toegenomen.
Corona heeft afgelopen jaar veel impact gehad op de ondernemers, werkzoekenden en de dienstverlening van het WerkBedrijf. Ondernemers zijn door de onzekere toekomst voorzichtig met het aannemen van personeel. Medewerkers van het WerkBedrijf vonden andere manieren om kandidaten en ondernemers te ondersteunen, bijvoorbeeld door online trainingen en online banenmarkten.
Het aantal kandidaten dat een Op Weg Naar Werk-traject (arbeidsmatige dagbesteding) volgde was lager dan de doelstelling. In 2020 konden minder kandidaten starten met een traject en in minder dagdelen, waardoor de uitgaven veel lager waren.
Er zijn meer kandidaten met een arbeidsbeperking aan het werk geweest dan beoogd. Voor deze specifieke doelgroep worden instrumenten zoals loonkostensubsidie en indicatie banenafspraak ingezet, omdat ze niet het minimumloon kunnen verdienen. Omdat veel kandidaten door corona pas in de tweede helft van 2020 met een loonkostensubsidie aan de slag zijn gegaan, komen die loonkostensubsidies voor een deel ten laste van 2021.
Eind 2020 werkte 92% van de SW-medewerkers gedetacheerd bij een ondernemer. Dat is fors meer dan eind 2019 (66%). Dat komt doordat BlueView per 1 april 2020 de verantwoordelijk heeft voor de productie op de Boekweitweg. Daardoor veranderde de werkvorm van de SW-medewerkers op de Boekweitweg van ‘beschut’ naar ‘detachering’ in een beschutte werkomgeving.
WerkBedrijf heeft het middel van detachering ook toegepast om meer mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt (tijdelijk) aan het werk te helpen om daarmee het type werk te behouden voor deze groep die niet vanzelfsprekend werk vindt.

Openbaar belang
We willen mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt zoveel mogelijk aan een gewone werkomgeving helpen.

IRvN
ICT Rijk van Nijmegen (iRvN) heeft als doel samen tot een efficiënte uitvoeringsorganisatie te komen op het gebied van informatiemanagement en automatisering die de dienstverlening aan de deelnemende gemeenten centraal stelt. De samenwerking met iRvN verliep goed. Naast de reguliere werkzaamheden waren in 2020 belangrijke activiteiten voor Beuningen de versnelde uitrol van digitale vergadermogelijkheden en de implementatie van mobiele werkplekken. Maar ook de vervanging van de hardware voor ons financiële systeem en de systemen van Munitax was een belangrijke stap. In 2020 was er veel aandacht voor

beveiliging; we zijn gestart het proces rondom autorisaties in te richten volgens beveiligingsrichtlijnen en hebben een passwordmanager beschikbaar gesteld.

Openbaar belang
Informatievoorziening is belangrijk in onze maatschappij. Het snel verkrijgen, verwerken, (waar nodig) delen en versturen van informatie is een zeer belangrijke randvoorwaarde om als gemeente goed te kunnen functioneren voor inwoners, andere overheden, bedrijven, instellingen.

MGR	2019	2020
Balanstotaal	22.523	25.053
Eigen vermogen	0	0
Vreemd vermogen	22.523	25.053
Totaal exploitatie	94.697	89.080
Beuningen deelname %	6,2%	6,3%
Gemeentelijke bijdrage	5.217	4.828
Inventarisatie risico's	6.605	6.475
Weerstandsvermogen %	38,7%	41,5%
Risico tekort Beuningen	412	405

Aandelen

De gemeente bezit aandelenpakketten bij Bank Nederlandse Gemeenten B.V., Vitens N.V. en Leisurelands B.V. waarbij we bestuurlijke zeggenschap hebben in de Algemene Vergadering voor aandeelhouders.

Bank Nederlandse Gemeenten B.V. (BNG)	
Vestigingsplaats	Den Haag
Doel	De BNG bank is een privaatrechtelijke organisatie en is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Als aandeelhouder hebben we stemrecht in de organisatie.
Deelnemende partijen	Aandeelhouders zijn uitsluitend overheden. De staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap.
Openbaar belang en ontwikkelingen	Met gespecialiseerde dienstverlening wil de BNG bijdragen aan het zo laag mogelijk houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.
Aantal aandelen gemeente Beuningen	14.040 (0.025% van het totaal aantal aandelen)
Balanstotaal	€ 160.359 miljoen
Dividend	Het dividend 2020, 50% van de winst, is voor de gemeente Beuningen €17.831 (€ 1.81 per aandeel). Het restant dividend 2019 en dividend 2020 wordt vanwege de corona-pandemie niet voor oktober 2021 uitbetaald
Intrinsieke waarde aandelen gemeente Beuningen	14.040 X € 78 (eigen vermogen per aandeel) = € 1.091.000
Boekwaarde aandelen	€ 31.000
Stille reserve	€ 1.060.000

Vitens N.V.	
Vestigingsplaats	Zwolle
Doel	Vitens is een naamloze vennootschap met een maatschappelijk belangrijk product. Ongeveer 5,7 miljoen mensen maken gebruik van de diensten van Vitens als waterleverancier. Vitens wil de kosten van drinkwaterwinning, -zuivering en -levering zo laag mogelijk houden en investeert in procesoptimalisatie en innovatie. Daarnaast staat de verduurzaming in het totale drinkwaterproces hoog op de agenda.
Deelnemende partijen	De provincies en de meeste gemeenten in het verzorgingsgebied zijn de publieke aandeelhouders. Het verzorgingsgebied in Nederland

	bestaat vooral uit de provincies Flevoland, Friesland, Gelderland, Utrecht en Overijssel.
Openbaar belang en ontwikkelingen	Als drinkwaterleverancier heeft Vitens zowel directe als indirecte invloed op haar omgeving. De directe invloed uit zich in het verbeteren van de volksgezondheid in Nederland door het leveren van kwalitatief hoogwaardig drinkwater. De indirecte invloed uit zich bijvoorbeeld in het verbeteren van de biodiversiteit in de beschermde waterwingebieden.
Aantal aandelen gemeente Beuningen	24.035 (0.416% van het totaal aantal aandelen)
Balanstotaal	€ 1.767 miljoen
Dividend	Het dividend voor de gemeente Beuningen bedraagt € 21.632 (€ 0,90 per aandeel).
Intrinsieke waarde aandelen gemeente Beuningen	24.035 X € 92.3 (eigen vermogen per aandeel) = € 2.218.430
Boekwaarde aandelen	€ 24.000
Stille reserve	€ 2.107.902

Naast bovengenoemde pakketten hebben we ook aandelen bij Leisurelands. De jaarrekening 2018 van Leisurelands is nog niet vastgesteld. De gegevens in onderstaande tabel zijn afkomstig uit het jaarverslag en de jaarrekening van 2017.

Leisurelands B.V.	
Vestigingsplaats	Arnhem
Doel	Leisurelands wil voorop lopen in de recreatie- en evenementenmarkt door het continu verbeteren van de kwaliteit en het zo snel mogelijk inspelen op de veranderende wensen van de consument. Het thema Duurzaam Recreëren is het fundament onder alle activiteiten. Leisurelands wil een actieve bijdrage leveren aan het verbeteren en verduurzamen van de leefomgeving en de optimalisering van haar maatschappelijk rendement als organisatie. Er worden 20 recreatiegebieden beheerd in Nederland.
Deelnemende partijen	In totaal 22 gemeenten uit de provincie Gelderland en de deelnemers van de Gemeenschappelijke Regeling Recreatieschap Achterhoek Liemers.
Openbaar belang en ontwikkelingen	Leisurelands wil een actieve bijdrage leveren aan het verbeteren en verduurzamen van de leefomgeving en de optimalisering van haar maatschappelijk rendement als organisatie. Duurzaam recreëren steunt op vijf pijlers: 1. het borgen van een groene, gezonde omgeving; 2. veiligheid en ‘crowd management’; 3. verhogen van maatschappelijk rendement; 4. energieneutraal opereren, energie genereren;

	5. kennis delen en uitbouwen.
Aantal aandelen gemeente Beuningen	5.148 van de 900.000 (0.572%)
Balanstotaal	€ 79.235 miljoen
Dividend	Leisurelands betaalt geen dividend uit. De regeling voor de bestemming van de winst is opgenomen in artikel 21 van de statuten van de vennootschap. Deze regeling houdt in dat de winst ter beschikking staat van de Algemene Vergadering.
Intrinsieke waarde aandelen gemeente Beuningen	5.148 x € 88 = € 453.244
Boekwaarde aandelen	€ 5.000
Stille reserve	€ 453.244

Grondbeleid

Algemeen

Inleiding

Naar aanleiding van het opstellen van de jaarrekening 2020 is het van belang om actueel inzicht te krijgen in de financiële positie van de actieve grondexploitaties binnen de gemeente Beuningen. Voorliggende paragraaf geeft dit inzicht op zowel portefeuille als projectniveau.

Als gevolg van de in het verleden verworven grondposities heeft de gemeente Beuningen nog enkele actieve grondexploitaties. In 2020 kende de gemeente Beuningen 6 actieve grondexploitatie.

- Fruithof
- Hof van Campe (Keizershoeve 2)
- Ecowieck (Keizershoeve 3)
- Hoge Woerd
- Den Elt
- Asdonck

Deze grondexploitaties worden ook wel BIE's genoemd. De definitie van een BIE is:
'Gronden die in eigendom van de gemeente worden geëxploiteerd én waarvoor de gemeenteraad een grondexploitatiecomplex met een grondexploitatiebegroting heeft vastgesteld'

Doelstelling

De doelstelling van de rapportage 'Grondexploitatie Jaarrekening 2020' is om op gemeenteniveau inzicht te geven in het actuele en verwachte financiële resultaat van de actieve grondexploitaties.
Met deze rapportage is de gemeente Beuningen in staat belangrijke afwegingen te maken op basis van een meerjarenverwachting ten aanzien van de verwachte financiële resultaten op de projecten. Aanvullend hierop draagt deze rapportage bij aan de verantwoording van het laatste boekjaar.
Deze rapportage biedt inzicht in eventueel beschikbare financiële ruimte dan wel het af te dekken tekort op de grondexploitatiebegrotingen door middel van het treffen van een te benoemen voorziening.

Woningbouwplanning

PROGNOSE OPLEVERING WONINGBOUW							
Plangebied	Gemeente = G Particulier = P Ontwikkeling = O Uitvoering = U	opgeleverd 2019	opgeleverd 2020	2021 t/m 2024	2025 t/m 2030	totaal (REST) plan-cap.	toelichting
Kern Beuningen		0	20	118	0	118	
Oranjekwartier, blok F	P/U		12	0	0	0	gereed
CPO Houtduiflaan (Patrijslaan)	G/P/U		8	1	0	1	2021 gereed
Kerkplein	WW/U			30	0	30	2021 gereed
Asdonckterrein	G			64	0	64	
Minigolfterrein	P			23	0	23	
Inbreiding Beuningen	O				55		
Kern Ewijk		19	28	311	0	311	
Den Elt	G/O			45	0	45	
Den Elt (Willems)	P/U	2		1	0	1	2021 gereed
Centrum Ewijk (Duivendonck)	P/U			10	0	10	

Keizershoeve 2 (Hof van Campe)	P/U	17	28	48	0	48	
Keizershoeve 2 (Boekhorst)	P/U			6	0	6	
Keizershoeve 3 (Ecowijk)	G/O			73	0	73	
Linten	G/O			18	0	18	
Hoge Woerd	G			110	0	110	
Inbreiding Ewijk	O				40		
Kern Winssen		14	43	10	30	40	
Fruithof (Bongerd zuid)	P/U	14	41	3	0	3	2021 gereed
Kennedysingel Z.	G	0		0	30	30	
Geerstraat	P/U		2	2	0	2	2021 gereed
Ontwikkellocatie Leegstraat CPO	G/P			5	0	5	
Inbreiding Winssen	O				15		
Kern Weurt		1	0	17	0	17	
Roozenburg	P/U	1		1	0	1	2021 gereed
Ruyterschool	G/WW/O			16	0	16	
Verspreid in alle kernen		11	12	25	25	50	
Bunswaard	P/U	1		0	0	0	gereed

Incidenteel part.woningbouw	P	10	12	25	25	50	
Totaal		45	103	481	55	536	
capaciteit hard/bekend		gereed		536			exclusief niet openbaar
capaciteit niet openbaar				110			

Beleidsuitgangspunten

Visie grondbeleid
De kaders voor het gemeentelijk grondbeleid zijn vastgelegd in de nota Grondbeleid 2018-2022, inclusief nieuwe wet- en regelgeving. In de nota staat dat we terughoudend blijven in een keuze voor een actief grondbeleid. De regierol bij ruimtelijke ontwikkelingen vullen we in met een faciliterend grondbeleid, waarbij we initiatieven van marktpartijen ondersteunen. De gemeente streeft daarnaast naar volledig kostenverhaal, bij voorkeur via anterieure overeenkomsten. De uitgifte/verkoop van grond en vastgoed is marktconform.
Burgemeester en wethouders stellen conform de Nota Grondbeleid jaarlijks het grondprijsbeleid opnieuw vast middels een geactualiseerde grondprijsbrief. Deze grondprijzen dienen in beginsel als basis voor de geactualiseerde grondexploitaties.
De belangrijkste woonopgaven voor de gemeente zijn vastgelegd in de woonvisie. In deze visie houden we rekening met de huidige en toekomstige ontwikkelingen op de woningmarkt, ontwikkelingen in de bevolking en trends op het gebied van wonen en ontwikkelingen in het klimaat.

Uitvoering grondbeleid
Voor de komende jaren kiezen we voor faciliterend grondbeleid. Als we door bepaalde ontwikkelingen actief grondbeleid gaan voeren, leggen we dit per project voor aan de raad. We lichten dan toe waarom actief grondbeleid in die situatie noodzakelijk is en welke risico's dit met zich meebrengt.

Met een raadsbesluit volgt het besluit een complex in exploitatie te nemen door het goedkeuren van een exploitatieopzet. Hiermee zetten we MVA (Materiele Vaste Activa) Gronden en Terreinen om naar een BIE (Bouwgrond in Exploitatie). Als de raad een grondexploitatie vaststelt, is er dus sprake van een BIE, waarbij de prognose van alle inkomsten en alle uitgaven geraamd zijn in een exploitatie.

Actuele prognose
Ieder jaar actualiseren we de grondexploitaties van de BIE's. Bij grondexploitaties hebben we te maken met aanpassingen, lange looptijden en voortschrijdende planinzichten. De financiële consequenties van de aanpassingen, ontwikkeling van de boekwaarde, nog te maken kosten en nog te realiseren opbrengsten per complex maken we inzichtelijk in de jaarrekening. Tevens wordt er een beknopte verschillenanalyse gemaakt

Reserves en risico's
De algemene reserve grondbedrijf is per 1 januari 2019 opgeheven en samengevoegd met de algemene reserve algemene dienst. De risico's staan beschreven in de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Rekenparameters grondexploitaties

Hierna worden per onderdeel van de grondexploitatie de uitgangspunten benoemd op welke wijze de exploitaties geactualiseerd zijn. Hier wordt onderscheid gemaakt tussen:

- Grondopbrengsten
- Kosten
- Financiële parameters
- Peildatum

Grondopbrengsten

De projectenportefeuille van de gemeente Beuningen bestaat uitsluitend uit woningbouwprojecten. De (potentiële) grondopbrengsten hiervan zijn volgens de grondprijzenbrief 2021 (vastgesteld per 12 januari 2021). De hierin genoemde grondprijzen zijn residueel bepaald. De residuele grondwaarde is de totale opbrengstwaarde van het te realiseren vastgoed verminderd met de stichtingskosten. De stichtingskosten bestaan uit bouwkosten en bijkomende kosten.

Onderstaand wordt de Grondprijstabel 2021 voor de woningbouw weergegeven.

	Grondprijs/m2 grond (excl. BTW)				Grondprijs/m2 BVO (excl. BTW)
	Grondgebonden				Gestapeld
	Tussenwoning	Hoekwoning	Tweekap woning	Vrijstaand	
PROJECTEN					
Ecowieck	€ 300	€ 320	€ 335	€ 315	-
Hof van Campe *	-	-	-	-	-
Den Elt	€ 300	€ 320	€ 335	€ 315	-
Hoge Woerd	€ 300	€ 320	€ 335	€ 315	-
Asdonck		-	-	-	€ 400
Historische linten	€ 300	€ 320	€ 335	€ 315	€ 400
Fruithof *	-	-	-	-	
SOCIALE WONINGBOUW					*Grondprijs per eenheid*
Sociale huurwoning	€ 220				€ 24.000
Goedkope koopwoning	€ 250				
Betaalbare koopwoning	€ 270				
BOUWKAVEL PARTICULIER					
Bouwkavel particulier (tot 500m2)				€ 315	-

** Alle gronden in deze projecten zijn verkocht, dan wel gecontracteerd.*

Kosten

Verwerving
De gemeente Beuningen heeft op dit moment vanaf 1 januari 2021 nog 5 actieve grondexploitaties (BIE), waarvoor nagenoeg alle gronden verworven zijn. Eén Bie is per 31-12-2020 afgesloten. Daar waar de gronden nog niet verworven zijn dienen deze tegen marktconforme condities aangekocht te worden.

Civieltechnische kosten
De aanhoudende problematiek van de PFAS- en stikstofproblematiek gecombineerd met COVID19-crisis heeft enorme impact op de GWW (Grondwerk, Wegenbouw en Waterbouw) sector. Begin 2020 was er nog een positief beeld te zien, mede omdat de opdrachtportefeuille van grond-, weg- en waterbouwers goed gevuld was. De verwachting is dat eind 2020 en in 2021 de opdrachtportefeuille wat leidt tot een stagnatie van de GWW-kosten.

De (te verwachten) kosten voor de inrichting van het openbaar gebied c.q. het bouw- en woonrijp maken zijn normatief geraamd- op basis van kengetalen. Daar waar elementenraming of aanbesteding gerealiseerd zijn wordt hiervan gebruik gemaakt. De normatief geraamde kosten worden op basis van de BDB/GWW-index (prognose jaarmutatie 2020) bijgesteld met een stijging van 2% naar prijspeil 1-1-2021.

Plankosten
De plankosten worden in eerste instantie gebaseerd op enerzijds de realisatiecijfers in de afgelopen jaren en anderzijds in verhouding tot de resterende civiele kosten. Voor deze verhouding hanteren wij voor de plankosten een raming – gebaseerd op de verwachte werkzaamheden en stand van zaken van het project. Voor VTU (Voorbereiding, Toezicht en Uitvoering) wordt een percentage gehanteerd van 15% van de nog te realiseren civieltechnische kosten.
Financiële parameters

Kosten- en opbrengstenstijging
Voor de bepaling van de kosten- en opbrengstenstijgingen is uitgegaan van gestaffelde rekenparameters, welke op de lange(re) termijn de inflatieverwachting volgen. Voor de kostenstijging wordt onderscheid gemaakt tussen GWW-kosten en plankosten.
Onderstaande indexering is ontleent aan de trendberichten van planeconomische adviesbureau Metafoor.
Gezien de aanhoudende stijging van de woningprijzen en de stabilisatie van bouwkosten voor woningbouw neemt de residuele grondwaarde toe. Opvallend is de populariteit van de woningmarktgebieden in het midden van het land en op goed bereikbare verder gelegen plaatsen, waardoor de grondwaarde toenemen. Daarnaast wordt voor 2021 ook een lichte terughoudendheid in de stijging verwacht als gevolg van nieuwe EPC-normen (Energieprestatiecertificaat) die samengaan met stijgende bouwkosten.
Na 10 jaar wordt conform de BBV met 0% gerekend. De wijze van indexeren is tevens onderhevig aan de onderhandelingen met de marktpartijen waarbij maatwerk noodzakelijk is. Afwijkingen zullen separaat gerapporteerd worden.
In onderstaand tabel worden de kostenstijging en opbrengstenstijging weergegeven.

	Kostenstijging		Opbrengstenstijging
	GWW-kosten	Plankosten	
Korte termijn (2021)	2%	3%	1%
Middellange termijn (2022-2023)	2%	3%	2%
Lange termijn (2024 ev)	2%	3%	2%

Rentepercentage en disconteringsvoet
Gezien het feit dat grondexploitaties meerjarig zijn en de kosten voor de baten uitgaan, wordt er in grondexploitaties met rente gerekend. De commissie BBV stelt in haar nieuwe richtlijn, dat de rente die wordt toegerekend aan grondexploitaties moet worden gebaseerd op de werkelijke rente over het vreemd vermogen ten opzichte van het totaal vermogen. Voor gemeente Beuningen ligt dit rentepercentage op 3%. Voor de in exploitatie genomen complexen wordt dit rentepercentage gehanteerd. Dit rentepercentage geldt ook als disconteringsvoet, met uitzondering voor de verlieslatende complexen. Hier geldt een disconteringsvoet van 2% (conform richtlijnen BBV).

Peildatum
De grondexploitaties zijn geactualiseerd met peildatum 1 januari 2021, tevens worden resultaten gepresenteerd op netto contante waarde per 1 januari 2021. De boekwaarden zijn per 31 december 2020 opgenomen.

De nominale kasstromen worden gefaseerd naar het geprognosticeerde moment in de grondexploitatie. Tot het geprognosticeerde moment worden de nominale kasstromen geïndexeerd met de kosten- en opbrengstenstijging. Vanaf het geprognosticeerde moment worden de geïndexeerde bedragen opgerent met de rekenrente (3%) tot einde looptijd van het project. Dit resulteert in een eindwaarde van het project. Deze eindwaarde wordt met de disconteringsvoet contant gemaakt naar 1 januari van dit jaar. Voor projecten met een positief resultaat is de disconteringsvoet gelijk aan de rekenrente, voor projecten met een negatief resultaat is de disconteringsvoet 2% conform regelgeving van BBV.

Projecten

Per 1 januari 2021 heeft de gemeente vijf projecten binnen de grondexploitatie (als BIE, Bouwgrond In Exploitatie). Het betreft hier zowel de plannen die al in uitvoering zijn als de plannen die nog, tot binnen een periode van 10 jaar, in uitvoering moeten komen. Hier bestaat dus een reëel en stellig voornemen dat deze in de nabije toekomst worden bebouwd.

In de volgende paragrafen worden van alle actieve grondexploitaties van de gemeente Beuningen de resultaten met korte toelichting weergegeven. Het betreffen de volgende exploitaties:

- Hof van Campe (Keizershoeve 2)
- Ecowieck (Keizershoeve 3)
- Hoge Woerd
- Den Elt
- Asdonck

In de laatste paragraaf volgt een korte toelichting op het project Zandwinning Beuningse Plas. In 2020 is één complex financieel afgesloten, zijnde de grondexploitatie Fruithof. Hiervoor wordt eerst een toelichting gegeven.

Fruithof

Projectbeschrijving

De Fruithof is een grondexploitatie aan de rand van de kern Winssen bestaande uit 73 nieuwbouwwoningen. De woningen zijn voor starters, senioren maar ook voor (jonge) gezinnen gebouwd. De ontwikkeling van de Fruithof is door een marktpartij uitgevoerd.

Voortgang

De gronden van de woningen zijn inmiddels allemaal verkocht en de woningen zijn gerealiseerd. Alle bouw- en woonrijpwerkzaamheden zijn afgerond.

Wijzigingen

Omdat alles is afgerond wordt het complex Fruithof met de Jaarrekening 2020 afgesloten met een positieve boekwaarde van € 77.046 per 31 december 2020.

Resultaten

In het boekjaar 2020 is uitsluitend de winstneming van Jaarrekening 2019 verwerkt en is een summier bedrag van € 700 aan plankosten gerealiseerd.
In totaal is er tot en met 2019 reeds een tussentijdse winst genomen van € 365.722.
De Fruithof maakt geen onderdeel meer uit van de Supergrex Jaarrekening 2020 (zie 3.7.4).
Het eindresultaat van de grondexploitatie Fruithof per 31-12-2020 is als volgt opgebouwd:

MANAGEMENT RAPPORTAGE GRONDEXPLOITATIE

Projectgegevens	
Project	Fruithof
Variant	Basis
Status	Definitief
Berekeningsdatum	18-2-2021
Beheerder / auteur	-

INVESTERINGEN			Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.3.a-b	Inbrengwaarde grond & opstal		1.774.230	1.774.230	-
6.2.3.c-d	Inbrengwaarde sloop grond & opstal		-	-	-
6.2.4.a	Onderzoeken		-	-	-
6.2.4.b	Saneren & grondwerken		1.046	1.046	-
6.2.4.c(1)	Voorzieningen bouwrijp		-	-	-
6.2.4.c(2)	Voorzieningen woonrijp		-	-	-
6.2.4.g-j	Plankosten (POK & VTU)		237.823	237.823	-
6.2.4.k	Tijdelijk beheer		-	-	-
6.2.4.l	Planschade		-	-	-
6.2.4.m	Niet compensabele BTW		-	-	-
6.2.4.d-f	Tussentijdse winstneming		365.722	365.722	-
6.2.11.i	Bijdrage bovenwijks		16.000	16.000	-
nvt 1	Overige kosten administratief		-	-	-
nvt 2	Overige kosten planinhoudelijk		-	-	-
	Totaal		2.394.821	2.394.821	-

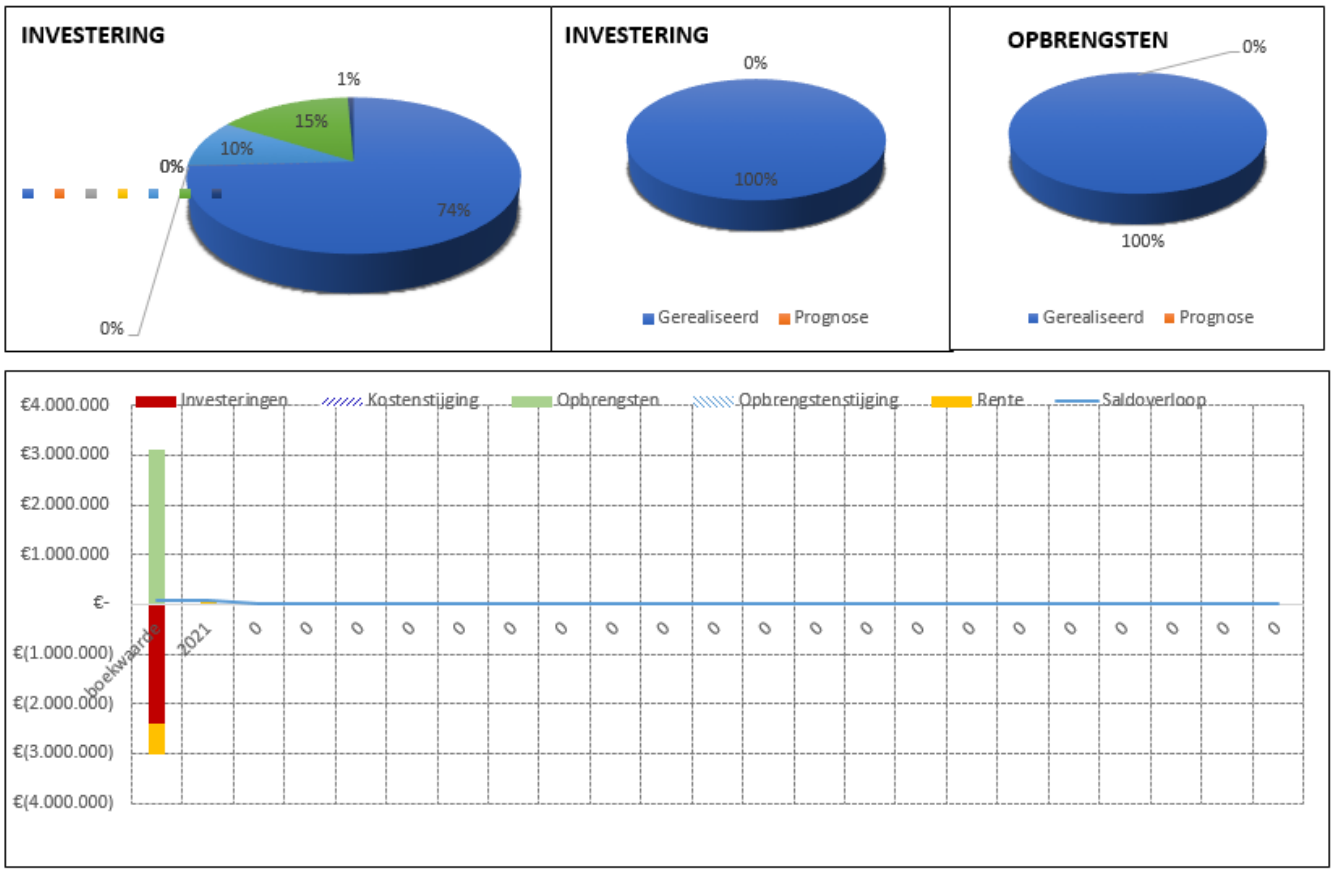
OPBRENGSTEN				Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.7(1)	Wonen I			-	-	-
6.2.7(2)	Wonen II			-	-	-
6.2.7(3)	Wonen III			-	-	-
6.2.7(4)	Bedrijven			-	-	-
6.2.7(5)	Kantoren			-	-	-
6.2.7(6)	Detailhandel			-	-	-
6.2.7(7)	Maatschappelijk			-	-	-
6.2.7(8)	Tijdelijke exploitatie			-	-	-
6.2.7(9)	Subsidie			-	-	-
6.2.7(10)	Overige bijdragen			3.105.833	3.105.833	-
nvt 3	Overige opbrengsten administratief			-	-	-
nvt 4	Overige opbrengsten planinhoudelijk			-	-	-
	Totaal			3.105.833	3.105.833	-

Kasstroom

Saldo nominaal			711.013	711.013	-
Index investeringen		6,00%	-	-	-
Index opbrengsten		0,00%	-	-	-
Totale kasstroom geindexeerd			711.013	711.013	-

Rente en saldoverloop

Rente			-633.966	633.966-	
Saldo Boekwaarde	**per**	**1-1-2021**	77.046	**positief**	
Saldo Eindwaarde	**per**	**31-12-2021**	**77.046**	**positief**	
Saldo Netto Cont. waarde	**per**	**1-1-2021**	**77.046**	**positief**	



Hof van Campe (Keizershoeve 2)

Projectbeschrijving
In 't Hof van Campe worden 182 woningen gebouwd. Het nieuwbouwplan bestaat uit 8 clusters en wordt in meerdere fases gebouwd. Er komen rijwoningen, twee-onder-een-kapwoningen, vrijstaande woningen en enkele appartementen. De wijk krijgt een zeer lage bebouwingsdichtheid en veel groen. In 2013 is het bestemmingsplan en exploitatieplan Keizershoeve 2 vastgesteld door de Raad. De verwachte einddatum is 2023.
Voortgang
De gemeente Beuningen heeft in oktober 2013 voor zekerstelling van het kostenverhaal een anterieure overeenkomst gesloten met een projectontwikkelaar. Naar verwachting gaat de laatste cluster 8 (20 woningen) eind 2021 in verkoop. Uitgangspunt is dat de omgevingsvergunningen – tevens betaalmoment van het laatste deel van de exploitatiebijdrage – in het jaar 2022 geeffectueerd zijn. Daarnaast is er nog een restbudget plankosten voor onder andere contractbeheer. Naast de woningbouw is er nog een afspraak voor de aanleg van een fietspad tussen het MFA Den Elt en 't Hof van Campe.
Wijzigingen
In 2020 zijn 7 omgevingsvergunningen afgegeven. De ontwikkeling van de laatste 2 clusters (7 en 8) is in volle gang. Cluster 7 (23 woningen) staat in de verkoop. De inschrijfperiode is inmiddels afgelopen.
Resultaten
Het negatieve resultaat van de grondexploitatie Hof van Campe is € 854.000 op netto contante waarde per 1-1-2021. De voorziening kan verlaagd worden met € 53.000 naar € 854.000.

MANAGEMENT RAPPORTAGE GRONDEXPLOITATIE

Projectgegevens	
Project	Hof van Campe (Keizershoeve 2)
Variant	Basis
Status	Definitief
Berekeningsdatum	17-2-2021
Beheerder / auteur	-

INVESTERINGEN			Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.3.a-b	Inbrengwaarde grond & opstal		931.408	931.408	-
6.2.3.c-d	Inbrengwaarde sloop grond & opstal		-	-	-
6.2.4.a	Onderzoeken		-	-	-
6.2.4.b	Saneren & grondwerken		-	-	-
6.2.4.c(1)	Voorzieningen bouwrijp		435.863	435.863	-
6.2.4.c(2)	Voorzieningen woonrijp		-	-	-
6.2.4.g-j	Plankosten (POK & VTU)		1.334.801	1.315.074	19.727
6.2.4.k	Tijdelijk beheer		-	-	-
6.2.4.l	Planschade		-	-	-
6.2.4.m	Niet compensabele BTW		-	-	-
6.2.4.d-f	Overige maatregelen		-	-	-
6.2.11.i	Bijdrage bovenwijks		1.390.000	1.390.000	-
nvt 1	Overige kosten administratief		-	-	-
nvt 2	Overige kosten planinhoudelijk		-	-	-
	Totaal		4.092.072	4.072.345	19.727

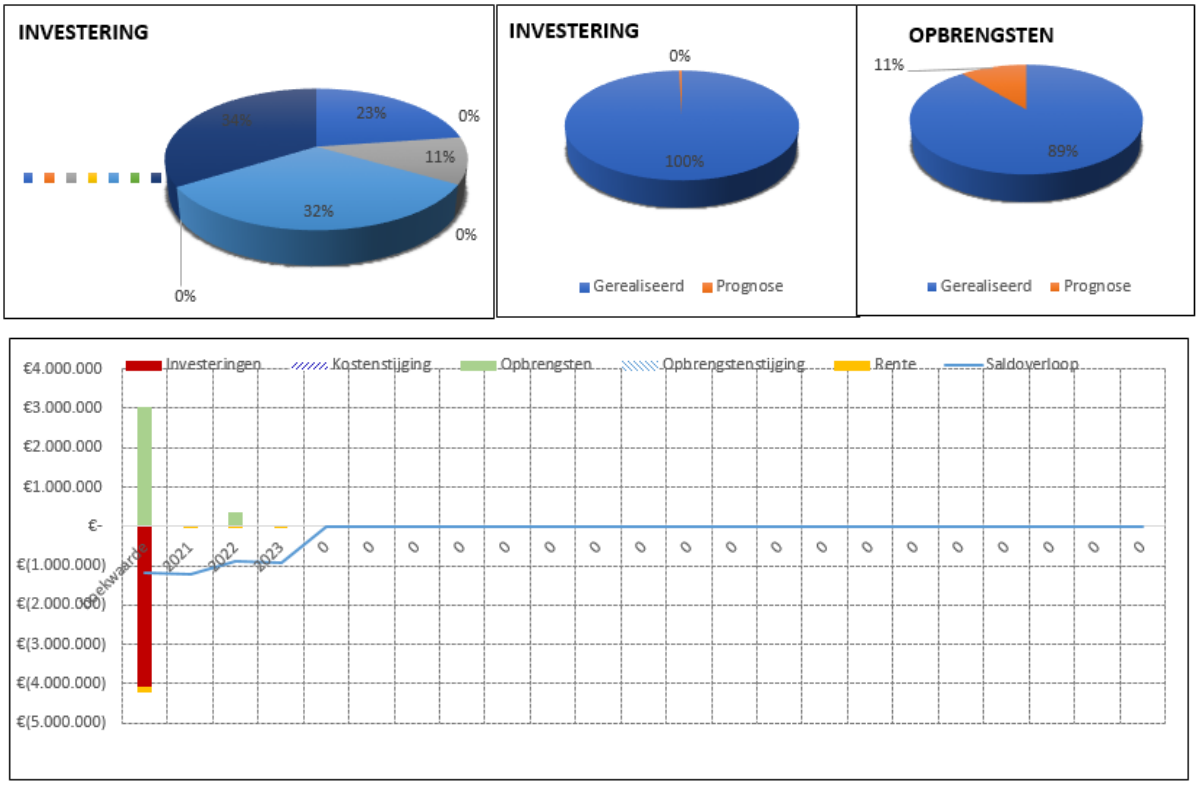
OPBRENGSTEN				Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.7(1)	Wonen I			1.599.126	1.599.126	-
6.2.7(2)	Wonen II			-	-	-
6.2.7(3)	Wonen III			-	-	-
6.2.7(4)	Bedrijven			-	-	-
6.2.7(5)	Kantoren			-	-	-
6.2.7(6)	Detailhandel			-	-	-
6.2.7(7)	Maatschappelijk			-	-	-
6.2.7(8)	Tijdelijke exploitatie			-	-	-
6.2.7(9)	Overige bijdragen I			1.814.441	1.439.650	374.792
6.2.7(10)	Overige bijdragen II			-	-	-
nvt 3	Overige opbrengsten administratief			-	-	-
nvt 4	Overige opbrengsten planinhoudelijk			-	-	-
	Totaal			3.413.567	3.038.776	374.792

Kasstroom

Saldo nominaal				678.505-	1.033.570-	355.065
Index investeringen				778	-	778
Index opbrengsten				-	-	-
Totale kasstroom geindexeerd				679.283-	1.033.570-	354.287

Rente en saldoverloop

Rente			-227.328	134.955-	92.373-
Saldo Boekwaarde	**per**	**1-1-2021**	-1.168.525	**negatief**	
Saldo Eindwaarde	**per**	**31-12-2023**	**-906.611**	**negatief**	
Saldo Netto Cont. waarde	**per**	**1-1-2021**	**-854.320**	**negatief**	



Ecowieck (Keizershoeve 3)

Projectbeschrijving
De raad heeft in 2019 besloten om in het plangebied een ecologische wijk te realiseren. Daarbij zijn een aantal eco-principes vastgesteld als uitgangspunt voor de ontwikkeling van de wijk. Gericht op biodiversiteit, groen/klimaat, materiaalgebruik, energie en vitaliteit. In totaal worden 73 woningen gerealiseerd, waarvan ca. 30% tot de categorie sociaal behoord.

Voortgang
In mei 2019 heeft College van B&W besloten om de ecologische wijk (genaamd Ecowieck) te realiseren in collectief opdrachtgeverschap (CPO). Volgend op de eco-principes heeft de gemeente enkele kaders en randvoorwaarden geformuleerd voor de ontwikkeling van de Ecowieck. Deze kaders en randvoorwaarden – aangevuld met de eco-principes zijn de basis voor een gezamenlijke ontwikkeling die gestart wordt in samenspraak met 4 potentiële CPO-initiatieven.

Wijzigingen
Met twee van de 4 potentiële CPO initiatieven zijn financiële afspraken gemaakt voor een reserveringsvergoeding De andere twee CPO initiatieven hebben zich teruggetrokken. In het eerste kwartaal van 2021 wordt een reserveringsovereenkomst ondertekend met de twee overgebleven partijen. Voor de resterende ontwikkelvlek aan de noordzijde worden ook afspraken gemaakt met partijen.
Het bestemmingsplan wordt in 2021 ter visie gelegd. Nadat deze onherroepelijk wordt, wordt gestart met de werkzaamheden bouwrijp maken. Uitgifte kan dan in 2021/2022 plaatsvinden.

Er is een extra budget (€ 200.000) toegevoegd voor de excessieve kosten van archeologie.
Tevens zijn de financiële afspraken in lijn met de reserveringsovereenkomsten verwerkt in de gronduitgifte.
De kosten aanleg openbaar gebied zijn verlaagd en de opbrengsten zijn toegenomen.

Resultaten
Het resultaat van de grondexploitatie Ecowieck bedraagt € 83.000 negatief op netto contante waarde per 1-1-2021. De voorziening wordt dus niet verhoogd of verlaagd. Deze is hetzelfde als per 1-1-2020.

MANAGEMENT RAPPORTAGE GRONDEXPLOITATIE

Projectgegevens	
Project	Ecowieck (Keizershoeve 3)
Variant	JR2020
Status	Definitief
Berekeningsdatum	17-2-2021
Beheerder / auteur	-

INVESTERINGEN			Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.3.a-b	Inbrengwaarde grond & opstal		434.456	418.366	16.090
6.2.3.c-d	Inbrengwaarde sloop grond & opstal		-	-	-
6.2.4.a	Onderzoeken		4.604	-	4.604
6.2.4.b	Saneren & grondwerken		335.610	-	335.610
6.2.4.c(1)	Voorzieningen bouwrijp		669.173	173.623	495.550
6.2.4.c(2)	Voorzieningen woonrijp		682.908	-	682.908
6.2.4.g-j	Plankosten (POK & VTU)		1.632.855	822.718	810.137
6.2.4.k	Tijdelijk beheer		-	-	-
6.2.4.l	Planschade		-	-	-
6.2.4.m	Niet compensabele BTW		-	-	-
6.2.4.d-f	Overige maatregelen		-	-	-
6.2.11.i	Bijdrage bovenwijks		449.026	449.026	-
nvt 1	Overige kosten administratief		-	-	-
nvt 2	Overige kosten planinhoudelijk		-	-	-
	Totaal		4.208.631	1.863.733	2.344.898

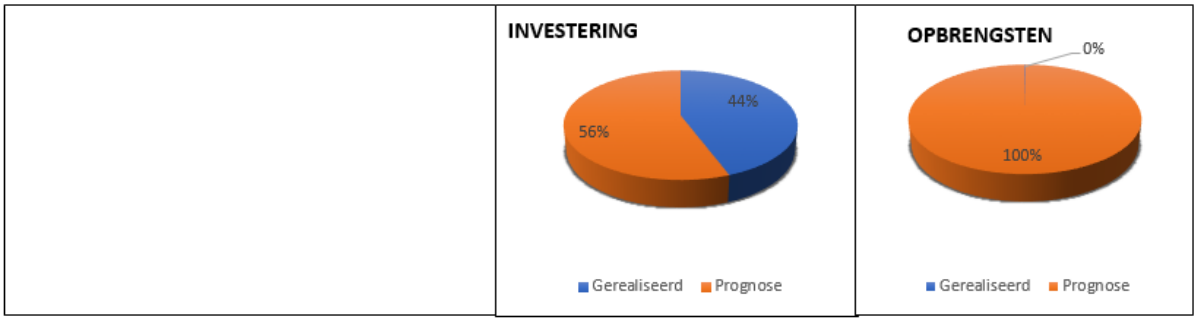
OPBRENGSTEN				Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.7(1)	CPO-initiatief 1			1.101.900	-	1.101.900
6.2.7(2)	CPO-initiatief 2			2.860.250	-	2.860.250
6.2.7(3)	Particulier initiatief			217.500	-	217.500
6.2.7(4)	Resterende gronden Ecowieck Noord			398.750	-	398.750
6.2.7(5)	Kantoren			-	-	-
6.2.7(6)	Detailhandel			-	-	-
6.2.7(7)	Maatschappelijk			-	-	-
6.2.7(8)	Tijdelijke exploitatie			-	-	-
6.2.7(9)	Subsidie			-	-	-
6.2.7(10)	Overige bijdragen			6.262	6.262	-
nvt 3	Overige opbrengsten administratief			-	-	-
nvt 4	Overige opbrengsten planinhoudelijk			-	-	-
	Totaal			4.584.662	6.262	4.578.400

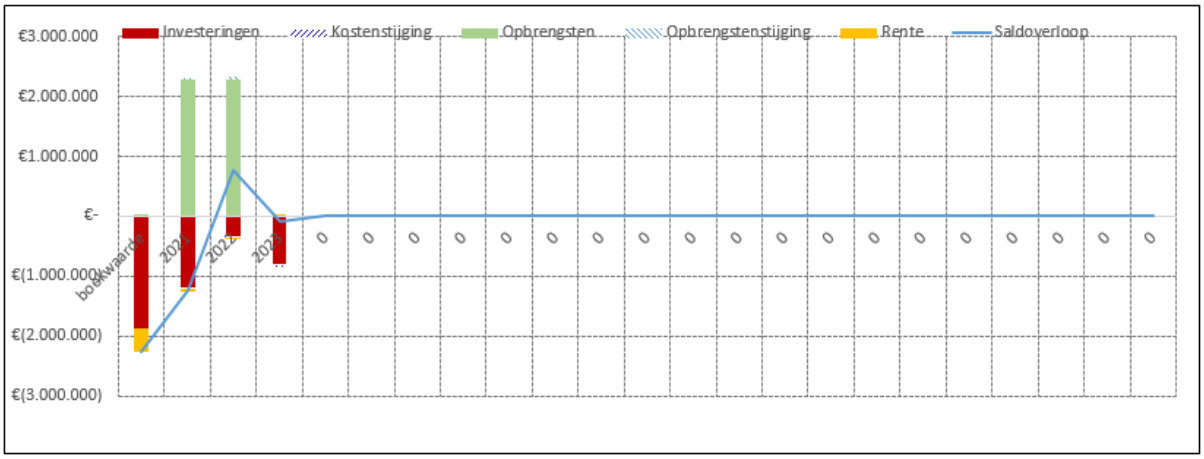
Kasstroom

Saldo nominaal				376.031	1.857.471-	2.233.502
Index investeringen				70.733	-	70.733
Index opbrengsten				57.316	-	57.316
Totale kasstroom geindexeerd				362.614	1.857.471-	2.220.085

Rente en saldoverloop

Rente				-450.880	402.331-	48.549-
Saldo Boekwaarde		**per**	**1-1-2021**	-2.259.802	**negatief**	
Saldo Eindwaarde		**per**	**31-12-2023**	**-88.266**	**negatief**	
Saldo Netto Cont. waarde		**per**	**1-1-2021**	**-83.175**	**negatief**	





Hoge Woerd

Projectbeschrijving
Het plan Hoge Woerd maakt onderdeel uit van het in 2007 vastgestelde Masterplan Ewijk. In 2018 is besloten om de locatie te ontwikkelen met 49 grote groene en duurzame kavels. Op basis van dit besluit is de grondexploitatie uitgebreid herzien. De verwachte einddatum is 2029.

Voortgang
Vooruitlopend op de realisatie zijn in 2019 diverse onderzoeken uitgevoerd. Uit het archeologisch onderzoek blijkt dat de betreffende locatie een hoge archeologische verwachtingswaarde heeft, waardoor diverse bodem verstorende activiteiten (zoals bouwen) niet vanzelfsprekend zijn. Met de kennis van de onderzoeken is verder gewerkt aan een stedenbouwkundige visie voor het plangebied. De stedenbouwkundige visie bevat nu het realiseren van een nieuw lint passend bij de historische linten in het gebied. Door de kavels te verkleinen zodat we beter kunnen inspelen op de actuele woningbehoefte zijn de woningbouwaantallen verhoogd naar 85 tot ongeveer 95 woningen. Het project kenmerkt zich door het wonen aan een natuurlijk lint met veel potentie voor openbaar groen dan wel ander groengebruik (zoals boomgaarden).

Wijzigingen
Er is onderzoek gedaan naar een verdere intensivering van de woningaantallen in het gebied. Er wordt gekeken naar een aantal van ca. 110 woningen met behoud van ruimtelijke en landschappelijke kwaliteit. In 2021 wordt aan de gemeenteraad van Beuningen een gewijzigde grondexploitatie met planvorming ter besluitvorming voorgelegd. In 2021 wordt het bestemmingsplan in procedure gebracht

Resultaten

Het resultaat van de grondexploitatie Hoge Woerd bedraagt € 2.922.000 positief op netto contante waarde per 1-1-2021. In de jaarrekening 2019 was de verwachting op een positief resultaat van ongeveer 3 miljoen. De verlaging komt onder andere doordat er extra kosten (€ 180.000) zijn opgevoerd voor archeologie. Dit voor het extra ophogen (60 cm) van een gedeelte van het plangebied voor de archeologie. Tevens zijn de actuele grondprijzen 2021 verwerkt wat een positief effect geeft.

MANAGEMENT RAPPORTAGE GRONDEXPLOITATIE

Projectgegevens	
Project	Hoge Woerd (Keizershoeve 4)
Variant	Basis
Status	Definitief
Berekeningsdatum	18-2-2021
Beheerder / auteur	-

INVESTERINGEN		gem. index	Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.3.a-b	Inbrengwaarde grond & opstal	2,00%	2.351.934	2.351.934	-
6.2.3.c-d	Inbrengwaarde sloop grond & opstal	2,00%	-	-	-
6.2.4.a	Onderzoeken	2,00%	23.485	-	23.485
6.2.4.b	Saneren & grondwerken	2,00%	397.621	-	397.621
6.2.4.c(1)	Voorzieningen bouwrijp	2,00%	2.078.180	29.064	2.049.116
6.2.4.c(2)	Voorzieningen woonrijp	2,00%	1.181.677	-	1.181.677
6.2.4.g-j	Plankosten (POK & VTU)	2,33%	1.975.364	681.253	1.294.111
6.2.4.k	Tijdelijk beheer	2,00%	55.000	-	55.000
6.2.4.l	Planschade	2,00%	-	-	-
6.2.4.m	Niet compensabele BTW	2,00%	-	-	-
6.2.4.d-f	Overige maatregelen	2,00%	-	-	-
6.2.11.i	Bijdrage bovenwijks	2,00%	-	-	-
nvt 1	Overige kosten administratief	2,00%	-	-	-
nvt 2	Overige kosten planinhoudelijk	2,00%	-	-	-
	Totaal		8.063.260	3.062.251	5.001.009

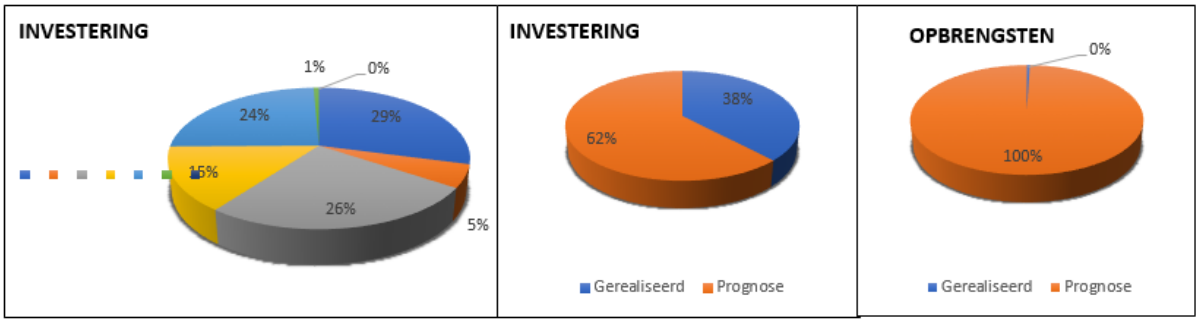
OPBRENGSTEN		gem. index	Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.7(1)	Wonen I	1,89%	1.144.000	-	1.144.000
6.2.7(2)	Wonen II	1,89%	2.338.970	-	2.338.970
6.2.7(3)	Wonen III	1,89%	8.971.830	-	8.971.830
6.2.7(4)	Bedrijven	1,89%	-	-	-
6.2.7(5)	Kantoren	1,89%	-	-	-
6.2.7(6)	Detailhandel	1,89%	-	-	-
6.2.7(7)	Maatschappelijk	1,89%	-	-	-
6.2.7(8)	Tijdelijke exploitatie	1,89%	-	-	-
6.2.7(9)	Subsidie	1,89%	-	-	-
6.2.7(10)	Overige bijdragen	1,89%	62.233	62.233	-
nvt 3	Overige opbrengsten administratief	1,89%	-	-	-
nvt 4	Overige opbrengsten planinhoudelijk	1,89%	-	-	-
	Totaal		12.517.033	62.233	12.454.800

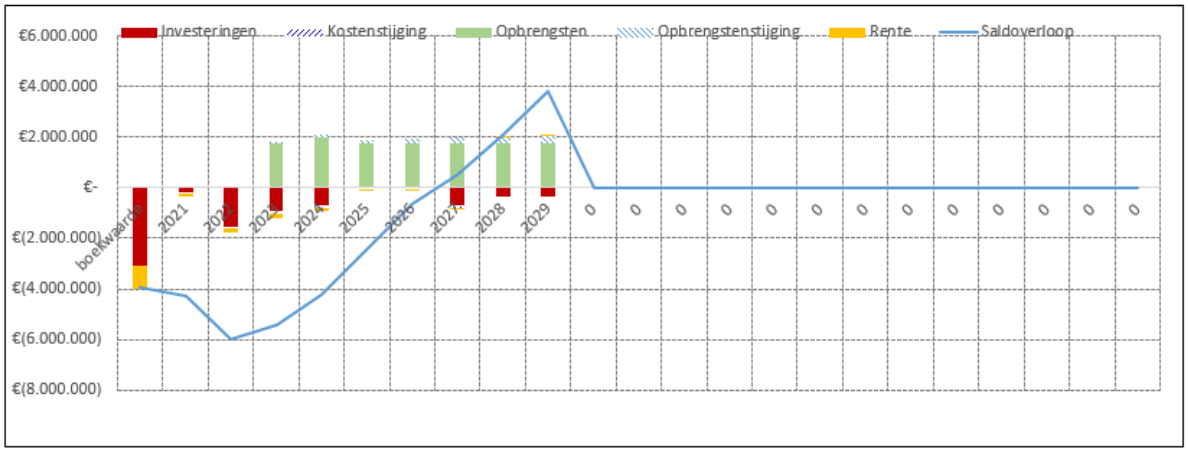
Kasstroom

Saldo nominaal		4.453.772	3.000.018-	7.453.791
Index investeringen	2,08%	412.731	-	412.731
Index opbrengsten	1,89%	1.296.872	-	1.296.872
Totale kasstroom geindexeerd		5.337.913	3.000.018-	8.337.931

Rente en saldoverloop

Rente		-1.524.715	919.804-	604.911-
Saldo Boekwaarde	**per 1-1-2021**	-3.919.823	**negatief**	
Saldo Eindwaarde	**per 31-12-2029**	**3.813.197**	**positief**	
Saldo Netto Cont. waarde	**per 1-1-2021**	**2.922.498**	**positief**	





Den Elt

Projectbeschrijving

De oorspronkelijke plannen beoogden, naast de realisatie van de MFA, de bouw van 56 woningen. In 2004 is het exploitatieplan door de raad vastgesteld. Het MFA is gebouwd maar de samenwerking met een ontwikkelaar werd in 2010 beëindigd waardoor de overige woningen niet zijn gerealiseerd. Daarna hebben diverse ontwikkelingen de revue gepasseerd met verschillende woningaantallen. Het inrichtingsplan Den Elt voorzag in twee varianten. Bij de eerste variant (waarbij een gedeeltelijke invulling door een stichting was voorzien) is geen overeenstemming bereikt om te komen tot een kwalitatief passende invulling met een opbrengst zoals in de Grex is beoogd. Vandaar dat is gekozen voor de tweede variant. Het totale project omvat nu 20 rijwoningen in de middenhuur en 25 kavels (vrijstaand en twee onder één kap) in vrije verkoop (totaal 45 woningen). In 2018 is een nieuwe ontwikkeling met bijbehorende Grex akkoord bevonden door de Raad. De verwachte einddatum is 2023.

Voortgang

Fase 1 kent twee cluster namelijk, cluster F en H. Cluster F is gereed. De grondopbrengst van de 20 woningen is in 2020 ontvangen door de gemeente. Cluster H wordt in 2021 op de markt gebracht. Het betreft 3 vrijstaande woningen die in de losse verkoop komen. De laatste werkzaamheden bouwrijp maken voor fase 2 (cluster A, B, D, E) worden voor het derde kwartaal 2021 afgerond. Uitgifte van de gronden (22 woningen) vindt plaats vanaf oktober 2021 door een tweetal ontwikkelaars/beleggers. De werkzaamheden woonrijp maken zijn beoogd voor de periode 2022 – 2023.

Wijzigingen

De verwachte einddatum is bijgesteld naar 2023. De contracten met de ontwikkelaars over

afname gronden met de financiële afspraken zijn verwerkt. Budgetten voor bouw- en woonrijp maken zijn herschikt door het resultaat van de aanbesteding bouwrijp maken fase 1. Tevens zijn de verwervingskosten voor de fietsverbinding Den Elt – Hof van Campe toegevoegd conform collegebesluit 2020.

Resultaten
Het resultaat van de grondexploitatie Den Elt bedraagt € 691.000 negatief op netto contante waarde per 1-1-2021. De voorziening wordt hierdoor verhoogd met € 44.000 tot een bedrag van € 691.000

MANAGEMENT RAPPORTAGE GRONDEXPLOITATIE

Projectgegevens	
Project	Den Elt
Variant	Basis
Status	Definitief
Berekeningsdatum	17-2-2021
Beheerder / auteur	-

INVESTERINGEN			Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.3.a-b	Inbrengwaarde grond & opstal		1.023.079	1.006.989	16.090
6.2.3.c-d	Inbrengwaarde sloop grond & opstal		124.883	124.883	-
6.2.4.a	Onderzoeken		-	-	-
6.2.4.b	Saneren & grondwerken		161.664	161.664	-
6.2.4.c(1)	Voorzieningen bouwrijp		1.097.274	712.274	385.000
6.2.4.c(2)	Voorzieningen woonrijp		611.930	-	611.930
6.2.4.g-j	Plankosten (POK & VTU)		851.826	713.702	138.124
6.2.4.k	Tijdelijk beheer		50.000	-	50.000
6.2.4.l	Planschade		-	-	-
6.2.4.m	Niet compensabele BTW		-	-	-
6.2.4.d-f	Overige maatregelen		-	-	-
6.2.11.i	Bijdrage bovenwijks		327.000	327.000	-
nvt 1	Overige kosten administratief		-	-	-

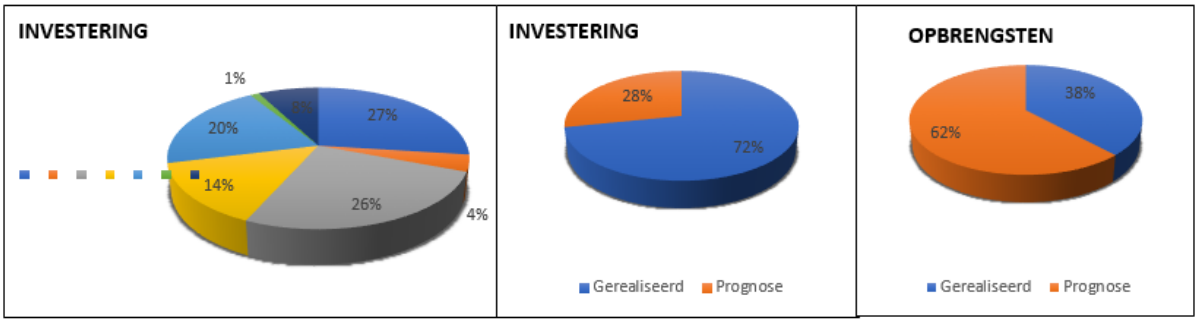
nvt 2	Overige kosten planinhoudelijk		-	-	-
	Totaal		4.247.656	3.046.512	1.201.144
OPBRENGSTEN			**Totaal**	**Gerealiseerd**	**Prognose**
6.2.7(1)	Cluster A - Wonen (fase 2)		428.311	12.161	416.150
6.2.7(2)	Cluster B - Wonen (fase 2)		666.382	4.892	661.490
6.2.7(3)	Cluster D - Wonen (fase 2)		595.430	8.760	586.670
6.2.7(4)	Cluster E - Wonen (fase 2)		551.940	38.930	513.010
6.2.7(5)	Cluster F - Wonen (fase 1)		564.212	564.212	-
6.2.7(6)	Cluster H - Wonen (fase 1 & 2)		720.087	274.992	445.095
6.2.7(7)	Cluster C- MFA		350.000	350.000	-
6.2.7(8)	Tijdelijke exploitatie		-	-	-
6.2.7(9)	Subsidie		68.158	50.112	18.047
6.2.7(10)	Overige bijdragen		325.000	325.000	-
nvt 3	Overige opbrengsten administratief		-	-	-
nvt 4	Overige opbrengsten planinhoudelijk		-	-	-
	Totaal		4.269.521	1.629.059	2.640.462

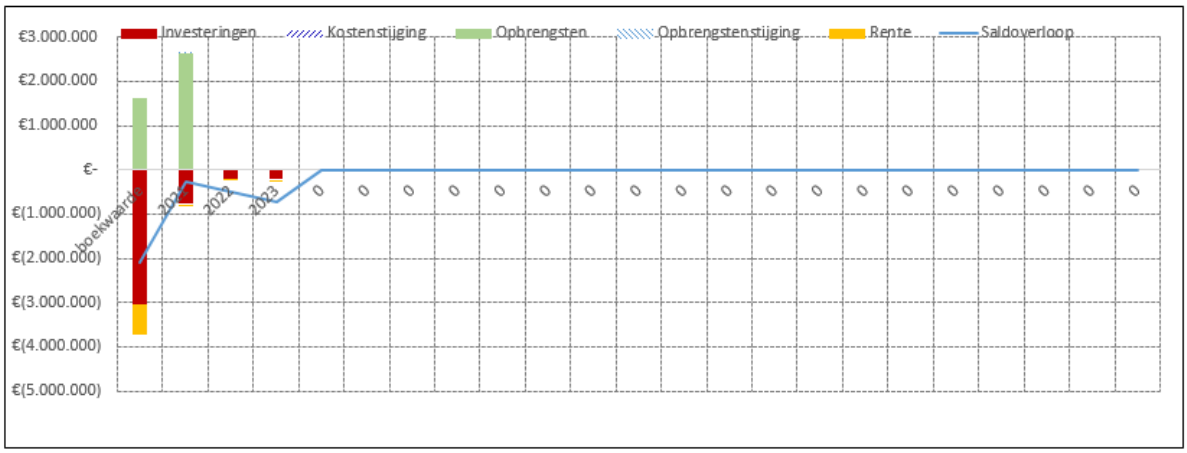
Kasstroom

Saldo nominaal		21.865	1.417.453-	1.439.318
Index investeringen		26.318	-	26.318
Index opbrengsten		13.169	-	13.169
Totale kasstroom geindexeerd		8.716	1.417.453-	1.426.170

Rente en saldoverloop

Rente			-741.824	677.657-	64.167-
Saldo Boekwaarde	**per**	**1-1-2021**	-2.095.110	**negatief**	
Saldo Eindwaarde	**per**	**31-12-2023**	**-733.107**	**negatief**	
Saldo Netto Cont. waarde	**per**	**1-1-2021**	**-690.823**	**negatief**	





Asdonck

Projectbeschrijving
Het plan Asdonck beoogt de bouw van 3 appartementsgebouwen voorzien van 64 appartementen, een evenemententerrein, benodigde infrastructuur en parkeervoorzieningen op het terrein. De raad heeft in september 2019 ingestemd met het plan met bijbehorende Grex. De verwachte einddatum van de Grex is 2024.

Voortgang
Het bestemmingsplan is in procedure en er is een beroep ingediend. De contracten voor de bouw van de appartementen en de aanbesteding zijn in voorbereiding. Het moment van aanbesteding is afhankelijk van de voortgang van de bestemmingsplanprocedure.

Wijzigingen
De plankosten en VTU zijn opgehoogd mede als gevolg van verwachte procedures bij vaststelling bestemmingsplan. Er is een extra kostenpost opgevoerd voor het verleggen van een persleiding. De actuele grondprijzen (grondprijzenbrief 2021) zijn verwerkt en de budgetten met GWW-index zijn geïndexeerd.

Resultaten
Het resultaat van de grondexploitatie Asdonck bedraagt € 1.189.000 positief op netto contante waarde per 1-1-2021. Er is een kleine positieve bijstelling van € 224.000 ten opzichte van de netto contante waarde per 1-1-2020 (jaarrekening 2019).

MANAGEMENT RAPPORTAGE GRONDEXPLOITATIE

Projectgegevens	
Project	Asdonck
Variant	Basis
Status	Definitief
Berekeningsdatum	17-2-2021
Beheerder / auteur	-

INVESTERINGEN			Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.3.a-b	Inbrengwaarde grond & opstal		153.750	153.750	-
6.2.3.c-d	Inbrengwaarde sloop grond & opstal		67.320	-	67.320
6.2.4.a	Onderzoeken		362.100	15.494	346.607
6.2.4.b	Saneren & grondwerken		103.750	-	103.750
6.2.4.c(1)	Voorzieningen bouwrijp		449.071	-	449.071
6.2.4.c(2)	Voorzieningen woonrijp		581.144	-	581.144
6.2.4.g-j	Plankosten (POK & VTU)		628.844	174.312	454.532
6.2.4.k	Tijdelijk beheer		-	-	-
6.2.4.l	Planschade		25.000	-	25.000
6.2.4.m	Niet compensabele BTW		-	-	-
6.2.4.d-f	Overige maatregelen		-	-	-
6.2.11.i	Bijdrage bovenwijks		-	-	-
nvt 1	Overige kosten administratief		-	-	-
nvt 2	Overige kosten planinhoudelijk		-	-	-
	Totaal		2.370.980	343.555	2.027.424

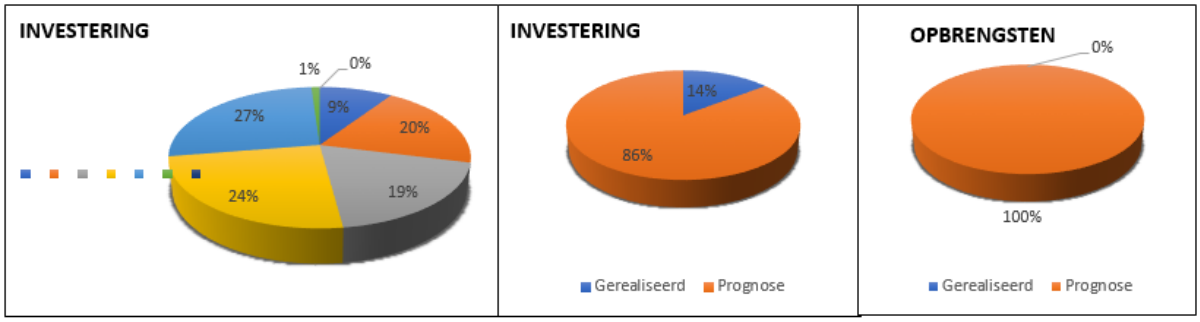
OPBRENGSTEN				Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.7(1)	Wonen I			2.622.000	-	2.622.000
6.2.7(2)	Wonen II			1.053.750	-	1.053.750
6.2.7(3)	Wonen III			-	-	-
6.2.7(4)	Bedrijven			-	-	-
6.2.7(5)	Kantoren			-	-	-
6.2.7(6)	Detailhandel			-	-	-
6.2.7(7)	Maatschappelijk			-	-	-
6.2.7(8)	Tijdelijke exploitatie			-	-	-
6.2.7(9)	Subsidie			-	-	-
6.2.7(10)	Overige bijdragen			-	-	-
nvt 3	Overige opbrengsten administratief			-	-	-
nvt 4	Overige opbrengsten planinhoudelijk			-	-	-
	Totaal			3.675.750	-	3.675.750

Kasstroom

Saldo nominaal			1.304.770	343.555-	1.648.326
Index investeringen			90.097	-	90.097
Index opbrengsten			186.932	-	186.932
Totale kasstroom geindexeerd			1.401.606	343.555-	1.745.161

Rente en saldoverloop

Rente			-62.842	5.665-	57.177-
Saldo Boekwaarde	**per**	**1-1-2021**	-349.220	**negatief**	
Saldo Eindwaarde	**per**	**31-12-2024**	**1.338.764**	**positief**	
Saldo Netto Cont. waarde	**per**	**1-1-2021**	**1.189.475**	**positief**	



Zandwinning Beuningse Plas

Projectbeschrijving
De gemeente gaat zand winnen in het gebied ten zuidoosten van Beuningen. Hierdoor ontstaat in de toekomst een recreatieve waterplas: de Beuningse Plas. De komende jaren wordt deze plas gegraven en de omgeving ingericht. Naar verwachting ronden we het totale project af in 2035.

Voortgang
Hoewel de zandwinning Beuningse Plas nog onderdeel uitmaakt van onze grondexploitatie is in het verleden besloten dat de kosten voor dit project drukken op de algemene dienst. De totale opzet van de waterplas is kleinschalig. De oost- en zuidoever zijn bestemd voor natuur. Voor de recreatieve functie komt een zandstrand aan de westoever en voor een deel aan de noordoever op het westelijke eiland. De Palinggracht en de Jonkerstraat zijn met elkaar verbonden door een fietspad aan de zuidkant van de plas. Dit fietspad loopt langs de geluidswal. Ook ligt er een wandelpad en een ruiterpad en er komen uitkijkpunten. De plas zelf krijgt een oppervlakte van ongeveer 72 ha.

Wijzigingen
Door de Raad van State zijn de bezwaren tegen de bouw van de klasseerinstallatie allemaal afgewezen en daarmee is de vergunning onherroepelijk geworden. Vanaf dat moment is de zandwinning in de Beuningse Plas geheel volgens wet en regelgeving mogelijk.
De zandwinning is in de 2e helft van 2020 opgestart.
Op dit moment is een wijzigingsvergunning ivm een wijziging van de uitrit naar de openbare weg verleend/van kracht maar loopt de ter inzage legging nog waarbinnen mogelijk bezwaren ingediend kunnen worden (nog niet onherroepelijk).

Bij de overslag locatie is de omgevingsvergunning inmiddels ook verleend en er zijn hiertegen geen bezwaren ontvangen, waarmee ook deze vergunning onherroepelijk is geworden. Hiermee kan het zand uit de Beuningse Plas worden overgeslagen in schepen. Voor enkele specifieke wensen van de aannemer is er nog een wijzigingsvergunning aangevraagd, deze procedure is nog gaande.

Zandwinning Beuningse Plas					- = inkomsten + = uitgaven						
	BW 1-1	Rente	Uitgaven	Pacht	Inkomsten	Nog te betalen aan Boskalis VTW 37	Stelpost ntb fietstunnel	Openstaand vorderingen onderzoek transport	Bijdrage aan Voorziening	BW 31-12	Netto bijdrage Boskalis
2013-2015					-1.380.000						-1.380.000
2016	12.412.139	434.425	27.295	-104.619	-380.000					12.389.240	-380.000
2017	12.389.240	433.623	156.424	-22.088	364.000				-3.354.006	9.967.193	364.000
2018	9.967.193	348.852		-71.919	-380.000				305.160	10.169.286	-380.000
2019	10.169.286	355.925			-530.000		100.000	185.878		10.281.089	-530.000
2020	10.281.089	359.838			-640.000	1.000.000	400.000			11.400.927	360.000
2021	11.400.927	399.032			-1.130.000	84.667				10.754.626	-1.045.333
2022	10.754.626	376.412			-1.910.000	84.667				9.305.705	-1.825.333
2023	9.305.705	325.700			-1.950.000	84.667				7.766.071	-1.865.333
2024	7.766.071	271.812			-1.990.000	84.667				6.132.550	-1.905.333
2025	6.132.550	214.639			-2.030.000	84.667				4.401.856	-1.945.333
2026	4.401.856	154.065			-1.490.000	84.667				3.150.588	-1.405.333
2027	3.150.588	110.271			-3.480.000	84.667				-134.475	-3.395.333
2028	-134.475	-4.707			-450.000	84.667				-504.515	-365.333
2029	-504.515	-17.658				84.667				-437.506	84.667
2030	-437.506	-15.313				84.667				-368.152	84.667
2031	-368.152	-12.885				84.667				-296.371	84.667
2032	-296.371	-10.373				84.667				-222.077	84.667
2033	-222.077	-7.773				84.667				-145.183	84.667
2034	-145.183	-5.081				84.667				-65.598	84.667
2035	-65.598	-2.296				84.667				16.773	84.667
2036	16.773										
		3.708.509	183.719	-198.626	-17.376.000	2.270.000	500.000				-15.106.000

Portefeuille grondexploitaties

Het totale resultaat van de portefeuille grondexploitaties is € 2.483.000 miljoen positief op netto contante waarde per 1-1-2021. Ten opzicht van de actualisatie van de Jaarrekening 2019 is dit een verbetering van € 124.000 op netto contante waarde per 1-1-2020. De oorzaak hiervan heeft te maken met:

- Afsluiten van de grex Fruithof
- Aanpassingen grondprijzenbrief 2021
- Bijstelling kosten bouw- en woonrijp maken inclusief indexering
- Extra kosten voor archeologie
- Bijstelling plankosten en VTU

Bij consolidatie van de vijf grondexploitaties van de gemeente Beuningen resulteert dit in volgende opstelling:
Consolidatie (Supergrex)

MANAGEMENT RAPPORTAGE GRONDEXPLOITATIE

Projectgegevens	
Project	Supergrex
Variant	Basis
Status	Definitief
Berekeningsdatum	18-2-2021
Beheerder / auteur	-

INVESTERINGEN			Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.3.a-b	Inbrengwaarde grond & opstal		4.894.627	4.862.447	32.180
6.2.3.c-d	Inbrengwaarde sloop grond & opstal		192.203	124.883	67.320
6.2.4.a	Onderzoeken		390.188	15.494	374.695
6.2.4.b	Saneren & grondwerken		998.645	161.664	836.981
6.2.4.c(1)	Voorzieningen bouwrijp		4.729.561	1.350.824	3.378.737
6.2.4.c(2)	Voorzieningen woonrijp		3.057.659	-	3.057.659
6.2.4.g-j	Plankosten (POK & VTU)		6.423.691	3.707.060	2.716.631
6.2.4.k	Tijdelijk beheer		105.000	-	105.000
6.2.4.l	Planschade		25.000	-	25.000
6.2.4.m	Niet compensabele BTW		-	-	-
6.2.4.d-f	Overige maatregelen		-	-	-
6.2.11.i	Bijdrage bovenwijks		2.166.026	2.166.026	-
nvt 1	Overige kosten administratief		-	-	-
nvt 2	Overige kosten planinhoudelijk		-	-	-
	Totaal		22.982.599	12.388.396	10.594.202

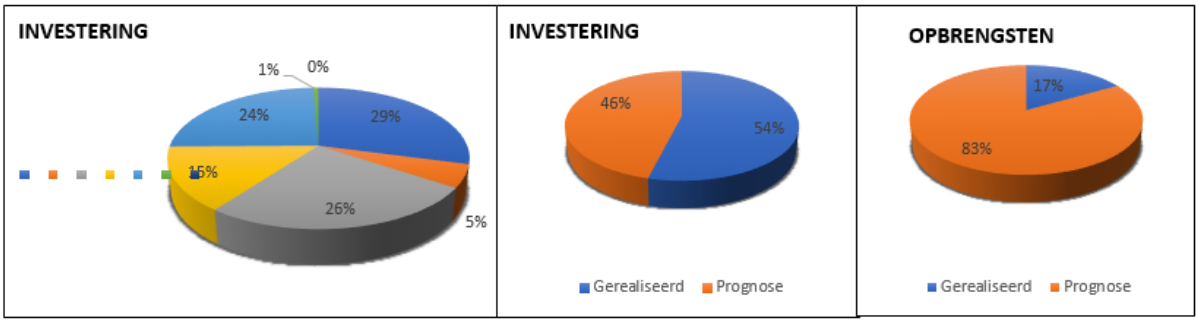
OPBRENGSTEN				Totaal	Gerealiseerd	Prognose
6.2.7(1)	Wonen I			6.895.337	1.611.287	5.284.050
6.2.7(2)	Wonen II			6.919.352	4.892	6.914.460
6.2.7(3)	Wonen III			9.784.760	8.760	9.776.000
6.2.7(4)	Bedrijven			950.690	38.930	911.760
6.2.7(5)	Kantoren			564.212	564.212	-
6.2.7(6)	Detailhandel			720.087	274.992	445.095
6.2.7(7)	Maatschappelijk			350.000	350.000	-
6.2.7(8)	Tijdelijke exploitatie			-	-	-
6.2.7(9)	Subsidie			1.882.599	1.489.761	392.838
6.2.7(10)	Overige bijdragen			393.495	393.495	-
nvt 3	Overige opbrengsten administratief			-	-	-
nvt 4	Overige opbrengsten planinhoudelijk			-	-	-
	Totaal			28.460.533	4.736.329	23.724.203

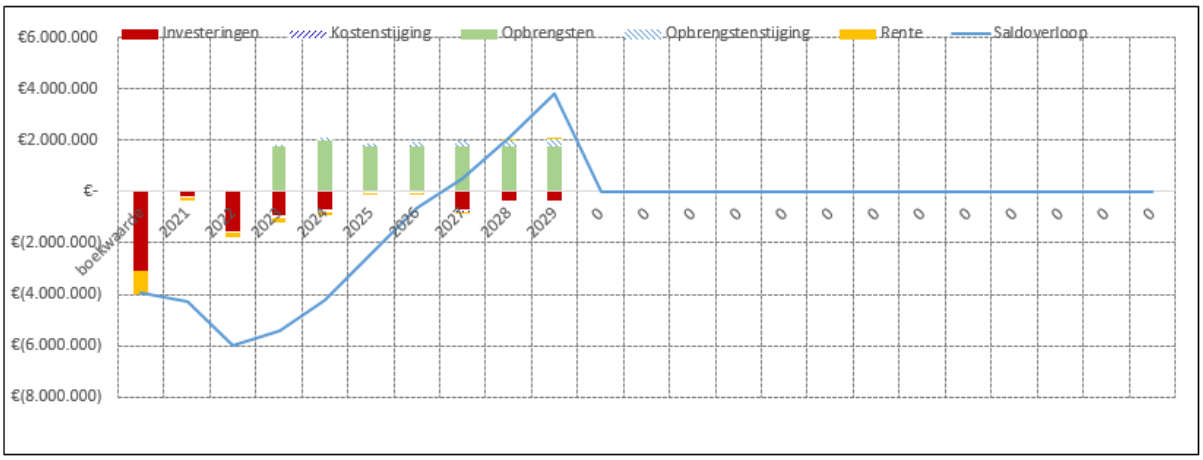
Kasstroom

Saldo nominaal				5.477.934	7.652.067-	13.130.001
Index investeringen				600.657	-	600.657
Index opbrengsten				1.554.289	-	1.554.289
Totale kasstroom geindexeerd				6.431.567	7.652.067-	14.083.634

Rente en saldoverloop

Rente			-3.007.589	2.140.412-	867.177-
Saldo Boekwaarde	**per**	**1-1-2021**	-9.792.479	**negatief**	
Saldo Eindwaarde	**per**	**31-12-2029**	**3.423.977**	**positief**	
Saldo Netto Cont. waarde	**per**	**1-1-2021**	**2.483.655**	**positief**	





Geïnvesteerd vermogen.

Het totaal geïnvesteerd vermogen per 31 december 2020 is 44.7 miljoen.

Dit was op 31 december 2019, 43.8 miljoen. Een toename van 0.9 miljoen. Dit betreft de 5 grexen alsmede de Zandwinnning Beuningse Plas.

Onderstaande tabel geeft de waarde aan zoals die op de balans is opgenomen.

Boekwaarde TOTAAL (+=storting, nadeel / -=ontrekking, voordeel)					Overb. MVA /	Bruto Boekw.	Saldo Voorz.	Netto Boekw.
Complexen		1-1-2020	Toename	Afname	Resultaat	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
	Zandwinning Beun.Plas	€ 34.195.000	€ 360.000	€ 360.000		€ 34.915.000	€ 23.914.000-	€ 11.001.000
1	t Hof van Campe (KH 2)	€ 1.167.000	€ 52.000	€ 66.000-		€ 1.153.000	€ 854.000-	€ 299.000
2	Ecowieck (KH 3)	€ 2.039.000	€ 219.000			€ 2.258.000	€ 83.000-	€ 2.175.000
3	Hoge Woerd	€ 3.709.000	€ 211.000			€ 3.920.000		€ 3.920.000
4	Den Elt	€ 2.623.000	€ 264.000	€ 792.000-		€ 2.095.000	€ 691.000-	€ 1.404.000
5	Fruithof	€ 75.000-	€ 2.000-		€ 77.000	€ -		€ -
6	Asdonck	€ 189.000	€ 161.000			€ 350.000		€ 350.000
	Totaal	€ 43.847.000	€ 1.265.000	€ 498.000-	€ 77.000	€ 44.691.000	€ 25.542.000-	€ 19.149.000

Winst- en verliesrekening

Het jaar 2020 is afgesloten met een positief bedrijfsresultaat grondexploitaties van 68.000.
Het resultaat is toegevoegd aan de aan de algemene reserve.
De reserve algemene dienst en grondexploitaties zijn per 1 januari 2019 samengevoegd.

RESULTAAT (GRONDEXPLOITATIES) 2020					
1. Onttrekkingen					
	a	Resultaatneming afgesloten complexen	N		
	b	BIE mutaties voorzieningen	N	€ 44.000	
					-€ 44.000
2. Stortingen					
	a	Resultaatneming complexen	V	€ 77.000	
	b	BIE mutaties voorzieningen	V	€ 53.000	
					€ 130.000
3. Algemene kosten					
	a	Kosten	N	€ 18.000	
					-€ 18.000
					€ 68.000

Het positieve resultaat ontstaat door de extra storting in de voorziening van € 44.000 voor Den Elt. Het afsluiten van het complex Fruithof met een winst van € 77.000 en de afname van de voorziening voor Hof van Campe voor € 53.000. Daarnaast zijn er nog algemene kosten voor de grondexploitaties gemaakt van € 18.000.

Potentiële opbrengsten

Van de lopende projecten (BIE) worden voor de Hoge Woerd (2029) en de Asdonck (2024) potentiële opbrengsten verwacht.

Bij de overige locaties gaat het om restlocaties die relatief eenvoudig te ontwikkelen zijn maar nog niet als project (BIE) geactiveerd zijn. Die locaties zijn opgenomen als MVA (materiele vaste activa) en de opbrengst hiervan is derhalve (conform BBV-regels) niet ingerekend, met uitzondering van de Linten Ewijk (4x € 325.000, 2021-2024)

	Potentiële opbrengsten jaarrekening 2020	Raming
a	t Hof van Campe (KH2)	€ -
b	Ecowieck (KH3)	€ -
c	Hoge Woerd	€ 2.922.000
d	Den Elt	€ -
e	Asdonck	€ 1.189.000
f	Linten Ewijk	€ 1.300.000
		€ 5.411.000

Voorzieningen
Het treffen van een voorziening gebeurt direct bij een geprognosticeerd verlies ter grootte van dit volledige verlies. Dit is voor drie woningbouwlocaties (3 BIE's) noodzakelijk, namelijk 't Hof van Campe, Ecowieck en Den Elt.
In 2020 zijn de getroffen voorzieningen afgenomen met een bedrag van € 9.000. De oorzaak van deze aanpassing staan omschreven bij de Projecten in paragraaf 3.7.3.

Het verloop van de getroffen voorzieningen is in onderstaande tabel opgenomen. De totale voorziening per 31 december 2020 komt uit op een bedrag van ruim € 1.628.000.

VOORZIENINGEN TOTAAL (+=storting, nadeel / -=ontrekking, voordeel)			verwerking 2020	resteert 31-12-2020
Complexen		31-12-2019		
1	t Hof van Campe (KH2)	€ 907.000	-€ 53.000	€ 854.000
2	Ecowieck (KH3)	€ 83.000	€ 0	€ 83.000
3	Hoge Woerd	€ 0	€ 0	€ 0
4	Den Elt	€ 647.000	€ 44.000	€ 691.000
5	Asdonck	€ 0	€ 0	€ 0
	Totaal	€ 1.637.000	-€ 9.000	€ 1.628.000

Overige voorzieningen

Naast de voorzieningen voor de tekorten in de grondexploitaties zijn er in de loop van de jaren voorzieningen getroffen voor een specifieke doel. Op dit moment is de voorziening afgesloten complexen actief. De voorziening is gevormd voor de afronding van de werkzaamheden voor al afgesloten complexen. In 2020 is de voorziening afgenomen met een bedrag van € 286.838,-
Dit bedrag bestaat voornamelijk uit uitgaven Oranjekwartier (€ 50.000) en vrijval van ongeveer € 235.000 omdat deze voorzieningen niet meer nodig is voor specifieke onderdelen zoals de Hutgraaf, Waterdorp, woningbouw Reekstraat en voormalig Regenboog.

VOORZIENINGEN OVERIG GRONDBEDRIJF		31-12-2019	verwerking 2020	resteert 31-12-2020
1	Afgesloten complexen	€ 586.785	€ 286.838	€ 299.947
	Totaal	€ 586.785	€ 286.838	€ 299.947

Corona

Rechtmatigheid

Rechtmatigheid is het handelen in overeenstemming met wet- en regelgeving. Door de corona crisis verlopen diverse uitgaven van de gemeenten anders dan waar in de externe- of interne regelgeving en overeenkomsten vanuit is gegaan. Dit kan formeel tot onrechtmatigheden leiden. In het kader van de zorgverlening is landelijk opgeroepen om betaling aan zorgaanbieders vanuit continuïteitsoverwegingen door te laten gaan, waarbij later blijkt dat hier geen of een andere prestatie tegenover staat. Denk ook aan betalingen van meerkosten die vallen buiten het raamwerk van bestaande overeenkomsten. Een ander voorbeeld is dat de gemeente al haar subsidies doorbetaalt om verenigingen en stichtingen overeind te houden terwijl hiervoor geen, minder of andere prestaties zijn geleverd. Beleidsmatig zijn deze betalingen gewenst of zelfs noodzakelijk maar kunnen in het kader van de accountantscontrole als onrechtmatig bestempeld worden.

Leidraad bij het opstellen van deze corona paragraaf is de BADO notitie (Bedrijfsvoering Auditing Decentrale Overheden) "Notitie effecten en risico's voor decentrale overheden vertaald naar de jaarrekening 2020".

Terugkijkend

De pandemie COVID-19 is de oorzaak van een heftige tijd voor iedereen. Normale dingen werden ongewoon, fysieke aanraking van mensen werd afgeraden, er werden strenge beperkende maatregelen genomen die invloed hadden op bewegingsvrijheid van mensen.

Na een periode van relatief meer vrijheden in de zomermaanden gingen we naar deze periode in een lockdown situatie. Een pakket van strenge maatregelen die nodig zijn in de aanpak van het virus, het voorkomen van een te grote druk op het zorgstelsel en om kwetsbaren te beschermen. Mensen zijn hun vrijheden voor een groot deel kwijt. Dit beperkt hun mogelijkheden voor ontmoeting met andere mensen. Ook een deel van de bedrijven wordt getroffen door deze maatregelen. Ondernemers worden direct geraakt door overheidsmaatregelen, waar ze geen invloed op hebben.

Oftewel het is een heftige tijd. Er is sprake van een crisis, waarin veel wordt gevraagd van de veerkracht en eigen verantwoordelijkheid van mensen. Nog steeds. Bewonderenswaardig is het daarom dat de meeste mensen die veerkracht opnieuw kunnen opbrengen om hun gedrag aan te passen. Maar men is ook toe aan een perspectief waarin de oude leefgewoonten weer opgepakt kunnen worden in een veilige samenleving.

De raad is in deze periode door middel van informatiebrieven op de hoogte gehouden van de financiële kosten en compensaties in het kader van corona. De eindafrekening van 2020 vindt u in deze jaarrekening. In 2021 blijft de raad geïnformeerd worden met de financiële voortgangsbrief.

Interne beheersing en processen

Maandag 16 maart 2020 gingen de eerste maatregelen in. Zondagavond 15 maart startte een groep medewerkers met de voorbereidingen daarop. Dat was de aftrap van het lokaal actieteam corona. Het actieteam werkt intensief samen met de Veiligheidsregio Gelderland

Zuid. Vanuit de kolom bevolkingszorgen worden de lokale actieteams met een hoge frequentie (afhankelijk van de fase waarin we zaten soms dagelijks) voorzien van informatie en andersom levert het actieteam beelden aan van de situatie in de gemeente. Dat gebeurt ook in de kolom communicatie.

Het lokaal actieteam corona Beuningen bestaat uit diverse disciplines uit de organisatie. Denk aan beleidsmedewerkers vanuit het sociaal domein (scholen, kinderdagverblijven, sport, WMO, jeugd, cultuur, accommodaties, welzijn, economie en bedrijven), sociaal- en juridisch team, publiekzaken, werk en inkomen, communicatie. In de diverse situaties van het op- en afschalen van maatregelen komt het actieteam soms dagelijks, soms wekelijks oftewel zo flexibel als mogelijk bij elkaar. Vraagstukken en voorgang worden besproken en besluiten worden genomen. Het lokaal actieteam komt nog steeds minimaal elke twee weken bij elkaar.

Het lokaal actieteam legt elke vier weken verantwoording af in het bestuurlijk overleg corona, bestaande uit de burgemeester en loco-burgemeester en een afvaardiging vanuit het lokaal actieteam. De burgemeester neemt deel aan het RBT (Regionaal Beleidsteam met alle burgemeesters uit de Veiligheidsregio).

Daarnaast worden het college en de gemeenteraad vanaf medio 2020 maandelijks geïnformeerd over de financiële situatie rondom corona. In een voortgangsbrief worden de kosten en compensaties op een rijtje gezet.

Er is een klankbordgroep ingericht waarin ongeveer 20 inwoners, betrokken vrijwilligers, bestuursleden van verenigingen, eigenaren van winkels etc. ongeveer elke vier week gevraagd werden naar hun ervaringen in de maatschappij rondom corona. Signalen kwamen in het lokaal actieteam aan de orde en werden door betreffende collega's opgepakt.

Er hebben overleggen plaatsgevonden tussen de burgemeester, wethouder en organisaties zoals scholen, woningbouw, Perspectief, politie, zorgorganisaties, centrummanagement. Bedoeld om ervaringen uit te wisselen en signalen op te halen die door het lokaal actieteam opgepakt konden worden.

Welke activiteiten en of werkzaamheden hebben wij uitgevoerd?

Het lokaal actieteam bestaat uit diverse disciplines. Verantwoordelijke collega's stonden in contact met scholen, kinderdagverblijven, vervoer, ondernemers, verenigingen, zorg- en welzijnorganisaties etc. Waar nodig werd regulier of flexibel overleg ingericht rond het onderwerp corona. Ondersteuning werd ingezet en vraagstukken konden aan de Veiligheidsregio worden voorgelegd. Denk hierbij aan de samenwerking met de scholen en kinderdagopvang om de het thuisonderwijs en de noodopvang te realiseren.

Al snel na 16 maart vonden aanpassingen in het gemeentehuis en gemeentelijke gebouwen plaats, werden extra hygiënische maatregelen getroffen en kwamen er extra middelen en aanpassingen voor thuiswerken. Er werd beveiliging ingehuurd omdat het interventieteam niet beschikbaar was ivm thuiswerken. Er lag een grote druk op het communicatieteam om de continue veranderende landelijke maatregelen via social media snel en helder onder de

aandacht te brengen. Lokaal zijn ook diverse communicatiemiddelen ingezet zoals filmpjes en kaarten. Er is extra communicatiepersoneel ingezet.

Om alle maatregelen te handhaven is de formatie van de boa's tijdelijk uitgebreid. Zij moesten telkens kennis nemen van veranderende maatregelen en deze toepassen in hun handhaving. Deze vond veelal preventief plaats door gesprekken met ondernemers, maatschappelijke locaties, verenigingen en inwoners. Ook door de samenwerking met de straatcoaches en politie is het gelukt om in goed contact met de jeugd te blijven.

Aan elke gemeente werd gevraagd om personeel beschikbaar te stellen voor de Veiligheidsregio. Dat betekent dat diverse medewerkers – nog steeds – diensten draaien voor de Veiligheidsregio.

In de welzijnssector werd de dagopvang voor ouderen uitgebreid. De groepen moesten kleiner worden door de 1,5 meter maatregel terwijl de opvang hoognodig bleek in verband met het uitvallen van de mantelzorg. Vele activiteiten voor ouderen, volwassenen en kinderen werden omgezet naar digitaal. Verenigingen werden gevraagd extra activiteiten voor kinderen te organiseren.

Het Sociaal Team merkte na een paar maanden dat er meer beroep op hen werd gedaan. Er zijn extra producten ingezet. Bijvoorbeeld op het gebied van ondersteuning mantelzorg en begeleiding van jeugd die vastloopt in deze nieuwe wereld met maatregelen. Er is extra personeel ingezet om deze toename in aanvragen op te kunnen vangen.

Zorgorganisaties maakten meerkosten en vanuit ons budget kregen organisaties een bijdrage in de omzetgarantie.

Welke kosten en afspraken hebben wij gemaakt?

Hebben wij iets gedaan met cultuur?

Sociaal Domein

Met de gecontracteerde zorgaanbieders is het afgelopen jaar intensief overleg gevoerd. In eerste instantie was dit contact gericht op het inventariseren van de gevolgen van de aangekondigde RIVM-maatregelen voor de dienstverlening van de zorgaanbieder. Bijzonder punt van aandacht betrof de zorgcontinuïteit, vooral in het geval van urgente situaties.
Al snel zijn gesprekken met zorgaanbieders gestart over de zorgcontinuïteit en de afname in omzet als gevolg van dienstverlening die niet of beperkt geleverd kon worden. Het betrof partijen zoals aanbieders hulp bij het huishouden, dagbesteding en de peuteropvang. Het college van B&W heeft daarom begin april 2020 tijdelijke richtlijnen vastgesteld over alternatieve dienstverlening en het declareren van niet of anders geleverde prestaties. Regulier geleverde prestaties werden betaald conform de contractuele afspraken. Alternatieve diensten of niet-geleverde prestaties kwamen voor vergoeding in aanmerking, voor zover de daadwerkelijk geleverde prestaties lager uitvielen in vergelijking met 2019. Deze richtlijnen zijn vastgesteld in navolging van adviezen van het rijk en de VNG en hadden – na een tussentijdse verlenging - een geldigheid tot 1 juli 2020.

In de aanloop naar juni en juli 2020 bleek dat de dienstverlening - met inachtneming van de geldende RIVM-maatregelen - weer conform contracten geleverd kon worden. De tijdelijke richtlijnen zijn daarom – voor zover mogelijk - losgelaten, maar met partijen is de afspraak gemaakt dat meerkosten als gevolg van de RIVM-maatregelen wel gedeclareerd konden worden. Dit in navolging van het rijk dat adviseerde deze meerkosten als gevolg van de RIVM-maatregelen tot eind 2020 te vergoeden.
Voor de lokaal gecontracteerde partijen hulp bij het huishouden bleek dat de corona steun en de alternatieve dienstverlening geen steun vonden in de contracten. Daarom zijn aan het einde van 2020 alsnog addenda op de overeenkomsten vastgesteld om de genomen maatregelen van een formele basis te voorzien.

In mei 2020 heeft het college een regeling voor pgb-houders vastgesteld. Zij zijn geïnformeerd over de mogelijkheden om de zorgverlener door te betalen, ook in het geval van niet-geleverde prestaties. Budgethouders hebben informatie ontvangen over het regelen van vervangende zorg als de zorgverlener niet kon komen, bijvoorbeeld vanwege quarantaine. In het laatste kwartaal heeft het college – in navolging van adviezen van het Rijk en de VNG – opnieuw een besluit genomen over steunmaatregelen voor pgb-houders. Pgb-houders zijn daarna geïnformeerd over de nieuwe regeling en de geldende voorwaarden.
Via (telefonische) contacten met zowel zorgaanbieders als cliënten is continu een vinger aan de pols gehouden wat betreft de geboden dienstverlening ten tijde van de corona crisis.

De hierboven genoemde stappen golden voor het lokaal gecontracteerde aanbod en pgb-houders. Regionaal heeft het Regionaal Ondersteuningsbureau vergelijkbare maatregelen genomen voor de regionaal gecontracteerde jeugdhulp en maatschappelijke ondersteuning. In maart en april zijn tijdelijke richtlijnen vastgesteld voor alternatieve invulling van de dienstverlening en de declaratie van niet-geleverde prestaties. Het declareren van niet-geleverde prestaties was mogelijk tot 1 juli 2020. Dienstverlening moest zo veel mogelijk conform de contracten geleverd worden voor zover dat binnen de RIVM-richtlijnen mogelijk was.

Het ROB heeft eveneens een regeling voor meerkosten afgesproken.

Met partijen die gebruik hebben gemaakt van de omzetgarantie is een addendum op de overeenkomst vastgesteld om de gemaakte afspraken te formaliseren.

Doelgroepenvervoer

Samen met gemeente Nijmegen en gemeente Wijchen had Beuningen een overeenkomst voor het leerlingenvervoer. Op basis van de contracten, namelijk via een beroep op onvoorziene omstandigheden, zijn afspraken gemaakt over het vergoeden van niet-gereden ritten. Het college heeft in april 2020 – in navolging van adviezen van het rijk en de VNG – besloten om niet-gereden ritten door te betalen voor zover de vervoerders een omzet hadden die ten opzichte van 2019 minder dan 80% bedroeg. In dat geval werd in aanvulling op de reguliere vergoeding voor gereden ritten een vergoeding tot 80% van het niveau van 2019 betaald. Deze maatregelen golden tot 1 juli 2020. De reguliere overeenkomsten liepen af op 1 augustus 2020 en als zodanig zijn er geen maatregelen meer genomen voor de maand juli.

Voor het regionaal gecontracteerde vervoer via de Bedrijfvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer regio Arnhem Nijmegen (BVO DRAN) zijn met de vervoerders eveneens afspraken gemaakt. De BVO DRAN heeft een regeling afgesproken voor het vergoeden van niet-gereden ritten. Dit in navolging van landelijke richtlijnen. De omzet werd gegarandeerd tot het niveau van 80% ten opzichte van 2019. Daadwerkelijk gereden ritten werden vergoed conform de contractueel vastgelegde afspraken. Ook zijn eind 2020 afspraken gemaakt over de vergoeding van corona gerelateerde meerkosten.

Sport(voorzieningen) en jeugd

Door de lockdown zijn de sportkantines, dorpshuizen en andere openbare gebouwen gesloten. Vanuit de gemeente hebben wij verenigen en stichtingen geïnformeerd over de diverse financiële compensatieregelingen die het rijk heeft ingesteld, zoals de TVS voor gemeenten voor de kwijtschelding voor de huur, TASO voor sportverenigingen en SPUK voor zwembaden en ijsbanen.

Het college heeft een uitvoeringsregeling ‘steunfonds corona 2020’ ingesteld voor verenigingen en stichtingen. Met deze regeling wilden we voorkomen dat het voortbestaan van verenigingen en stichtingen in gevaar zouden komen vanwege financiële problemen als gevolg van corona. Er zijn dertien verenigingen en stichtingen die een aanvraag hebben ingediend.
Ondanks dat er weinig verenigingen en stichtingen acuut in gevaar waren zien we dat verenigingen en stichtingen grote verliezen hebben geleden en ingeteerd hebben op hun eigen vermogen. Het college heeft daarom besloten de uitvoeringsregeling om te buigen naar een aangepaste ‘corona compensatieregeling 2020’ voor verenigingen en stichtingen voor 2020. Met deze regeling is het mogelijk om een deel van het verlies te compenseren.

Sportverenigingen en hun sportterreinen zijn ingezet om jeugdactiviteiten te organiseren. Er zijn regelingen opgetuigd zoals 'Jeugd aan Zet' en het 'Jeugdpakket' om jongeren perspectief te bieden en om het dialoog aan te gaan. Ontmoeting stond hierbij centraal maar jongeren werden ook uitgenodigd om hulp te bieden bij de uitvoering en begeleiding van activiteiten.

Het ‘Jeugdpakket’ is ook bedoeld om extra aandacht te besteden aan kwetsbare jongeren, die soms al sinds het begin van de corona periode thuiszitten. We staan in nauw contact met het jongerenwerk om hier invulling aan te geven. Zo is er onder andere een werkgroep gestart voor een groep kwetsbare meiden waarvoor thuiszitten in een lockdown situatie te zwaar is. Daarnaast is er een aanvraag ingediend voor een speciale ZonMw-subsidieronde ‘Perspectief voor de Jeugd met Maatschappelijke Diensttijd (MDT)’, ook onderdeel van het landelijke ‘Jeugdpakket’. Doel van de subsidieregeling is om een project op te zetten voor- en door jongeren en ze op die manier perspectief te bieden in corona tijd. Een groep jongeren uit onze gemeente heeft geholpen om een projectplan op te stellen, zodat het voldoet aan de wensen en behoeften van de jeugd. De jongeren krijgen tijdens het project begeleiding van Spectrum Elan, Beeldbrengers (beide MDT-organisaties) en Beuningen Samen in Beweging.

Staatssteun

De commerciële exploitanten in onze gemeente kunnen geen gebruik maken van de diverse regelingen die wij lokaal hebben ingesteld. Enerzijds is dit niet in overeenstemming met onze

algemene subsidieverordening waarvan commerciële partijen zijn uitgesloten, anderzijds willen wij als gemeente niet schuren tegen de beginselen van staatssteun. Commerciële exploitanten zijn doorverwezen naar de diverse rijksregelingen. Gezien het feit dat ook de exploitanten een groot maatschappelijk belang hebben in onze gemeente en ook wij gebaat zijn bij een gezonde exploitatie zijn we in overleg getreden om de mogelijkheden van maatwerk te onderzoeken.

Tozo

De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) is een van de maatregelen van het Kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens deze crisis. Deze regeling voorziet in een aanvullende uitkering voor levensonderhoud en in een lening voor bedrijfskapitaal om liquiditeitsproblemen op te vangen. De verstrekte leningen en uitkeringen zijn vergoed door het rijk.

Aantallen Tozo						
Tozo soort	Tozo 1 aangevraagd	Tozo 1 toegekend	Tozo2 aangevraagd	Tozo 2 toegekend	Tozo 3 aangevraagd	Tozo 3 toegekend
Levensonderhoud	410	370	83	65	87	?
Bedrijfskapitaal	41		1		0	

Financieel overzicht Tozo				
	Tozo 1	Tozo 2	Tozo 3	Totaal
Besteding levensonderhoud	1.531.877	311.594	124.531	1.968.002
Baten levensonderhoud	19.963	12.644	0	32.607
Besteding kapitaalverstrekking	39.834	9.730	0	49.564
Baten kapitaalverstrekking uitsluitend vanwege aflossing	0	0	0	0
Baten kapitaalverstrekking overig	176	0	0	176
Totaalbedrag vorderingen Levensonderhoud	0			0
Totaal				**2.050.349**

Welke inkomsten hebben wij ontvangen?

De compensaties van Rijksoverheid gelden voor 2020 en 2021. In totaal is een bedrag van € 1.357.096,- beschikbaar gesteld. Bij de jaarrekening 2020 wordt aan de raad voorgesteld welk gedeelte van dit bedrag via de bestemmingsreserve budgetoverheveling in 2021 wordt ingezet. Het bedrag is als volgt opgebouwd.

CORONA MIDDELEN RIJK (+=storting, nadeel / -=ontrekking, voordeel)			Begroting	Werkelijk saldo	Afwijking
	Uitkering	Soort uitkering			
Steunpakket 1			Aanvullende brief juni 2020		
1	Lokale culturele voorzieningen	Algemeen	**€ 73.304**		
2	Inhaal Jeugd	Algemeen	**€ 46.017**		
3	Inhaal WMO	Algemeen	€ 16.820		
4	Mutatie Participatie	Integratie	€ 133.640		
5	Toeristen / parkeerbelasting	Decentralisatie	€ 50.000		
6	Eigen bijdrage Wmo	Decentralisatie	€ 26.513		
7	Noodopvang kinderen van ouders met cruciaal beroep	Decentralisatie	€ 37.245		
8	Mutatie voorschoolse voorziening peuters	Decentralisatie	€ 11.818		
		Subtotaal	**€ 395.357**		
Steunpakket 2			Septembercirculaire 2020		
9	Schrappen opschalingskorting	Algemeen	€ 83.195		
10	Lokale culturele voorzieningen	Algemeen	**€ 72.225**		
11	Buurt- en dorpshuizen	Algemeen	€ 18.504		
12	Vrijwillers organisaties	Algemeen	€ 10.598		
13	Toezicht en handhaving	Algemeen	€ 63.420		
14	Mutatie particpatie	Integratie	€ 74.245		
15	Extra kosten verkiezingen	Decentralisatie	€ 46.241		
16	Precario belasting en markt- en evenementenleges	Decentralisatie	€ 21.922		
		Subtotaal	**€ 390.350**		
		TOTAAL (verwerkt in de jaarrekening)	**€ 785.707**		

	De financiele compensatie uit het in december 2020 aangekonidigde aanvullende steunpakket 3 worden verwerkt in de jaarstukken 2021. Dit omdat het ministerie de bedragen per gemeente nog niet heeft bepaald en beschikt.				
Steunpakket 3			**Decembercirculaire 2020**		
17	Continuiteit van zorg (COVIC 19)	Algemeen	€ 29.315		
18	Compensatie quarantainekosten 2020	Algemeen	€ 4.277		
19	Aanvullende pakket reintegratiekosten	Algemeen	€ 25.304	Werkbedrijf	
20	Gemeentelijk schuldenbeleid 2020	Algemeen	€ 13.789		
21	Bijzondere bijstand	Algemeen	€ 4.737		
		Subtotaal	€ 77.422		
	De financiele compenstatie van de aanvullende steunpakketten 2 en 3 en de vooraankondiging die voor boekjaar 2021 gelden.				
Steunpakket 2 + 3			**Toezeggingen 2021**		
1	Schrappen opschalingskorting	Algemeen	€ 190.159		
2	Aanvullende pakket reintegratiekosten	Algemeen	€ 58.198	Werkbedrijf	
3	Gemeentelijke schuldenbeleid	Algemeen	€ 28.190		
4	Bijzonder bijstand	Algemeen	€ 9.685		
5	Impuls reintegratie	Algemeen	€ 31.077	Werkbedrijf	
6	Cultuurmiddelen	Decentralisatie	€ 64.446		
7	Extra kosten verkiezingen	Decentralisatie	€ 33.931		
Vooraankondiging			**Toezeggingen 2021**		
8	Inkomstenderving				
9	Afvalinzameling				
10	TONK Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten				
11	Perspectief jeugd en jongeren				

Specifieke uitgaven (kostenplaats 47140062)				Boekjaar 2020	
	Uitgaven			€ 152.490	
				€ 152.490	

Gemeenschappelijke regelingen

Veiligheidsregio (VRGZ)

De verwachting is dat de kosten die door de Veiligheidsregio worden gemaakt met betrekking tot de pandemie volledig vergoed worden door het Rijk. De VRGZ geeft aan dat er nog geen inschatting is te maken van de kosten in de toekomst omdat zij niet weten hoe de corona crisis zich gaat ontwikkelen. Wel is ook hier de verwachting dat de lasten volledig vergoed worden. Het risico zit met name in de periode na de crisis, denk hierbij aan frictiekosten.

GGD

De meerkosten die de GGD maakt voor coronabestrijding worden direct vanuit het ministerie van VWS aan de GGD vergoed. De GGD ontvangt nu voorschotten en moet in 2021een definitieve berekening opstellen (bij de jaarrekening) op grond waarvan zal worden afgerekend.
Voor zover de GGD reguliere activiteiten niet of minder kan uitvoeren omdat regulier personeel moet worden ingezet bij de bestrijding van corona, levert dat op dit moment geen extra kosten op. Maar als op een later moment extra kosten moeten worden gemaakt om het achterstallige werk weer in te halen (door extra tijdelijke inhuur bijvoorbeeld), dan worden die extra kosten wel vergoed door het rijk.

Gemiste inkomsten en/of risico's

Risico-inschatting corona en Munitax

Munitax ziet enige risico’s bij de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen door de corona crisis. Deze risico’s zijn tweeledig, aan de heffings- en waarderingskant speelt de crisis al een rol. Voor 2021 zijn de waarderingen van horecapanden (exclusief hotels) en sportaccommodaties naar beneden bijgesteld. Dit heeft direct gevolg voor de opbrengsten van OZB-gebruik en OZB-eigendom niet-woningen en ook voor de reclamebelasting. De waardering van deze panden is maximaal zo’n 50% lager en de opbrengst daarmee vermoedelijk ook.
Onbekend is of de crisis in 2021 meer invloed gaat hebben op andere categorieën niet-woningen,
zoals kantoren en bedrijfspanden. Kantoren zouden wellicht minder gebruikt gaan worden. Dit heeft voor 2021 naar verwachting nog geen impact hebben op de opbrengsten.
Aan de invorderingskant is er het risico dat ondernemers en inwoners hun aanslag niet kunnen betalen. In 2020 was dit nog niet duidelijk zichtbaar. De verwachting is dat met de huidige sluiting van winkels en horeca er meer inwoners en ondernemers in de problemen komen. Hierdoor zullen minder belastingschuldigen de betalingsverplichting na kunnen komen en de oninbare post zal naar verwachting stijgen.

Afgelopen zomer is het Down the Rabbit Hole festival niet door gegaan. Down The Rabbit Hole, kortweg DTRH, is een driedaags muziekfestival dat voor het eerst in 2014 werd gehouden, in recreatiepark De Groene Heuvels in Ewijk. Hierdoor is er minder toeristenbelasting opgelegd.

In 2020 heeft de gemeente geen bijdrage van derden ontvangen op de waarden van investeringen. Een eventuele bijdrage van een derde op een investering moet in mindering worden gebracht op een eventuele investering.

Wat het effect is van het virus op onze organisatie is moeilijk te bepalen omdat wij nog midden in de crisis zitten. Het is wel de verwachting dat deze impact heeft op de diverse beleidsterreinen. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen door de onbekende duur van het virus maar ook over het onbekende verloop van het op- en afschalen van maatregelen en de daaraan gekoppelde kosten. Daarnaast is niet altijd duidelijk welke compensatie parketten er vanuit het rijk (nog) beschikbaar worden gesteld.

Jaarrekening

Overzicht baten en lasten

Overzicht van baten en lasten (Programmaplan 2020)												
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)												
Omschrijving	Primaire uitgaven	Primaire inkomsten	Begrote uitgaven	Begrote inkomsten	Begroot Saldo	Werkelijke uitgaven	Werkelijke inkomsten	Werkelijk saldo	Verschil uitgaven	Verschil inkomsten	Verschil saldo	
Werk en inkomen	-11.652.300	6.205.000	-13.380.942	8.063.000	-5.317.942	-13.183.931	8.336.383	-4.847.548	197.011	273.383	470.394	
Jeugd	-6.462.000	69.000	-8.520.000	769.000	-7.751.000	-9.020.941	815.606	-8.205.335	-500.941	46.606	-454.335	
Maatschappelijke ondersteuning	-8.942.000	526.000	-9.692.502	554.201	-9.138.301	-9.601.650	712.621	-8.889.030	90.852	158.420	249.271	
Welzijn en educatie	-6.148.435	523.000	-6.869.997	693.300	-6.176.697	-6.054.553	730.365	-5.324.188	815.444	37.065	852.509	
Omgeving	-10.563.964	6.867.644	-11.032.913	6.712.291	-4.320.622	-11.237.775	8.598.177	-2.639.598	-204.862	1.885.886	1.681.024	
Openbare orde en veiligheid	-1.741.000	31.000	-1.713.491	31.000	-1.682.491	-1.717.011	17.972	-1.699.039	-3.520	-13.028	-16.548	
Bestuur/alg.ondersteuning PROGR PLAN	-5.303.709	2.642.735	-5.008.055	2.619.735	-2.388.320	-5.351.701	2.714.146	-2.637.555	-343.646	94.411	-249.235	
Overige eigen middelen PROGR PLAN	-6.365.009	6.203.009	-5.553.826	5.305.960	-247.866	-2.163.538	2.202.167	38.629	3.390.288	-3.103.793	286.495	
***TE REALISEREN PROGRAMMA'S*	-57.178.417	23.067.388	-61.771.726	24.748.487	-37.023.239	-58.331.101	24.127.438	-34.203.663	3.440.625	-621.049	2.819.576	
LOKALE HEFFINGEN	0	8.379.000	0	8.288.000	8.288.000	0	8.428.543	8.428.543	0	140.543	140.543	
ALGEMENE UITKERING	0	34.243.000	0	36.000.298	36.000.298	0	35.978.213	35.978.213	0	-22.085	-22.085	
DIVIDEND	-12.000	81.000	-12.000	81.000	69.000	-10.363	23.508	13.145	1.637	-57.492	-55.855	
FINANCIERING	10.000	0	148.000	0	148.000	-294.391	0	-294.391	-442.391	0	-442.391	
OV. ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	-147.000	114.000	-147.000	114.000	-33.000	-83.912	79.786	-4.126	63.088	-34.214	28.874	
*** ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN*	-149.000	42.817.000	-11.000	44.483.298	44.472.298	-388.666	44.510.051	44.121.385	-377.666	26.753	-350.913	
OVERHEAD	-6.731.674	553.000	-8.194.398	663.873	-7.530.525	-8.138.535	830.084	-7.308.451	55.863	166.211	222.074	
VENNOOTSCHAPSBELASTING	0	0	0	0	0	-103.862	0	-103.862	-103.862	0	-103.862	
ONVOORZIEN	-75.000	0	-75.000	0	-75.000	0	0	0	75.000	0	75.000	
***** SALDO VAN BATEN EN LASTEN***	-64.134.091	66.437.388	-70.052.124	69.895.658	-156.466	-66.962.163	69.467.573	2.505.409	3.089.961	-428.085	2.661.875	
MUTATIES RESERVES	-1.487.267	67.911	-1.509.267	1.880.185	370.918	-1.730.654	1.371.453	-359.200	-221.387	-508.732	-730.118	
Totaal	-65.621.358	66.505.299	-71.561.391	71.775.843	214.452	-68.692.817	70.839.026	2.146.209	2.868.574	-936.817	1.931.757	
***** REKENINGRESULTAAT***		**883.941**		**214.452**			**2.146.209**					

Rekening van baten en lasten

Onderstaand overzicht geeft de baten en de lasten zoals die zijn voorgeschreven door het BBV (artikel 27 Programmaplan).

De indeling van de jaarrekening wijkt daarom af van die bij het jaarverslag!

Bij dit programmaplan hebben we een aantal onderdelen afzonderlijk opgenomen (algemene dekkingsmiddelen, onvoorzien, overhead, reserves en VPB). Deze zijn uit de totalen van de programma's gehaald (programma's 7 en 9) en daaronder afzonderlijk opgenomen. Het programma OZB gaat in z'n geheel naar de algemene dekkingsmiddelen.

Totaal overzicht baten en lasten 2020	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Werk en inkomen	-5.447.300	-5.317.942	-4.847.548	470.394
Jeugd	-6.393.000	-7.751.000	-8.205.335	-454.335
Maatschappelijke ondersteuning	-8.416.000	-9.138.301	-8.889.030	249.271
Welzijn en educatie	-5.625.435	-6.176.697	-5.324.188	852.509
Omgeving	-3.696.320	-4.320.622	-2.639.598	1.681.024
Openbare orde en veiligheid	-1.710.000	-1.682.491	-1.699.039	-16.548
Bestuur/alg.ondersteuning PROGR PLAN	-2.660.974	-2.388.320	-2.637.555	-249.235
Overige eigen middelen PROGR PLAN	-162.000	-247.866	38.629	286.495
Totaal programma	**-34.111.029**	**-37.023.239**	**-34.203.663**	**2.819.576**
Dekking-Lokale heffingen	-8.379.000	8.288.000	8.428.543	140.543
Dekking-Algemene Uitkering	-34.243.000	36.000.298	35.978.213	-22.085
Dekking-Dividend	-69.000	69.000	13.145	-55.855
Dekking-Financiering	-10.000	148.000	-294.391	-442.391
Dekking-Overige alg.dekk.	33.000	-33.000	-4.126	28.874
Overhead	6.178.674	-7.530.525	-7.308.451	222.074
Vennootschapsbelasting	0	0	-103.862	-103.862
Onvoorzien	75.000	-75.000	0	75.000
Mutaties reserves	1.419.356	370.918	-359.200	-730.118
Saldo rekeningresultaat	**883.941**	**214.452**	**2.146.209**	**1.931.757**

Werk en inkomen, toelichting per product

Werk en inkomen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)	-45.000	-55.000	182.050	237.050
Inkomensvoorzieningen	-442.000	-317.000	-291.469	25.531
Participatiewet (PW)	312.000	216.358	307.576	91.218
Sociale recherche (IBO)	-71.000	-80.000	-80.828	-828
Sociale werkvoorziening (MGR)	-3.181.000	-3.029.000	-2.926.153	102.847
Gemeentelijk minimabeleid	-731.000	-864.000	-818.667	45.333
Schuldhulpverlening	-184.000	-152.000	-160.080	-8.080
Kwijtschelding lokale belastingen	-15.300	-15.300	-20.469	-5.169
Reïntegratie/participatievoorzieningen	-1.090.000	-1.022.000	-1.039.507	-17.507
Gerealiseerd resultaat	**-5.447.300**	**-5.317.942**	**-4.847.548**	**470.394**

Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-170.000	-2.130.000	-2.118.398	11.602
Baten	125.000	2.075.000	2.300.448	225.448
Saldo van baten en lasten	**-45.000**	**-55.000**	**182.050**	**237.050**

Product	Afwijking
Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)	237.050
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product De uitvoeringslasten m.b.t. TOZO is vergoed door het rijk. Deze bijdrage is hoger dan de begrote kosten in 2020. We hebben door het aanbrengen van de juiste prioritering veel van de extra werkzaamheden voor de uitvoering van de TOZO kunnen opvangen. Hierdoor ontstaat er een voordeel door de bijdrage vanuit het rijk. Daarnaast zijn er geen bedrijfskapitalen verstrekt in 2020. Het budget valt vrij voor 2020.	

Inkomensvoorzieningen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-442.000	-317.000	-293.346	23.654
Baten			1.877	1.877
Saldo van baten en lasten	**-442.000**	**-317.000**	**-291.469**	**25.531**

Product	Afwijking
Inkomensvoorzieningen	25.531

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De IOAW is bedoeld voor oudere, werkloze werknemers en hun partners. Het is een aanvulling op het (gezins)inkomen tot bijstandsniveau. Het verschil met een reguliere uitkering op grond van de Participatiewet is dat we het privévermogen hier buiten beschouwing laten. De instroom in de IOAW wordt steeds kleiner, omdat een van de voorwaarden is dat een werkloze werknemer geboren moet zijn voor 1965 (sterfhuisconstructie). Daarnaast stromen er meer mensen uit de IOAW naar de AOW. Net als in 2019 zijn er in 2020 veel uitkeringen beëindigd. Bij de Perspectiefnota en de Herfstnota is het budget daarom naar beneden bijgesteld.

Participatiewet (PW)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-5.733.000	-5.793.642	-5.708.642	85.000
Baten	6.045.000	6.010.000	6.016.218	6.218
Saldo van baten en lasten	**312.000**	**216.358**	**307.576**	**91.218**

Product	Afwijking
Participatiewet (PW)	91.218

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking wordt veroorzaakt door een voordeel op de regeling Participatiewet. Bij de Herfstnota 2020 is dit budget incidenteel verhoogd. Daarmee werd er rekening gehouden met de gevolgen van corona op ons klantenbestand. De daadwerkelijke toename van het aantal cliënten in het laatste kwartaal is lager dan geschat.

Sociale recherche (IBO)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-71.000	-80.000	-80.828	-828
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-71.000**	**-80.000**	**-80.828**	**-828**

Sociale werkvoorziening (MGR)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-3.181.000	-3.029.000	-2.926.153	102.847
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-3.181.000**	**-3.029.000**	**-2.926.153**	**102.847**

Product	Afwijking
Sociale werkvoorziening (MGR)	102.847
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Het voordelig resultaat wordt met name veroorzaakt door een voordeel op de salarislasten van de sociale werkvoorziening (SW), lagere overheadkosten en een betere omzet dan verwacht. De overige baten laten een voordeel zien door de transitievergoeding SW dat uitbetaald wordt door UWV.	

Gemeentelijk minimabeleid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-766.000	-842.000	-836.507	5.493
Baten	35.000	-22.000	17.840	39.840
Saldo van baten en lasten	**-731.000**	**-864.000**	**-818.667**	**45.333**

Product	Afwijking
Gemeentelijk minimabeleid	45.333
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Door een lagere taakstelling voor het huisvesten van vluchtelingen in 2020 is er minder leenbijstand verstrekt voor inrichtingskosten. Omdat er vanwege corona minder mogelijkheden waren om maatschappelijk actief te zijn en laagdrempelige initiatieven voor hulp bij het indienen van een aanvraag voor een groot gedeelte van het jaar digitaal zijn doorgegaan, is er minder beroep gedaan op de regeling Meedoen. Het gebruik van het Kindpakket is minder geweest omdat veel activiteiten (zoals schoolreisjes, uitwisselingen, sportcontributies) niet zijn doorgegaan. Qua baten hebben we door een positieve ontwikkeling in het aandeel/omvang dubieuze debiteuren een voordeel gerealiseerd.	

Schuldhulpverlening	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-184.000	-152.000	-160.080	-8.080
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-184.000**	**-152.000**	**-160.080**	**-8.080**

Kwijtschelding lokale belastingen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-15.300	-15.300	-20.469	-5.169
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-15.300**	**-15.300**	**-20.469**	**-5.169**

Reïntegratie/participatievoorzieningen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.090.000	-1.022.000	-1.039.507	-17.507
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-1.090.000**	**-1.022.000**	**-1.039.507**	**-17.507**

Jeugd, toelichting per product

Jeugd	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Peuteropvang	-278.000	-211.000	-203.328	7.672
Kinderopvang	-106.000	-130.000	-135.461	-5.461
Individuele voorzieningen Jeugd	-2.827.000	-4.091.000	-4.420.950	-329.950
Individuele voorz. Jeugd Intensief	-2.292.000	-2.581.000	-2.770.567	-189.567
Jeugdgezondheidszorg	-890.000	-738.000	-675.029	62.971
Gerealiseerd resultaat	**-6.393.000**	**-7.751.000**	**-8.205.335**	**-454.335**

Peuteropvang	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-295.000	-228.000	-221.125	6.875
Baten	17.000	17.000	17.797	797
Saldo van baten en lasten	**-278.000**	**-211.000**	**-203.328**	**7.672**

Kinderopvang	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-109.000	-133.000	-138.429	-5.429
Baten	3.000	3.000	2.968	-32
Saldo van baten en lasten	**-106.000**	**-130.000**	**-135.461**	**-5.461**

Individuele voorzieningen Jeugd	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.876.000	-4.140.000	-4.469.791	-329.791
Baten	49.000	49.000	48.841	-159
Saldo van baten en lasten	**-2.827.000**	**-4.091.000**	**-4.420.950**	**-329.950**

Product	Afwijking
Individuele voorzieningen Jeugd	-329.950

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking op het regionaal ingekochte deel van de jeugdzorg wordt veroorzaakt door de volgende omstandigheden:

1. Het aantal cliënten neemt toe;
2. De trajectduur neemt toe;
3. De uitstroom blijft achter t.o.v. de instroom.

Dit sluit aan bij het landelijke beeld en het beeld van de regio. Enkele belangrijke partners zoals huisartsen, psychologen en het onderwijs herkennen deze tendens. Zij wijzen bijvoorbeeld op de gevolgen van toenemende prestatiedruk voor jongeren en de gevolgen van complexe echtscheidingen. Het is niet mogelijk om de precieze gevolgen van de coronacrisis op dit product te verklaren, al speelt dit wel een belangrijke rol in de kostenontwikkeling.

Individuele voorz. Jeugd Intensief	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.292.000	-3.281.000	-3.516.567	-235.567
Baten		700.000	746.000	46.000
Saldo van baten en lasten	**-2.292.000**	**-2.581.000**	**-2.770.567**	**-189.567**

Product	Afwijking
Individuele voorz. Jeugd Intensief	-189.567

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking op het regionaal ingekochte deel van de jeugdzorg wordt veroorzaakt door vergelijkbare oorzaken als het product 'Individuele voorzieningen Jeugd', gezien de nauwe samenhang tussen voorzieningen jeugd en jeugd intensief:

1. Het aantal cliënten neemt toe;
2. De trajectduur neemt toe;
3. De uitstroom blijft achter t.o.v. de instroom.

Dit sluit aan bij het landelijke beeld. Als gemeente hebben we hier slechts in beperkte mate controle over. Aangezien de toeleiding van deze voorzieningen in 2020 door andere partijen plaatsvindt is onze invloed hierop beperkt.

	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten				
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Jeugdgezondheidszorg	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-890.000	-738.000	-675.029	62.971
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-890.000**	**-738.000**	**-675.029**	**62.971**

Product	Afwijking
Jeugdgezondheidszorg	62.971
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product De afwijking wordt veroorzaakt doordat de uitgaven m.b.t. de GGD in 2020 lager uitvallen dan begroot. Door de coronacrisis heeft de GGD andere prioriteiten moeten stellen wat betreft activiteiten.	

Maatschappelijke ondersteuning, toelichting per product

Maatschappelijke ondersteuning	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Wet inburgering	-165.000	-165.000	-128.658	36.342
Maatwerkvoorz. (materieel) Wmo	-1.167.000	-1.254.414	-1.235.428	18.986
Maatwerkvoorz. (immaterieel) Wmo	-2.864.000	-3.446.085	-3.487.509	-41.424
Aanpak Psych. kwetsb. en beschermd wonen	-146.000	-127.000	8.230	135.230
Eigen bijdrage maatwerkvoorz./opvang Wmo	60.000	80.000	117.438	37.438
Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	-2.268.000	-2.410.645	-2.340.962	69.683
MFA Beuningen (Koningstraat 5K)	-88.000	-88.000	-83.261	4.739
MFA Ewijk	-518.000	-457.115	-404.667	52.448
MFA Weurt	-231.000	-216.630	-188.651	27.979
Organisatie toegang	-717.000	-635.762	-606.134	29.628
PGB Wmo	-30.000	-21.150	-24.163	-3.013
Openbare gezondheidszorg	-282.000	-396.500	-515.266	-118.766
Gerealiseerd resultaat	**-8.416.000**	**-9.138.301**	**-8.889.030**	**249.271**

Wet inburgering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-165.000	-165.000	-128.658	36.342
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-165.000**	**-165.000**	**-128.658**	**36.342**

Product	Afwijking
Wet inburgering	36.342

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Op 1 januari 2022 wordt de nieuwe wet Inburgering van kracht. Het Rijk heeft in 2020 middelen beschikbaar gesteld voor de invoeringskosten van deze nieuwe wet die bedoeld zijn voor 2020 en 2021. De invoeringsdatum van de wet is in 2020 twee keer uitgesteld, waardoor de daadwerkelijke invoeringskosten (voor projectleiding, beleid, communicatie, inkoop, ICT en opleiding personeel) vooral in 2021 worden gemaakt. Wij hebben in Beuningen zowel in 2020 als in 2021 € 30.000 begroot voor de invoering van de wet en de ondertussengroep. De extra ondersteuning voor de ondertussengroep – de groep die vóór de invoering van de wet inburgeringsplichtig wordt en daarom nog onder de huidige wet valt – zal eveneens voor het grootste deel in 2021 nodig zijn.
We hebben in 2020 te maken gehad met een lagere taakstelling – overigens is taakstelling ondanks corona wel gerealiseerd - waardoor de kosten voor maatschappelijke begeleiding en verdere ondersteuning lager waren dan begroot. Voor 2021 is de taakstelling verdubbeld.

Maatwerkvoorz. (materieel) Wmo	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.167.000	-1.254.414	-1.235.428	18.986
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-1.167.000**	**-1.254.414**	**-1.235.428**	**18.986**

Maatwerkvoorz. (immaterieel) Wmo	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.864.000	-3.446.085	-3.487.509	-41.424
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-2.864.000**	**-3.446.085**	**-3.487.509**	**-41.424**

Product	Afwijking
Maatwerkvoorz. (immaterieel) Wmo	-41.424

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Deze afwijking wordt vooral veroorzaakt door een tekort op het budget 'hulp bij het huishouden'. Allereerst zien we dat het aantal cliënten ook in 2020 aanzienlijk is gestegen. Dit is gevolg van het abonnementstarief en de vergrijzing. Daarnaast leiden indexeringen in de cao tot hogere kosten. Beuningen vertoont hier het beeld dat ook landelijk zichtbaar is.

Aanpak Psych. kwetsb. en beschermd wonen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-146.000	-141.201	-159.087	-17.886
Baten		14.201	167.317	153.116
Saldo van baten en lasten	**-146.000**	**-127.000**	**8.230**	**135.230**

Product	Afwijking
Aanpak Psych. kwetsb. en beschermd wonen	135.230
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Deze afwijking is het gevolg van een besluit vanuit centrum-gemeente Nijmegen om een bestemmingsreserve voor Beschermd Wonen uit te betalen aan alle regiogemeenten Gelderland Zuid. Dit besluit inclusief betaling heeft eind 2020 plaats gevonden. Deze betaling heeft als doel om de toename in de kosten voor begeleiding vanuit de Wmo te compenseren.	

Eigen bijdrage maatwerkvoorz./opvang Wmo	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	60.000	80.000	117.438	37.438
Saldo van baten en lasten	**60.000**	**80.000**	**117.438**	**37.438**

Product	Afwijking
Eigen bijdrage maatwerkvoorz./opvang Wmo	37.348
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Deze afwijking is het gevolg van het feit dat we meer ontvangen aan opgelegde eigen bijdragen. Deze toename is het gevolg van twee ontwikkelingen. Allereerst valt de opgelegde eigen bijdrage voor de algemene voorziening in de vorm van dagbesteding vanaf 1 januari 2020 onder het abonnementstarief. Daarnaast zagen we op sommige posten een toename in het aantal inwoners dat een eigen bijdrage diende te betalen. Zodoende ontvingen we in 2020 meer aan eigen bijdragen dan vooraf was geraamd.	

Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.329.000	-2.471.645	-2.340.962	130.683
Baten	61.000	61.000		-61.000
Saldo van baten en lasten	**-2.268.000**	**-2.410.645**	**-2.340.962**	**69.683**

Product	Afwijking
Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	69.683

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De afwijking wordt vooral veroorzaakt door een lagere realisatie voor het vervoer via BVO DRAN. Dit is het gevolg van de coronacrisis waardoor inwoners minder gebruik hebben gemaakt van het doelgroepenvervoer.

In de raming zit ten onrechte de subsidie Jeugd GGZ. Deze inkomsten hebben we in 2019 al ontvangen en mogen worden ingezet tot einde subsidie in 2021. De uitgaven zijn bij de perspectiefnota in 2020 geraamd op het product Jeugdgezondheidszorg. Daar staan ook de uitgaven 2020 verantwoord.

MFA Beuningen (Koningstraat 5K)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-88.000	-88.000	-83.261	4.739
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-88.000**	**-88.000**	**-83.261**	**4.739**

MFA Ewijk	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-821.000	-754.115	-715.092	39.023
Baten	303.000	297.000	310.425	13.425
Saldo van baten en lasten	**-518.000**	**-457.115**	**-404.667**	**52.448**

Product	Afwijking
MFA Ewijk	52.448

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Dit voordeel betreft met name lagere kapitaallasten (€ 39.000). Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury. Bij de jaarrekening is een renteomslag percentage gehanteerd van 3%, terwijl in de begroting nog was uitgegaan van 3,5%.
Daarnaast waren de huuropbrengsten € 13.000 hoger dan geraamd.

MFA Weurt	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-332.000	-317.630	-304.442	13.188
Baten	101.000	101.000	115.791	14.791
Saldo van baten en lasten	**-231.000**	**-216.630**	**-188.651**	**27.979**

Product	Afwijking
MFA Weurt	27.979
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Dit voordeel betreft onder andere lagere kapitaallasten (€ 13.000). Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury. Bij de jaarrekening is een renteomslag percentage gehanteerd van 3%, terwijl in de begroting nog was uitgegaan van 3,5%. Daarnaast waren de huuropbrengsten € 14.000 hoger dan geraamd.	

Organisatie toegang	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-717.000	-635.762	-606.134	29.628
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-717.000**	**-635.762**	**-606.134**	**29.628**

Product	Afwijking
Organisatie toegang	29.628
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Voor het werkbudget Jeugd onderwijs hebben we geld begroot voor eventuele onvoorziene casuïstiek in 2020. Als gevolg van corona is er geen beroep gedaan op dit budget. De afwijking op deze kostenplaats is mede het gevolg van lagere uitgaven voor het onderdeel Wmo-benchmark. Als gevolg van een aangescherpte prioriteitsstelling in 2020 door de coronacrisis is minder inzet gepleegd op het onderdeel benchmark Wmo. We hebben ons beperkt tot enkel de wettelijk verplichte onderdelen. Een andere verklaring voor de afwijking zit hem in de afrekening 2019 op de regio begroting. Hierdoor ontstaat een klein voordeel.	

PGB Wmo	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-30.000	-21.150	-24.163	-3.013
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-30.000**	**-21.150**	**-24.163**	**-3.013**

Openbare gezondheidszorg	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-283.000	-397.500	-516.916	-119.416
Baten	1.000	1.000	1.650	650
Saldo van baten en lasten	**-282.000**	**-396.500**	**-515.266**	**-118.766**

Product	Afwijking
Openbare gezondheidszorg	-118.766
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product De afwijking wordt in hoofdzaak veroorzaakt door uitgaven die te relateren zijn aan de coronacrisis. Voor de inhoud daarvan verwijzen we naar de twee-maandelijkse coronabrief die aan de gemeenteraad wordt verstuurd.	

Welzijn en educatie, toelichting per product

Welzijn en educatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Onderwijsondersteuning	-46.000			
Huisvesting onderwijs	-577.000	-573.450	-533.982	39.468
Lokaal onderwijsbeleid	-727.000	-837.128	-585.823	251.305
Bibliotheek	-516.000	-488.000	-481.860	6.141
Muziekonderwijs	-82.000	-67.000	-66.014	986
(Overige) kunstzinnige vorming	-46.000	-46.950	-46.320	630
Zwembad	-172.000	-178.875	-159.678	19.197
Sportaccommodaties	-327.000	-380.826	-389.361	-8.535
Bevordering sportdeelname	-233.000	-223.000	-204.548	18.452
Groene sportvelden en terreinen	-502.000	-502.000	-479.607	22.393
Kunstbeoefening en-bevordering	-49.000	-50.000	-39.756	10.244
Erfgoed/archeologie	-17.000	-18.200	145	18.345
Natuurbescherming	-7.000	-16.436	-10.083	6.353
Openbaar groen/park/plantsoen	-1.943.435	-2.464.632	-2.008.423	456.209
Toerisme	-66.000	-67.000	-68.786	-1.786
Evenementen	-148.000	-125.725	-132.864	-7.139
Speelvoorzieningen	-140.000	-105.100	-86.421	18.679
Media	-14.000	-16.000	-16.317	-317
Begraafplaatsen	-64.000	-67.375	-53.972	13.403
Baten begraafplaatsen	51.000	51.000	39.482	-11.518
Gerealiseerd resultaat	**-5.625.435**	**-6.176.697**	**-5.324.188**	**852.509**

Onderwijsondersteuning	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-46.000	0	0	0
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-46.000**			

Huisvesting onderwijs	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-652.000	-646.450	-608.999	37.451
Baten	75.000	73.000	75.016	2.016
Saldo van baten en lasten	**-577.000**	**-573.450**	**-533.982**	**39.468**

Product	Afwijking
Huisvesting onderwijs	39.468

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Dit voordeel betreft met name lagere kapitaallasten. Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury. Bij de jaarrekening is een renteomslag percentage gehanteerd van 3%, terwijl in de begroting nog was uitgegaan van 3,5%.

Lokaal onderwijsbeleid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-820.000	-1.112.628	-875.424	237.204
Baten	93.000	275.500	289.602	14.102
Saldo van baten en lasten	**-727.000**	**-837.128**	**-585.823**	**251.305**

Product	Afwijking
Lokaal onderwijsbeleid	251.305

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

GOA gelden
Totale voordelig verschil op uitgaven en inkomsten GOA gelden € 260.000. De verantwoording loopt via de SISA opgaven. De bijdrage mag in maximaal 4 jaar worden besteed.
In de raming zit ook het restant uit 2019 wat via de reserve budgetoverheveling is doorgezet naar 2020 (€ 163.000).
Om er voor te zorgen dat het saldo van de uitgaven en inkomsten 2019/2020 aansluit met wat er aan SISA middelen ultimo 2020 in de reserve budgetoverheveling zit, wordt er voor 2020 slechts € 1.678 via de resultaatbestemming bijgestort.
Tegenover dit voordeel staat een lagere bijdrage uit de reserve budgetoverheveling van € 142.000. Dit staat bij het programma 9, mutaties reserves. Verder was aan dit budget € 95.000 toegevoegd van de voormalige schoollogopedie. Dit bedrag is niet aangewend in 2020.

	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten				
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Bibliotheek	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-516.000	-488.000	-481.860	6.141
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-516.000**	**-488.000**	**-481.860**	**6.141**

Muziekonderwijs	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-82.000	-67.000	-66.014	986
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-82.000**	**-67.000**	**-66.014**	**986**

(Overige) kunstzinnige vorming	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-47.000	-47.950	-46.320	1.630
Baten	1.000	1.000		-1.000
Saldo van baten en lasten	**-46.000**	**-46.950**	**-46.320**	**630**

Zwembad	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-372.000	-386.875	-373.615	13.260
Baten	200.000	208.000	213.937	5.937
Saldo van baten en lasten	**-172.000**	**-178.875**	**-159.678**	**19.197**

Sportaccommodaties	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-377.000	-433.826	-440.804	-6.978
Baten	50.000	53.000	51.443	-1.557
Saldo van baten en lasten	**-327.000**	**-380.826**	**-389.361**	**-8.535**

Bevordering sportdeelname	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-233.000	-223.000	-214.548	8.452
Baten			10.000	10.000
Saldo van baten en lasten	**-233.000**	**-223.000**	**-204.548**	**18.452**

Groene sportvelden en terreinen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-527.000	-502.000	-479.607	22.393
Baten	25.000			
Saldo van baten en lasten	**-502.000**	**-502.000**	**-479.607**	**22.393**

Kunstbeoefening en-bevordering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-49.000	-50.000	-39.756	10.244
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-49.000**	**-50.000**	**-39.756**	**10.244**

Erfgoed/archeologie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-17.000	-22.000	-13.655	8.345
Baten		3.800	13.800	10.000
Saldo van baten en lasten	**-17.000**	**-18.200**	**145**	**18.345**

Natuurbescherming	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-7.000	-16.436	-20.083	-3.647
Baten			10.000	10.000
Saldo van baten en lasten	**-7.000**	**-16.436**	**-10.083**	**6.353**

Openbaar groen/park/plantsoen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.945.435	-2.466.632	-2.012.609	454.023
Baten	2.000	2.000	4.186	2.186
Saldo van baten en lasten	**-1.943.435**	**-2.464.632**	**-2.008.423**	**456.209**

Product	Afwijking
Openbaar groen/park/plantsoen	456.209

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Algemeen
Lange doorlooptijden voor onder andere bewonerparticipatie, vergunningaanvragen en bezwaren en ecologisch onderzoek leiden tot vertragingen bij groenprojecten. Daarnaast kan kappen en planten van bomen niet in elk seizoen. Hierdoor zijn voorziene kosten nog niet gemaakt.

De belangrijkste verschillen zijn:

1. Bomenonderhoud en -vervanging
Deze 2 onderdelen zijn samengevoegd in 2020. Het tekort op het bomenonderhoud is grotendeels afgedekt met het restantbudget voor vervanging van groen. Per saldo is er sprake van een overschrijding van € 20.000. Hierbij is ook het restantbudget uit 2018 en 2019 volledig ingezet. Er staan voor dit onderdeel geen middelen meer in de reserve budgetoverheveling.
Door droge zomers hebben we meer water moeten geven dan andere jaren, ook bomen die al een jaar stonden hebben om de twee weken water gehad. Door de slechte oplevering van de bomen Beuningse Plas Zandwinning zijn ook extra kosten gemaakt. Van in totaal 180 bomen moesten er 90 vervangen worden.

2. Kwaliteitsimpuls groen
Op dit onderdeel resteert een voordeel van € 358.000. De raming was € 496.000 en de uitgaven in 2020 € 138.000.
De totale raming was € 496.000, bestaande uit de restantbudgetten uit 2018 en 2019 (totaal € 296.000) en het groenbudget voor 2020 van € 200.000. De restanten 2018 en 2019 zitten in de reserve budgetoverheveling. De uitgaven 2020 van € 138.000 zijn ten laste van deze reserve gebracht. Het restant hiervan blijft in reserve en zodoende beschikbaar voor 2021. De lagere bijdrage uit de reserve van € 158.000 (€ 296.000 -/- € 138.000) zien we als nadeel terugkomen bij programma 9 , product mutaties reserves.
Van het budget 2020 van € 200.000 wordt voorgesteld deze bij de resultaatbestemming wederom te storten in de reserve budgetoverheveling, om zodoende deze ook beschikbaar te houden voor uitvoering in 2021.

3. Groenbestek
Op de groenbestekken RAW en OMOP resteert in 2020 een klein voordeel van € 21.000.

4. Voorbereiding Vording
Van het eenmalige voorbereidingsbudget Vording 2 en 3 resteert € 30.000. Dit restantbedrag blijft in de reserve budgetoverheveling voor 2021. Dit project zelf wordt ook nader beschreven bij programma 5 Omgeving.

5. Overige verschillen
Het restant voordelig verschil op dit product van € 67.000 bestaat uit: aanbestedingsvoordeel € 16.000, landschapsbeleidsplan € 12.000, onvoorzien groen € 18.000 en diversen € 21.000.

Toerisme	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-75.000	-76.000	-86.286	-10.286
Baten	9.000	9.000	17.500	8.500
Saldo van baten en lasten	**-66.000**	**-67.000**	**-68.786**	**-1.786**

Evenementen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-165.000	-142.725	-138.263	4.462
Baten	17.000	17.000	5.399	-11.601
Saldo van baten en lasten	**-148.000**	**-125.725**	**-132.864**	**-7.139**

Speelvoorzieningen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-140.000	-105.100	-86.421	18.679
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-140.000**	**-105.100**	**-86.421**	**18.679**

Media	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-14.000	-16.000	-16.317	-317
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-14.000**	**-16.000**	**-16.317**	**-317**

Begraafplaatsen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-64.000	-67.375	-53.972	13.403
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-64.000**	**-67.375**	**-53.972**	**13.403**

Baten begraafplaatsen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	51.000	51.000	39.482	-11.518
Saldo van baten en lasten	**51.000**	**51.000**	**39.482**	**-11.518**

Omgeving, toelichting per product

Omgeving	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Beheer en onderhoud wegen	-983.000	-689.000	-794.102	-105.102
Aanleg wegen, straten, pleinen	-789.000	-775.000	-746.445	28.555
Wegbeheer	-109.000	-109.000	-109.000	
Verkeersmaatregelen	-301.000	-332.546	-137.276	195.270
Wegbermen en bermsloten				
Straatreiniging				
Beheer infrastructurele kunstwerken	-46.000	-46.000	-52.720	-6.720
Openbare verlichting	-300.000	-642.767	-641.241	1.526
Gladheidsbestrijding	-117.000	-109.900	-95.727	14.173
Werken voor derden aan wegen	41.000	45.000	68.317	23.317
Watergangen, afwateringen	-9.000	-227.443	-218.301	9.142
Afval	370.686	228.186	548.878	320.692
Riolering	296.994	324.880	290.588	-34.292
Milieubeheer/-beleid	345.000	345.000	352.000	7.000
Bedrijven,handhaving/externe veiligheid	-512.000	-590.000	-555.601	34.399
Maatregelen milieubescherming	-142.000	-195.360	-109.981	85.379
Milieueducatie en communicatie	-23.000	-23.000	-34.508	-11.508
Bestemmingsplannen	-461.000	-280.814	-324.739	-43.925
Woningbouw vernieuwing	-130.000	-130.000	-112.483	17.517
Monumenten	-147.000	-61.835	-49.405	12.430
Wabo lasten	-651.000	-748.837	-1.039.376	-290.539
Geo-informatie	-221.000	-264.904	-252.056	12.848
Diverse gronden	-388.000	-528.943	45.678	574.621
Vastgoedbeheer	129.000	66.661	566.675	500.014
Wabo baten	450.000	425.000	761.229	336.229
Gerealiseerd resultaat	**-3.696.320**	**-4.320.622**	**-2.639.598**	**1.681.024**

Beheer en onderhoud wegen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-983.000	-689.000	-794.102	-105.102
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-983.000**	**-689.000**	**-794.102**	**-105.102**

Product	Afwijking
Beheer en onderhoud wegen	105.102
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product De lasten voor asfaltonderhoud en elementenverharding zijn overschreden als gevolg van enerzijds een verlaging van het budget bij de Herfstnota 2020 en anderzijds als gevolg van werkzaamheden die alsnog zijn uitgevoerd in 2020 die vooruitgeschoven waren naar 2021. Zowel het asfaltonderhoud als de elementenverharding komen niet meer ten laste van het wegenfonds maar ten laste van de jaarlijkse exploitatie. Het totale bestek voor beiden was voor 2 jaar. Per jaar kunnen daardoor wel aanzienlijke verschillen ontstaan.	

Aanleg wegen, straten, pleinen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-789.000	-775.000	-746.445	28.555
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-789.000**	**-775.000**	**-746.445**	**28.555**

Product	Afwijking
Aanleg wegen, straten, pleinen	28.555
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Dit voordeel betreft lagere kapitaallasten. Het totaal van de kapitaallasten wordt verder toegelicht bij de paragraaf Financiering, taakveld treasury.	

Wegbeheer	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-109.000	-109.000	-109.000	0
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-109.000**	**-109.000**	**-109.000**	

Verkeersmaatregelen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-301.000	-332.546	-275.879	56.668
Baten			138.603	138.603
Saldo van baten en lasten	**-301.000**	**-332.546**	**-137.276**	**195.270**

Product	Afwijking
Verkeersmaatregelen	195.270
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product SPV maatregelen Het grootste voordeel betreft de ontvangen voorschot subsidie en enkele restantbudgetten welke betrekking hebben op de regeling "Uitvoering SPV-maatregelen 2021". De regeling valt binnen de SISA verantwoordingen. Het voorschot dat ontvangen is in 2020 is € 138.710. Het restant van de budgetten verkeersmaatregelen en fietsbeleidsplan, samen € 20.328, wordt hierbij ook meegenomen. Het totaal van € 159.000 wordt via de resultaatbestemming gestort in de reserve budgetoverheveling. Ook het eenmalige toegekende budget kruispunt Molenstraat/Geerstraat wordt hierbij meegenomen. Dit bedrag van € 20.000 is in 2019 echter al gereserveerd.	

Wegbermen en bermsloten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Voor het product Wegbermen en bermsloten was de raming € 168.000, terwijl de werkelijke uitgaven in 2020 € 115.000 belopen. Beiden zijn echter volledig overgeboekt naar het onderdeel rioolbeheer. De kosten worden immers meegenomen in de rioolrechten.
Bij de perspectiefnota 2021 wordt voorgesteld om ingaande 2021 deze overboekingen achterwege te laten. Het aandeel van deze kosten wordt wel gewoon doorberekend via de rioolrechten en afvalstoffenheffing, maar de uitgaven blijven op het juiste product (taakveld) verantwoord.

Straatreiniging	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Voor het product Straatreiniging was de raming € 25.000, terwijl de werkelijke uitgaven in 2020 € 13.000 belopen. Beiden zijn echter volledig overgeboekt naar de onderdelen rioolbeheer en afvalinzameling. De kosten worden immers meegenomen in de rioolrechten en in de afvalstoffenheffing.
Bij de perspectiefnota 2021 wordt voorgesteld om ingaande 2021 deze overboekingen achterwege te laten. Het aandeel van deze kosten wordt wel gewoon doorberekend via de rioolrechten en afvalstoffenheffing, maar de uitgaven blijven op het juiste product (taakveld) verantwoord.

Beheer infrastructurele kunstwerken	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-46.000	-46.000	-52.720	-6.720
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-46.000**	**-46.000**	**-52.720**	**-6.720**

Openbare verlichting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-300.000	-642.767	-641.241	1.526
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-300.000**	**-642.767**	**-641.241**	**1.526**

Gladheidsbestrijding	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-117.000	-109.900	-95.727	14.173
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-117.000**	**-109.900**	**-95.727**	**14.173**

	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten				
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Werken voor derden aan wegen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-31.000	-27.000	-16.454	10.546
Baten	72.000	72.000	84.771	12.771
Saldo van baten en lasten	**41.000**	**45.000**	**68.317**	**23.317**

Watergangen, afwateringen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-9.000	-227.443	-218.301	9.142
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-9.000**	**-227.443**	**-218.301**	**9.142**

Bij de perspectiefnota 2021 wordt voorgesteld om ingaande 2021 de gedeeltelijke overboeking van het product Watergangen en afwateringen naar afval en riool achterwege te laten. Het aandeel van deze kosten wordt wel gewoon doorberekend via de rioolrechten en afvalstoffenheffing, maar de uitgaven blijven op het juiste product (taakveld) verantwoord.

Afval	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.673.900	-2.482.400	-2.361.897	120.503
Baten	3.044.586	2.710.586	2.910.775	200.189
Saldo van baten en lasten	**370.686**	**228.186**	**548.878**	**320.692**

Het totale voordelige verschil op uitgaven en inkomsten van € 320.692 , exclusief btw, is als volgt opgebouwd:

Restafval	63.463
GFT	20.940
Grof vuil	43.217
Oud papier	34.423
Chemisch afval	-6.767
Glasafval	4.241
Toezicht afval	77.419
Buurtbeheerploeg	24.299
Afvalstoffenheffing	59.458
Totaal excl.btw	320.692

1. Het voordeel op restafval is volledig toe te schrijven aan de gewijzigde toerekening van PMD opbrengsten. Dit is ingegaan per 1 april 2020. Deels was dit al meegenomen bij de begrotingswijziging 2020.
2. Het voordeel op grofvuil betreft de lagere kosten beheer en verwerking van de 2 milieustraten DAR alsmede de hogere poortopbrengsten.
3. Bij de inzameling oud papier zijn enerzijds de betaalde vergoedingen aan de verenigingen gedaald anderzijds zijn de opbrengsten oud papier toch iets hoger dan de bijgestelde ramingen voor 2020. Bij de 5e begrotingswijziging 2020 waren de opbrengsten oud papier al met € 40.000 neerwaarts bijgesteld. Dit blijkt achteraf toch iets mee te vallen.
4. Het voordeel op het onderdeel toezicht is nagenoeg volledig veroorzaakt door de hierboven vermelde gewijzigde urenbesteding/-verantwoording van ambtelijke uren.

5. De opbrengst afvalstoffenheffing was € 42.000 hoger dan de raming, terwijl de opbrengst van de inwerp tarieven € 17.000 hoger uitvalt dan de raming.

Het uiteindelijke totale voordelige resultaat inclusief btw bedraagt € 213.000.

Product	Afwijking
Afval	320.692
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Door externe factoren wijken de kosten en baten voor de afvalinzameling in 2020 behoorlijk af van de begroting. Vanwege corona zijn er flinke verschuivingen in het aanbieden van afval en grondstoffen ontstaan. Er is meer afval ingezameld en ook de hoeveelheid grondstoffen is toegenomen. Voor een aantal grondstoffen leidt dit tot hogere opbrengsten. Daarentegen is voor een aantal grondstoffen de afzetmarkt ingestort zodat sommige opbrengsten lager zijn dan verwacht. Toch sluiten we 2020 af met een aanzienlijk financieel voordeel van € 213.000. Een van de belangrijkste oorzaken voor het financiële voordeel is een nieuw contract voor de verwerking en afzet van plastic+ per 1 april 2020. Kosten voor het vermarkten van het plastic+ vallen hierdoor weg. Samen met een flinke toename in de hoeveelheid ingezameld plastic+ zorgt dit voor een aanzienlijke toename in de opbrengsten. Verder zijn er door een gewijzigde urenbesteding/verantwoording veel minder uren toegerekend aan afval. Tot slot zijn de inkomsten via de heffingen gestegen. De inkomsten via de afvalstoffenheffing is toegenomen en er is meer restafval in de ondergrondse afvalcontainers gedeponeerd. Het resultaat over 2019 was dermate negatief dat de afvalreserve op 31 december 2019 nihil was. Het voordelige resultaat over 2020 wordt zoals gebruikelijk wel weer gestort in de afvalreserve, zodat deze per 31 december 2020 € 213.000 bedraagt. Btw gescheiden afvalinzameling Door een gerechtelijke uitspraak is de btw verantwoording op onderdelen afvalinzameling gewijzigd. Het gescheiden inzamelen van huishoudelijk afval wordt niet langer gezien als overheidstaak en om die reden is de btw niet meer compensabel. Dit betreft voor de gemeente Beuningen de inzameling van PMD en de kosten van de glascontainers. De betaalde btw hierover valt niet meer onder het btw compensatiefonds, maar vanaf 2015 met terugwerkende kracht onder het normale btw regime, dus btw vooraftrek. Over de jaren 2015 t/m 2019 zijn in 2020 suppletieaangiften gedaan. Ook de btw verantwoording 2020 is conform aangepast. De teveel gecompenseerde btw over 2015 t/m 2019 is inmiddels terugbetaald aan de belastingdienst, maar als reguliere btw vooraftrek is deze weer via de suppletieaangiften terugontvangen. Toch heeft deze wijziging wel effect op het uiteindelijk resultaat afvalinzameling en dus ook op het tarief afvalstoffenheffing. De btw vooraftrek mag immers NIET meer worden doorgerekend in de tarieven maar werkt kostprijsverhogend.	

Riolering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-2.184.064	-2.192.178	-2.273.582	-81.404
Baten	2.481.058	2.517.058	2.564.170	47.112
Saldo van baten en lasten	**296.994**	**324.880**	**290.588**	**-34.292**

Product	Afwijking
Riolering	-34.292

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Het totaal aan onderhoudskosten en overige kosten riolering, inclusief de bijdragen van derden bij rioolaansluitingen, laat een voordeel zien van € 75.000. Dit betreft met name de onderdelen vervanging van installaties, inspecties/reinigingen riool en de herziening van de BRP's. Het inspecteren en reiniging wordt begin 2021 weer opnieuw aanbesteed.

De kapitaallasten waren, door latere en gespreide investeringen, € 30.000 lager dan de ramingen voor 2020.

Aan ambtelijke uren alsmede aan bijdrage Munitax voor de invordering rioolrechten, is € 66.000 minder toegerekend aan het onderdeel rioolbeheer.

Van overige producten is verder € 137.000 minder toegerekend aan rioolbeheer. Dit betreft vooral het aandeel riolering in de kosten van straatreiniging, onkruidbestrijding, bermenonderhoud en onderhoud watergangen. Belangrijkste onderdeel van deze laatste post is de bijdrage van 50% in de kosten van het baggeren van de A- en B-watergangen.

In 2020 zijn, conform het GRWP, de baggerwerkzaamheden van de A-watergangen voortgezet en vrijwel afgerond. De kosten kwamen voor 50% ten laste van de algemene dienst en voor 50% ten laste van de rioolvoorziening. In totaal was de raming € 800.000. De totale kosten voor het baggeren van de A-watergangen bedragen circa € 700.000. Het restant van € 100.000 wordt in 2021 ingezet voor de B-watergangen. Het aandeel algemene dienst hiervan (€ 50.000) blijft in de reserve budgetoverheveling zitten voor 2021. Hetzelfde aandeel riolering komt in 2021 gewoon ten laste van de rioolvoorziening.

De opbrengst rioolrechten week slecht € 4.000 voordelig af van de ramingen.

Alles bij elkaar valt het saldo op het onderdeel rioolbeheer € 312.000 voordelig uit. Aangezien deze kosten en opbrengsten allemaal via de rioolvoorziening lopen, staat hier een hogere storting in deze rioolvoorziening tegenover. Omdat voor de berekening van de mutatie voorziening gerekend mag worden met bedragen inclusief btw, wijkt deze mutatie af van het voordelige resultaat exclusief btw van € 312.000.
Er wordt uiteindelijk € 348.000 meer in de voorziening gestort dan geraamd. Een verschil van € 35.000 uiteindelijk voor het jaar 2020.

Milieubeheer/-beleid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-30.000	-30.000	-23.000	7.000
Baten	375.000	375.000	375.000	
Saldo van baten en lasten	**345.000**	**345.000**	**352.000**	**7.000**

Bedrijven,handhaving/externe veiligheid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-513.000	-591.000	-556.525	34.475
Baten	1.000	1.000	924	-76
Saldo van baten en lasten	**-512.000**	**-590.000**	**-555.601**	**34.399**

Product	Afwijking
Bedrijven,handhaving/externe veiligheid	34.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

In het saldo van dit product zit begrepen de bijdrage ODRN milieutaken. Deze dient samen met de bijdrage BRIKS (product bouw- en woningtoezicht/wabo lasten) en de legesopbrengsten (product bouwvergunningen/wabo baten) beoordeeld te worden. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.6.2.4 Verbonden Partijen, Omgevingsdienst Regio Nijmegen.

Totaal verschil ODRN bedraagt € 86.631 voordelig:
Milieu voordelig € 26.564
BRIKS nadelig -/-€ 276.161
Leges voordelig € 336.229

In het saldo van het product bestemmingsplannen zit nog een klein voordeel van € 4.000 inzake meeropbrengst leges RO-procedures die via de ODRN lopen.

Maatregelen milieubescherming	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-143.000	-271.360	-269.810	1.550
Baten	1.000	76.000	159.829	83.829
Saldo van baten en lasten	**-142.000**	**-195.360**	**-109.981**	**85.379**

Product	Afwijking
Maatregelen milieubescherming	85.379

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Reserve Duurzaam Beuningen
De uitgaven waren € 27.000 lager dan het budget voor 2020. Ook de bijdrage uit de reserve Duurzaam Beuningen is voor hetzelfde bedrag lager. Dit nadeel vinden we terug bij programma 9, mutaties reserveringen.

Locatieplan Zon-Wind
Alle voorgeschoten kosten terzake zijn ook als vordering opgenomen op de balans. Alles wordt in een later stadium in rekening gebracht. De gemeente schiet de kosten voor, voor het doorlopen van de ruimtelijke procedure van Wind (het MER en het bestemmingsplan) en Zon (selectieprocedure). Ook in 2021 zullen facturen op deze kostenplaats worden geboekt. De kosten hiervan worden uiteindelijk verhaald op de initiatiefnemers van wind- en zonneparken.

Warmtevisie Wijken
De ontvangen subsidie en de reeds verrichten uitgaven voor deze subsidieregeling worden gestort in de reserve budgetoverheveling. Per saldo is dat in 2020 € 28.000. De verantwoording loopt in 2021 via de SISA verantwoordingen.

Overigen
De overige voordelige verschillen bedragen in totaal € 30.000

Milieueducatie en communicatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-23.000	-23.000	-34.508	-11.508
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-23.000**	**-23.000**	**-34.508**	**-11.508**

Bestemmingsplannen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-511.000	-419.000	-734.684	-315.684
Baten	50.000	138.186	409.945	271.759
Saldo van baten en lasten	**-461.000**	**-280.814**	**-324.739**	**-43.925**

Product	Afwijking
Bestemmingsplannen	-43.925
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Het aantal te doorlopen bestemmingsplanprocedures was meer dan van tevoren ingeschat. Om de planvoorraad te verwerken rekening houdend met de komst van de Omgevingswet hebben we extra capaciteit ingehuurd om de procedures te doorlopen binnen het oude regime.	

Woningbouw vernieuwing	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-130.000	-130.000	-113.110	16.890
Baten			626	626
Saldo van baten en lasten	**-130.000**	**-130.000**	**-112.483**	**17.517**

Monumenten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-147.000	-91.275	-78.845	12.430
Baten		29.440	29.440	
Saldo van baten en lasten	**-147.000**	**-61.835**	**-49.405**	**12.430**

Wabo lasten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-651.000	-748.837	-1.039.376	-290.539
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-651.000**	**-748.837**	**-1.039.376**	**-290.539**

Product	Afwijking
Wabo lasten	-290.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

In het saldo van dit product zit begrepen de bijdrage ODRN BRIKS. Deze dient samen met de bijdrage milieutaken (product bedrijven/handhaving) en de legesopbrengsten (product bouwvergunningen/wabo baten) beoordeeld te worden. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.6.2.4 Verbonden Partijen, Omgevingsdienst Regio Nijmegen.

Totaal verschil ODRN bedraagt € 86.631 voordelig:
Milieu voordelig € 26.564
BRIKS nadelig -/-€ 276.161
Leges voordelig € 336.229

In het saldo van het product bestemmingsplannen zit nog een klein voordeel van € 4.000 inzake meeropbrengst leges RO-procedures die via de ODRN lopen.

Geo-informatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-221.000	-264.904	-257.114	7.790
Baten			5.058	5.058
Saldo van baten en lasten	**-221.000**	**-264.904**	**-252.056**	**12.848**

Diverse gronden	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-417.000	-557.943	-275.142	282.801
Baten	29.000	29.000	320.821	291.821
Saldo van baten en lasten	**-388.000**	**-528.943**	**45.678**	**574.621**

Product	Afwijking
Diverse gronden	574.621

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Vrijval voorziening afgesloten projecten:
De gereserveerde middelen voor een aantal in het verleden afgesloten complexen zijn niet meer nodig en kunnen vrijvallen: Hutgraaf, Waterdorp, voormalig Regenboog en woningbouw Reekstraat. In totaal valt € 237.000 vrij.

Advieskosten Zandwinning Beuningse Plas:
Vanuit het verleden zijn er nog middelen gereserveerd voor noodzakelijke advieskosten inzake de Zandwinning. Deze gelden zitten in de reserve budgetoverheveling. Van het opgevoerde totaalbudget in 2020 resteert nu € 107.000. Dit restant blijft vooralsnog in de reserve budgetoverheveling staan voor 2021.

Voorbereiding De Linten Ewijk:
Het eenmalig beschikbare gestelde budget van € 40.000 voor voorbereidingskosten De Linten Ewijk is in 2020 nauwelijks aangewend. Voorgesteld wordt deze middelen via de reserve budgetoverheveling over te hevelen naar 2021.

Woningbouw Patrijslaan 25/27:
In 2020 is de laatste bouwkavel van dit plan verkocht en is de restant boekwaarde van deze gronden afgeboekt. Dit leverde gesaldeerd een voordeel op van € 68.000.

Eenmalige ruimte kapitaallasten:
In de begrote kapitaallasten voor 2020 waren ook nog opgenomen de gronden Asdonck en Koningsgaarde 1. De gronden zijn echter in 2019 ingebracht in het grondbedrijf respectievelijk verkocht. Er zijn voor deze gronden in 2020 geen rentekosten meer. Dit leverde een voordeel op van € 117.000.

Vastgoedbeheer	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-235.000	-272.360	-270.313	2.047
Baten	364.000	339.021	836.988	497.967
Saldo van baten en lasten	**129.000**	**66.661**	**566.675**	**500.014**

Product	Afwijking
Vastgoedbeheer	500.014

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Het voordelige verschil wordt veroorzaakt door de verkoop van Mauritsplein 1 te Beuningen (voormalige bibliotheek), waarvoor een boekwinst van € 485.000 is geboekt.

Wabo baten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	450.000	425.000	761.229	336.229
Saldo van baten en lasten	**450.000**	**425.000**	**761.229**	**336.229**

Product	Afwijking
Wabo baten	336.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Dit product dient samen met de betaalde bijdrage ODRN milieutaken (product bedrijven/handhaving) en de bijdrage ODRN BRIKS (product bouw- en woningtoezicht/wabo lasten) beoordeeld te worden. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.6.2.4 Verbonden Partijen, Omgevingsdienst Regio Nijmegen.

Totaal verschil ODRN bedraagt € 86.631 voordelig:
Milieu voordelig € 26.564
BRIKS nadelig -/-€ 276.161
Leges voordelig € 336.229

In het saldo van het product bestemmingsplannen zit nog een klein voordeel van € 4.000 inzake meeropbrengst leges RO-procedures die via de ODRN lopen.

Openbare orde en veiligheid, toelichting per product

Openbare orde en veiligheid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Rekening saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Brandbeheersing/repressie	-7.000	-7.000	-7.000	
Brandbeheersing/bedrijfsvoering				
Brandbeheersing/preparatie	-22.000	-17.650	-17.389	261
Brandbeheersing/preventie	1.000	1.000	880	-120
Veiligheidsregio Gelderland-Zuid	-1.340.000	-1.348.341	-1.348.342	-1
Rampenbestrijding	-24.000	-26.000	-26.027	-27
Regulering APV/Bijz.wetten	-71.000	-54.000	-62.599	-8.599
Veiligheidsbevorderende maatregelen	-247.000	-230.500	-238.561	-8.061
Gerealiseerd resultaat	**-1.710.000**	**-1.682.491**	**-1.699.039**	**-16.548**

Brandbeheersing/repressie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-7.000	-7.000	-7.000	0
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-7.000**	**-7.000**	**-7.000**	

Brandbeheersing/bedrijfsvoering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten				
Saldo van baten en lasten				

Brandbeheersing/preparatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-22.000	-17.650	-17.389	261
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-22.000**	**-17.650**	**-17.389**	**261**

Brandbeheersing/preventie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	1.000	1.000	880	-120
Saldo van baten en lasten	**1.000**	**1.000**	**880**	**-120**

Veiligheidsregio Gelderland-Zuid	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.340.000	-1.348.341	-1.348.342	-1
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-1.340.000**	**-1.348.341**	**-1.348.342**	**-1**

Rampenbestrijding	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-24.000	-26.000	-26.027	-27
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-24.000**	**-26.000**	**-26.027**	**-27**

Regulering APV/Bijz.wetten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-101.000	-84.000	-78.545	5.455
Baten	30.000	30.000	15.946	-14.054
Saldo van baten en lasten	**-71.000**	**-54.000**	**-62.599**	**-8.599**

Veiligheidsbevorderende maatregelen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-247.000	-230.500	-239.707	-9.207
Baten			1.146	1.146
Saldo van baten en lasten	**-247.000**	**-230.500**	**-238.561**	**-8.061**

Bestuur en algemene ondersteuning, toelichting per product

	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Raad en commissies	-330.000	-325.000	-338.739	-13.739
Burgemeester en wethouders	-800.000	-961.000	-1.138.992	-177.992
Burgerzaken	-642.566	-642.566	-628.199	14.367
Verkiezingen	-29.000	-29.000	-32.217	-3.217
Huisnummering	-5.000	-5.000	-4.432	568
Leges burgerzaken	373.117	350.117	247.219	-102.898
Bestuurlijke samenwerking	-184.000	-184.000	-163.900	20.100
Griffie / rekenkamer	-207.000	-276.346	-316.681	-40.335
Bijzondere baten en lasten	-208.000	20.000	120.089	100.089
Onvoorzien/Prijscompensatie	-297.000	0	0	0
Lokale heffing/invordering	-331.525	-335.525	-381.704	-46.179
Belastingen	0	0	0	0
Totaal programma	**-2.660.974**	**-2.388.320**	**-2.637.555**	**-249.235**

Raad en commissies	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-330.000	-325.000	-338.739	-13.739
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-330.000**	**-325.000**	**-338.739**	**-13.739**

Burgemeester en wethouders	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-800.000	-961.000	-1.138.992	-177.992
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-800.000**	**-961.000**	**-1.138.992**	**-177.992**

Product	Afwijking
Burgemeester en wethouders	-177.992

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Burgemeester en wethouders
De salarislast, van het huidige College met 4 wethouders (0,4 fte meer), is iets hoger dan het vorige College met 3 fulltime wethouders (begin 2020) waar het budget op is begroot. Daarnaast zijn de controlekosten van de accountant hoger door Corona en meerwerk.
Het grootste verschil is te verklaren door de aanvullende dotatie voor de voorzieningen pensioenen wethouders. De reden hiervoor is de verlaging van de rekenrente, door de lage rentestand. Hierdoor moeten we meer doteren.

Burgerzaken	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-644.566	-644.566	-629.014	15.552
Baten	2.000	2.000	815	-1.185
Saldo van baten en lasten	**-642.566**	**-642.566**	**-628.199**	**14.367**

Verkiezingen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-29.000	-29.000	-32.217	-3.217
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-29.000**	**-29.000**	**-32.217**	**-3.217**

Huisnummering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-5.000	-5.000	-4.432	568
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-5.000**	**-5.000**	**-4.432**	**568**

Leges burgerzaken	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-229.000	-229.000	-103.306	125.694
Baten	602.117	579.117	350.525	-228.592
Saldo van baten en lasten	**373.117**	**350.117**	**247.219**	**-102.898**

Product	Afwijking
Leges burgerzaken	-102.898

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Leges Burgerzaken
Door verlenging van de geldigheidsduur van paspoorten en ID-kaarten van 5 jaar naar 10 jaar op 9 maart 2014 merken we nu, ruim 5 jaar later, een dip van aanvragen van reisdocumenten. Hierdoor ontvangen we veel minder leges voor paspoorten en reisdocumenten. We verwachten weer meer paspoort- en ID-kaarten te gaan uitgeven vanaf 2024. De ramingen worden structureel naar beneden bijgesteld.

Bestuurlijke samenwerking	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-184.000	-184.000	-163.900	20.100
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-184.000**	**-184.000**	**-163.900**	**20.100**

Griffie / rekenkamer	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-207.000	-276.346	-316.681	-40.335
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-207.000**	**-276.346**	**-316.681**	**-40.335**

Product	Afwijking
Griffie / rekenkamer	-40.335

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Griffie/Rekenkamer
Bij de perspectiefnota 2020 is de capaciteit van team Griffie uitgebreid van 1,9 fte naar 2,8 fte. Deze uitbreiding is in 2020 geheel ingezet voor inhuur.
De salarislasten van het team Griffie zijn hoger dan begroot. Dit komt doordat voor 2020 alleen de functie raadsgriffie was begroot en niet de andere twee functies binnen team Griffie. De twee functies waren namelijk duo functies en de totale salarislast werd voorheen via een ander team gedekt. Echter halverwege 2020 zijn de salarislasten gesplitst over beide teams waar ze werkzaam voor waren. Vandaar een te kort op het product Griffie. Vanaf 2021 is de begroting hierop aangepast.

Bijzondere baten en lasten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-228.000	0	91.721	91.721
Baten	20.000	20.000	28.368	8.368
Saldo van baten en lasten	**-208.000**	**20.000**	**120.089**	**100.089**

Product	Afwijking
Bijzondere baten en lasten	100.089
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Bijzondere baten en lasten Een voordeel, grotendeels veroorzaakt door verminderingen op de aanslagen toeristenbelastingen uit het verleden, waardoor een vrijval op de voorziening dubieuze debiteuren is ontstaan.	

Onvoorzien/Prijscompensatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-297.000	0	0	0
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-297.000**			

Lokale heffing/invordering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-356.525	-360.525	-398.264	-37.739
Baten	25.000	25.000	16.561	-8.439
Saldo van baten en lasten	**-331.525**	**-335.525**	**-381.704**	**-46.179**

Product	Afwijking
Lokale heffing/invordering	-46.179
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Lokale heffing / invordering Er zijn extra kosten door de toename van het aantal no cure no pay bezwaarschriften. Tevens zijn er meer software kosten door de implementatie van WOZ-berichtenverkeer en iBezwaar. Daarnaast zijn er meer portikosten door een tariefstijging en dat er nu standaard een taxatieverslag wordt meegezonden met het aanslagbiljet.	

Belastingen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.993.618	-1.993.618	-2.317.877	-324.259
Baten	1.993.618	1.993.618	2.317.877	324.259
Saldo van baten en lasten				

Overige eigen middelen, toelichting per product

	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Markten en standplaatsen	-19.000	-19.000	-13.300	5.700
Overige handel en ambacht	-135.000	-160.866	-111.756	49.110
Marktgelden	7.000	7.000	3.954	-3.046
Lening nutsbedrijven	40.000	40.000	49.517	9.517
Energiebeheer	-118.000	-171.000	-13.637	157.363
Bouwgrondexploitatie (excl.wbs verr.)	0	0	68.343	68.343
Bouwgrondexploitatie (GREXEN)	0	0	0	0
Reclamebelasting	63.000	56.000	55.508	-492
Totaal programma	**-162.000**	**-247.866**	**38.629**	**286.495**

Markten en standplaatsen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-19.000	-19.000	-13.300	5.700
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-19.000**	**-19.000**	**-13.300**	**5.700**

Overige handel en ambacht	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-165.000	-205.826	-166.905	38.921
Baten	30.000	44.960	55.149	10.189
Saldo van baten en lasten	**-135.000**	**-160.866**	**-111.756**	**49.110**

Product	Afwijking
Overige handel en ambacht	49.110

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Overige handel en ambacht
Het voordeel aan de lastenzijde is ontstaan doordat er minder is uitgegeven aan de kwaliteitsslag openbare ruimte winkelcentrum.
In 2020 zijn de laatste (onderhouds-)werkzaamheden uitgevoerd aan het plan zoals in overleg met centrumondernemers is bepaald. Aanvullend is aanpassing van de openbare verlichting gewenst en aanpassing aan een bloembak. Uitvoering voorjaar 2021. Hiervoor is in de betreffende reserve KOR Centrum per ultimo 2020 nog € 13.000 beschikbaar.

Aan de baten zijde hebben we meer bijdrage ontvangen aan glasvezel doordat er meer en grotere werken zijn uitgevoerd dan op voorhand was ingeschat.

Marktgelden	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	7.000	7.000	3.954	-3.046
Saldo van baten en lasten	**7.000**	**7.000**	**3.954**	**-3.046**

Lening nutsbedrijven	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-50.000	-50.000	-32.319	17.681
Baten	90.000	90.000	81.836	-8.164
Saldo van baten en lasten	**40.000**	**40.000**	**49.517**	**9.517**

Energiebeheer	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-118.000	-171.000	-311.569	-140.569
Baten			297.932	297.932
Saldo van baten en lasten	**-118.000**	**-171.000**	**-13.637**	**157.363**

Product	Afwijking
Energiebeheer	157.363

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

1. Regeling Reductie Energieverbruik
In het kader van de Regeling Reductie Energieverbruik is reeds € 292.000 als voorschot ontvangen. De uitgaven hiervoor waren in 2020 € 184.000. Het overschot van € 108.000 wordt via de reserve budgetoverheveling meegenomen naar 2021. Afrekening van deze subsidie loopt via de SISA verantwoordingen in 2021.

2. Energievisie
De uitgaven in 2020 voor de energievisie waren in 2020 € 33.000 lager dan de bijgestelde raming. In deze nieuwe raming zat een bedrag van € 45.000 voor kosten zon en wind, welke ten laste van de reserve Duurzaam Beuningen komen. Die bijdrage is verantwoord bij programma 9 , onderdeel mutaties reserves.

3. Overige verschillen
De overige onderdelen laten per saldo een voordeel zien van € 16.000, waaronder € 6.000 provinciale subsidie voor het project Toezicht Energiebesparing 2020 Beuningen.

Bouwgrondexploitatie	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-4.824.000	-3.918.991	-1.639.445	2.279.546
Baten	4.824.000	3.918.991	1.707.788	-2.211.203
Saldo van baten en lasten			**68.343**	**68.343**

Product	Afwijking
Bouwgrondexploitatie	68.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

De uitgaven en inkomsten van de grexen blijven in eerste instantie buiten de exploitatie. Zij worden op voorhand verantwoord op de balanspost voorraden, tot het moment van definitief afsluiten van het betreffende project.
Alleen deze resultaatnemingen, de noodzakelijke mutaties met de voorzieningen van deze grexen alsmede enkele algemene kosten zien we terug bij de jaarlijkse exploitatie.
Het positieve resultaat voor dit boekjaar ontstaat door de extra storting in de voorziening van € 44.000 voor Den Elt, het afsluiten van complex Fruithof met een winst van € 77.000 en de afname van de voorziening voor Hof van Campe met € 53.000. Daarnaast zijn er nog algemene kosten voor de grondexploitaties gemaakt van € 18.000.
Voor verdere toelichting verwijzen wij naar paragraaf 3.7 Grondbeleid.

Reclamebelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	63.000	56.000	55.508	-492
Saldo van baten en lasten	**63.000**	**56.000**	**55.508**	**-492**

Algemene dekkingsmiddelen

Algemene dekkingsmiddelen 2020	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Dekking-Lokale heffingen	8.379.000	8.288.000	8.428.543	140.543
Dekking-Algemene Uitkering	34.243.000	36.000.298	35.978.213	-22.085
Dekking-Dividend	69.000	69.000	13.145	-55.855
Dekking-Financiering	10.000	148.000	-294.391	-442.391
Dekking-Overige alg.dekk.	-33.000	-33.000	-4.126	28.874
Overhead	-6.178.674	-7.530.525	-7.308.451	222.074
Vennootschapsbelasting	0	0	-103.862	-103.862
Onvoorzien	-75.000	-75.000	0	75.000
Mutaties reserves	-1.419.356	370.918	-359.200	-730.118
Saldo van baten en lasten alg dekkingsmiddelen	**34.994.970**	**37.237.691**	**36.349.872**	**-887.819**

Lokale heffingen

Lokale heffingen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Onroerende zaakbelasting (TOTAAL)	7.510.000	7.585.000	7.612.642	27.642
Forensenbelasting	18.000	-30.000	-29.338	662
Toeristenbelasting	206.000	88.000	186.352	98.352
Hondenbelasting	219.000	219.000	232.877	13.877
Precariorechten	426.000	426.000	426.011	11
Totaal programma	**8.379.000**	**8.288.000**	**8.428.543**	**140.543**

Precariorechten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	426.000	426.000	426.011	11
Saldo van baten en lasten	**426.000**	**426.000**	**426.011**	**11**

OZB-gebruikers	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	1.204.000	1.157.000	1.163.328	6.328
Saldo van baten en lasten	**1.204.000**	**1.157.000**	**1.163.328**	**6.328**

OZB-eigenaren	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	6.306.000	6.428.000	6.449.313	21.313
Saldo van baten en lasten	**6.306.000**	**6.428.000**	**6.449.313**	**21.313**

Forensenbelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	18.000	-30.000	-29.338	662
Saldo van baten en lasten	**18.000**	**-30.000**	**-29.338**	**662**

Toeristenbelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	206.000	88.000	186.352	98.352
Saldo van baten en lasten	**206.000**	**88.000**	**186.352**	**98.352**

Product	Afwijking
Toeristenbelasting	98.352

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Toeristenbelasting
Door Corona hebben er in 2020 veel minder verblijven plaats gevonden waar we toeristenbelasting over kunnen heffen. Met name het niet doorgaan van het festival 'Down The Rabbit Hole' leidde tot fors lagere inkomsten uit toeristenbelasting. Hiervoor en omdat er in 2020 over de jaren 2016/2018 een aantal verminderingen op opgelegde aanslagen zijn geweest, was de raming al verlaagd met € 118.000. Door nog op te leggen aanslagen over 2019 en 2020 wordt er toch een positief resultaat gerealiseerd ad € 98.000.

Hondenbelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	219.000	219.000	232.877	13.877
Saldo van baten en lasten	**219.000**	**219.000**	**232.877**	**13.877**

Algemene uitkering

Algemene Uitkering	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	0	0
Baten	34.243.000	36.000.298	35.978.213	-22.085
Saldo van baten en lasten	**34.243.000**	**36.000.298**	**35.978.213**	**-22.085**

Overige financiële middelen

Beleggingen	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-12.000	-12.000	-10.363	1.637
Baten	81.000	81.000	23.508	-57.492
Saldo van baten en lasten	**69.000**	**69.000**	**13.145**	**-55.855**

Product	Afwijking
Beleggingen	-55.855

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Beleggingen
Wij bezitten aandelen van Vitens. Het nieuwe financiële beleid van Vitens stelt dat als de solvabiliteit lager is dan 30 procent zij geen dividend uitkeren. Mede door de verhoogde investeringsniveau (40 tot 50 procent meer) staat de financierbaarheid van Vitens onder druk. Gevolg is dat er over het afgelopen jaren en de komende jaren geen dividend uitgekeerd wordt aan aandeelhouders.

BNG dient gehoor te geven aan de oproep van de Europese Centrale Bank (ECB) aan Europese banken om wegens de coronacrisis geen dividend uit te keren. Volgens de toezichthouder kunnen financiële instellingen dat geld beter achter de hand houden om een extra buffer te hebben, waarmee bijvoorbeeld verliezen op nooit terugbetaalde leningen worden opgevangen. De verwachting is dat er vanaf 2021 weer dividend wordt uitgekeerd.

Saldo financieringsfunctie

Onderstaand staat een overzicht van de kapitaallasten (rente en afschrijvingen). Deze lasten belasten we door aan de programma's. Een restantsaldo brengen we ten laste of gunste van de algemene dekkingsmiddelen. In de bijlage is een overzicht opgenomen van alle vaste activa en de daarbij behorende rente en afschrijving.

Algemeen
De doorberekende kapitaallasten vloeien voort uit de in gebruik genomen investeringen en zijn opgebouwd uit een afschrijvings- en een rentecomponent. Deze belasten we door aan de

verschillende programma's. Voor de doorbelasting van de rente aan de programma's gaan we uit van de boekwaarde van de investeringen op 1 januari van het boekjaar. De afschrijving berekenen we vooralsnog al bij de eerste investering.

Afschrijving
In 2020 hebben er geen extra (vervroegde) afschrijvingen plaatsgevonden.

Rente
De verschillen op de rente worden veelal veroorzaakt doordat niet het volledige investeringsprogramma is gerealiseerd. Het omslagpercentage komt op rekeningbasis uit op 3,34% terwijl in de jaarrekening is gerekend met 3%.

Verder verwijzen wij naar de toelichtingen in paragraaf 3.4 Financiering, waarbij onder andere het renteschema 2020 is opgenomen.

Overzicht kostenplaats kapitaallasten	Begroting na wijziging 2020	Jaarrekening 2020	Afwijking
Lasten			
Rente langlopende geldleningen	2.554.000	2.554.417	417
Rente rekening-courant		52.427	52.427
Overige diensten	10.000	11.986	1.986
Afschrijvingen	2.000.000	1.957.080	-42.921
	4.564.000	**4.575.908**	**11.908**
Baten			
Doorberekende kapitaallasten:			
- afschrijving	-2.000.000	-1.957.080	42.921
- rente grondexploitatie	-648.000	-649.398	-1.398
- rente investeringen afval	-26.543	-26.409	134
- rente investeringen riolering	-437.000	-456.702	-19.702
- overige producten	-1.600.457	-1.191.928	408.529
	-4.712.000	**-4.281.517**	**430.483**
Afwijking	**-148.000**	**294.391**	**442.391**

Kapitaallasten	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	10.000	148.000	-294.391	-442.391
Baten				
Saldo van baten en lasten	**10.000**	**148.000**	**-294.391**	**-442.391**

De betaalde rente voor opgenomen langlopende geldleningen wijkt niet af van de begroting. Deze lasten worden vervolgens toegerekend aan de verschillende taakvelden. Deze doorbelasting valt in totaliteit € 388.000 lager uit dan de ramingen. Enerzijds is gerekend met een omslagpercentage van 3% tegen een begroting van 3,5%, anderzijds zijn vele boekwaardes per 1 januari veel lager dan de ramingen.
In de begrote kapitaallasten voor 2020 waren onder andere nog opgenomen de gronden Asdonck en Koningsgaarde 1. De gronden zijn echter in 2019 ingebracht in het grondbedrijf respectievelijk verkocht. Er zijn voor deze gronden in 2020 geen rentekosten meer. Ook de waarde van de nog uitstaande hypotheken is inmiddels veel lager dan hetgeen in de begroting was opgenomen.
De hogere rentelast kort geld van € 54.000 betreft voornamelijk boeterente bij enkele naheffingsaanslagen btw en bcf inzake de gescheiden afvalinzameling waarbij de belastingplicht is gewijzigd. Bezwaarschriften hiertegen lopen nog.
Tegenover het nadeel op dit product door een lagere inkomst rentedoorbelastingen, staan voordelen bij de verschillende taakvelden. Daar ontstaat immers eenmalige ruimte kapitaallasten.

Product	Afwijking
Kapitaallasten	-442.391
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Kapitaallasten Kapitaallasten (rente en afschrijvingen) worden doorbelast aan de programma's. Zie voor de toelichting paragraaf Financiering, taakveld Treasury. Daar worden alle kapitaallasten in z'n geheel toegelicht.	

Overige algemene dekkingsmiddelen

Geldleningen/uitzetting =>1 jaar	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-147.000	-147.000	-83.912	63.088
Baten	114.000	114.000	79.786	-34.214
Saldo van baten en lasten	**-33.000**	**-33.000**	**-4.126**	**28.874**

Product	Afwijking
Geldleningen/uitzetting =>1 jaar	28.874
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Geldleningen/uitzettingen > 1 jaar De daadwerkelijk ontvangen hypotheekrente valt lager uit. Dit komt omdat er zes (ex-)medewerkers de hypotheek in 2020 hebben overgesloten naar een andere hypotheekverstrekker of volledig hebben afgelost.	

Overhead

Overhead	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Directie (+ algemeen)	-913.970	-967.297	-781.779	185.518
Overhead (financiën)	-78.000	-78.475	-86.876	-8.401
Overhead (P&O)	-626.000	-569.550	-555.898	13.652
Overhead (O.R.)	-242.000	-215.750	-180.434	35.316
Overhead (overig)	-128.000	-128.000	-133.585	-5.585
Overhead (automatisering)	-1.569.240	-1.839.767	-1.911.787	-72.020
Overhead (gemeentehuis)	-509.000	-548.215	-539.789	8.426
Overhead (gemeentewerf)	-127.000	-138.385	97.710	236.095
Overhead (representatie)	-50.000	-52.000	-71.865	-19.865
Overhead (voorlichting)	-249.000	-287.877	-232.776	55.101
Overhead (rechtsdingen/jurid. bijstand)	-128.000	-199.000	-259.053	-60.053
Salarissen (ambtelijke org.)	-1.558.464	-2.506.209	-2.652.317	-146.108
Totaal programma	**-6.178.674**	**-7.530.525**	**-7.308.451**	**222.074**

Directie (+ algemeen)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.388.643	-1.388.643	-1.263.698	124.945
Baten	474.673	421.346	481.919	60.573
Saldo van baten en lasten	**-913.970**	**-967.297**	**-781.779**	**185.518**

Opmerking begroting:

Tussen dit product en het product Directie (+ algemeen) heeft in CiVision nog een onderlinge verschuiving plaatsgevonden welke abusievelijk niet meer in LIAS is meegerekend. Het betreft slecht eens administratieve overboeking van € 53.327 (2e begrotingswijziging 2020). Voor het totaal van dit programma heeft dit gesaldeerd uiteraard geen gevolgen.

	Begroot na wijziging		
Product	CiVision	LIAS	Verschil
Directie (+algemeen)	€ 913.970	€ 967.297	-€ 53.327
Salarissen (ambt.org.)	€ 2.559.536	€ 2.506.209	€ 53.327
	€ 3.473.506	€ 3.473.506	€ 0

Product	Afwijking
Directie (+ algemeen)	185.518

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Directie (+algemeen)
Een deel van de kosten overhead wordt doorberekend naar andere taakvelden/producten via een opslag op het uurtarief. Er wordt beperkt tijd geschreven. Werkelijke tijdsregistratie vindt alleen plaats bij de onderdelen grexen (grondbedrijf), investeringen, afvalinzameling, rioolbeheer en enkele subsidieregelingen waarbij deze uren ook subsidiabel zijn. Met name naar de investeringen en de afvalinzameling zijn veel minder uren toegeschreven.

Overhead (financiën)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-78.000	-78.475	-86.876	-8.401
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-78.000**	**-78.475**	**-86.876**	**-8.401**

Overhead (P&O)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-627.000	-570.550	-565.955	4.595
Baten	1.000	1.000	10.057	9.057
Saldo van baten en lasten	**-626.000**	**-569.550**	**-555.898**	**13.652**

Overhead (O.R.)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-242.000	-215.750	-180.434	35.316
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-242.000**	**-215.750**	**-180.434**	**35.316**

Product	Afwijking
Overhead (O.R.)	35.316

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Overhead OR
Op diverse kostenplaatsen zijn kleine overschotten. Zoals onderhoud materiaal/werktuigen, vervangingsinvesteringen kleiner dan € 10.000 en beheer traktiemiddelen.

Overhead (overig)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-128.000	-128.000	-133.585	-5.585
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-128.000**	**-128.000**	**-133.585**	**-5.585**

Overhead (automatisering)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.569.240	-1.839.767	-1.911.787	-72.020
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-1.569.240**	**-1.839.767**	**-1.911.787**	**-72.020**

Product	Afwijking
Overhead (automatisering)	-72.020
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Overhead automatisering Vanuit het budget “onderhoudskosten automatisering” worden naast de jaarlijkse structurele lasten ook de incidentele lasten betaald. Deze incidentele lasten zijn vooraf moeilijk in te schatten. Tevens viel de bijdrage aan de MGR IRvN hoger uit dan de raming.	

Overhead (gemeentehuis)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-522.000	-561.215	-545.777	15.438
Baten	13.000	13.000	5.987	-7.013
Saldo van baten en lasten	**-509.000**	**-548.215**	**-539.789**	**8.426**

Overhead (gemeentewerf)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-138.000	-149.385	83.482	232.867
Baten	11.000	11.000	14.228	3.228
Saldo van baten en lasten	**-127.000**	**-138.385**	**97.710**	**236.095**

Product	Afwijking
Overhead (gemeentewerf)	236.095
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Overhead gemeentewerf Een loods van de gemeentewerf is in maart 2020 afgebrand. Verbouw of nieuwbouw van de loods heeft in 2020 nog niet plaatsgevonden. Besluitvorming hieromtrent volgt in 2021. De uitkering van de brandverzekering was € 226.000 hoger dan de in totaal in 2020 gemaakte kosten.	

Overhead (representatie)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-50.000	-52.000	-71.865	-19.865
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-50.000**	**-52.000**	**-71.865**	**-19.865**

Overhead (voorlichting)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-249.000	-287.877	-232.776	55.101
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-249.000**	**-287.877**	**-232.776**	**55.101**

Product	Afwijking
Overhead (voorlichting)	55.101
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Overhead voorlichting In 2020 zijn er minder uitgaven geweest aan de gemeentelijke pagina en 1x in de 6 weken aan de raadspagina. Ook waren er minder uitgaven aan promotie. Dit voordeel storten we in de reserve Beuningen Promotie (Programma eigen middelen).	

Overhead (rechtsdingen/jurid. bijstand)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-128.000	-199.000	-259.053	-60.053
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-128.000**	**-199.000**	**-259.053**	**-60.053**

Product	Afwijking
Overhead (rechtsdingen/jurid. bijstand)	-60.053
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Overhead rechtsgedingen juridische bijstand Overschrijding door meerkosten aan juridische bijstand op diverse dossiers. Eén van de grotere dossiers is handhaving Groene Heuvels. In 2020 is er op dit dossier veel expertise ingehuurd.	

Salarissen (ambtelijke org.)	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.630.464	-2.742.409	-2.970.210	-227.801
Baten	72.000	236.200	317.893	81.693
Saldo van baten en lasten	**-1.558.464**	**-2.506.209**	**-2.652.317**	**-146.108**

Product	Afwijking
Salarissen (ambtelijke org.)	-146.108
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Salarissen ambtelijke organisatie De inhuurkosten over 2020 zijn gestegen ten opzichte van 2019 door onder andere het verloop van medewerkers, de extra (tijdelijke) werkzaamheden die in 2020 uitgevoerd zijn, en benodigde specifieke (tijdelijke) expertise.	

Vennootschapsbelasting

Vennootschapsbelasting	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	0	0	-103.862	-103.862
Baten				
Saldo van baten en lasten			**-103.862**	**-103.862**

Product	Afwijking
Vennootschapsbelasting	-103.862
Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product Vennootschapsbelasting Het betreft hier de mutaties op de voorlopig opgelegde VPB aanslagen over de jaren 2016 tot en met 2020.	

Onvoorzien

Onvoorzien	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-75.000	-75.000	0	75.000
Baten				
Saldo van baten en lasten	**-75.000**	**-75.000**		**75.000**

Product	Afwijking
Onvoorzien	75.000

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Onvoorzien:
Er heeft in 2020 geen specifieke besluitvorming plaatsgevonden over de aanwending van het bedrag voor onvoorzien en valt vrij.

Mutaties reserves

Mutaties reserves	Begroting voor wijziging	Begroting na wijziging	Werkelijk saldo	Afwijking
in € (+=voordeel/-=nadeel)				
Lasten	-1.487.267	-1.509.267	-1.730.654	-221.387
Baten	67.911	1.880.185	1.371.453	-508.732
Saldo van baten en lasten	**-1.419.356**	**370.918**	**-359.200**	**-730.118**

Product	Afwijking
Mutaties reserves	-730.118

Toelichting op de belangrijkste afwijkingen (> € 25.000) per product

Mutaties reserves
Bij hoofdstuk 1.4.2.4 Eigen vermogen wordt een overzicht gegeven van alle mutaties per programma, met een korte toelichting.
Bij ieder programma is verder een onderdeel Overige gegevens opgenomen, waarbij ook per programma de mutaties van de reserves (en voorzieningen) worden weergegeven.
Tot slot is in bijlage 6.1 de totaalstaat van reserves en voorzieningen opgenomen.

Incidentele baten en lasten

Hieronder is globaal aangegeven of de afwijkingen van incidentele of structurele aard zijn. Het precieze karakter van de afwijkingen is niet altijd duidelijk aan te geven. Als uitgangspunt hanteren we de regel: als een afwijking niet expliciet als incidenteel is aan te merken, dan beschouwen we het als structureel.

De verschillen hieronder zijn op productniveau. Voor een uitgebreide toelichting wordr verwezen naar de toelichting bij de betreffende programma's.

Analyse van het rekeningresultaat 2020 in € (+=voordeel/-=nadeel)

Analyse van het rekeningresultaat 2020 in € (+=voordeel/-=nadeel)	Structureel	Incidenteel	Totaal
Programma 1 Werk en inkomen			470.000
Bijstandsbesluit Zelfstandigen (BBZ)		237.000	
Inkomensvoorzieningen	25.000		
Regeling Participatiewet		91.000	
Sociale werkvoorziening (SW)	103.000		
Gemeentelijk minimabeleid		45.000	
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	-31.000		
Programma 2 Jeugd			-454.000
Individuele voorzieningen Jeugd	-330.000		
Individuele voorzieningen Jeugd intensief	-190.000		
Jeugdgezondheidszorg		63.000	
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	3.000		
Programma 3 Maatschappelijke ondersteuning			249.000
Wet inburgering		36.000	
Maatwerkvoorz. (immaterieel) Wmo	-41.000		
Aanpak Psych. kwetsb. en beschermd wonen		135.000	
Eigen bijdrage maatwerkvoorz./opvang Wmo	37.000		
Algemene voorzieningen Wmo en Jeugd	70.000		
MFA Ewijk	52.000		
MFA Weurt	28.000		
Organisatie toegang		30.000	
Openbare gezondheidszorg		-119.000	
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	21.000		
Programma 4 Welzijn en educatie			853.000
Huisvesting onderwijs	39.000		
Lokaal onderwijsbeleid		251.000	
Openbaar groen/parl/plantsoen	256.000	200.000	
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	107.000		
Programma 5 Omgeving			1.681.000
Beheer en onderhoud wegen		-105.000	
Aanleg wegen, straten, pleinen	29.000		

Verkeersmaatregelen	36.000	159.000	
Afval		321.000	
Riolering	-34.000		
Bedrijven,handhaving/externe veiligheid		34.000	
Maatrgelen milieubecherming	30.000	55.000	
Bestemmingsplannen		-44.000	
Wabo lasten		-291.000	
Vastgoedbeheer		500.000	
Diverse gronden	117.000	221.000	
Vrijval voorziening afgesloten projecten		237.000	
Leges omgevingsvergunningen		336.000	
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	80.000		
Programma 6 Openbare orde en veiligheid			-17.000
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	-17.000		
Programma 7 Bestuur en algemene ondersteuning			-520.000
Burgemeester en wethouders		-178.000	
Directie (+ algemeen)	186.000		
Overhead (O.R.)	35.000		
Overhead (automatisering)		-72.000	
Overhead (gemeentewerf)		236.000	
Overhead (voorlichting)	55.000		
Overhead (rechtsdingen/jurid. bijstand)		-60.000	
Leges burgerzaken	-103.000		
Griffie / rekenkamer		-40.000	
Salarissen (ambtelijke org.)	-146.000		
Bijzondere baten en lasten		100.000	
Onvoorzien		75.000	
Lokale heffing/invordering	-46.000		
Vennootschapsbelasting		-104.000	
Kapitaallasten	-442.000		
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	-16.000		
Programma 8 Onroerende zaakbelasting			28.000
OZB Gebruikers		28.000	
Programma 9 Overige eigen middelen			-358.000
Overige handel en ambacht	49.000		
Energiebeheer		157.000	
Bouwgrondexploitatie		68.000	
Beleggingen		-56.000	
Geldleningen/uitzetting langer dan 1 jaar	29.000		
Toeristenbelasting		98.300	
Mutaties reserves		-730.000	
Overige verschillen kleiner dan € 25.000	26.700		
Totaal afwijkingen	**17.700**	**1.914.300**	**1.932.000**
Geraamd rekeningsaldo na wijzigingen			**214.000**
Gerealiseerd resultaat	Structureel	Incidenteel	**2.146.000**

Ramingen rekeningsaldo:	Structureel	Incidenteel	Totaal
Primair	2.658.000	-1.774.000	884.000
1e wijziging: Meerjaren(investerings) programma	0	0	0
2e wijziging: Administratieve wijziging	0	0	0
3e wijziging: Bedrijfsvoering (binnen programma 7)	0	0	0
4e wijziging: Herfstnota 2019 Structurele effecten	-103.000	0	-103.000
5e wijziging: Perspectiefnota 2020	-1.312.000	-73.000	-1.385.000
6e wijziging: Resultaatbestemmingen 2019	0	0	0
7e wijziging: Herfstnota 2020	546.000	272.000	818.000
Geraamd rekeningsaldo na wijzigingen	**1.789.000**	**-1.575.000**	**214.000**
Totaal afwijkingen	**17.700**	**1.914.300**	**1.932.000**
Werkelijk rekeningsaldo (inschatting incidenteel en structureel)	**1.806.700**	**339.300**	**2.146.000**

Rechtmatigheid

Programma Jeugd
De overschrijding aan de uitgavenzijde wordt voornamelijk veroorzaakt door twee producten: Individuele voorzieningen Jeugd € 329.000 en Opvang Jeugd (Blok C) € 235.000. Het betreft wettelijke verplichtingen binnen het Sociaal Domein.

Programma Omgeving

De overschrijding wordt veroorzaakt door de opgelegde dwangsommen. In 2020 een totaalbedrag van € 341.000. De "opbrengst" van de gefactureerde dwangsommen wordt volledig gestort in de voorziening dwangsommen. Alleen de werkelijke ontvangsten op deze dwangsommen komen ten gunste van het rekeningresultaat.

Programma Bestuur en Algemene Ondersteuning

De overschrijding van de lasten voor dit programma is voornamelijk te verklaren door de hogere uitgaven op de producten:
-Vennootschapsbelasting € 104.000 (verplicht)
-Uitgaven Munitax € 324.000 (doorbelasting naar alle deelnemende gemeenten)
-Kapitaallasten € 442.000 (uitgebreid toegelicht bij hoofdstuk 4.1.1.9.4)

Programma Overige Eigen Middelen

In 2020 geen overschrijding op dit programma.

Rechtmatigheid LASTEN 2020					
	Begrote lasten exploitatie	Begrote lasten reserves (BIJ PROGR.9)	Totaal begrote lasten	Totaal lasten rekening	Afwijking
Werk en inkomen	-13.380.942		-13.380.942	-13.183.931	197.011
Jeugd	-8.520.000		-8.520.000	-9.020.941	-500.941
Maatschappelijke ondersteuning	-9.692.502		-9.692.502	-9.601.650	90.852
Welzijn en educatie	-6.869.997		-6.869.997	-6.054.553	815.444
Omgeving	-11.032.913		-11.032.913	-11.237.775	-204.862
Openbare orde en veiligheid	-1.713.491		-1.713.491	-1.717.011	-3.520
Bestuur en algemene ondersteuning	-13.129.453		-13.129.453	-13.888.489	-759.036
Rekeningsresultaat (storting reserves)	*-214.452*		*-214.452*	*-2.146.209*	*-1.931.757*
Onroerende zaakbelasting	0		0	0	0
Overige eigen middelen	-7.222.093		-7.222.093	-3.988.466	3.233.627
	-71.775.843	**0**	**-71.775.843**	**-70.839.026**	**936.817**

Balans

Inleiding balans

Balans
De balans is een financieel overzicht dat op een bepaald tijdstip de bezittingen en vorderingen (de activa), de schulden (het vreemd vermogen, de passiva) en (als saldo) het eigen vermogen weergeeft. De balans is een financieel overzicht waarop enerzijds staat op welke wijze het geïnvesteerde vermogen is verkregen (vreemd- en eigen vermogen) en anderzijds op welke wijze het vermogen is aangewend (de activa).

Waarderingsgrondslagen
De grondslagen voor waardering en resultaatbepaling geven aan op welke manier de balansposten zijn gewaardeerd en baten en lasten respectievelijk zijn tot stand gekomen.

Toelichting op de balans
In dit hoofdstuk worden de balansposten nader toegelicht en onderbouwd.

Reserves en voorzieningen
Dit deel van de jaarrekening gaat over de staat van reserves en voorzieningen. Na deze staat tonen we de reserves en voorzieningen individueel. In dit overzicht staat een beknopt doel van iedere reserve of voorziening, de stand ultimo en primo boekjaar en de mutaties gedurende het jaar. Zie ook de bijlagen.

Investeringsoverzicht
In dit hoofdstuk tonen we de investeringen van het boekjaar. We doen dit op individueel niveau, verdeeld in de financiële categorie waartoe ze behoren. Het overzicht wordt afgesloten per investering of deze wordt afgesloten bij deze jaarrekening of dat het krediet doorloopt naar het volgende jaar. Bij afsluiting geven we eventueel een toelichting waarom de investering met een voordelig of nadelig saldo wordt afgesloten. Zie ook het uitgebreide overzicht in de bijlagen.

Balans

ACTIVA	Ultimo 2020		Ultimo 2019		
in € 1.000 (+=positief/-=negatief)			Gecorrigeerde balans 31-12-2019	Aanpassing	Balans 31-12-2019
VASTE ACTIVA					
1.1 IMMATERIËLE VASTE ACTIVA		*3.608*	*3.756*		*3.756*
1.1.1 Bijdrage aan activa in eigendom derden	3.608		3.756		3.756
1.2 MATERIËLE VASTE ACTIVA (MVA)		*41.452*	*42.521*		*42.521*
1.2.1. MVA met economisch nut	26.266		27.499		27.499
1.2.2 MVA met economisch nut, met heffingsmogelijkheden	12.807		12.639		12.639
1.2.3 MVA in openbare ruimte met maatschappelijk nut	2.379		2.383		2.383
1.3 FINANCIËLE VASTE ACTIVA		*5.206*	*6.691*		*6.691*
1.3.1 Kapitaalverstrekkingen aan:					
- Deelnemingen	336		346		346
1.3.2 Leningen aan:					
- Deelnemingen	707		1.077		1.077
1.3.2 Overige langlopende geldleningen u/g	4.163		5.268		5.268
TOTAAL VASTE ACTIVA	**50.266**	**50.266**	**52.968**	**0**	**52.968**
VLOTTENDE ACTIVA					
2. VOORRADEN		*19.149*	*18.296*		*18.296*
2.1 Onderhanden werken	19.149		18.296		18.296
3. UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN 1 JAAR		*17.344*	*17.969*		*17.969*
3.1 Rekening-courant niet-financiële instellingen	813		790		790
3.2 Overige vorderingen openbare lichamen	79		38		38
3.3 Overige vorderingen	1.286		1.158		1.158
3.4 Uitzettingen 's Rijks Schatkist looptijd < 1 jaar	15.166		15.983		15.983
4. LIQUIDE MIDDELEN		*476*	*86*		*86*
4.1 Kas en banken	476		86		86
5. OVERLOPENDE ACTIVA		*6.333*	*4.331*		*4.331*
5.1 Rijk	3.862		3.362		3.362
5.2 Overige overheid	1.422		303		303
5.3 Overigen	1.047		572		572
5.4 Tussenrekeningen	2		94		94
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	**43.302**	**43.302**	**40.682**	**0**	**40.682**
TOTAAL-GENERAAL	**93.568**	**93.568**	**93.650**	**0**	**93.650**

PASSIVA	Ultimo 2020		Ultimo 2019		
in € 1.000 (+=positief/-=negatief)			Gecorrigeerde balans 31-12-2019	Aanpassing	Balans 31-12-2019
VASTE PASSIVA					
7. EIGEN VERMOGEN		*8.608*	*6.103*		*6.103*
7.1 Algemene reserves	5.024		1.734		1.734
7.2 Bestemmingsreserves	1.438		1.297		1.297
7.3 Resultaat	2.146		3.072		3.072
8. VREEMD VERMOGEN					
8.1 VOORZIENINGEN		*11.233*	*10.374*		*10.374*
8.1.1 Verplichtingen en verliezen	5.304		5.466		5.466
8.1.2 Egalisatie	4.029		3.268		3.268
8.1.3 Door derden beklemde middelen	1.900		1.640		1.640
8.2 VASTE SCHULDEN		*65.392*	*69.774*		*69.774*
8.2.1 Onderhandse geldleningen	65.392		69.774		69.774
TOTAAL VASTE PASSIVA	**85.233**	**85.233**	**86.251**	**0**	**86.251**
VLOTTENDE PASSIVA					
9. NETTO-VLOTTENDE SCHULDEN (LOOPTIJD < 1 JAAR)		*1.897*	*2.389*		*2.389*
9.1 Banksaldi	0		783		783
9.2 Overige schulden	1.897		1.606		1.606
10. OVERLOPENDE PASSIVA		*6.438*	*5.010*		*5.010*
10.1 Rijk	2.891		675		675
10.2 Overige overheid	177		317		317
10.3 Overigen	2.084		2.785	11	2.785
10.4 Tussenrekeningen	1.068		926		926
10.5 Schulden van derden verkegen middelen	218		307	-11	307
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	**8.335**	**8.335**	**7.399**	**0**	**7.399**
TOTAAL-GENERAAL	**93.568**	**93.568**	**93.650**	**0**	**93.650**

Garantstellingen	**11.493**	**13.920**
Niet uit balans blijkende verplichtingen	**5.187**	**2.371**

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

- De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de Financiële verordening (ex artikel 212 Gemeentewet).
- De lasten en baten rekenen we toe aan het jaar waarop ze betrekking hebben. Alle lasten en baten, die betrekking hebben op het boekjaar en ten tijde van het opstellen van de jaarrekening bekend zijn verwerken we in het betreffende verslagjaar.
- Voor zover niet anders is vermeld zijn activa en passiva gewaardeerd tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs.

Vaste activa

Immateriële activa
Het betreft kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen, kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en bijdragen aan activa in eigendom van derden.

- Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen verantwoorden we als een last of baat in de rekening van baten en lasten.
- Kosten van ontwikkeling voor een bepaald actief, de zogenaamde voorbereidingskosten, beschouwen we als onderdeel van de verkrijgingsprijs van het materiële actief.
- Onderzoekskosten in de vorm van een samenstelling van een plan brengen we in beginsel direct ten laste van de rekening van baten en lasten.

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag. Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.
Bijdrage aan activa in eigendom van derden:
Deze geactiveerde bijdragen zijn gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële activa
Het betreffen investeringen met een meerjarig nut:

- Investeringen met een economisch nut.
- Investeringen met een economisch nut, waarvoor we ter bestrijding van de kosten een heffing kunnen heffen;
- Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

De boekwaarde betreft de verkrijgingsprijs of historische kostprijs na aftrek van ontvangen subsidies en verminderd met de reeds vervallen afschrijvingstermijnen.

Investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut:

- Deze investeringen worden volgens het BBV verplicht geactiveerd en afgeschreven over de verwachte gebruiksduur. Dit is gelijk aan de voorschriften die gelden voor investeringen met een economisch nut.
- In de balans zijn deze investeringen met maatschappelijk nut afzonderlijk tot uitdrukking gebracht.

Onder activa met een meerjarig maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, verstaan we investeringen in aanleg en onderhoud van waterwegen, waterbouwkundige werken, wegen, straten, pleinen, fietspaden, voetpaden, bruggen, viaducten, tunnels, verkeerslichtinstallaties, openbare verlichting, straatmeubilair, reconstructie openbare ruimte en openbaar groen.

Wijze van afschrijving vaste activa
De wijze van afschrijving is gehanteerd zoals opgenomen in de financiële verordening (artikel 212). Activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 10.000 activeren we niet, met uitzondering van gronden en terreinen. Gronden en terreinen worden ongeacht de omvang geactiveerd. Op gronden en terreinen wordt niet afgeschreven.

Financiële activa
Onder financiële activa vallen:
- kapitaalverstrekkingen;
- verstrekte leningen;
- overige uitzettingen (verstrekkingen),

met een looptijd langer dan één jaar.
Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij anders vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.
Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden. Van een deelneming is krachtens artikel 1 lid d BBV sprake als de gemeente participeert in het aandelenkapitaal van een NV of BV.

Vlottende activa

Voorraden
Per 1 januari 2016 presenteren we op grond van de wijzigingen in het BBV, de nog niet in exploitatie genomen gronden onder de materiële vaste activa. Faciliterend grondbeleid wordt op grond van deze wijziging gepresenteerd onder de vlottende activa respectievelijk vlottende passiva. De in exploitatie genomen gronden zijn opgenomen tegen de verkrijgingsprijs vermeerderd met de vervaardigingskosten verminderd met de opbrengsten wegens gerealiseerde verkopen en ontvangen (rijks)subsidies. We vormen een voorziening voor grondexploitatieplannen die naar verwachting verliesgevend sluiten.

Uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of minder
Vorderingen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde onder aftrek van de noodzakelijk geachte voorziening voor het risico van oninbaarheid.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Vaste passiva

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de programmarekening. De reserves zijn onderverdeeld in algemene reserves en bestemmingsreserves. Aan de reserves voegen we geen rente toe.

Voorzieningen
De voorzieningen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer
De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen.

Vlottende passiva

Te besteden bestemmingsmiddelen
Vanaf 2008 storten we de van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen, die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, niet meer in de voorziening, maar we rubriceren die als vooruit ontvangen bedragen onder de overlopende passiva.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of minder
Deze schulden zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende passiva
De overlopende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Toelichting op de te onderscheiden posten van de balans per 31 december

Vaste activa

Immateriële vaste activa
Het verloop van de immateriële vaste activa is in 2020 als volgt:

1.1 Immateriële vaste activa					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer-dering	Vermin-dering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Bijdrage in eigendom van derden	3.756.039	0	0	-147.577	3.608.462
Totaal	**3.756.039**	**0**	**0**	**-147.577**	**3.608.462**

Voor een verdere specificatie verwijzen wij u naar bijlage 6.5 Vaste activa.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa is ingedeeld naar:

1.2.1. Materiële vaste activa met economisch nut
1.2.2. Materiële vaste activa met economisch nut en met heffingsmogelijkheden
1.2.3. Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

Per onderdeel geven we hierna een overzicht.

Materiële vaste activa met economisch nut
Het verloop is in 2020 als volgt:

1.2.1 Materiële vaste activa met economisch nut					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer-dering	Vermin-dering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	4.948.986		-12.057		4.936.930
Bedrijfsgebouwen	19.451.943	16.455	-75.621	-951.063	18.441.714
Grond, weg en waterbouwkundige werken	1.273.299	150.000		-165.256	1.258.044
Vervoermiddelen	123.816			-21.834	101.982
Machines, apparaten en installaties	742.723	41.426		-88.457	695.692
Overige materiële vaste activa	958.414	10.923		-138.160	831.178
Totaal	**27.499.182**	**218.803**	**-87.677**	**-1.364.770**	**26.265.538**

De belangrijkste mutaties per activa soort zijn:

Gronden en terreinen					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
Afboeking restant boekwaarde Patrijslaan 25/27 ivm verkoop laatste bouwkavel			-12.057	-12.057	
	0	**0**	**-12.057**	**-12.057**	**0**

Bedrijfsgebouwen					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
Verkoop pand Mauritsplein (Restant boekwaarde)			-75.621	-75.621	
Aanpassingen zwembad De Plons	180.000	107.930	16.455	124.385	55.615
	180.000	**107.930**	**-59.166**	**48.764**	**55.615**

Grond, weg en waterbouwkundige werken					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
v.v.Ewijk renov.bijveld (gras) 1e wz 20	75.000		75.000	75.000	
v.v.Roda renovatie hoofdveld 1e wz 20	75.000		75.000	75.000	
	150.000	**0**	**150.000**	**150.000**	**0**

Vervoermiddelen					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
				0	0
	0	**0**	**0**	**0**	**0**

Machines, apparaten en installaties					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
Speelruimteplan 2013-2019	502.282	206.237	41.426	247.663	254.619
	502.282	**206.237**	**41.426**	**247.663**	**254.619**

Materiële vaste activa met economisch nut en met heffingsmogelijkheden
Het verloop is in 2020 als volgt:

1.2.2 Materiële vaste activa met economisch nut met heffingsmogelijkheden					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer-dering	Vermin-dering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Riolering	12.547.442	526.156		-352.576	12.721.021
Begraafplaatsen	91.509	0		-5.618	85.891
Totaal	**12.638.950**	**526.156**	**0**	**-358.195**	**12.806.912**

De belangrijkste mutaties per activa soort zijn:

Riolering					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
Riool Weurt, leidingen	956.000	312.954	124.885	437.839	518.161
Bergbezinkbassin 6* 2016	416.000	87.076	313.419	400.495	15.505
HWA/afkoppelen Geradtslaan-Houtduiflaan		480	240	720	-720
Winssen HWA Leegstraat etc	700.000	175.853	3.153	179.006	520.994
Winssen maatregelen BRP	418.000	278.895	14.936	293.831	124.169
HWA Tempelstraat/v.Heemstraweg	50.000	53.346	59.094	112.440	-62.440
Vervanging minigemalen 2019-2020	130.000	11.350	5.431	16.781	113.219
Operationele plannen vGRP 2013-2017	303.250	182.134	4.998	187.132	116.118
	2.973.250	**1.102.087**	**526.156**	**1.628.243**	**1.345.007**

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut
Het verloop is in 2020 als volgt:

1.2.3 Materiële vaste activa met maatschappelijk nut					
in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer-dering	Vermin-dering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Grond, weg en waterbouwkundige werken	2.382.517	83.041		-86.538	2.379.019
Totaal	**2.382.517**	**83.041**	**0**	**-86.538**	**2.379.019**

De belangrijkste mutaties per activa soort zijn:

Grond, weg en waterbouwkundige werken met maatschappelijk nut in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
Herinrichting Houtduiflaan 01/18	1.539.000	27.494	83.041	110.535	1.428.465
	1.539.000	**27.494**	**83.041**	**110.535**	**1.428.465**

Financiële vaste activa
Het verloop is in 2020 als volgt:

1.3 Financiële vaste activa in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeer-dering	Vermin-dering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2020
Leningen aan deelnemingen	1.077.300			-370.518	706.782
Overige langlopende geldleningen u/g	5.268.086	279.184		-1.384.056	4.163.214
Overige uitzettingen > 1 jaar	345.704		-9.623		336.081
	6.691.090	279.184	-9.623	-1.754.574	5.206.077
Risico voorziening lening	0				0
Totaal	**6.691.090**	**279.184**	**-9.623**	**-1.754.574**	**5.206.077**

De belangrijkste mutaties per activa soort zijn:

Overige langlopende geldleningen u/g in € (+=vermeerdering,positief/-=vermindering,negatief)					
Omschrijving	Krediet	Investering t/m 2019	Investering 2020	Totaal investering	Restant krediet
Hypothecaire geldleningen			29.184	29.184	
Startersleningen		1.500.000		1.500.000	
Stimuleringsleningen		550.000		550.000	
Toekomstbestendig wonen			250.000	250.000	
Blijversleningen		125.000		125.000	
Duurzaamheidsleningen		345.000		345.000	
	0	**2.520.000**	**279.184**	**2.799.184**	**0**

Deze leningen bieden de mogelijkheid om op een verantwoorde manier nét dat beetje extra te lenen. De gemeente verstrekt voorschotten aan de SVN. De SVN verstrekt de leningen.

Vlottende activa

Voorraden
Het verloop van de voorraden is in 2020 als volgt:

Boekwaarde TOTAAL (+=storting, nadeel / -=ontrekking, voordeel)					Overb. MVA /	Bruto Boekw.	Saldo Voorz.	Netto Boekw.
Complexen		1-1-2020	Toename	Afname	Resultaat	31-12-2020	31-12-2020	31-12-2020
	Zandwiining Beun.Plas	€ 34.195.000	€ 360.000	€ 360.000		€ 34.915.000	€ 23.914.000-	€ 11.001.000
1	t Hof van Campe (KH 2)	€ 1.167.000	€ 52.000	€ 66.000-		€ 1.153.000	€ 854.000-	€ 299.000
2	Ecowieck (KH 3)	€ 2.039.000	€ 219.000			€ 2.258.000	€ 83.000-	€ 2.175.000
3	Hoge Woerd	€ 3.709.000	€ 211.000			€ 3.920.000		€ 3.920.000
4	Den Elt	€ 2.623.000	€ 264.000	€ 792.000-		€ 2.095.000	€ 691.000-	€ 1.404.000
5	Fruithof	€ 75.000-	€ 2.000-		€ 77.000	€ -		€ -
6	Asdonck	€ 189.000	€ 161.000			€ 350.000		€ 350.000
	Totaal	€ 43.847.000	€ 1.265.000	€ 498.000-	€ 77.000	€ 44.691.000	€ 25.542.000-	€ 19.149.000

De rente is gebaseerd op 3,00% van de boekwaarde per einde van elk jaar.
Voor een uitgebreide toelichting op de genoemde complexen verwijzen we naar paragraaf 3.7 Grondbeleid.

	Potentiële opbrengsten jaarrekening 2020	Raming
a	t Hof van Campe (KH2)	€ -
b	Ecowieck (KH3)	€ -
c	Hoge Woerd	€ 2.922.000
d	Den Elt	€ -
e	Asdonck	€ 1.189.000
f	Linten Ewijk	€ 1.300.000
		€ 5.411.000

Kosten en opbrengstenstijging
Een grondexploitatie heeft vaak een meerjarige looptijd. De factor 'tijd' speelt een belangrijke rol bij de bepaling van het resultaat. Om de grondexploitaties in de tijd te zetten houden we per grondexploitatie rekening met kosten- en opbrengststijgingen en rentelasten.

Het is hierbij van belang dat we rekenen met reële, marktconforme parameters. Het hanteren van te optimistische of te pessimistische parameters kan van invloed zijn op het geprognosticeerde resultaat van een grondexploitatie. Daarom worden de parameters jaarlijks geactualiseerd en vastgesteld.

Voor de bepaling van de kosten- en opbrengstenstijgingen is uitgegaan van gestaffelde rekenparameters, die op de lange(re) termijn de inflatieverwachting volgen.

	Kostenstijging		Opbrengstenstijging
	GWW-kosten	Plankosten	
Korte termijn (2021)	2%	3%	1%
Middellange termijn (2022-2023)	2%	3%	2%
Lange termijn (2024 ev)	2%	3%	2%

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
Het verloop van de uitzettingen is in 2020 als volgt:

3. Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
3.1 Rekening-courant overige instellingen	813.241	789.554
3.2 Vorderingen op openbare lichamen	79.471	38.476
3.3 Overige vorderingen	1.285.001	1.157.657
3.4 Uitzettingen 's Rijks Schatkist	15.166.452	15.983.177
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**17.344.165**	**17.968.864**

Hieronder geven wij u per onderdeel een nadere specificatie:

3.1 Specificatie rekening-courant overige instellingen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Rekening-courant pensioenen wethouders met Reaal Verzekeringen	813.241	789.554
Totaal rekening-courant overige instellingen	**813.241**	**789.554**

3.2 Specificatie vorderingen op openbare lichamen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Bijdrage gemeente Wijchen asfaltonderhoud	25.871	
Bijdrage gemeente Heumen in salariskosten		22.352
Bijdrage gemeente Wijchen Munitax 2019	35.369	
BTW (NAS)	5.632	7.969
Overige vorderingen	12.599	8.155
Totaal vorderingen op openbare lichamen	**79.471**	**38.476**

3.3 Overige vorderingen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Debiteuren algemeen	1.249.253	608.561
Debiteuren belastingen	795.402	1.094.181
Voorziening dubieuze debiteuren belastingen	-666.767	-796.754
Voorziening dubieuze debiteuren algemeen	-119.172	-93.606
Voorziening gefactureerde dwangsommen	-354.352	-13.762
Debiteuren sociale zaken	950.449	976.429
Voorziening dubieuze debiteuren sociale zaken	-569.813	-617.393
Totaal overige vorderingen	**1.285.001**	**1.157.657**

Zie toelichting bij paragraaf 3.4 Financiering.

3.4 Uitzettingen 's Rijks Schatkist		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Saldo Schatkistbankieren	15.166.452	15.983.177
Totaal uitzettingen 's Rijks Schatkist	**15.166.452**	**15.983.177**

Liquide middelen

Het verloop van de tegoeden in liquide middelen is in 2020 als volgt:

4. Liquide middelen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Kassen	2.308	1.119
Banken	473.737	85.330
Totaal liquide middelen	**476.045**	**86.448**

Overlopende activa

Het verloop van de overlopende activa is in 2020 als volgt:

5. Overlopende activa		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
5.1 Rijk	3.861.623	3.361.665
5.2 Overige overheid	1.422.023	303.573
5.3 Overigen	1.046.721	571.660
5.4 Tussenrekeningen	2.359	93.963
Totaal overlopende activa	**6.332.726**	**4.330.862**

Hieronder geven wij u per onderdeel een nadere specificatie:

5.1 Specificatie Rijk		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Aangiften BTW-compensatiefonds	3.335.636	3.082.564
Aangiften BTW	446.313	
Diverse aangiften BTW/BCF Kloosterhof	42.450	59.430
Algemene uitkering		207.041
Overigen	37.224	12.630
Totaal Rijk	**3.861.623**	**3.361.665**

5.2 Specificatie overige overheid		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Afrekeningen bijdrage gemeenten aan Munitax	314.396	55.100
Gemeente Nijmegen, verevening Blok C	746.000	
Bijdrage MARN 2020	42.658	41.832
Afrekening MGR (Werkbedrijf en IRvN)	275.400	156.804
DRAN bijdrage vervoer	43.569	20.725
Overigen		29.112
Totaal overige overheid	**1.422.023**	**303.573**

5.3 Specificatie overigen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Nog te ontvangen bedragen Sociaal Domein		177.792
DAR afrekening DVO over 2020	126.644	
Vooruitbetaalde bijdrage zwembad 2021	80.092	
Nog te ontvangen inwerptarieven afval	162.221	141.161
Nog op te leggen aanslagen toeristenbelasting 2019/2020	339.107	102.050
Nog te ontvangen bijdrage afvalfonds (NEDVANG)	99.438	97.355
Voorfinanciering locatieplan	152.005	17.677
Overige vooruitbetaalde en nog te ontvangen bedragen	87.215	35.626
Totaal overigen	**1.046.721**	**571.659**

5.4 Tussenrekeningen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Tussenrekeningen sociale zaken	2.359	93.963
Totaal overigen	**2.359**	**93.963**

Vaste passiva

Eigen vermogen
Het eigen vermogen bestaat uit de algemene reserves, de bestemmingsreserves en het resultaat. Hieronder zijn deze categorieën nader gespecificeerd:

7. Eigen vermogen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
7.1 - Algemene reserves	5.024.053	1.733.841
7.2 - Bestemmingsreserves	1.438.364	1.297.664
7.3 - Resultaat	2.146.209	3.071.712
Totaal eigen vermogen	**8.608.626**	**6.103.217**

Voor een totaaloverzicht van de reserves en voorzieningen gedurende het jaar 2020 verwijzen we naar bijlage 6.1 Reserves en voorzieningen.

7.1 Algemene reserve	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	1.733.841
Toevoegingen:	
Spaarprogramma	1.366.000
Resultaatbestemmingen 2019	1.924.212
Stand per 31 december 2020	**5.024.053**

De algemene reserves algemene dienst en die van de grondexploitatie zijn samengevoegd. We beschouwen de algemene reserve als de belangrijkste component van het financiële weerstandsvermogen. Op dit moment is nog niet vastgesteld hoe hoog het minimale weerstandsvermogen moet zijn. Zie hiervoor ook de paragraaf Weerstandsvermogen.

7.2 Bestemmingsreserves:

7.2.1 Reserve Duurzaam beuningen	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	108.871
Onttrekkingen:	
Diverse uitgaven	-81.643
Toevoegingen:	
Srtructurele storting	50.000
Stand per 31 december 2020	**77.228**

Deze reserve is voor de dekking van diverse projecten Duurzaam Beuningen. Jaarlijks storten we € 50.000 in deze reserve.

7.2.2 Reserve H1 Vergoeding maatschappelijke compensatie	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	71.980
Toevoegingen:	
Storting ontvangen bijdrage in 2020	73.420
Stand per 31 december 2020	**145.400**

Deze reserve is voor de ontvangen vergoeding maatschappelijke compensatie zandwinning H1.

7.2.3 Reserve Kwaliteit Openbare Ruimte Centrum	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	25.826
Onttrekkingen:	
Dekking van de lasten 2020 in het kader van KOR Centrum Beuningen	-12.192
Stand per 31 december 2020	**13.634**

Deze reserve is voor de dekking van de lasten van kwaliteitsverbetering openbare ruimte van het Centrum / Oranjekwartier.

7.2.4 Reserve Revitalisering De Sluis Weurt	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	41.000
Onttrekkingen/Toevoegingen:	
Stand per 31 december 2020	**41.000**

De niet-bestede middelen van de revitalisering industrieterrein De Sluis zijn opgenomen in deze reserve. In de raadsvergadering van 13 november 2018 is besloten om in 2019 € 115.000 eenmalig te onttrekken voor de dekking van de verlaging onroerende zaakbelasting. Dit is het restantbudget. Er worden geen middelen meer gestort in deze reserve.

7.2.5 Reserve Openbare Verlichting	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	542.767
Onttrekkingen:	
Dekking van de lasten 2020 achterstallig onderhoud openbare verlichting	-335.378
Stand per 31 december 2020	**207.389**

Deze reserve is voor de dekking van de lasten achterstallig onderhoud openbare verlichting.

7.2.6 Reserve afvalinzameling	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	0
Onttrekkingen:	
Overschot 2020 op de afvalinzameling	213.639
Stand per 31 december 2020	**213.639**

We reserveren de (jaarlijkse) eenmalige overschotten op afvalinzameling voor het opvangen van eventuele tekorten op afvalinzameling. In de paragraaf Lokale heffingen geven we een nadere toelichting op de afvalinzameling 2020. In 2019 was het tekort dermate groot dat de saldo eind van dat jaar nihil was. In 2020 sluit de afvalinzameling weer positief en conform bestaand beleid wordt dit bedrag weer gestort in de afvalreserve. Dat voordeel in 2020 komt met name door de gewijzigde PMD inzameling en vergoedingen.

7.2.7 Reserve Beuningen Promotion	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	38.877
Toevoegingen:	
Restantsaldo budget 2020 van de uitgaven betreffende Beuningen promotie	5.595
Stand per 31 december 2020	**44.471**

7.2.8 Reserve eenmalige prioriteiten	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	184.212
Toevoegingen:	
Motiemarkt (2020)	10.000
Herinrichting Schoolstraat	12.000
Onttrekkingen:	
Verwijderen speeltoestellen	
Monitoring openbare ruimte (inclusief vrijval restant)	-31.496
Invoering nieuwe Natuurwet (inclusief vrijval restant)	-24.437
GEO transitie (inclusief vrijval restant)	-52.904
Geluidsonderzoek A50 (inclusief vrijval restant)	-44.000
Kernwaardentraject	-7.342
Motiemarkt (2018/2019)	-4.034
Stand per 31 december 2020	**42.000**

Specificatie saldo reserve eenmalige prioriteiten	
in € (+=positief/-=negatief)	
Motiemarkt (2020)	10.000
Herinrichting Schoolstraat	12.000
Aanpassing Molenstraat-Geerstraat	20.000
Stand per 31 december 2020	**42.000**

Deze reserve is voor de dekking van toekomstige lasten voor eerder vastgestelde eenmalige prioriteiten.

7.2.9 Reserve budgetoverheveling	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	284.132
Toevoegingen:	
Storting resultaatbestemming 2019 (vaststelling programmarekening 2019)	1.147.500
Aanvullende resultaatbestemmingen 2020 (raadsbesluit in 2021)	p.m.
Onttrekkingen:	
Overheveling algemene uitkering	-95.000
Onderhoud groen	-138.412
Vervanging groen	-208.991
Baggeren A-watergangen	-210.121
Vording voorbereiding	-23.894
GOA gelden (SISA)	-20.510
Zandwinning Beuningse Plas, advieskosten	-48.031
Parkeerregulering	-21.403
Participatiecoach	-11.667
Stand per 31 december 2020	**653.604**

Specificatie saldo reserve budgetoverheveling	
in € (+=positief/-=negatief)	
Onderhoud groen	157.684
Vervanging groen	0
Vording voorbereiding	29.617
GOA gelden (SISA)	142.594
Zandwinning Beuningse Plas, advieskosten	107.412
Overheveling algemene uitkering	142.000
Participatiecoach	15.975
Baggeren A-watergangen	58.322
Stand per 31 december 2020	**653.604**

Deze reserve is voor de dekking van toekomstige uitgaven aan nog niet-bestede middelen die bij de vaststelling van de programmarekening zijn doorgeschoven naar een volgend boekjaar.

Vreemd vermogen
Het vreemd vermogen bestaat uit de voorzieningen en de vaste schulden. Hieronder zijn deze categorieën nader gespecificeerd.

Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen. Zij bevatten voorziene lasten voor risico's en verplichtingen waarvan de omvang min of meer onzeker is. Voorzieningen kunnen ook betrekking hebben op verplichtingen van bepaalde kosten die in de tijd onregelmatig zijn gespreid.

8.1 Voorzieningen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
8.1.1 Verplichtingen, verliezen en risico's	5.303.526	5.466.360
8.1.2 Egalisatie	4.029.189	3.267.235
8.1.3 Door derden beklemde middelen	1.899.988	1.640.553
Totaal voorzieningen	**11.232.703**	**10.374.148**

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's

8.1.1.1 Voorziening pensioen wethouders	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	4.879.575
Toevoegingen:	
Toevoeging op basis van actuariële berekening	239.124
Onttrekkingen:	
Betalingen aan voormalige bestuurders	-115.120
Stand per 31 december 2020	**5.003.579**

Bestuurders bouwen tijdens hun ambtsperiode wachtgeld- en pensioenrechten op. Als bestuurders op enig moment niet opnieuw worden benoemd of tussentijds moeten opstappen, kunnen zij aanspraak maken op wachtgeld. Gewezen bestuurders hebben vanaf het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd recht op een pensioen. Omdat er sprake kan zijn van een aanzienlijke financiële verplichting voor wethouders en hun partners, is besloten deze verplichtingen op te nemen in een voorziening.

8.1.1.2 Voorziening afgesloten complexen (grondexploitatie)	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	586.785
Onttrekkingen:	
Vrijval door definitief afgesloten deelprojecten	-237.182
Lasten in verband met uitgevoerde werken	-49.656
Stand per 31 december 2020	**299.948**

Deze voorziening is voor toekomstige lasten van al afgesloten complexen grondexploitatie.

Egalisatievoorzieningen

8.1.2.1 Voorziening onderhoudsfonds gebouwen (regulier en uitgesteld)	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	828.353
Toevoegingen:	
Dotaties gebouwen op basis van het (nieuwe) beheerplan	571.000
Onttrekkingen:	
Lasten in verband met uitgevoerd onderhoud	-156.869
Stand per 31 december 2020	**1.242.485**

Deze voorziening is een egalisatiefonds voor toekomstig onderhoud gemeentelijke gebouwen.

8.1.2.2 Voorziening wegenonderhoud	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	2.356.515
Toevoegingen:	
Dotatie op basis van het beheerplan	622.000
Onttrekkingen:	
Lasten in verband met uitgevoerd onderhoud	-299.178
Stand per 31 december 2020	**2.679.338**

Deze voorziening is een egalisatiefonds voor toekomstig wegenonderhoud.

8.1.2.3 Voorziening onderhoud civieltechnische kunstwerken	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	82.366
Toevoegingen:	
Jaarlijkse dotatie	25.000
Onttrekkingen:	
Stand per 31 december 2020	**107.366**

Deze voorziening is als egalisatiefonds voor toekomstig onderhoud van wegen/tunnels/viaducten.

Door derden beklemde middelen

8.1.3.1 Voorziening gemeentelijk rioleringsplan	
in € (+=positief/-=negatief)	
Stand per 1 januari 2020	1.640.553
Toevoegingen:	
Saldo product riolering	259.436
Stand per 31 december 2020	**1.899.988**

Ontvangen rioolheffing storten we in een voorziening voor onder meer vervangingsinvesteringen in de toekomst. Het tarief is bepaald op basis van het meerjaren-rioleringsplan, afgeleid van het

verloop aantal aansluitingen, de exploitatie, de vervangingsinvesteringen en de nieuwe (noodzakelijke) investeringen. Het saldo van de voorziening is niet naar deze specifieke onderdelen terug te rekenen en valt daarom onder art 44 lid 2.

De middelen moeten we binnen het rioolbeheer besteden.

Vaste schulden met een rente typische looptijd van één jaar of langer

8.2 Langlopende schulden				
in € (+=positief/-=negatief)				
Omschrijving	Balans 31-12-2019	Opgenomen lening	Aflossing	Balans 31-12-2020
Binnenlandse banken	69.774.337	20.000.000	-24.382.464	65.391.873
Totaal langlopende schulden	**69.774.337**	**20.000.000**	**-24.382.464**	**65.391.873**

Bijlage 6.2 Langlopende geldleningen geeft een gedetailleerd overzicht van de mutaties in de geldleningen.
De rentelasten op de geldleningen bedroegen over 2020 € 2.554.000.

Vlottende passiva

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

9.1 Liquide middelen (schuld)		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Banken	75	782.636
Totaal liquide middelen (schuld)	**75**	**782.636**

9.2 Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
9.2 Crediteuren	1.897.062	1.605.957
Totaal netto vlottende schulden	**1.897.062**	**1.605.957**

Overlopende passiva

Het verloop van de overlopende passiva is in 2020 als volgt:

10. Overlopende passiva		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
10.1 Rijk	2.891.157	674.435
10.2 Overige overheid	176.572	316.743
10.3 Overigen	2.084.408	2.785.453
10.4 Tussenrekeningen	1.067.871	925.789
10.5 Schulden van derden verkregen middelen	217.926	307.324
Totaal overlopende passiva	**6.437.934**	**5.009.746**

Hieronder geven we per onderdeel een nadere specificatie:

10.1 Specificatie Rijk		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Aangifte BTW 4e kwartaal 2020 en vermindering 1e kwartaal	51.046	427.664
Diverse aangiften BTW/BCF over oude jaren	84.476	84.476
Algemene uitkering 2019 en verrekening 2017		148.098
Raming afrekening ontvangen TOZO gelden 2020	2.620.639	
Voorlopige aanslag VPB 2019 inclusief herberekening	130.734	
Overigen	4.262	14.198
Totaal Rijk	**2.891.157**	**674.435**

10.2 Overige overheid		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Afrekening MGR (Werkbedrijf en IRvN)	112.115	77.000
Gemeente Nijmegen, bijdrage tijdelijk verblijf LVB	29.062	
Bijdrage ODRN		93.927
MGR doorschuif-BTW/BCF		47.345
Eindafrekening tijdelijke bescherming LVB		27.138
Overigen	35.395	71.333
Totaal overige overheid	**176.572**	**316.743**

10.3 Overigen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Nog te betalen onderhanden werk Sociaal Domein (berichtenverkeer)	941.989	1.310.530
Rente langlopende geldleningen	1.061.489	1.277.945
Vooruitontvangen huur 2021	20.818	
Nog te betalen diverse kosten afvalinzameling		70.467
Index kosten openbaar groen		40.477
Overigen	60.112	86.035
Totaal overige overheid	**2.084.408**	**2.785.453**

10.4 Tussenrekeningen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Betalingen onderweg e.d. sociale zaken	133.024	
Aangifte loonheffing P&O	627.804	625.849
Aangifte ABP P&O	138.966	126.678
Aangifte loonheffing Sociale Zaken	166.569	174.468
Overigen	1.509	-1.205
Totaal tussenrekeningen	**1.067.871**	**925.789**

10.5 Schulden van derden verkregen middelen		
in € (+=positief/-=negatief)		
Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2019
Vooruitontvangen subsidies/bijdrages	217.926	307.324
Totaal schulden van derden verkregen middelen	**217.926**	**307.324**

Verloopoverzicht:

Verloopoverzicht uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel					
Omschrijving	Balans 1-1-2020	Inkomsten	Uitgaven	Vrijval	Balans 31-12-2020
GOA-gelden (2018) Overb. reserve budgetoverheveling	10.552		10.552		0
Subsidie Jeugd-GGZ (Verward gedrag)		16.290			16.290
Ontvangen investeringsbijdragen:					
-BWS gelden	180.629				180.629
-Provinciale regeling landschap	4.272		4.076		196
-Idem, aanvulling klompenpad Winssen	33.960		29.061		4.899
-Prov.aandeel restauratiesubsidies 2018/2019	11.959			11.959	0
-Prov.bijdrage snelfietsroute traject 1B	65.952		50.041		15.912
Totaal schulden van derden verkregen middelen	**307.324**	**16.290**	**93.729**	**11.959**	**217.926**

Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Gewaarborgde geldleningen

De gemeente heeft waarborgen verstrekt tot een bedrag van bijna € 12 miljoen voor nog uitstaande geldleningen van andere instellingen. Het risico om voor deze waarborgen te worden aangesproken is overigens gering omdat de lenigen voorafgaand zijn geborgd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw en de Stichting Waarborgfonds Sport.

GARANTIES Omschrijving		Einddatum	Oorspronkelijk	Saldo 31-12-2020	garantie %	Garantie saldo 31-12-2020
Opgave lijst BNG						
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	33291	2-11-2028	2.500.000	2.500.000	50%	1.250.000
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	34357	2-5-2024	6.000.000	6.000.000	50%	3.000.000
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	34441	31-10-2025	3.000.000	3.000.000	50%	1.500.000
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	34448	1-9-2027	7.000.000	7.000.000	50%	3.500.000
Opgave lijst WSW						
SGBB	10014699	1-10-2037	2.813.000	2.813.437	50%	1.406.500
Opgave Vitens						
Vitens				6.806.703	2,732%	185.961
Stichting Waarborgfonds Sport						
Stichting Hockey Beuningen		1-7-2021	150.000	7.246	50%	3.623
Beuningse Boys		28-2-2029	100.000	40.786	100%	40.786
Gemeentegarantie hypotheken						
Stater (Florius)				18.305	100%	18.305
Stater (ABN AMRO)				92.432	100%	92.432
Stater (Delta Lloyd Levensverzekering NV)				0	100%	0

Stater (Delta Woninghypotheken BV)		0	100%	0
ING		175.834	100%	175.834
Stater (WestlandUtrechtBank)		17.835	100%	17.835
Stater (ABP)		167.053	100%	167.053
RegioBank		9.286	100%	9.286
SNS Bank		31.864	100%	31.864
Aegon		7.083	100%	7.083
Rabobank		55.711	100%	55.711
Stater (St. Spoorwegpensioenfonds)		21.222	100%	21.222
Stater (SRLEV N.V.)		10.067	100%	10.067
Totaal	**21.563.000**	**28.774.864**		**11.493.562**

Overige verplichtingen

De gemeente is de volgende verplichtingen aangegaan:
1. Aanbestedingen en gunningen tot een bedrag van € 1.419.000
2. Contracten met een looptijd tot (eind) 2023 tot een bedrag van € 3.768.000
3. Lopende rechtszaken: Voor een lopende zaak inzake huur is een voorziening getroffen.

Vennootschapsbelasting

De gemeente is vanaf 1 januari 2016 vennootschapsbelastingplichtig.

Gebeurtenissen na balansdatum

Verplichte bijlagen

SISA

OPGAVE SISA 2020

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	**B1**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen *Aard controle R* *Indicator: B1/01*	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/03*	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/06*
			9	€ 6.436	€ 6.436	€ -	€ -	Ja

BZK	**C1**	**Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik** Gemeenten	Totaal ontvangen bedrag beschikking *Aard controle R* *Indicator: C1/01*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/02*			
			€ 291.932	Ja			
				Projectnaam/nummer per project *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/03*	Besteding (jaar T) per project *Aard controle R* *Indicator: C1/04*	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/05*	Besteding (jaar T) aan afwijkingen. Alleen invullen bij akkoord ministerie. *Aard controle R* *Indicator: C1/06*
		1		Winst uit je woning	€ 222.270	Ja	
		2		Energie visie	€ 72.069	Ja	
				Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/07*	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*
		1		Winst uit je woning	€ 222.270		Ja
		2		Energie visie	€ 72.069		Ja

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* *Indicator: D8/01*	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* *Indicator: D8/02*	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* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*
			€ 172.445	€ 70.375	€ 43.086	€ 142.594
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*
		1				

IenW	E20	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*
			€ 31.337	€ 31.337	€ 15.669	Nee
			Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*
		1	Verkeerskundig onderzoek Vordingen Ewijk	Ja	1	
		2	Markeringen (snel)fietspaden	Ja	476	
		3	Aanleg kruispunten plateau	Nee	1	
		4	Verkeersdrempels	Nee	1	
		5	Uitritconstructie	Nee	1	
		6	Snelheidsremmend plateau	Nee	1	
		7	Kruispuntplateau ETW-ETW 60	Nee	1	
		8	Aanleg van verticale elementen	Nee	1	

EZK	F9	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
		1	Transitievisie Warmte	€ 22.330	€ 22.330	Nee		
			Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*					
			Nee					

SZW	G2	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020** 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*
			€ 5.160.920	€ 125.078	€ 262.916	€ 1.877	€ 28.430	€ -
			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*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2/12*
			€ 32.549	€ 830	€ -	€ 267.000	€ -	Ja

SZW	G3	**Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020** **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* *Indicator: G3/01*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/02*	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/03*	Besteding (jaar T) Bob *Aard controle R* *Indicator: G3/04*	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk) *Aard controle R* *Indicator: G3/05*	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob) *Aard controle R* *Indicator: G3/06*
			€ -	€ -	€ 28.081	€ -	€ -	€ 26.938
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/07*					
			Ja					

SZW	G4	**Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020** 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)	€ 1.531.877	€ 39.834	€ 19.963	€ -	€ 176
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 311.594	€ 9.730	€ 12.644	€ -	€ -
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 124.531	€ -	€ -	€ -	€ -
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/07*	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/08*	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: G4/09*	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020) *Aard controle R* *Indicator: G4/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	410	41	€ -	Ja	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	83	1		Ja	
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	87	0		Ja	
				Kopie regeling *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/12*	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/13*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing *Aard controle R* *Indicator: G4/14*	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig *Aard controle R* *Indicator: G4/15*	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) *Aard controle R* *Indicator: G4/16*	
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

VWS	H4	**Regeling specifieke uitkering stimulering sport** Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) *Aard controle R.* *Indicator: H4/01*	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/02*				
			€ 45.707	-€ 23.656				
			Projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/03*	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/04*	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/05*	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/06*	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: H4/07*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/08*
		1	Onderhoud zwembad	€ 13.270	€ 13.270	€ -	€ -	
		2	Onderhoud Kloosterhof	€ 4.467	€ 4.467	€ -	€ -	
		3	Onderhoud Tinnegieter	€ 8.211	€ 8.211	€ -	€ -	
		4	Aanpassingen zwembad	€ 14.211	€ -	€ 14.211	€ -	
		5	Vervanging sportartikelen	€ 29.204	€ -	€ 29.204	€ -	
			Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H4/09*	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R* *Indicator: H4/10*	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) *Aard controle R* *Indicator: H4/11*			
		1	Onderhoud zwembad	€ 13.270	29%			
		2	Onderhoud Kloosterhof	€ 4.467	10%			
		3	Onderhoud Tinnegieter	€ 8.211	18%			
		4	Aanpassingen zwembad	€ 14.211	31%			
		5	Vervanging sportartikelen	€ 29.204	64%			

VWS	H8	**Regeling Sportakkoord**	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/01*	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle R* *Indicator: H8/02*	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/03*	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) **Gerealiseerd** *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/04*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: H8/05*	
			€ -	€ 10.011	€ -	€ 10.011	Nee	

Wnt

De WNT is van toepassing op gemeente Beuningen. Het voor gemeente Beuningen toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (Algemene Maximum)
Het weergegeven individuele WNT-maximum is berekend naar rato van de omvang en de duur van het dienstverband, waarbij voor de berekening de omvang van het dienstverband nooit groter kan zijn dan 1,0 fte.

Gegevens 2020	*127-1*	46-1
bedragen in €	A.H.W.M. Kocken-Ouwens	A. Dewkalie
Functiegegevens	gemeentesecretaris	raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 - 31/12	01/01 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,8889
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	104.886	73.149
Beloningen betaalbaar op termijn	22.872	14.795
Subtotaal	*127.758*	*87.944*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	178.669
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	127.758	87.944
Totale bezoldiging		
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan		
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling		

Gegevens 2019	127-1	46-1
bedragen in €	A.H.W.M. Kocken-Ouwens	A. Dewkalie
Functiegegevens	gemeentesecretaris	raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,8889
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	103.854	70.459
Beloningen betaalbaar op termijn	18.034	11.747
Subtotaal	*121.888*	*82.206*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	172.444
Totale bezoldiging	121.888	82.206

Baten en lasten per taakveld

Taak-veld	5.3 Rekening van baten en lasten	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Gerealiseerd 2020		
		Saldo	Saldo	Lasten -	Baten +	Saldo
0	**Bestuur en ondersteuning**					
0.1	Bestuur	-1.521.000	-1.746.346	-1.958.312	0	-1.958.312
0.2	Burgerzaken	-303.449	-326.449	-768.969	351.341	-417.628
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-259.000	-462.282	-545.456	1.157.809	612.353
0.4	Overhead	-6.178.674	-7.530.525	-8.138.535	830.084	-7.308.451
0.5	Treasury	86.000	224.000	-420.985	185.131	-235.854
0.61	OZB woningen	4.343.030	4.312.030	-201.785	4.557.197	4.355.411
0.62	OZB niet-woningen	2.868.147	2.974.147	-134.524	3.055.445	2.920.921
0.64	Belastingen overig	688.298	677.298	-2.368.124	3.048.833	680.709
0.7	Algemene uitkering	34.243.000	36.000.298	0	35.978.213	35.978.213
0.8	Overige baten en lasten	-580.000	-55.000	91.721	28.368	120.089
0.9	Vennootschapsbelasting	0	0	-103.862	0	-103.862
0.10	Mutaties reserves	-1.419.356	370.918	-1.730.654	1.371.453	-359.200
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten (Reservering)	-883.941	-214.452	-2.146.209	0	-2.146.209
	Totaal taakveld 0	**31.083.055**	**34.223.637**	**-18.425.693**	**50.563.874**	**32.138.180**
1	**Veiligheid**					
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	-1.392.000	-1.397.991	-1.398.759	880	-1.397.879
1.2	Openbare orde en veiligheid	-318.000	-284.500	-318.253	17.092	-301.160
	Totaal taakveld 1	**-1.710.000**	**-1.682.491**	**-1.717.011**	**17.972**	**-1.699.039**
2	**Verkeer, vervoer en waterstaat**					
2.1	Verkeer en vervoer	-2.604.000	-2.659.213	-2.731.568	223.373	-2.508.194
	Totaal taakveld 2	**-2.604.000**	**-2.659.213**	**-2.731.568**	**223.373**	**-2.508.194**
3	**Economie**					
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-147.000	-172.866	-180.205	59.102	-121.102
3.4	Economische promotie	145.000	-22.000	-97.994	174.514	76.520
	Totaal taakveld 3	**-2.000**	**-194.866**	**-278.198**	**233.616**	**-44.583**
4	**Onderwijs**					
4.2	Onderhuisvesting	-577.000	-573.450	-608.999	75.016	-533.982
4.3	Onderwijs en leerlingzaken	-1.157.000	-1.178.128	-1.234.978	310.367	-924.612
	Totaal taakveld 4	**-1.734.000**	**-1.751.578**	**-1.843.977**	**385.383**	**-1.458.594**

5	**Sport, cultuur en recreatie**					
5.1	Sportbeleid en activering	-233.000	-223.000	-214.548	10.000	-204.548
5.2	Sportaccommodaties	-1.001.000	-1.061.701	-1.294.026	265.380	-1.028.647
5.3	Cultuurpresentatie, -productie, -participatie	-177.000	-163.950	-152.090	0	-152.090
5.4	Musea	-17.000	-18.200	-13.655	13.800	145
5.5	Cultureel erfgoed	-147.000	-61.835	-78.845	29.440	-49.405
5.6	Media	-530.000	-504.000	-498.177	0	-498.177
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-2.247.435	-2.939.336	-2.475.678	19.585	-2.456.093
	Totaal taakveld 5	**-4.352.435**	**-4.972.022**	**-4.727.018**	**338.205**	**-4.388.814**
6	**Sociaal domein**					
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-3.270.000	-3.337.390	-3.572.414	426.216	-3.146.199
6.2	Wijkteams	-717.000	-635.762	-606.134	0	-606.134
6.3	Inkomensregelingen	-993.300	-1.083.942	-9.035.271	8.336.383	-698.887
6.4	Begeleide participatie	-6.024.000	-6.454.085	-6.392.662	0	-6.392.662
6.5	Arbeidsparticipatie	-1.090.000	-1.022.000	-1.039.507	0	-1.039.507
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-1.167.000	-1.254.414	-1.235.428	0	-1.235.428
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-204.000	-204.000	-204.000	0	-204.000
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-2.857.000	-4.112.150	-4.493.954	48.841	-4.445.113
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	-86.000	-47.000	-159.087	284.755	125.668
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-2.292.000	-2.581.000	-3.516.567	746.000	-2.770.567
	Totaal taakveld 6	**-18.700.300**	**-20.731.743**	**-30.255.023**	**9.842.195**	**-20.412.828**

Taak-veld	Rekening van baten en lasten	Primitieve begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Gerealiseerd 2020		
		Saldo	Saldo	Lasten -	Baten +	Saldo
7	**Volksgezondheid en milieu**					
7.1	Volksgezondheid	-1.172.000	-1.134.500	-1.191.945	1.650	-1.190.295
7.2	Riolering	296.994	324.880	-2.273.582	2.564.170	290.588
7.3	Afval	370.686	228.186	-2.361.897	2.910.775	548.878
7.4	Milieubeheer	-450.000	-634.360	-1.195.412	833.685	-361.728
7.5	Begraafplaatsen	-13.000	-16.375	-53.972	39.482	-14.489
	Totaal taakveld 7	**-967.320**	**-1.232.169**	**-7.076.808**	**6.349.762**	**-727.047**
8	**VHROSV**					
8.1	Ruimtelijke ordening	-461.000	-280.814	-734.684	409.945	-324.739
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	0	0	-1.639.445	1.707.788	68.343
8.3	Wonen en bouwen	-552.000	-718.741	-1.409.600	766.913	-642.687
	Totaal taakveld 8	**-1.013.000**	**-999.555**	**-3.783.729**	**2.884.647**	**-899.082**
	TOTAAL TAAKVELDEN	**0**	**0**	**-70.839.026**	**70.839.026**	**0**

Facultatieve bijlagen

Reserves en voorzieningen

Pgr.	6.1 Omschrijving reserve/voorziening	Saldo 31-12-2019	Resultaat 2019	Saldo 1-1-2020	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Vrijval 2020	Saldo 31-12-2020
	Reserves:							
9	69131002 Algemene reserve Algemene Dienst	1.733.841	1.924.212	3.658.053	1.366.000			5.024.053
	Algemene bedrijfsreserves	**1.733.841**	**1.924.212**	**3.658.053**	**1.366.000**	**0**	**0**	**5.024.053**
5/7/9	69131280 Reserve Duurzaam Beuningen	108.871		108.871	50.000	-81.643		77.228
5	69131285 Reserve H1 Verg.Maatschapp.Compensatie	71.980		71.980	73.420			145.400
9	69131286 Reserve Kwaliteit Openb. Ruimte Centrum	25.826		25.826		-12.192		13.634
9	69131287 Reserve Revitalisering De Sluis Weurt	41.000		41.000				41.000
5	69131288 Reserve Openbare Verlichting	542.767		542.767		-335.378		207.389
5	69131292 Reserve afvalinzameling	0		0	213.639			213.639
7	69131297 Reserve Beuningen Promotion	38.877		38.877	5.595			44.471
	69131294 Reserve budgetoverheveling							
4	69131294 Groenonderhoud	96.096	200.000	296.096		-138.412		157.684
4	69131294 Vervanging groen	138.991	70.000	208.991		-208.991		0
4	69131294 Vording	0	53.510	53.510		-23.894		29.617
4	69131294 GOA (SISA)	0	163.104	163.104		-20.510		142.594
1	69131294 Participatiecoach	27.642		27.642		-11.667		15.975
7	69131294 Algemene uitkering	0	237.000	237.000		-95.000		142.000
5	69131294 Baggeren	0	268.443	268.443		-210.121		58.322
5/7	69131294 Zandwinning advieskosten	0	155.443	155.443		-48.031		107.412
5	69131294 Parkeerregulering	21.403		21.403			-21.403	0
	69131295 Reserve eenmalige prioriteiten							
4	69131295 REP: Monitor openbare ruimte	31.496		31.496			-31.496	0

4	69131295 REP: Invoering nieuwe Natuurwet	24.437		24.437		-6.544	-17.893	0
5	69131295 REP: GEO Transitie BGT	52.904		52.904		-45.722	-7.182	0
5	69131295 REP: Aanpassing Molenstraat-Geerstraat	20.000		20.000				20.000
5	69131295 REP: Geluidsonderzoek A50	44.000		44.000		-10.489	-33.511	0
5	69131295 REP: herinrichting Schoolstraat	0		0	12.000			12.000
7	69131295 REP: Kernwaardentraject	7.342		7.342		-7.342		0
	Bestemmingsreserves	**1.297.664**	**1.147.500**	**2.445.164**	**364.654**	**-1.258.939**	**-112.515**	**1.438.364**
	Totaal algemene en bestemmingsreserves	***3.031.505***	***3.071.712***	***6.103.217***	***1.730.654***	***-1.258.939***	***-112.515***	***6.462.417***
7	69131100 Rekeningsresultaat Algemene Dienst	2.719.802	-2.719.802	0	2.077.866	0		2.077.866
7	69131112 Rekeningsresultaat Grondbedrijf	351.910	-351.910	0	68.343	0		68.343
	Nog te bestemmen resultaten	**3.071.712**	**-3.071.712**	**0**	**2.146.209**	**0**	**0**	**2.146.209**
	Totaal reserves inclusief rekeningresultaten	**6.103.217**	**0**	**6.103.217**	**3.876.863**	**-1.258.939**	**-112.515**	**8.608.626**

Pgr.	6.1 Omschrijving reserve/voorziening	Saldo 31-12-2019	Resultaat 2019	Saldo 1-1-2020	Toevoeging 2020	Onttrekking 2020	Vrijval 2020	Saldo 31-12-2020
	Voorzieningen:							
7	69132601 Voorziening pensioen wethouders	4.879.575		4.879.575	239.124	-115.120		5.003.579
9	69132700 Voorziening afgesloten complexen	586.785		586.785		-49.656	-237.182	299.947
	Voorzieningen verplichting/verliezen	**5.466.360**	**0**	**5.466.360**	**239.124**	**-164.776**	**-237.182**	**5.303.526**
7	69132803 Voorziening dubieuze debiteuren	890.360		890.360	57.564		-161.985	785.939
5	69132809 Voorziening gefactureerde dwangsommen	13.762		13.762	341.500	-910		354.352
1	69132887 Voorziening dubieuze debiteuren SOZA	617.393		617.393		-47.580		569.813
9	69132930 Voorziening (niet) expl.genomen complex	1.637.000		1.637.000	44.000	-53.000		1.628.000
7	69132931 Voorziening Zandwinning Beuningse Plas	23.913.846		23.913.846				23.913.846
	Voorzieningen risico's	**27.072.360**	**0**	**27.072.360**	**443.064**	**-101.490**	**-161.985**	**27.251.949**
5	69133012 Voorziening onderhoudsfonds gebouwen	132.497		132.497	571.000	-144.644		558.852
5	69133018 Voorziening onderhoudsfonds-Z uitgesteld	695.857		695.857		-12.224		683.633
5	69133060 Voorziening wegenonderhoud (wegenfonds)	2.356.515		2.356.515	622.000	-299.178		2.679.338
5	69133069 Voorziening civieltechnische kunstwerken	82.366		82.366	25.000			107.366
	Voorzieningen egalisatie	**3.267.235**	**0**	**3.267.235**	**1.218.000**	**-456.046**	**0**	**4.029.189**
5	69133073 Voorziening gemeentelijk rioleringsplan	1.640.553		1.640.553	259.436			1.899.988
	Voorzieningen middelen van derden	**1.640.553**	**0**	**1.640.553**	**259.436**	**0**	**0**	**1.899.988**
	Totaal voorzieningen	**37.446.507**	**0**	**37.446.507**	**2.159.624**	**-722.312**	**-399.167**	**38.484.653**
	Totaal reserves/voorzieningen incl.resultaat	**43.549.724**	**0**	**43.549.724**	**6.036.487**	**-1.981.251**	**-511.681**	**47.093.279**

Langlopende geldleningen

6.2 Opgenomen langlopende geldleningen

Naam	Oorspr. lening	Laatste jaar	Rente	Saldo per 1/1	Opname	Rente	Aflossing	Saldo per 31/12
BNG	2.268.901	2022	6,320%	272.268		13.384	-90.756	181.512
BNG	2.268.901	2023	6,820%	363.024		21.698	-90.756	272.268
BNG	3.857.132	2025	6,025%	925.712		51.901	-154.285	771.426
NWB	13.500.000	2027	5,530%	4.320.000		218.988	-540.000	3.780.000
BNG	15.000.000	2028	4,289%	5.400.000		218.739	-600.000	4.800.000
NWB	7.000.000	2030	3,695%	3.080.000		113.375	-280.000	2.800.000
NWB	13.000.000	2031	3,785%	6.240.000		231.318	-520.000	5.720.000
BNG	20.000.000	2020	3,440%	20.000.000		401.333	-20.000.000	0
BNG	16.000.000	2035	3,950%	10.240.000		393.947	-640.000	9.600.000
BNG	20.000.000	2036	4,560%	13.600.000		598.880	-800.000	12.800.000
BNG	10.000.000	2027	2,625%	5.333.333		130.521	-666.667	4.666.666
BNG	20.000.000	2040	1,924%	0	20.000.000	160.333		20.000.000
	142.894.934			**69.774.337**	**20.000.000**	**2.554.417**	**-24.382.464**	**65.391.873**

Vaste activa

Linkerpagina

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Afschr.-code	Jaarrente	Startjr.	Kapitaaluitgaven per 1-1	Vermeerderingen	Verminderingen	Subsidies	Kapitaaluitgaven per 31-12

Rechterpagina

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Levens-duur	Cumulatieve afschrijvingen	(Extra) Afschrijving	Extra Afl.	Boekwaarde per 1-1	Boekwaarde per 31-12	Rente	Kapitaallasten

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Afschr.-code	Jaarrente	Startjr.	Kapitaaluitgaven per 1-1	Vermeerderingen	Verminderingen	Subsidies	Kapitaaluitgaven per 31-12
000068223012.	Planvoorbereiding Asdonck	GAWR	0,0000	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kosten onderzoek en ontwikkeling				0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025024.	Gemeentehuis, grondkosten	GAWR	0,0000	1992	13.613,41	0,00	0,00	0,00	13.613,41
000064203106.	Achtsprong, grond kleuterschool	GAWR	0,0000	1983	35.825,95	0,00	0,00	0,00	35.825,95
000064203115.	Achtsprong, grond kleuterschool	GAWR	0,0000	1983	26.869,69	0,00	0,00	0,00	26.869,69
000064203124.	Achtsprong, grond lagere school	GAWR	0,0000	1983	125.909,49	0,00	0,00	0,00	125.909,49
000064203306.	Peppel, grondkosten	GAWR	0,0000	1988	114.068,53	0,00	0,00	0,00	114.068,53
000064203406.	Dromedaris, grondkosten	GAWR	0,0000	1992	106.804,43	0,00	0,00	0,00	106.804,43
000064203436.	Dromedaris, grond schoolwoningen 4/99	GAWR	0,0000	2000	113.425,88	0,00	0,00	0,00	113.425,88
000064211106.	Ruyter, grondkosten	GAWR	0,0000	1965	41.918,15	0,00	0,00	0,00	41.918,15
000064211115.	Ruyter, grondkosten	GAWR	0,0000	1970	13.557,50	0,00	0,00	0,00	13.557,50
000064211277.	Beundert 1997 grond (Nieuwbouw)	GAWR	0,0000	2010	238.870,00	0,00	0,00	0,00	238.870,00
000064211306.	Hoeven, grond voormalig ko	GAWR	0,0000	1977	18.542,14	0,00	0,00	0,00	18.542,14
000064211315.	Hoeven. grond voormalig ko	GAWR	0,0000	1977	21.627,62	0,00	0,00	0,00	21.627,62
000064211330.	Hoeven, grond voormalig lo	GAWR	0,0000	1977	27.751,27	0,00	0,00	0,00	27.751,27
000064211339.	Hoeven, grond voormalig lo	GAWR	0,0000	1977	91.623,24	0,00	0,00	0,00	91.623,24
000064211406.	Triangel, grondkosten	GAWR	0,0000	1990	28.848,64	0,00	0,00	0,00	28.848,64
000064211718.	Wegwijzer, grondkosten	GAWR	0,0000	1973	35.408,47	0,00	0,00	0,00	35.408,47
000064211806.	Schrijverke, grondkosten (Koolzaadveld)	GAWR	0,0000	1988	74.376,85	0,00	0,00	0,00	74.376,85
000064211815.	Schrijverke, grondkosten (Koolzaadveld)	GAWR	0,0000	1988	140.158,19	0,00	0,00	0,00	140.158,19
000064211824.	Schrijverke, grondkosten (Koolzaadveld)	GAWR	0,0000	1987	70.612,80	0,00	0,00	0,00	70.612,80
000064303503.	Klavervier, grondkosten 61/90 (Rijstveld)	GAWR	0,0000	1992	139.466,17	0,00	0,00	0,00	139.466,17
000064303509.	Klavervier, reserv.grond tbv uitbreiding (Rijstv.)	GAWR	0,0000	1992	81.424,70	0,00	0,00	0,00	81.424,70
000065301000.	Grondkosten sporthal	GAWR	0,0000	1980	174.805,69	0,00	0,00	0,00	174.805,69
000065301002.	Grondkosten kantine sporthal	GAWR	0,0000	1980	17.800,30	0,00	0,00	0,00	17.800,30
000065302012.	Grondkosten sportvelden Weurt	GAWR	0,0000	1979	10.152,74	0,00	0,00	0,00	10.152,74
000065302016.	Grondkosten sportvelden Ewijk	GAWR	0,0000	1974	173.051,28	0,00	0,00	0,00	173.051,28
000065302020.	Grondkosten sportvelden Winssen	GAWR	0,0000	1977	51.095,65	0,00	0,00	0,00	51.095,65
000065302041.	Beuningse Boys Schoenaker Grond 13/08	GAWR	0,0000	2012	900.000,00	0,00	0,00	0,00	900.000,00
000065302050.	Grondkosten crossterrein Weurt	GAWR	0,0000	1981	15.845,10	0,00	0,00	0,00	15.845,10
000065302070.	Grondkosten tennisbanen Beuningen	GAWR	0,0000	1980	44.938,26	0,00	0,00	0,00	44.938,26
000065302072.	Grondkosten tennisbanen Weurt	GAWR	0,0000	1981	24.203,50	0,00	0,00	0,00	24.203,50
000065302074.	Grondkosten tennisbanen Ewijk	GAWR	0,0000	1974	2.881,50	0,00	0,00	0,00	2.881,50
000065302080.	Grondkosten tennisbanen Winssen	GAWR	0,0000	1978	14.600,83	0,00	0,00	0,00	14.600,83
000065410074.	Aankoop grond molen Winssen	GAWR	0,0000	1985	12.556,33	0,00	0,00	0,00	12.556,33
000066300082.	MFA Ewijk grond14/05	GAWR	0,0000	2006	733.000,00	0,00	0,00	0,00	733.000,00
000066300094.	Grond dorpshuis Weurt	GAWR	0,0000	1988	109.774,11	0,00	0,00	0,00	109.774,11
000067240000.	Aankoop grond begraafplaats Haaghove	GAWR	0,0000	1985	79.398,51	0,00	0,00	0,00	79.398,51
000068223000.	Gronden buiten plan	GAWR	0,0000	2016	287.436,01	0,00	0,00	0,00	287.436,01
000068223010.	Gronden Asdonck	GAWR	0,0000	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068223020.	Gronden Koningsgaarde 1	GAWR	0,0000	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068223332.	C 3332 Patrijslaan 25/27	GAWR	0,0000	2017	12.056,71	0,00	12.056,71	0,00	0,00
000068223334.	C 3334 Locatie Augustuslaan	GAWR	0,0000	2017	2.241,13	0,00	0,00	0,00	2.241,13
000068223820.	C 3820 Lage Woerd	GAWR	0,0000	2018	743.315,00	0,00	0,00	0,00	743.315,00
000068223828.	C 3828 Ewijk Linten	GAWR	0,0000	2018	258.840,00	0,00	0,00	0,00	258.840,00
000068223900.	C 3900 Structuurvisie Ewijk	GAWR	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068224100.	C 4100 Leegstraat Winssen	GAWR	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068224102.	C 4102 Winssen rondom kerk	GAWR	0,0000	2017	29.016,16	0,00	0,00	0,00	29.016,16
000068224103.	C 4103 Winssen Kennedysingel	GAWR	0,0000	2017	285.150,74	0,00	0,00	0,00	285.150,74
000068224400.	C 4400 Nieuw Netwerk Landgoederen	GAWR	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gronden en terreinen				5.542.862,67	0,00	12.056,71	0,00	5.530.805,96
000060025002.	Gemeentehuis, verbouw 1e fase, bouw	LINE	0,0000	1985	697.962,07	0,00	0,00	0,00	697.962,07
000060025010.	Gemeentehuis, verbouw 2e fase, kelder	LINE	0,0000	1986	698.588,74	0,00	0,00	0,00	698.588,74
000060025045.	Gemeentehuis, bouwkundige voorz.20/97	LINE	0,0000	1999	1.500.320,59	0,00	0,00	0,00	1.500.320,59
000060025095.	Opknap houtbouw / spreekkamers 07/11	LINE	0,0000	2012	335.572,72	0,00	0,00	0,00	335.572,72
000060025614.	Gem.werf aanp.BOR werkplaatsen 03/05	LINE	0,0000	2005	39.979,86	0,00	0,00	0,00	39.979,86
000064203103.	Achtsprong, bouw kleuterschool	LINE	0,0000	1983	165.099,76	0,00	0,00	0,00	165.099,76
000064203112.	Achtsprong, bouw kleuterschool	LINE	0,0000	1983	123.824,82	0,00	0,00	0,00	123.824,82
000064203121.	Achtsprong, bouw lagere school	LINE	0,0000	1983	552.439,30	0,00	0,00	0,00	552.439,30
000064203303.	Peppel, bouwkosten	LINE	0,0000	1988	693.024,35	0,00	0,00	0,00	693.024,35
000064203318.	Peppel, 1e schoolwoning 13/96	GAVR	0,0000	1997	51.163,72	0,00	0,00	0,00	51.163,72
000064203321.	Peppel, 2e schoolwoning 13/96	GAVR	0,0000	1997	47.253,79	0,00	0,00	0,00	47.253,79
000064203324.	Peppel, 3e schoolwoning 13/96	LIVR	0,0000	1998	86.218,24	0,00	0,00	0,00	86.218,24
000064203327.	Peppel, 4e schoolwoning 13/96	LIVR	0,0000	1998	86.218,24	0,00	0,00	0,00	86.218,24
000064203330.	Peppel, cont.waarde verkoopwinst 4 won.	GAVR	0,0000	1997	76.716,41	0,00	0,00	0,00	76.716,41
000064203346.	Peppel, 2 perm.lokalen gr.13/14 25-01	LINE	0,0000	2003	580.578,94	0,00	0,00	0,00	580.578,94
000064203403.	Dromedaris, bouwkosten	LINE	0,0000	1992	595.265,90	0,00	0,00	0,00	595.265,90
000064203418.	Dromedaris, bouwkosten uitbreiding 45/96	LINE	0,0000	1998	259.161,14	0,00	0,00	0,00	259.161,14
000064203421.	Dromedaris, permanente uitbr.1groep 6/98	LINE	0,0000	1998	204.633,94	0,00	0,00	0,00	204.633,94
000064203430.	Dromedaris, 4 schoolwoningen 4/99	GAWR	0,0000	2000	363.024,17	0,00	0,00	0,00	363.024,17
000064203450.	Nieuwbouw Dromedaris 01/18	LINE	0,0000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000064211276.	Beundert 1997 gebouw (Boekwaarde 2009) Nieuwb	LINE	0,0000	2010	707.226,00	0,00	0,00	0,00	707.226,00
000064211383.	Hoeven, permanente uitbreiding 02/05	LINE	0,0000	2006	1.430.881,18	0,00	0,00	0,00	1.430.881,18

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Levens-duur	Cumulatieve afschrijvingen	(Extra) Afschrijving	Extra Afl.	Boekwaarde per 1-1	Boekwaarde per 31-12	Rente	Kapitaallasten
000068223012.	Planvoorbereiding Asdonck	999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Kosten onderzoek en ontwikkeling		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025024.	Gemeentehuis, grondkosten	999	2.178,14	0,00	0,00	11.435,27	11.435,27	343,06	343,06
000064203106.	Achtsprong, grond kleuterschool	999	10.024,92	0,00	0,00	25.801,03	25.801,03	774,03	774,03
000064203115.	Achtsprong, grond kleuterschool	999	7.518,68	0,00	0,00	19.351,01	19.351,01	580,53	580,53
000064203124.	Achtsprong, grond lagere school	999	35.258,28	0,00	0,00	90.651,21	90.651,21	2.719,54	2.719,54
000064203306.	Peppel, grondkosten	999	24.337,14	0,00	0,00	89.731,39	89.731,39	2.691,94	2.691,94
000064203406.	Dromedaris, grondkosten	999	17.087,54	0,00	0,00	89.716,89	89.716,89	2.691,51	2.691,51
000064203436.	Dromedaris, grond schoolwoningen 4/99	999	6.049,80	0,00	0,00	107.376,08	107.376,08	3.221,28	3.221,28
000064211106.	Ruyter, grondkosten	999	21.803,24	0,00	0,00	20.114,91	20.114,91	603,45	603,45
000064211115.	Ruyter, grondkosten	999	6.140,54	0,00	0,00	7.416,96	7.416,96	222,51	222,51
000064211277.	Beundert 1997 grond (Nieuwbouw)	999	0,00	0,00	0,00	238.870,00	238.870,00	7.166,10	7.166,10
000064211306.	Hoeven, grond voormalig ko	999	6.665,13	0,00	0,00	11.877,01	11.877,01	356,31	356,31
000064211315.	Hoeven. grond voormalig ko	999	7.780,06	0,00	0,00	13.847,56	13.847,56	415,43	415,43
000064211330.	Hoeven, grond voormalig lo	999	10.679,21	0,00	0,00	17.072,06	17.072,06	512,16	512,16
000064211339.	Hoeven, grond voormalig lo	999	32.982,84	0,00	0,00	58.640,40	58.640,40	1.759,21	1.759,21
000064211406.	Triangel, grondkosten	999	28.848,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000064211718.	Wegwijzer, grondkosten	999	14.629,87	0,00	0,00	20.778,60	20.778,60	623,36	623,36
000064211806.	Schrijverke, grondkosten (Koolzaadveld)	999	15.864,16	0,00	0,00	58.512,69	58.512,69	1.755,38	1.755,38
000064211815.	Schrijverke, grondkosten (Koolzaadveld)	999	29.898,68	0,00	0,00	110.259,51	110.259,51	3.307,79	3.307,79
000064211824.	Schrijverke, grondkosten (Koolzaadveld)	999	15.759,26	0,00	0,00	54.853,54	54.853,54	1.645,61	1.645,61
000064303503.	Klavervier, grondkosten 61/90 (Rijstveld)	999	22.315,09	0,00	0,00	117.151,08	117.151,08	3.514,53	3.514,53
000064303509.	Klavervier, reserv.grond tbv uitbreiding (Rijstv.)	999	13.025,30	0,00	0,00	68.399,40	68.399,40	2.051,98	2.051,98
000065301000.	Grondkosten sporthal	999	55.937,81	0,00	0,00	118.867,88	118.867,88	3.566,04	3.566,04
000065301002.	Grondkosten kantine sporthal	999	5.696,08	0,00	0,00	12.104,22	12.104,22	363,13	363,13
000065302012.	Grondkosten sportvelden Weurt	999	3.379,30	0,00	0,00	6.773,44	6.773,44	203,20	203,20
000065302016.	Grondkosten sportvelden Ewijk	999	69.220,50	0,00	0,00	103.830,78	103.830,78	3.114,92	3.114,92
000065302020.	Grondkosten sportvelden Winssen	999	18.394,38	0,00	0,00	32.701,27	32.701,27	981,04	981,04
000065302041.	Beuningse Boys Schoenaker Grond 13/08	999	0,00	0,00	0,00	900.000,00	900.000,00	27.000,00	27.000,00
000065302050.	Grondkosten crossterrein Weurt	999	4.853,19	0,00	0,00	10.991,91	10.991,91	329,76	329,76
000065302070.	Grondkosten tennisbanen Beuningen	999	14.380,23	0,00	0,00	30.558,03	30.558,03	916,74	916,74
000065302072.	Grondkosten tennisbanen Weurt	999	7.422,34	0,00	0,00	16.781,16	16.781,16	503,43	503,43
000065302074.	Grondkosten tennisbanen Ewijk	999	1.152,63	0,00	0,00	1.728,87	1.728,87	51,87	51,87
000065302080.	Grondkosten tennisbanen Winssen	999	5.061,46	0,00	0,00	9.539,37	9.539,37	286,18	286,18
000065410074.	Aankoop grond molen Winssen	999	3.180,94	0,00	0,00	9.375,39	9.375,39	281,26	281,26
000066300082.	MFA Ewijk grond14/05	999	0,00	0,00	0,00	733.000,00	733.000,00	21.990,00	21.990,00
000066300094.	Grond dorpshuis Weurt	999	23.418,46	0,00	0,00	86.355,65	86.355,65	2.590,67	2.590,67
000067240000.	Aankoop grond begraafplaats Haaghove	999	52.932,38	0,00	0,00	26.466,13	26.466,13	793,98	793,98
000068223000.	Gronden buiten plan	999	0,00	0,00	0,00	287.436,01	287.436,01	8.623,08	8.623,08
000068223010.	Gronden Asdonck	4	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068223020.	Gronden Koningsgaarde 1	999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068223332.	C 3332 Patrijslaan 25/27	999	0,00	0,00	0,00	12.056,71	0,00	361,70	361,70
000068223334.	C 3334 Locatie Augustuslaan	999	0,00	0,00	0,00	2.241,13	2.241,13	67,23	67,23
000068223820.	C 3820 Lage Woerd	999	0,00	0,00	0,00	743.315,00	743.315,00	22.299,45	22.299,45
000068223828.	C 3828 Ewijk Linten	999	0,00	0,00	0,00	258.840,00	258.840,00	7.765,20	7.765,20
000068223900.	C 3900 Structuurvisie Ewijk	999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068224100.	C 4100 Leegstraat Winssen	999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000068224102.	C 4102 Winssen rondom kerk	999	0,00	0,00	0,00	29.016,16	29.016,16	870,48	870,48
000068224103.	C 4103 Winssen Kennedysingel	999	0,00	0,00	0,00	285.150,74	285.150,74	8.554,52	8.554,52
000068224400.	C 4400 Nieuw Netwerk Landgoederen	999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Gronden en terreinen		593.876,22	0,00	0,00	4.948.986,45	4.936.929,74	148.469,59	148.469,59
000060025002.	Gemeentehuis, verbouw 1e fase, bouw	40	610.717,45	17.448,92	0,00	87.244,62	69.795,70	2.617,34	20.066,26
000060025010.	Gemeentehuis, verbouw 2e fase, kelder	40	593.800,09	17.464,78	0,00	104.788,65	87.323,87	3.143,66	20.608,44
000060025045.	Gemeentehuis, bouwkundige voorz.20/97	30	1.050.477,51	49.982,56	0,00	449.843,08	399.860,52	13.495,29	63.477,85
000060025095.	Opknap houtbouw / spreekkamers 07/11	15	166.784,17	24.112,65	0,00	168.788,55	144.675,90	5.063,66	29.176,31
000060025614.	Gem.werf aanp.BOR werkplaatsen 03/05	20	29.970,59	2.001,85	0,00	10.009,27	8.007,42	300,28	2.302,13
000064203103.	Achtsprong, bouw kleuterschool	40	152.716,77	4.127,66	0,00	12.382,99	8.255,33	371,49	4.499,15
000064203112.	Achtsprong, bouw kleuterschool	40	114.539,44	3.095,13	0,00	9.285,38	6.190,25	278,56	3.373,69
000064203121.	Achtsprong, bouw lagere school	40	511.005,34	13.811,32	0,00	41.433,96	27.622,64	1.243,02	15.054,34
000064203303.	Peppel, bouwkosten	40	554.417,03	17.325,92	0,00	138.607,32	121.281,40	4.158,22	21.484,14
000064203318.	Peppel, 1e schoolwoning 13/96	999	0,00	0,00	0,00	51.163,72	51.163,72	1.534,91	1.534,91
000064203321.	Peppel, 2e schoolwoning 13/96	999	0,00	0,00	0,00	47.253,79	47.253,79	1.417,61	1.417,61
000064203324.	Peppel, 3e schoolwoning 13/96	40	47.420,05	2.155,46	0,00	38.798,19	36.642,73	1.163,95	3.319,41
000064203327.	Peppel, 4e schoolwoning 13/96	40	47.420,05	2.155,46	0,00	38.798,19	36.642,73	1.163,95	3.319,41
000064203330.	Peppel, cont.waarde verkoopwinst 4 won.	999	0,00	0,00	0,00	76.716,41	76.716,41	2.301,49	2.301,49
000064203346.	Peppel, 2 perm.lokalen gr.13/14 25-01	40	254.983,82	14.156,31	0,00	325.595,12	311.438,81	9.767,85	23.924,16
000064203403.	Dromedaris, bouwkosten	40	416.686,76	14.881,59	0,00	178.579,14	163.697,55	5.357,37	20.238,96
000064203418.	Dromedaris, bouwkosten uitbreiding 45/96	40	142.826,24	6.463,05	0,00	116.334,90	109.871,85	3.490,05	9.953,10
000064203421.	Dromedaris, permanente uitbr.1groep 6/98	40	109.306,18	5.295,99	0,00	95.327,76	90.031,77	2.859,83	8.155,82
000064203430.	Dromedaris, 4 schoolwoningen 4/99	999	0,00	0,00	0,00	363.024,17	363.024,17	10.890,73	10.890,73
000064203450.	Nieuwbouw Dromedaris 01/18	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000064211276.	Beundert 1997 gebouw (Boekwaarde 2009) Nieuwb	27	261.935,57	26.193,55	0,00	445.290,43	419.096,88	13.358,71	39.552,26
000064211383.	Hoeven, permanente uitbreiding 02/05	40	498.829,40	35.848,15	0,00	932.051,78	896.203,63	27.961,55	63.809,70

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Afschr.-code	Jaarrente	Startjr.	Kapitaaluitgaven per 1-1	Vermeerderingen	Verminderingen	Subsidies	Kapitaaluitgaven per 31-12
000064211403.	Triangel, bouwkosten 9-13-67/89	LINE	0,0000	1990	545.729,26	0,00	0,00	0,00	545.729,26
000064211712.	Wegwijzer, verbouwing	LINE	0,0000	1988	79.411,54	0,00	0,00	0,00	79.411,54
000064211735.	Wegwijzer, nieuwbouw 2007 6/04-1/07-09/09	LINE	0,0000	2008	2.098.256,51	0,00	0,00	0,00	2.098.256,51
000064211775.	Wegwijzer, niet vergoede stichtingskst.	LINE	0,0000	1987	238.862,81	0,00	0,00	0,00	238.862,81
000064211803.	Schrijverke, bouwkosten (Koolzaadveld)	LINE	0,0000	1988	296.972,38	0,00	0,00	0,00	296.972,38
000064211812.	Schrijverke, bouwkosten (Koolzaadveld)	LINE	0,0000	1988	572.255,42	0,00	0,00	0,00	572.255,42
000064211821.	Schrijverke, bouwkosten (Koolzaadveld)	LINE	0,0000	1992	390.480,14	0,00	0,00	0,00	390.480,14
000064303500.	Klavervier, bouwkosten 61/90 (Rijstveld)	LINE	0,0000	1992	597.374,51	0,00	0,00	0,00	597.374,51
000064303515.	Klavervier, uitbreiding 44/96 (Rijstveld)	LINE	0,0000	1998	131.893,27	0,00	0,00	0,00	131.893,27
000064802014.	Fontein brede school, Ond/PSZ 16/03	LINE	0,0000	2004	1.458.106,48	0,00	0,00	0,00	1.458.106,48
000064802017.	Fontein brede school, ROC/BSO 16/03	ANNU	3,5000	2006	402.569,34	0,00	0,00	0,00	402.569,34
000065100006.	Bibliotheek, bouw 37/98 (Mauritsplein)	LINE	0,0000	1999	630.172,75	0,00	75.620,73	0,00	554.552,02
000065300002.	Zwembad De Plons Beuningen (Koop 2010)	GAVR	0,0000	2011	353.000,00	0,00	0,00	0,00	353.000,00
000065300010.	Zwembad De Plons aanpassingen 7e wijz.15	LINE	0,0000	2016	107.930,29	16.454,62	0,00	0,00	124.384,91
000065301008.	Sporthal, opknappen 01/12	LINE	0,0000	2013	304.647,03	0,00	0,00	0,00	304.647,03
000065301010.	Sporthal, opknappen 2e fase 01/14	LINE	0,0000	2015	77.595,70	0,00	0,00	0,00	77.595,70
000065302052.	Aankoop ponyhoefslag Winssen	GAWR	0,0000	1985	13.982,78	0,00	0,00	0,00	13.982,78
000065302094.	Kleedaccomodatie/opslag v.v.Ewijk 01/08	LINE	0,0000	2009	346.819,07	0,00	0,00	0,00	346.819,07
000065302095.	VV Ewijk, renovatie kleedkamers 01/09	LINE	0,0000	2010	64.520,45	0,00	0,00	0,00	64.520,45
000065401000.	Uitbreiding gebouw ULTO	LINE	0,0000	1981	88.487,14	0,00	0,00	0,00	88.487,14
000065401005.	Muziekschool ULTO 01/08	LINE	0,0000	2009	24.617,00	0,00	0,00	0,00	24.617,00
000065410072.	Aankoop molen Winssen	LINE	0,0000	1985	12.640,59	0,00	0,00	0,00	12.640,59
000065410076.	Restauratie molen Beuningen 61/91	LINE	0,0000	1994	94.605,91	0,00	0,00	0,00	94.605,91
000065410078.	Restauratie molen Winssen	LINE	0,0000	1990	62.681,73	0,00	0,00	0,00	62.681,73
000066300004.	Scouting Ewijk Binnenweg	LINE	0,0000	2003	210.703,93	0,00	0,00	0,00	210.703,93
000066300005.	Nieuwbouw scouting Winssen 06/03	LINE	0,0000	2004	260.240,96	0,00	0,00	0,00	260.240,96
000066300045.	Nieuwbouw jongerencentrum	LINE	0,0000	2011	35.325,38	0,00	0,00	0,00	35.325,38
000066300056.	Verbouw Kloosterhof, gem.aandeel (sportzaal)	LINE	0,0000	1984	453.902,61	0,00	0,00	0,00	453.902,61
000066300060.	Soc.Cult.Centrum Beuningen 35/86-38/87	LINE	0,0000	1988	960.304,49	0,00	0,00	0,00	960.304,49
000066300067.	Leghe Polder, opknappen 01/12	LINE	0,0000	2013	326.385,00	0,00	0,00	0,00	326.385,00
000066300080.	MFA Ewijk bouwkosten 14/05-01/08-10/08	LINE	0,0000	2008	9.442.565,88	0,00	0,00	0,00	9.442.565,88
000066300083.	MFA Ewijk herschikking 01/11	LINE	0,0000	2012	59.078,50	0,00	0,00	0,00	59.078,50
000066300084.	Kantoren welzijnsinstellingen (Rijstveld 4)	LINE	0,0000	2011	92.573,30	0,00	0,00	0,00	92.573,30
000066300092.	Nooduitgang Kloosterhof 7/93	LINE	0,0000	1994	17.452,84	0,00	0,00	0,00	17.452,84
000066300098.	MFA Kloosterhof Weurt 01/14	LINE	0,0000	2015	3.926.103,37	0,00	0,00	0,00	3.926.103,37
000066300099.	Uitbreiding Kloosterhof 27/00	LINE	0,0000	2003	74.157,35	0,00	0,00	0,00	74.157,35
000066500032.	Wegwijzer, peuterspeelzaal 01/07-09/09	LINE	0,0000	2009	155.564,70	0,00	0,00	0,00	155.564,70
	Bedrijfsgebouwen				34.303.124,29	16.454,62	75.620,73	0,00	34.243.958,18
000063100000.	Aanpassing Julianaplein markt 02/07	LINE	0,0000	2008	15.838,00	0,00	0,00	0,00	15.838,00
000065302027.	WVW Weurt renov. trainingsveld 01/11	LINE	0,0000	2012	100.000,00	0,00	0,00	0,00	100.000,00
000065302029.	WVW Weurt renov. hoofd-/bijveld 2 01/11	LINE	0,0000	2011	76.355,00	0,00	0,00	0,00	76.355,00
000065302030.	WVW Weurt renovatie bijveld 1 01/10	LINE	0,0000	2011	72.828,00	0,00	0,00	0,00	72.828,00
000065302046.	w Ewijk renovatie bijveld 01/07	LINE	0,0000	2008	56.723,00	0,00	0,00	0,00	56.723,00
000065302058.	Kunstgrasveld MHC Beuningen 24/03	LINE	0,0000	2004	176.906,50	0,00	0,00	0,00	176.906,50
000065302063.	Tennisv.Beuningen baan 1,2,5,6,7 1/11	LINE	0,0000	2012	130.000,00	0,00	0,00	0,00	130.000,00
000065302064.	Tennisv.Beuningen baan 3,4,8+top 1/13	LINE	0,0000	2014	67.500,00	0,00	0,00	0,00	67.500,00
000065302065.	Tennisv.Weurt baan 3,4+kunstgras 1/13	LINE	0,0000	2014	50.600,00	0,00	0,00	0,00	50.600,00
000065302073.	Tennis.Weurt topl.kunstgr.baan 1+2 01/10	LINE	0,0000	2011	49.980,00	0,00	0,00	0,00	49.980,00
000065302081.	TV Ewijk baan 1-2, toplaag kunstgr.01/16-01/18	LINE	0,0000	2017	45.474,52	0,00	0,00	0,00	45.474,52
000065302082.	TV Ewijk baan 3-4, toplaag kunstgr.01/16-01/18	LINE	0,0000	2017	44.737,61	0,00	0,00	0,00	44.737,61
000065302083.	MHCB vervanging veld 2 kunstgras 01/15	LINE	0,0000	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065302090.	Renovatie hoofdveld v.v.Ewijk 01/08	LINE	0,0000	2009	120.000,00	0,00	0,00	0,00	120.000,00
000065302091.	Hoofd-/bijveld 1-2, trainveld Roda 01/11	LINE	0,0000	2012	146.000,00	0,00	0,00	0,00	146.000,00
000065302092.	Kunstgrasveld v.v.Ewijk 01/08	LINE	0,0000	2009	368.857,40	0,00	0,00	0,00	368.857,40
000065302096.	Accomodatie korfbalvereniging NAS 01/08	LINE	0,0000	2009	494.235,87	0,00	0,00	0,00	494.235,87
000065302097.	Kunstgrastraining Roda'28 Winssen 05/15	LINE	0,0000	2016	131.890,00	0,00	0,00	0,00	131.890,00
000065302099.	v.v.Roda Boshof, Restant middelen 01/16	LINE	0,0000	2017	47.951,70	0,00	0,00	0,00	47.951,70
000065302100.	v.v.WVW Weurt kunstgras trainingsv.01/17	LINE	0,0000	2018	200.000,00	0,00	0,00	0,00	200.000,00
000065302101.	v.v.Ewijk renov.bijveld (gras) 1e wz 20	LINE	0,0000	2021	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
000065302102.	v.v.Roda renovatie hoofdveld 1e wz 20	LINE	0,0000	2021	0,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
000067220015.	Rioleringsplan Weurt/herberekening 18/89	LINE	0,0000	1990	936.602,37	0,00	0,00	0,00	936.602,37
000067221006.	Drukr.Heemstra/Scharsestr.15/97 leid.ed.	ANNU	3,5000	1999	70.065,54	0,00	0,00	0,00	70.065,54
000067221012.	Bergbezinkbassin Pottenb.30/97 leid.ed.	ANNU	3,5000	1999	513.115,78	0,00	0,00	0,00	513.115,78
000067221018.	Aanv.maatregelen GRP'96-'99 (30/97-)	ANNU	3,5000	1998	664.152,53	0,00	0,00	0,00	664.152,53
000067221021.	Drukriool Beuningen-Noord 33/98 leid.ed.	ANNU	3,5000	2000	274.438,69	0,00	0,00	0,00	274.438,69
000067221026.	BB bassin Glazenier, leidingen etc.28/99	ANNU	3,5000	2000	503.849,84	0,00	0,00	0,00	503.849,84
000067221033.	Riolering Ewijk-Oost 12/01	ANNU	3,5000	2002	281.823,08	0,00	0,00	0,00	281.823,08
000067221043.	GRP 2003 37 percelen, leidingen	ANNU	3,5000	2005	428.890,68	0,00	0,00	0,00	428.890,68
000067221049.	GRP 2003 Ewijk/Winssen, leidingen	ANNU	3,5000	2005	439.190,69	0,00	0,00	0,00	439.190,69
000067221053.	BBB Viermorgen/Winssen,leid. 22/04-23/05	ANNU	3,5000	2005	595.847,61	0,00	0,00	0,00	595.847,61
000067221057.	Rioolstelsel Beuningen, leidingen 23/05	ANNU	3,5000	2006	1.407.502,62	0,00	0,00	0,00	1.407.502,62
000067221059.	Rioolstelsel Ewijk, leidingen 23/05	ANNU	3,5000	2006	995.740,79	0,00	0,00	0,00	995.740,79
000067221061.	Rioolstelsel Winssen, leidingen 23/05-06/10	ANNU	3,5000	2008	257.015,81	0,00	0,00	0,00	257.015,81
000067221063.	Rioolstelsel Weurt, leidingen 23/05+10/09	ANNU	3,5000	2008	312.953,88	124.885,07	0,00	0,00	437.838,95

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Levens-duur	Cumulatieve afschrijvingen	(Extra) Afschrijving	Extra Afl.	Boekwaarde per 1-1	Boekwaarde per 31-12	Rente	Kapitaallasten
000064211403.	Triangel, bouwkosten 9-13-67/89	40	545.729,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000064211712.	Wegwijzer, verbouwing	40	63.529,26	1.985,29	0,00	15.882,28	13.896,99	476,47	2.461,76
000064211735.	Wegwijzer, nieuwbouw 2007 6/04-1/07-09/09	40	553.491,98	55.170,16	0,00	1.544.764,53	1.489.594,37	46.342,94	101.513,10
000064211775.	Wegwijzer, niet vergoede stichtingskst.	40	197.063,33	5.971,35	0,00	41.799,48	35.828,13	1.253,98	7.225,33
000064211803.	Schrijverke, bouwkosten (Koolzaadveld)	40	237.577,80	7.424,32	0,00	59.394,58	51.970,26	1.781,84	9.206,16
000064211812.	Schrijverke, bouwkosten (Koolzaadveld)	40	457.803,86	14.306,45	0,00	114.451,56	100.145,11	3.433,55	17.740,00
000064211821.	Schrijverke, bouwkosten (Koolzaadveld)	40	273.185,72	9.774,53	0,00	117.294,42	107.519,89	3.518,83	13.293,36
000064303500.	Klavervier, bouwkosten 61/90 (Rijstveld)	40	418.125,91	14.937,38	0,00	179.248,60	164.311,22	5.377,46	20.314,84
000064303515.	Klavervier, uitbreiding 44/96 (Rijstveld)	40	73.434,58	3.247,71	0,00	58.458,69	55.210,98	1.753,76	5.001,47
000064802014.	Fontein brede school, Ond/PSZ 16/03	40	577.642,12	36.686,02	0,00	880.464,36	843.778,34	26.413,93	63.099,95
000064802017.	Fontein brede school, ROC/BSO 16/03	40	62.037,59	8.242,71	0,00	340.531,75	332.289,04	11.918,61	20.161,32
000065100006.	Bibliotheek, bouw 37/98 (Mauritsplein)	25	529.345,11	25.206,91	0,00	100.827,64	0,00	3.024,83	28.231,74
000065300002.	Zwembad De Plons Beuningen (Koop 2010)	999	0,00	0,00	0,00	353.000,00	353.000,00	10.590,00	10.590,00
000065300010.	Zwembad De Plons aanpassingen 7e wijz.15	5	75.012,31	32.917,98	0,00	32.917,98	16.454,62	987,54	33.905,52
000065301008.	Sporthal, opknappen 01/12	20	97.768,09	15.913,76	0,00	206.878,94	190.965,18	6.206,37	22.120,13
000065301010.	Sporthal, opknappen 2e fase 01/14	20	19.398,93	3.879,78	0,00	58.196,77	54.316,99	1.745,90	5.625,68
000065302052.	Aankoop ponyhoefslag Winssen	999	3.542,29	0,00	0,00	10.440,49	10.440,49	313,21	313,21
000065302094.	Kleedaccomodatie/opslag v.v.Ewijk 01/08	15	253.333,81	23.371,32	0,00	93.485,26	70.113,94	2.804,56	26.175,88
000065302095.	VV Ewijk, renovatie kleedkamers 01/09	15	43.105,88	4.282,91	0,00	21.414,57	17.131,66	642,44	4.925,35
000065401000.	Uitbreiding gebouw ULTO	40	86.274,97	2.212,17	0,00	2.212,17	0,00	66,37	2.278,54
000065401005.	Muziekschool ULTO 01/08	20	13.287,25	1.258,86	0,00	11.329,75	10.070,89	339,89	1.598,75
000065410072.	Aankoop molen Winssen	40	11.060,54	316,01	0,00	1.580,05	1.264,04	47,40	363,41
000065410076.	Restauratie molen Beuningen 61/91	40	61.493,88	2.365,15	0,00	33.112,03	30.746,88	993,36	3.358,51
000065410078.	Restauratie molen Winssen	40	47.011,28	1.567,05	0,00	15.670,45	14.103,40	470,11	2.037,16
000066300004.	Scouting Ewijk Binnenweg	40	89.625,08	5.264,30	0,00	121.078,85	115.814,55	3.632,37	8.896,67
000066300005.	Nieuwbouw scouting Winssen 06/03	40	99.205,82	6.709,80	0,00	161.035,14	154.325,34	4.831,05	11.540,85
000066300045.	Nieuwbouw jongerencentrum	40	35.325,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000066300056.	Verbouw Kloosterhof, gem.aandeel (sportzaal)	40	408.512,34	11.347,57	0,00	45.390,27	34.042,70	1.361,71	12.709,28
000066300060.	Soc.Cult.Centrum Beuningen 35/86-38/87	40	768.243,58	24.007,61	0,00	192.060,91	168.053,30	5.761,83	29.769,44
000066300067.	Leghe Polder, opknappen 01/12	20	73.012,96	19.490,16	0,00	253.372,04	233.881,88	7.601,16	27.091,32
000066300080.	MFA Ewijk bouwkosten 14/05-01/08-10/08	40	2.564.741,74	245.636,58	0,00	6.877.824,14	6.632.187,56	206.334,72	451.971,30
000066300083.	MFA Ewijk herschikking 01/11	20	17.376,04	3.475,20	0,00	41.702,46	38.227,26	1.251,07	4.726,27
000066300084.	Kantoren welzijnsinstellingen (Rijstveld 4)	40	53.490,08	1.260,75	0,00	39.083,22	37.822,47	1.172,50	2.433,25
000066300092.	Nooduitgang Kloosterhof 7/93	40	17.452,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000066300098.	MFA Kloosterhof Weurt 01/14	40	352.310,61	102.108,36	0,00	3.573.792,76	3.471.684,40	107.213,78	209.322,14
000066300099.	Uitbreiding Kloosterhof 27/00	40	74.157,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000066500032.	Wegwijzer, peuterspeelzaal 01/07-09/09	40	33.635,60	4.204,45	0,00	121.929,10	117.724,65	3.657,87	7.862,32
	Bedrijfsgebouwen		14.851.181,63	951.062,95	0,00	19.451.942,66	18.441.713,60	585.260,93	1.536.323,88
000063100000.	Aanpassing Julianaplein markt 02/07	15	12.670,41	1.055,86	0,00	3.167,59	2.111,73	95,03	1.150,89
000065302027.	WVW Weurt renov. trainingsveld 01/11	25	26.086,98	4.347,82	0,00	73.913,02	69.565,20	2.217,39	6.565,21
000065302029.	WVW Weurt renov. hoofd-/bijveld 2 01/11	15	42.062,99	5.715,34	0,00	34.292,01	28.576,67	1.028,76	6.744,10
000065302030.	WVW Weurt renovatie bijveld 1 01/10	15	43.696,80	4.855,20	0,00	29.131,20	24.276,00	873,94	5.729,14
000065302046.	w Ewijk renovatie bijveld 01/07	15	44.892,03	3.943,66	0,00	11.830,97	7.887,31	354,93	4.298,59
000065302058.	Kunstgrasveld MHC Beuningen 24/03	25	113.220,16	7.076,26	0,00	63.686,34	56.610,08	1.910,59	8.986,85
000065302063.	Tennisv.Beuningen baan 1,2,5,6,7 1/11	14	64.999,99	10.833,34	0,00	65.000,01	54.166,67	1.950,00	12.783,34
000065302064.	Tennisv.Beuningen baan 3,4,8+top 1/13	14	28.928,58	4.821,43	0,00	38.571,42	33.749,99	1.157,14	5.978,57
000065302065.	Tennisv.Weurt baan 3,4+kunstgras 1/13	14	21.685,72	3.614,29	0,00	28.914,28	25.299,99	867,43	4.481,72
000065302073.	Tennis.Weurt topl.kunstgr.baan 1+2 01/10	14	32.130,00	3.570,00	0,00	17.850,00	14.280,00	535,50	4.105,50
000065302081.	TV Ewijk baan 1-2, toplaag kunstgr.01/16-01/18	14	0,00	4.134,05	0,00	45.474,52	41.340,47	1.364,24	5.498,29
000065302082.	TV Ewijk baan 3-4, toplaag kunstgr.01/16-01/18	14	0,00	4.067,06	0,00	44.737,61	40.670,55	1.342,13	5.409,19
000065302083.	MHCB vervanging veld 2 kunstgras 01/15	12	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065302090.	Renovatie hoofdveld v.v.Ewijk 01/08	15	88.000,00	8.000,00	0,00	32.000,00	24.000,00	960,00	8.960,00
000065302091.	Hoofd-/bijveld 1-2, trainveld Roda 01/11	15	77.866,66	9.733,33	0,00	68.133,34	58.400,01	2.044,00	11.777,33
000065302092.	Kunstgrasveld v.v.Ewijk 01/08	25	162.297,27	14.754,30	0,00	206.560,13	191.805,83	6.196,80	20.951,10
000065302096.	Accomodatie korfbalvereniging NAS 01/08	15	337.662,53	39.143,34	0,00	156.573,34	117.430,00	4.697,20	43.840,54
000065302097.	Kunstgrastraining Roda'28 Winssen 05/15	20	26.378,00	6.594,50	0,00	105.512,00	98.917,50	3.165,36	9.759,86
000065302099.	v.v.Roda Boshof, Restant middelen 01/16	15	0,00	3.995,97	0,00	47.951,70	43.955,73	1.438,55	5.434,52
000065302100.	v.v.WVW Weurt kunstgras trainingsv.01/17	10	0,00	25.000,00	0,00	200.000,00	175.000,00	6.000,00	31.000,00
000065302101.	v.v.Ewijk renov.bijveld (gras) 1e wz 20	15	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
000065302102.	v.v.Roda renovatie hoofdveld 1e wz 20	15	0,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00	0,00	0,00
000067220015.	Rioleringsplan Weurt/herberekening 18/89	40	700.771,87	23.583,05	0,00	235.830,50	212.247,45	7.074,92	30.657,97
000067221006.	Drukr.Heemstra/Scharsestr.15/97 leid.ed.	45	11.115,51	1.607,74	0,00	58.950,03	57.342,29	2.063,25	3.670,99
000067221012.	Bergbezinkbassin Pottenb.30/97 leid.ed.	45	82.478,07	11.744,71	0,00	430.637,71	418.893,00	15.072,32	26.817,03
000067221018.	Aanv.maatregelen GRP'96-'99 (30/97-)	45	126.065,99	15.614,63	0,00	538.086,54	522.471,91	18.833,03	34.447,66
000067221021.	Drukriool Beuningen-Noord 33/98 leid.ed.	45	41.682,98	5.975,78	0,00	232.755,71	226.779,93	8.146,45	14.122,23
000067221026.	BB bassin Glazenier, leidingen etc.28/99	45	77.022,85	10.958,38	0,00	426.826,99	415.868,61	14.938,94	25.897,32
000067221033.	Riolering Ewijk-Oost 12/01	45	44.298,91	5.428,00	0,00	237.524,17	232.096,17	8.313,35	13.741,35
000067221043.	GRP 2003 37 percelen, leidingen	45	76.312,69	6.829,90	0,00	352.577,99	345.748,09	12.340,23	19.170,13
000067221049.	GRP 2003 Ewijk/Winssen, leidingen	45	87.553,92	6.811,67	0,00	351.636,77	344.825,10	12.307,29	19.118,96
000067221053.	BBB Viermorgen/Winssen,leid. 22/04-23/05	45	114.874,94	9.317,08	0,00	480.972,67	471.655,59	16.834,04	26.151,12
000067221057.	Rioolstelsel Beuningen, leidingen 23/05	45	235.040,58	21.540,94	0,00	1.172.462,04	1.150.921,10	41.036,17	62.577,11
000067221059.	Rioolstelsel Ewijk, leidingen 23/05	45	210.018,34	14.435,60	0,00	785.722,45	771.286,85	27.500,29	41.935,89
000067221061.	Rioolstelsel Winssen, leidingen 23/05-06/10	45	42.690,32	3.551,89	0,00	214.325,49	210.773,60	7.501,39	11.053,28
000067221063.	Rioolstelsel Weurt, leidingen 23/05+10/09	45	37.065,09	6.641,78	0,00	275.888,79	394.132,08	14.027,09	20.668,87

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Afschr.-code	Jaarrente	Startjr.	Kapitaaluitgaven per 1-1	Vermeerderingen	Verminderingen	Subsidies	Kapitaaluitgaven per 31-12
000067221065.	Rioolstelsel Weurt, elec/mech 23/05+10/09	ANNU	3,5000	2008	64.000,00	0,00	0,00	0,00	64.000,00
000067221067.	GRP 2002/2005: afkoppelen, leiding 23/05-06/10	ANNU	3,5000	2008	329.590,21	0,00	0,00	0,00	329.590,21
000067221071.	Vervangingen riool'07,leidingen ed.01/07	ANNU	3,5000	2009	288.376,03	0,00	0,00	0,00	288.376,03
000067221074.	Riool Industrieterrein Schoenaker 06/10	ANNU	3,5000	2010	103.628,29	0,00	0,00	0,00	103.628,29
000067221075.	Beuningen, overstorten 10/09 (incl.Baggeren Rietl)	ANNU	3,5000	2012	987.250,88	0,00	0,00	0,00	987.250,88
000067221077.	Vervangingen riool 08-11,vrijval 06/10	ANNU	3,5000	2011	205.553,22	0,00	0,00	0,00	205.553,22
000067221078.	Vervangingen riool 08-11,leidingen 06/10	ANNU	3,5000	2011	892.654,96	0,00	0,00	0,00	892.654,96
000067221079.	Vervangingen riool 08-11,electra 06/10	ANNU	3,5000	2011	1.345.533,77	0,00	0,00	0,00	1.345.533,77
000067221081.	Vervanging riool Jonkerstraat 06/10	ANNU	3,5000	2012	847.165,27	0,00	0,00	0,00	847.165,27
000067221082.	Maatregelen oppervlaktewater vGRP 03/13	ANNU	3,5000	2014	319.668,01	0,00	0,00	0,00	319.668,01
000067221083.	Riool Koningstr.Ewijk/Dam vrijval 02/15	ANNU	3,5000	2015	1.140.300,00	0,00	0,00	0,00	1.140.300,00
000067221086.	HWA/afkoppelen Geradtslaan-Houtduiflaan	ANNU	3,5000	2019	480,00	240,00	0,00	0,00	720,00
000067221087.	BBB 4x E/M Claudiusl/Stold./Pottenb/Wilh	ANNU	3,5000	2017	87.075,50	313.419,15	0,00	0,00	400.494,65
000067221088.	Winssen HWA Leegstraat ed.	ANNU	3,5000	2017	175.852,52	3.153,25	0,00	0,00	179.005,77
000067221089.	Winssen maatregelen BRP Kennedysingel	ANNU	3,5000	2017	278.895,07	14.935,75	0,00	0,00	293.830,82
000067221090.	Ewijk maatregelen BRP relining	ANNU	3,5000	2017	16.522,00	0,00	0,00	0,00	16.522,00
000067221091.	Ewijk maatregelen BRP D'n Elt	ANNU	3,5000	2017	2.628,35	0,00	0,00	0,00	2.628,35
000067221092.	Afkoppelen HWA Weurt;Broekm,Heerev,Houtw	ANNU	3,5000	2017	3.216,00	0,00	0,00	0,00	3.216,00
000067221093.	BRP Beun.maatregelen; leidingen Heemstra	ANNU	3,5000	2017	225.000,00	0,00	0,00	0,00	225.000,00
000067221094.	BRP Beun.maatregelen; Wilgenoord	ANNU	3,5000	2017	49.963,00	0,00	0,00	0,00	49.963,00
000067221095.	Ewijk maatregelen BRP retentievijver	ANNU	3,5000	2017	16.220,11	0,00	0,00	0,00	16.220,11
000067221096.	Snoepbos	ANNU	3,5000	2019	24.771,06	0,00	0,00	0,00	24.771,06
000067221097.	HWA Tempelstraat/Heemstraweg Alde Steeg	ANNU	3,5000	2019	53.346,38	59.093,74	0,00	0,00	112.440,12
000067221098.	Riool (afkoppelen) Beuningen CentrumOost	ANNU	3,5000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000067221099.	Vervanging minigemalen 2019-2020	ANNU	3,5000	2020	11.350,00	5.430,75	0,00	0,00	16.780,75
000067240006.	Div.voorzieningen begr.pl.Haaghove 93/89	LINE	0,0000	1991	32.928,15	0,00	0,00	0,00	32.928,15
000067240008.	Begraafplaats Haaghove 01/09	LINE	0,0000	2010	130.966,82	0,00	0,00	0,00	130.966,82
000067290000.	Operationele plannen vGRP 13-17/GRWP 18-22	ANNU	3,5000	2014	182.133,79	4.998,00	0,00	0,00	187.131,79
	EN: Grond-, weg- en waterbouwkundige werke				17.892.136,90	676.155,71	0,00	0,00	18.568.292,61
000060025099.	Gemeentehuis terreininrichting ed. 07/11	LINE	0,0000	2012	134.796,48	0,00	0,00	0,00	134.796,48
000060025618.	Gemeentewerf,terreininr.milieueisen 1/07	LINE	0,0000	2008	57.207,12	0,00	0,00	0,00	57.207,12
000060026103.	Glasvezelkabel aanleg 01/09	ANNU	3,5000	2010	212.039,65	0,00	0,00	0,00	212.039,65
000062100060.	Reconstr. van Heemstraweg Weurt 01/12	LINE	0,0000	2013	334.912,85	0,00	0,00	0,00	334.912,85
000062100080.	Reconstr.Leigraaf/snelfietsroute 01/12	LINE	0,0000	2013	966.862,38	0,00	0,00	0,00	966.862,38
000062100092.	Kruispunt Suchtelenstr/Houtduifln.01/08	LINE	0,0000	2009	604.003,24	0,00	0,00	0,00	604.003,24
000062100097.	Buitenruimte MFA Kloosterhof Weurt	LINE	0,0000	2016	532.452,00	0,00	0,00	0,00	532.452,00
000062100099.	Blatenplak Ewijk voetpaden/parkeervoorz.	LINE	0,0000	2018	142.449,45	0,00	0,00	0,00	142.449,45
000062100100.	Herinrichting Houtduiflaan 01/18	LINE	0,0000	2019	27.494,38	83.040,66	0,00	0,00	110.535,04
000062100101.	Beuningen Centrum Oost 01/18	LINE	0,0000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000062100102.	Fietspad Hof van Campe - Beun Boys 01/18	LINE	0,0000	2019	51.116,89	0,00	0,00	0,00	51.116,89
000065302085.	Uitbreiding parkeerplaatsen hockeyvelden 01/09	LINE	0,0000	2010	115.591,00	0,00	0,00	0,00	115.591,00
	MN: Grond-, weg- en waterbouwkundige werke				3.178.925,44	83.040,66	0,00	0,00	3.261.966,10
000060022090.	Vervanging Fiat Doblo-cargo 01/14	LINE	0,0000	2015	25.552,39	0,00	0,00	0,00	25.552,39
000060022091.	Vervanging Renault 96-VBJ-2 01/16	LINE	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022092.	Vervanging VW transporter 45-BX-HD 01/16	LINE	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022093.	Iveco 8-VDN-52 Evenement/riool 01/17	LINE	0,0000	2018	59.681,55	0,00	0,00	0,00	59.681,55
000060022094.	DAF BX-FT-99 Klachtenteam 01/17	LINE	0,0000	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022095.	FIAT 6-VFS-59 Gebouwenbeheer 01/17	LINE	0,0000	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022096.	Iveco 8-VDN-51 Stratenmaker 01/17	LINE	0,0000	2018	61.308,42	0,00	0,00	0,00	61.308,42
000060022098.	Aanschaf 2 scooters 2017	LINE	0,0000	2018	7.250,21	0,00	0,00	0,00	7.250,21
000060022099.	Buurtploeg 1-VKP-1 Iveco 01/18	LINE	0,0000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022100.	Reiniging 59-VFB-4 VW 01/18	LINE	0,0000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022101.	Landmeten 62-VKS-4 Renault 01/18	LINE	0,0000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022103.	Vervanging Fiat Doblo 7-VDX-97 Handhaver	LINE	0,0000	2020	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vervoermiddelen				153.792,57	0,00	0,00	0,00	153.792,57
000060025096.	Kelder; kantine en archiefruimtes 07/11	LINE	0,0000	2012	83.050,81	0,00	0,00	0,00	83.050,81
000060025621.	Kantine gemeentewerf 01/15	LINE	0,0000	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060026119.	Glasvezelkabel gemeentewerf 4/03	ANNU	3,5000	2003	44.322,54	0,00	0,00	0,00	44.322,54
000062106014.	Zoutstrooiers 2009 09/09	LINE	0,0000	2009	116.882,81	0,00	0,00	0,00	116.882,81
000062106016.	Sneeuwploegen 2009 09/09	LINE	0,0000	2009	28.846,39	0,00	0,00	0,00	28.846,39
000062110007.	Verkeersinstallatie Weurt 01/12	LINE	0,0000	2013	107.052,08	0,00	0,00	0,00	107.052,08
000062110009.	Koningstr/Schoenaker regelgedeelte 01/15	LINE	0,0000	2016	44.174,36	0,00	0,00	0,00	44.174,36
000065301009.	Sporthal, duurzame investeringen 01/14	LINE	0,0000	2015	149.000,63	0,00	0,00	0,00	149.000,63
000065301034.	Sporthal, verv.investeringen 2005 23/05	LINE	0,0000	2006	11.900,00	0,00	0,00	0,00	11.900,00
000065301036.	Sporthal, verv.investeringen 2006 01/06	LINE	0,0000	2007	13.416,42	0,00	0,00	0,00	13.416,42
000065301038.	Sporthal, verv.investeringen 2008 01/08-09/09	LINE	0,0000	2009	18.304,42	0,00	0,00	0,00	18.304,42
000065301039.	Sporthal, verv.investeringen 2010	LINE	0,0000	2011	1.259,90	0,00	0,00	0,00	1.259,90
000065301040.	Sporthal, verv.investeringen 2014 01/14	LINE	0,0000	2015	29.949,11	0,00	0,00	0,00	29.949,11
000065800025.	Speelruimteplan, uitvoering 2007 01/07	ANNU	5,0000	2008	187.473,52	-1.080,00	0,00	0,00	186.393,52
000065800032.	Speelruimteplan, uitvoering 2014 01/15	LINE	0,0000	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065800034.	Speelruimteplan, uitvoering 2015 01/16	LINE	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065800036.	Speelruimteplan, uitvoering 2016 01/16	LINE	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065800038.	Speelruimteplan, uitvoering 2018 01/18	LINE	0,0000	2019	202.560,62	42.505,74	0,00	0,00	245.066,36
000066300085.	MFA Klimaatmaatregelen 10/12	LINE	0,0000	2013	278.702,17	0,00	0,00	0,00	278.702,17

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Levens-duur	Cumulatieve afschrijvingen	(Extra) Afschrijving	Extra Afl.	Boekwaarde per 1-1	Boekwaarde per 31-12	Rente	Kapitaallasten
000067221065.	Rioolstelsel Weurt, elec/mech 23/05+10/09	15	45.377,22	5.995,31	0,00	18.622,78	12.627,47	651,80	6.647,11
000067221067.	GRP 2002/2005: afkoppelen, leiding 23/05-06/10	45	46.412,67	4.692,94	0,00	283.177,54	278.484,60	9.911,21	14.604,15
000067221071.	Vervangingen riool'07,leidingen ed.01/07	45	27.067,63	4.118,14	0,00	261.308,40	257.190,26	9.145,79	13.263,93
000067221074.	Riool Industrieterrein Schoenaker 06/10	45	7.168,60	1.446,74	0,00	96.459,69	95.012,95	3.376,09	4.822,83
000067221075.	Beuningen, overstorten 10/09 (incl.Baggeren Rietl)	45	54.773,61	12.694,05	0,00	932.477,27	919.783,22	32.636,70	45.330,75
000067221077.	Vervangingen riool 08-11,vrijval 06/10	60	6.915,76	1.454,34	0,00	198.637,46	197.183,12	6.952,31	8.406,65
000067221078.	Vervangingen riool 08-11,leidingen 06/10	45	49.426,72	12.044,81	0,00	843.228,24	831.183,43	29.512,99	41.557,80
000067221079.	Vervangingen riool 08-11,electra 06/10	15	585.902,10	115.971,60	0,00	759.631,67	643.660,07	26.587,11	142.558,71
000067221081.	Vervanging riool Jonkerstraat 06/10	60	23.774,89	5.783,73	0,00	823.390,38	817.606,65	28.818,66	34.602,39
000067221082.	Maatregelen oppervlaktewater vGRP 03/13	60	6.377,21	2.027,27	0,00	313.290,80	311.263,53	10.965,18	12.992,45
000067221083.	Riool Koningstr.Ewijk/Dam vrijval 02/15	60	25.204,99	6.928,34	0,00	1.115.095,01	1.108.166,67	39.028,33	45.956,67
000067221086.	HWA/afkoppelen Geradtslaan-Houtduiflaan	60	2,44	3,80	0,00	477,56	713,76	25,11	28,91
000067221087.	BBB 4x E/M Claudiusl/Stold./Pottenb/Wilh	15	7.307,98	26.926,98	0,00	79.767,52	366.259,69	13.761,53	40.688,51
000067221088.	Winssen HWA Leegstraat ed.	60	970,60	1.020,57	0,00	174.881,92	177.014,60	6.231,24	7.251,81
000067221089.	Winssen maatregelen BRP Kennedysingel	60	1.591,06	1.675,25	0,00	277.304,01	290.564,51	10.228,39	11.903,64
000067221090.	Ewijk maatregelen BRP relining	60	102,88	94,12	0,00	16.419,12	16.325,00	574,67	668,79
000067221091.	Ewijk maatregelen BRP D'n Elt	60	38,87	14,85	0,00	2.589,48	2.574,63	90,63	105,48
000067221092.	Afkoppelen HWA Weurt;Broekm,Heerev,Houtw	60	19,18	18,32	0,00	3.196,82	3.178,50	111,89	130,21
000067221093.	BRP Beun.maatregelen; leidingen Heemstra	60	3.556,44	1.269,42	0,00	221.443,56	220.174,14	7.750,52	9.019,94
000067221094.	BRP Beun.maatregelen; Wilgenoord	60	789,73	281,89	0,00	49.173,27	48.891,38	1.721,06	2.002,95
000067221095.	Ewijk maatregelen BRP retentievijver	60	147,19	92,14	0,00	16.072,92	15.980,78	562,55	654,69
000067221096.	Snoepbos	15	1.283,76	1.328,69	0,00	23.487,30	22.158,61	822,06	2.150,75
000067221097.	HWA Tempelstraat/Heemstraweg Alde Steeg	60	271,46	593,78	0,00	53.074,92	111.574,88	3.925,90	4.519,68
000067221098.	Riool (afkoppelen) Beuningen CentrumOost	60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000067221099.	Vervanging minigemalen 2019-2020	15	0,00	869,66	0,00	11.350,00	15.911,09	587,33	1.456,99
000067240006.	Div.voorzieningen begr.pl.Haaghove 93/89	30	31.830,55	1.097,60	0,00	1.097,60	0,00	32,93	1.130,53
000067240008.	Begraafplaats Haaghove 01/09	30	40.555,63	4.520,56	0,00	90.411,19	85.890,63	2.712,34	7.232,90
000067290000.	Operationele plannen vGRP 13-17/GRWP 18-22	60	3.447,63	1.188,60	0,00	178.686,16	182.495,56	6.428,95	7.617,55
	EN: Grond-, weg- en waterbouwkundige werke		3.979.886,98	523.450,40	0,00	13.912.249,92	14.064.955,23	497.341,02	1.020.791,42
000060025099.	Gemeentehuis terreininrichting ed. 07/11	25	37.646,93	5.714,68	0,00	97.149,55	91.434,87	2.914,49	8.629,17
000060025618.	Gemeentewerf,terreininr.milieueisen 1/07	20	33.751,69	2.931,93	0,00	23.455,43	20.523,50	703,66	3.635,59
000060026103.	Glasvezelkabel aanleg 01/09	20	85.671,22	10.771,81	0,00	126.368,43	115.596,62	4.422,90	15.194,71
000062100060.	Reconstr. van Heemstraweg Weurt 01/12	40	43.879,09	8.819,20	0,00	291.033,76	282.214,56	8.731,01	17.550,21
000062100080.	Reconstr.Leigraaf/snelfietsroute 01/12	40	376.195,57	17.898,99	0,00	590.666,81	572.767,82	17.720,00	35.618,99
000062100092.	Kruispunt Suchtelenstr/Houtduifln.01/08	40	123.289,64	16.576,33	0,00	480.713,60	464.137,27	14.421,41	30.997,74
000062100097.	Buitenruimte MFA Kloosterhof Weurt	40	41.456,82	13.638,76	0,00	490.995,18	477.356,42	14.729,86	28.368,62
000062100099.	Blatenplak Ewijk voetpaden/parkeervoorz.	40	6.953,04	3.565,70	0,00	135.496,41	131.930,71	4.064,89	7.630,59
000062100100.	Herinrichting Houtduiflaan 01/18	40	0,00	704,98	0,00	27.494,38	109.830,06	824,83	1.529,81
000062100101.	Beuningen Centrum Oost 01/18	40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000062100102.	Fietspad Hof van Campe - Beun Boys 01/18	40	1.710,31	1.266,84	0,00	49.406,58	48.139,74	1.482,20	2.749,04
000065302085.	Uitbreiding parkeerplaatsen hockeyvelden 01/09	25	45.854,58	4.649,09	0,00	69.736,42	65.087,33	2.092,09	6.741,18
	MN: Grond-, weg- en waterbouwkundige werke		796.408,89	86.538,31	0,00	2.382.516,55	2.379.018,90	72.107,34	158.645,65
000060022090.	Vervanging Fiat Doblo-cargo 01/14	10	11.356,62	2.839,15	0,00	14.195,77	11.356,62	425,87	3.265,02
000060022091.	Vervanging Renault 96-VBJ-2 01/16	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022092.	Vervanging VW transporter 45-BX-HD 01/16	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022093.	Iveco 8-VDN-52 Evenement/riool 01/17	8	8.721,36	8.493,37	0,00	50.960,19	42.466,82	1.528,81	10.022,18
000060022094.	DAF BX-FT-99 Klachtenteam 01/17	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022095.	FIAT 6-VFS-59 Gebouwenbeheer 01/17	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022096.	Iveco 8-VDN-51 Stratenmaker 01/17	8	6.998,49	9.051,66	0,00	54.309,93	45.258,27	1.629,30	10.680,96
000060022098.	Aanschaf 2 scooters 2017	5	2.900,08	1.450,04	0,00	4.350,13	2.900,09	130,50	1.580,54
000060022099.	Buurtploeg 1-VKP-1 Iveco 01/18	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022100.	Reiniging 59-VFB-4 VW 01/18	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022101.	Landmeten 62-VKS-4 Renault 01/18	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022103.	Vervanging Fiat Doblo 7-VDX-97 Handhaver	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Vervoermiddelen		29.976,55	21.834,22	0,00	123.816,02	101.981,80	3.714,48	25.548,70
000060025096.	Kelder; kantine en archiefruimtes 07/11	15	38.881,06	6.309,96	0,00	44.169,75	37.859,79	1.325,09	7.635,05
000060025621.	Kantine gemeentewerf 01/15	15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060026119.	Glasvezelkabel gemeentewerf 4/03	20	35.333,67	2.893,82	0,00	8.988,87	6.095,05	314,61	3.208,43
000062106014.	Zoutstrooiers 2009 09/09	12	106.257,10	10.625,71	0,00	10.625,71	0,00	318,77	10.944,48
000062106016.	Sneeuwploegen 2009 09/09	15	20.604,57	2.060,46	0,00	8.241,82	6.181,36	247,25	2.307,71
000062110007.	Verkeersinstallatie Weurt 01/12	15	35.684,04	8.921,01	0,00	71.368,04	62.447,03	2.141,04	11.062,05
000062110009.	Koningstr/Schoenaker regelgedeelte 01/15	15	6.796,06	3.398,03	0,00	37.378,30	33.980,27	1.121,35	4.519,38
000065301009.	Sporthal, duurzame investeringen 01/14	20	37.250,15	7.450,03	0,00	111.750,48	104.300,45	3.352,51	10.802,54
000065301034.	Sporthal, verv.investeringen 2005 23/05	15	11.106,67	793,33	0,00	793,33	0,00	23,80	817,13
000065301036.	Sporthal, verv.investeringen 2006 01/06	15	11.627,57	894,43	0,00	1.788,85	894,42	53,67	948,10
000065301038.	Sporthal, verv.investeringen 2008 01/08-09/09	15	13.423,24	1.220,30	0,00	4.881,18	3.660,88	146,44	1.366,74
000065301039.	Sporthal, verv.investeringen 2010	15	755,93	84,00	0,00	503,97	419,97	15,12	99,12
000065301040.	Sporthal, verv.investeringen 2014 01/14	15	9.983,05	1.996,61	0,00	19.966,06	17.969,45	598,98	2.595,59
000065800025.	Speelruimteplan, uitvoering 2007 01/07	10	186.393,52	0,00	0,00	1.080,00	0,00	0,00	0,00
000065800032.	Speelruimteplan, uitvoering 2014 01/15	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065800034.	Speelruimteplan, uitvoering 2015 01/16	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065800036.	Speelruimteplan, uitvoering 2016 01/16	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065800038.	Speelruimteplan, uitvoering 2018 01/18	10	324,00	22.470,74	0,00	202.236,62	222.271,62	6.067,10	28.537,84
000066300085.	MFA Klimaatmaatregelen 10/12	20	90.227,27	14.498,07	0,00	188.474,90	173.976,83	5.654,25	20.152,32

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Afschr.-code	Jaarrente	Startjr.	Kapitaaluitgaven per 1-1	Vermeerderingen	Verminderingen	Subsidies	Kapitaaluitgaven per 31-12
000067215020.	Heftruck 01/18	LINE	0,0000	2019	21.673,25	0,00	0,00	0,00	21.673,25
000067220027.	Rioolhogedrukreiniger 01/12	LINE	0,0000	2013	16.950,00	0,00	0,00	0,00	16.950,00
000067220030.	Rioolinspectiecamera 01/15	LINE	0,0000	2016	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Machines, apparaten en installaties				1.355.519,03	41.425,74	0,00	0,00	1.396.944,77
000060022015.	Waterpasinstrument 01/16	LINE	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022026.	Mobilofoon 01/13	LINE	0,0000	2014	7.169,21	0,00	0,00	0,00	7.169,21
000060022028.	Verkeersteller 01/15	LINE	0,0000	2016	10.500,00	0,00	0,00	0,00	10.500,00
000060022030.	Expositiepanelen 01/18	LINE	0,0000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022102.	Registratiesysteem voertuigen 01/18	LINE	0,0000	2019	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060024015.	Snijmachine reprografie 01/10	LINE	0,0000	2011	6.450,00	0,00	0,00	0,00	6.450,00
000060025071.	Commissie-/vergaderruimte K.25 01/15	LINE	0,0000	2016	3.240,32	0,00	0,00	0,00	3.240,32
000060025075.	Gem.huis overig meubilair 2010 01/10	LINE	0,0000	2011	30.074,46	0,00	0,00	0,00	30.074,46
000060025083.	Gemeentehuis meubilair 01+11/06 + 11/07	LINE	0,0000	2007	63.557,43	0,00	0,00	0,00	63.557,43
000060025097.	Raadszaal aanpassingen 07/11	LINE	0,0000	2012	142.415,38	0,00	0,00	0,00	142.415,38
000060025098.	Modernisering werkomgeving	LINE	0,0000	2012	164.164,61	0,00	0,00	0,00	164.164,61
000060025100.	Tijdregistratiesysteem 01/16	LINE	0,0000	2017	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025101.	Gemeentehuis, kamer secretaris 01/17	LINE	0,0000	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025102.	Koffieautomaten/chillers 01/17	LINE	0,0000	2018	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025103.	Gemeentehuis; kamer burgemeester 01/20	LINE	0,0000	2021	0,00	10.922,90	0,00	0,00	10.922,90
000060025612.	Gemeentewerf,meubilair/instruc.mat 28/00	LINE	0,0000	2001	14.203,76	0,00	0,00	0,00	14.203,76
000064211387.	Hoeven, 1e inrichting groep 22 08/07	LINE	0,0000	2008	11.580,00	0,00	0,00	0,00	11.580,00
000064303529.	Klavervier verv.uitbr.buitenberging 8/07 (Rijstv.)	LINE	0,0000	2009	11.544,00	0,00	0,00	0,00	11.544,00
000066300043.	Jeugdhonk Kloosterhof Weurt 22/99	LINE	0,0000	2003	55.361,18	0,00	0,00	0,00	55.361,18
000067210000.	Afvalcontainers PMD 07/16	ANNU	3,5000	2017	266.900,00	0,00	0,00	0,00	266.900,00
000067210010.	Ondergrondse containers REST/PMD 07/16	ANNU	3,5000	2017	501.300,00	0,00	0,00	0,00	501.300,00
000067210020.	Ondergrondse containers Textiel 07/16	ANNU	3,5000	2017	111.300,00	0,00	0,00	0,00	111.300,00
000067213010.	Ondergrondse containers Glas 07/16	ANNU	3,5000	2017	151.100,00	0,00	0,00	0,00	151.100,00
	Overige materiële vaste activa				1.550.860,35	10.922,90	0,00	0,00	1.561.783,25
000060029000.	Hypothecaire geldleningen ambtenaren	HAVR	0,0000	1999	10.424.060,18	29.184,05	1.365.773,31	0,00	9.087.470,92
000063301003.	NUON geldlening eeuwigdurend	HAVR	0,0000	2005	1.192.808,92	0,00	263.104,27	0,00	929.704,65
000063301009.	Vitens lening aandelen 2006	HAVR	0,0000	2006	429.646,00	0,00	107.414,00	0,00	322.232,00
000065301060.	Sporthal Tinnegieter, geldlening 2010	HAVR	0,0000	2011	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065302093.	Lening v.v.Ewijk 2010 (Afrek. kredieten)	HAVR	0,0000	2011	74.876,67	0,00	12.373,91	0,00	62.502,76
000066300006.	Geldlening Scouting Winssen 06/03	HAVR	0,0000	2004	30.309,07	0,00	2.308,73	0,00	28.000,34
000066300007.	Geldlening Scouting Ewijk 03	HAVR	0,0000	2003	38.282,00	0,00	0,00	0,00	38.282,00
000066300070.	Geldlening de Paulus 2017	HAVR	0,0000	2018	27.300,00	0,00	3.600,00	0,00	23.700,00
000067234010.	Duurzaamheidsleningen	HAVR	0,0000	2018	345.000,00	0,00	0,00	0,00	345.000,00
000067234012.	Stimuleringsleningen	HAVR	0,0000	2018	550.000,00	0,00	0,00	0,00	550.000,00
000067234014.	Toekomstigbestendig Wonen	HAVR	0,0000	2020	0,00	250.000,00	0,00	0,00	250.000,00
000068200020.	Startersleningen	HAVR	0,0000	2018	1.500.000,00	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00
000068200022.	Blijversleningen	HAVR	0,0000	2018	125.000,00	0,00	0,00	0,00	125.000,00
	Overige langlopende leningen				14.737.282,84	279.184,05	1.754.574,22	0,00	13.261.892,67
000063101000.	Aandeel Borgstellingsfonds Maas & Waal	GAWR	0,0000	1999	286,43	0,00	0,00	0,00	286,43
000063303000.	Aandelen Vitens	GAWR	0,0000	1999	24.035,00	0,00	0,00	0,00	24.035,00
000067218020.	Aandelen DAR	GAWR	0,0000	2012	284.946,26	0,00	9.622,80	0,00	275.323,46
000069130000.	Aandeel NV BNG	GAWR	0,0000	1999	47.283,90	0,00	0,00	0,00	47.283,90
000069130009.	Obligaties Bouwkas Nrd.Ned.Gemeenten	GAWR	0,0000	1999	136,13	0,00	0,00	0,00	136,13
000069130012.	Aandelen Grondbank	GAWR	0,0000	1999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000069130015.	Bezit voormalig B.A.Beuningen	GAWR	0,0000	1999	204,20	0,00	0,00	0,00	204,20
000069130018.	Aandelen Recreatiegemeenschap Veluwe	GAWR	0,0000	2012	5.148,00	0,00	0,00	0,00	5.148,00
	Overige uitzettingen > 1 jaar				362.039,92	0,00	9.622,80	0,00	352.417,12
000065302042.	Beuningse Boys Kleed-/vergaderruim 01/08	LINE	0,0000	2012	94.058,04	0,00	0,00	0,00	94.058,04
000065302043.	Beuningse Boys Accomodatie 13/08	LINE	0,0000	2012	4.373.294,79	0,00	0,00	0,00	4.373.294,79
000065302086.	3e Kunstgrasveld MHC Beuningen 01/06	LINE	0,0000	2007	165.000,00	0,00	0,00	0,00	165.000,00
000065302087.	MHCB vervanging veld in waterveld 01/09	LINE	0,0000	2010	240.000,00	0,00	0,00	0,00	240.000,00
000065302088.	Clubgebouw v.v.Roda 01/07	LINE	0,0000	2008	75.000,00	0,00	0,00	0,00	75.000,00
000065302089.	Accomodatie v.v.Roda 01/08	LINE	0,0000	2009	77.850,00	0,00	0,00	0,00	77.850,00
000065500002.	Bijdrage materiaalberging VLB 13/03	LINE	0,0000	2004	9.066,00	0,00	0,00	0,00	9.066,00
	Bijdrage in eigendom van derden				5.034.268,83	0,00	0,00	0,00	5.034.268,83
	Totaal investeringen (lopend en afgesloten)				84.110.812,84	1.107.183,68	1.851.874,46	0,00	83.366.122,06

Objectnummer	Omschrijving lopende investeringen	Levens-duur	Cumulatieve afschrijvingen	(Extra) Afschrijving	Extra Afl.	Boekwaarde per 1-1	Boekwaarde per 31-12	Rente	Kapitaallasten
000067215020.	Heftruck 01/18	15	1.368,22	1.450,36	0,00	20.305,03	18.854,67	609,15	2.059,51
000067220027.	Rioolhogedrukreiniger 01/12	10	6.780,00	3.390,00	0,00	10.170,00	6.780,00	305,10	3.695,10
000067220030.	Rioolinspectiecamera 01/15	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Machines, apparaten en installaties		612.796,12	88.456,86	0,00	742.722,91	695.691,79	22.294,23	110.751,09
000060022015.	Waterpasinstrument 01/16	7	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022026.	Mobilofoon 01/13	8	5.376,90	896,16	0,00	1.792,31	896,15	53,77	949,93
000060022028.	Verkeersteller 01/15	10	4.200,00	1.050,00	0,00	6.300,00	5.250,00	189,00	1.239,00
000060022030.	Expositiepanelen 01/18	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060022102.	Registratiesysteem voertuigen 01/18	6	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060024015.	Snijmachine reprografie 01/10	10	5.805,00	645,00	0,00	645,00	0,00	19,35	664,35
000060025071.	Commissie-/vergaderruimte K.25 01/15	20	648,08	162,02	0,00	2.592,24	2.430,22	77,77	239,79
000060025075.	Gem.huis overig meubilair 2010 01/10	15	16.193,94	2.313,42	0,00	13.880,52	11.567,10	416,42	2.729,84
000060025083.	Gemeentehuis meubilair 01+11/06 + 11/07	20	37.452,86	3.729,22	0,00	26.104,57	22.375,35	783,14	4.512,36
000060025097.	Raadszaal aanpassingen 07/11	15	70.503,21	10.273,17	0,00	71.912,17	61.639,00	2.157,37	12.430,54
000060025098.	Modernisering werkomgeving	15	77.452,29	12.387,47	0,00	86.712,32	74.324,85	2.601,37	14.988,84
000060025100.	Tijdregistratiesysteem 01/16	8	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025101.	Gemeentehuis, kamer secretaris 01/17	20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025102.	Koffieautomaten/chillers 01/17	5	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000060025103.	Gemeentehuis; kamer burgemeester 01/20	20	0,00	0,00	0,00	0,00	10.922,90	0,00	0,00
000060025612.	Gemeentewerf,meubilair/instruc.mat 28/00	20	13.493,58	710,18	0,00	710,18	0,00	21,31	731,49
000064211387.	Hoeven, 1e inrichting groep 22 08/07	20	6.433,32	643,34	0,00	5.146,68	4.503,34	154,40	797,74
000064303529.	Klavervier verv.uitbr.buitenberging 8/07 (Rijstv.)	20	6.075,80	607,58	0,00	5.468,20	4.860,62	164,05	771,63
000066300043.	Jeugdhonk Kloosterhof Weurt 22/99	25	55.361,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000067210000.	Afvalcontainers PMD 07/16	10	70.669,47	25.224,35	0,00	196.230,53	171.006,18	6.868,07	32.092,42
000067210010.	Ondergrondse containers REST/PMD 07/16	10	132.733,65	47.377,18	0,00	368.566,35	321.189,17	12.899,82	60.277,00
000067210020.	Ondergrondse containers Textiel 07/16	8	38.194,30	13.632,85	0,00	73.105,70	59.472,85	2.558,70	16.191,55
000067213010.	Ondergrondse containers Glas 07/16	8	51.852,28	18.507,85	0,00	99.247,72	80.739,87	3.473,67	21.981,52
	Overige materiële vaste activa		592.445,86	138.159,79	0,00	958.414,49	831.177,60	32.438,21	170.598,00
000060029000.	Hypothecaire geldleningen ambtenaren	99	7.793.658,42	0,00	0,00	2.630.401,76	1.293.812,50	78.912,05	78.912,05
000063301003.	NUON geldlening eeuwigdurend	18	330.326,86	0,00	0,00	862.482,06	599.377,79	25.874,46	25.874,46
000063301009.	Vitens lening aandelen 2006	15	214.828,00	0,00	0,00	214.818,00	107.404,00	6.444,54	6.444,54
000065301060.	Sporthal Tinnegieter, geldlening 2010	10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000065302093.	Lening v.v.Ewijk 2010 (Afrek. kredieten)	14	0,00	0,00	0,00	74.876,67	62.502,76	2.246,30	2.246,30
000066300006.	Geldlening Scouting Winssen 06/03	20	14.801,64	0,00	0,00	15.507,43	13.198,70	465,22	465,22
000066300007.	Geldlening Scouting Ewijk 03	40	38.282,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000066300070.	Geldlening de Paulus 2017	10	0,00	0,00	0,00	27.300,00	23.700,00	819,00	819,00
000067234010.	Duurzaamheidsleningen	999	0,00	0,00	0,00	345.000,00	345.000,00	10.350,00	10.350,00
000067234012.	Stimuleringsleningen	999	0,00	0,00	0,00	550.000,00	550.000,00	16.500,00	16.500,00
000067234014.	Toekomstigbestendig Wonen	999	0,00	0,00	0,00	0,00	250.000,00	0,00	0,00
000068200020.	Startersleningen	999	0,00	0,00	0,00	1.500.000,00	1.500.000,00	45.000,00	45.000,00
000068200022.	Blijversleningen	999	0,00	0,00	0,00	125.000,00	125.000,00	3.750,00	3.750,00
	Overige langlopende leningen		8.391.896,92	0,00	0,00	6.345.385,92	4.869.995,75	190.361,57	190.361,57
000063101000.	Aandeel Borgstellingsfonds Maas & Waal	999	0,00	0,00	0,00	286,43	286,43	8,59	8,59
000063303000.	Aandelen Vitens	999	0,00	0,00	0,00	24.035,00	24.035,00	721,05	721,05
000067218020.	Aandelen DAR	999	0,00	0,00	0,00	284.946,26	275.323,46	8.548,39	8.548,39
000069130000.	Aandeel NV BNG	999	16.336,09	0,00	0,00	30.947,81	30.947,81	928,43	928,43
000069130009.	Obligaties Bouwkas Nrd.Ned.Gemeenten	999	0,00	0,00	0,00	136,13	136,13	4,08	4,08
000069130012.	Aandelen Grondbank	999	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
000069130015.	Bezit voormalig B.A.Beuningen	999	0,00	0,00	0,00	204,20	204,20	6,13	6,13
000069130018.	Aandelen Recreatiegemeenschap Veluwe	999	0,00	0,00	0,00	5.148,00	5.148,00	154,44	154,44
	Overige uitzettingen > 1 jaar		16.336,09	0,00	0,00	345.703,83	336.081,03	10.371,11	10.371,11
000065302042.	Beuningse Boys Kleed-/vergaderruim 01/08	15	50.164,30	6.270,53	0,00	43.893,74	37.623,21	1.316,81	7.587,34
000065302043.	Beuningse Boys Accomodatie 13/08	40	874.658,96	109.332,37	0,00	3.498.635,83	3.389.303,46	104.959,07	214.291,44
000065302086.	3e Kunstgrasveld MHC Beuningen 01/06	25	85.800,00	6.600,00	0,00	79.200,00	72.600,00	2.376,00	8.976,00
000065302087.	MHCB vervanging veld in waterveld 01/09	15	160.000,00	16.000,00	0,00	80.000,00	64.000,00	2.400,00	18.400,00
000065302088.	Clubgebouw v.v.Roda 01/07	20	45.000,00	3.750,00	0,00	30.000,00	26.250,00	900,00	4.650,00
000065302089.	Accomodatie v.v.Roda 01/08	15	56.804,30	5.261,43	0,00	21.045,70	15.784,27	631,37	5.892,80
000065500002.	Bijdrage materiaalberging VLB 13/03	25	5.802,24	362,64	0,00	3.263,76	2.901,12	97,91	460,55
	Bijdrage in eigendom van derden		1.278.229,80	147.576,97	0,00	3.756.039,03	3.608.462,06	112.681,16	260.258,13
	Totaal investeringen (lopend en afgesloten)		31.143.035,06	1.957.079,50	0,00	52.967.777,78	50.266.007,50	1.675.039,64	3.632.119,14

Garantie en verplichtingen

GARANTIES Omschrijving		Einddatum	Oorspronkelijk	Saldo 31-12-2020	garantie %	Garantie saldo 31-12-2020
Opgave lijst BNG						
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	33291	2-11-2028	2.500.000	2.500.000	50%	1.250.000
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	34357	2-5-2024	6.000.000	6.000.000	50%	3.000.000
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	34441	31-10-2025	3.000.000	3.000.000	50%	1.500.000
Stichting Woonwaarts (voorheen Stg. Standvast Wonen)	34448	1-9-2027	7.000.000	7.000.000	50%	3.500.000
Opgave lijst WSW						
SGBB	10014699	1-10-2037	2.813.000	2.813.437	50%	1.406.500
Opgave Vitens						
Vitens				6.806.703	2,732%	185.961
Stichting Waarborgfonds Sport						
Stichting Hockey Beuningen		1-7-2021	150.000	7.246	50%	3.623
Beuningse Boys		28-2-2029	100.000	40.786	100%	40.786
Gemeentegarantie hypotheken						
Stater (Florius)				18.305	100%	18.305
Stater (ABN AMRO)				92.432	100%	92.432
Stater (Delta Lloyd Levensverzekering NV)				0	100%	0
Stater (Delta Woninghypotheken BV)				0	100%	0
ING				175.834	100%	175.834
Stater (WestlandUtrechtBank)				17.835	100%	17.835
Stater (ABP)				167.053	100%	167.053
RegioBank				9.286	100%	9.286
SNS Bank				31.864	100%	31.864
Aegon				7.083	100%	7.083
Rabobank				55.711	100%	55.711
Stater (St. Spoorwegpensioenfonds)				21.222	100%	21.222
Stater (SRLEV N.V.)				10.067	100%	10.067
Totaal			**21.563.000**	**28.774.864**		**11.493.562**

Personele kosten

Overzicht personele lasten, formatie en bezetting	Formatie	Bezetting	Begroting	Loonkosten	Vergoeding	Inhuur	Totaal	Afwijking
in € (+=baat,voordeel/-=last,nadeel)								
Bestuursorganen en griffie								
Raad	22,00	22,00	-302.000	-319.491	-155	0	-319.646	-17.646
Griffier	1,78	2,22	-148.000	-136.173	-172	-53.754	-190.099	-42.099
Burgemeester en wethouders	4,00	4,40	-457.000	-494.326	1.834	0	-492.492	-35.492
Subtotaal bestuursorganen en griffie	*27,78*	*28,62*	*-907.000*	*-949.990*	*1.507*	*-53.754*	*-1.002.237*	*-95.237*
Ambtelijke organisatie								
Directie	1,00	1,00	-143.000	-136.578	-1.042	0	-137.620	5.380
Belastingen & Buitenruimte	42,77	44,07	-2.984.825	-2.459.259	-1.412	-652.925	-3.113.596	-128.771
Beleid & Ontwikkeling	30,25	29,97	-2.765.548	-2.306.357	-4.607	-455.554	-2.766.518	-970
Dienstverlening	40,53	37,13	-2.834.194	-2.684.546	-2.075	-191.276	-2.877.897	-43.703
Informatie & Bedrijfsvoering	35,46	34,60	-3.205.716	-2.402.699	-2.291	-790.532	-3.195.522	10.194
Subtotaal ambtelijke organisatie	*150,01*	*146,77*	*-11.933.283*	*-9.989.439*	*-11.427*	*-2.090.287*	*-12.091.153*	*-157.870*
Totaal gemeente	**177,79**	**175,39**	**-12.840.283**	**-10.939.429**	**-9.920**	**-2.144.041**	**-13.093.390**	**-253.107**
Terugontvangsten salaris kosten			177.127	331.091	0	0	331.091	153.964
Totaal gemeente								**-99.143**

Algemene uitkering

Algemene uitkering	2018	2019	2020
Uitkeringsfactor	0,0000	0,0020	1,6210
Fysiek			
Belastingcapaciteit niet-woningen eigenaren	199		154.601
Bedrijfsvestigingen			336.775
ISV (a)			1.393
ISV (b)			526
Kernen			103.038
Kernen * bodemfactor buitengebied			168.824
Kernen met 500 adressen of meer			293.001
Oeverlengte * factor bodem			26.959
Oeverlengte * factor bodem * dichtheidsfactor			74.234
Omgevingsadressendichtheid			1.083.851
Opp. beb. buitengebied * bodemfactor			96.411
Opp. beb. woonkern * bodemfactor			657.559
Oppervlak bebouwing			161.183
Oppervlak bebouwing buitengebied			121.499
Oppervlak bebouwing woonkernen			481.510
Oppervlakte binnenwater			22.920
Oppervlakte land			288.804
Opp. land * factor bodem			190.935
Woonruimten			1.115.959
Woonruimten * bodemfactor woonkern			949.202
Sociaal			
Bijstandsontvanger			1.331.036
Eenouderhuishoudens			1.019.422
Inwoners			6.792.051
Inwoners jongeren jonger dan 18 jaar			5.703.233
Inwoners > 65jaar			833.803
Inwoners ouderen 75 t/m 84 jaar			63.713
Lage inkomens			147.064
Lage inkomens (drempel)			2.033.208
Minderheden			378.159
Uitkeringsontvangers			221.832
Huishoudens			1.693.277
Eenpersoonshuishoudens			271.379
jeugdigen in gezinnen met armoederisico			174.444
Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (particuliere hh)			-1.588.445
Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen (hh met kinderen)			-1.524.040

Ouders met langdurig psychisch medicijngebruik	1.029.289
Eenouderhuishoudens met 2 of meer kinderen	581.196
Bijstandshuishoudens met minderjarige kinderen	118.350
Eenouderhuishoudens die bijstand ontvangen	271.611
Uitkeringsontvangers minus bijstandsontvangers	2.073.073
Wajong	363.273
Medicijngebruik met drempel	2.535.056
Re-integratie klassiek	348.985
Inwoners jonger dan 65 jaar	136.772
Inwoners ouderen 65 t/m 74 jaar	921
Inwoners ouderen 85 jaar en ouder	136
Eenpersoonshuishoudens 65 t/m 74 jaar	15.393
Eenpersoonshuishoudens 75 t/m 84 jaar	50.310
Eenpersoonshuishoudens 85 jaar en ouder	40.880
Huishoudens met laag inkomen 65 t/m74 jaar	60.765
Huishoudens met laag inkomen 75 t/m 75 jaar	127.508
Huishoudens met laag inkomen 85 jaar en ouder	68.547
Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen 65 t/m 74 jaar	144.418
Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen 75 t/m 84 jaar	303.305
Gemiddeld gestandaardiseerd inkomen 85 jaar en ouder	163.275
Bedden	21.103
Loonkostensubsidie	82.362

Algemene uitkering	2018	2019	2020
Functie			
Klantenpotentieel lokaal			1.719.686
Klantenpotentieel regionaal			377.066
Leerlingen (V)SO			55.553
basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 0.3			-109.342
basisonderwijsleerlingen met leerlingengewicht 1.2			-159.372
Vast bedrag			
Vast bedrag			404.648
Uitkeringsfactor		21.298	
Totaal bedrag naar uitkeringsfactor	**199**	**21.298**	**34.704.085**
Inkomstenmaatstaf			
OZB-waarde niet-woningen eigenaren	-547		-395.497
OZB-waarde niet-woningen gebruikers			-302.260
OZB-waarde woningen eigenaren	-13.070		-2.272.756
Overgangsregime			
Suppletie-uitkering IUSD			7.696

Totaal bedrag zonder uitkeringsfactor	**-13.616**	**0**	**-2.962.817**
Totaal algemene uitkering	**-13.417**	**21.298**	**31.741.268**
Decentralisatie uitkeringen			
Combinatiefuncties			120.331
Gezond in de stad			26.816
Voorschoolse voorz peuters			54.535
Armoedebestrijding kinderen			76.680
VTH provinciale taken			129.876
Maatschappelijke begeleiding			23.700
Schulden en armoede			24.405
Verhoging taalniveau statush			30.031
Brede aanpak dag- en thuisloosheid			17.628
Compensatie perkeer en toeristen			50.000
Precario en evenementenleges			21.922
Extra kosten verkiezingen Covid-19			46.241
Eigen bijdrage Wmo			26.513
Noodopvang kinderen			37.245
Totaal decentralisatie uitkeringen	**0**	**0**	**685.923**
Integratie-uitkering			
Participatie			3.092.091
Voogdij 18 plus			399.525
Inbergering			51.525
Totaal integratie-uitkering	**0**	**0**	**3.543.141**
Totaal diverse uitkeringen	**0**	**0**	**4.229.064**
Totaal per uitkeringsjaar	**-13.417**	**21.298**	**35.970.332**
Totaal verantwoorde inkomsten uit het gemeentefonds			**35.978.213**