Programmarekening 2020

Gemeente Beesel

Inhoudsopgave

1 Aanbiedingsbrief 3
2 Jaarverslag 6
Programma 1. Beleven 7
Programma 2. Samenkracht 13
Programma 3. Fijn wonen en bedrijvig 29
Programma 4. Veilige en dienstverlenende Gemeente 37
Algemene Dekkingsmiddelen 41
Overhead 42
Vennootschapsbelasting 44
Bedrag voor onvoorzien 45
Mutaties Reserves 46
2.2 Paragrafen 48
A Weerstandsvermogen en risicobeheersing 49
B Kapitaalgoederen 58
C Financiering 62
D Bedrijfsvoering 65
E Verbonden partijen 67
F Grondbeleid 75
G Lokale heffingen 76
H Duurzaamheid 82
I Corona 84
3 Jaarrekening 87
3.1 Balans per 31 december 2020 87
3.2 Toelichting op de balans 88
3.3 Baten en Lasten 2020 101
3.4 Toelichting baten en lasten 108
4 Bijlagen 113
4.1 Brondocumenten 114
4.2 Staat van Reserves 2020 121
4.3 Toelichting investeringsreserve 122
4.4 Staat van voorzieningen 2020 123
4.5 Staat van Borgstellingen 124
4.6 Baten en lasten per taakveld 125
4.7 Beleidsindicatoren 127
4.8 Sisa 134

1 Aanbiedingsbrief

Aan de leden van de gemeenteraad,

Inleiding

Hierbij bieden we u de jaarrekening van de gemeente Beesel over het jaar 2020 aan.
Een jaar dat na de start vanaf medio maart in het teken kwam te staan van de coronacrisis. Ondanks de situatie die daardoor ontstond hebben we gezamenlijk hard gewerkt om uitvoering en invulling te geven aan de ambities uit onze ambitieagenda ´Samen aan de slag´. Al was het vaak zoeken naar nieuwe wegen om zaken samen met collega's, onze gemeenschap en partners op te pakken in een maatschappij met fysieke afstand tot elkaar. Ook die wegen hebben we met elkaar gevonden, organisatie, college raad, gemeenschap, online bijeenkomsten zijn 'gewoon' geworden. Dat heeft met name in het begin van deze crisis gezorgd dat versneld een aantal ICT oplossingen uitgerold dienden te worden en iedereen zich een weg in het digitale en thuiswerken heeft moeten vinden. De jaarrekening 2020 die nu voorligt laat, in tegenstelling tot het beeld dat we tussentijds hadden, zien dat we geconfronteerd zijn geworden met snel oplopende kosten op het sociaal domein. De wijze van begroten voor 2020 bleek achteraf en onder de ontstane omstandigheden ontoereikend om dit binnen de reguliere budgetten op te vangen. De reserve open einde regelingen is bedoeld om dergelijke uitschieters op te kunnen vangen en die is voor 2020 dan ook nodig om de ontstane tekorten af te dekken.

Ook in 2020 hebben we voor alle gerealiseerde of in gang gezette ambities 'Blij in Beesel' als basis gehanteerd en hebben we dit vorm en inhoud geven door steeds verdere toepassing van onze kernwaarden ´gemeente in gemeenschap´ (GIG): mens centraal, gesprek, inleven, maatwerk, verwachtingsmanagement en iedereen doet mee. We leveren steeds meer maatwerk vanuit de behoefte vanuit de gemeenschap in onze diensten en in de wijze waarop we verzoeken en aanvragen behandelen. Ondanks een aantal vertragingen door corona zijn we in staat geweest verder invulling te geven aan de thema´s uit Blij in Beesel: gemeente in gemeenschap en dorp, saamhorigheid en jong, Beleven, Fijn wonen, beleven, saamhorigheid, bedrijvig en duurzame toekomst. Waarin opnieuw een aantal mooie mijlpalen zijn bereikt. De jaarrekening is ook weer op basis van deze indeling opgesteld.

<u>Rekeningsaldo</u>
Het rekeningresultaat 2020 is € 217.000 positief. We maken 2 kanttekeningen bij dit resultaat:

1. We hebben per saldo € 1.080.000 meer uit de reserves onttrokken dan we hadden begroot. Zonder deze extra onttrekking zou het resultaat € 1.080.000 lager zijn.
2. We hebben in 2020 niet alle werkzaamheden uitgevoerd die we geraamd hebben. Een deel van die werkzaamheden schuiven we door naar 2021. We stellen de Raad voor om de betreffende budgetten eveneens door te schuiven van 2020 naar 2021. Dit noemen we de budgetoverhevelingen. Op deze manier schuiven we € 427.000 aan lasten door naar 2021. Van deze € 427.000 is € 139.000 gedekt uit een reserve. Als we het werk conform planning in 2020 hadden uitgevoerd, dan zou het resultaat daarmee € 288K (€ 427.000 -/- € 139.000) lager zijn.

Gecorrigeerd met deze kanttekeningen is het resultaat 2020:

Resultaat in jaarrekening	+€ 217.000
Extra onttrekking uit reserves	-/- € 1.080.000
Budgetoverhevelingen naar 2021	-/- € 288.000
Resultaat incl kanttekeningen	-/- € 1.151.000 (negatief)

Het resultaat 2020 kent in belangrijke mate zijn oorzaak in programma 2 Samenkracht. We zien landelijk dat bij veel gemeenten financiële problemen/uitdagingen ontstaan door de invulling van het sociaal domein en het niet ontvangen van voldoende compenserende middelen van het Rijk. In Beesel is deze problematiek in 2020 ook aanwezig. Oorzaken:

- Stapeling van extra vraag (16%) en hogere kosten in lijn met landelijke trend;
- Focus ligt vanuit beleidskeuzes op goede zorg (onvoldoende op 'betaalbaar');
- Keuzes in de begroting 2020 waarin we een aantal risico's hebben genomen;
- Extra impact door de coronacrisis (zowel rondom vraag en aanbod als voor onze organisatie);
- Stuurinformatie onvoldoende beschikbaar waardoor signalering van trends niet tijdig heeft plaatsgevonden en bijsturing niet eerder mogelijk was;

Bestemming rekeningsaldo
We stellen voor om van het resultaat ad € 217.000 als volgt te bestemmen:
- € 172.000 toevoegen aan de reserve organisatieontwikkeling.
Zoals bekend hebben we vorig jaar een verantwoordelijkheid gekregen om de TOZO-regelingen uit te voeren. Voor de uitvoering van deze regelingen en de daarmee samenhangende uitvoeringskosten hebben we uiteindelijk een bedrag van € 172.000 ontvangen. Dit bedrag valt vrij in het resultaat van de jaarrekening. We stellen voor deze middelen toe te voegen aan de reserve organisatieontwikkeling die nagenoeg leeg is. Hierdoor zijn we in staat ook dit jaar de onverwachte uitvoeringskosten voor Corona op te vangen in 2021. We worden immers nog steeds geconfronteerd met extra werkzaamheden voor Corona die niet gedekt worden. Denk aan extra handhavingstaken, ondersteuning ondernemers opstellen openingsplannen, piekaanvraag evenementen in september die ook nu extra capaciteit kosten om een juiste afweging in relatie tot Corona te maken.
- € 45.000 (het restant rekeningsaldo) inzetten voor de dekking van onderstaande budgetoverhevelingen.

Budgetoverhevelingen
We stellen tevens voor om onderstaande budgetten over te hevelen naar 2021:

	Programma	Omschrijving budget	Over te hevelen bedrag
1.	Beleven (prog1)	Projecten Beeselse R&T ondernemers	€ 40.000
2.	Beleven (prog1)	Kerkenvisie	€ 25.000
3.	Samenkracht (prog2)	Inburgering / Sociale integratie	€ 48.000
4.	Fijn wonen en bedrijvig (prog3)	Plantsoenen	€ 46.000
5.	Veilige en dienstverlenende gemeente (prog4)	Vitale voorzieningen	€ 175.000
6.	Overhead	Project bedrijfsvoering ‘basis op orde’	€ 93.000
7.	Totaal		€ 427.000

Dekking budgetoverheveling
We dekken de budgetoverhevelingen voor € 45.000 uit het restant rekeningsaldo. De overige budgetoverhevelingen ad € 382.000 (€ 427.000 -/- € 45.000) dekken we door een onttrekking uit de investeringsreserve.

Toelichting op de overhevelingen

- € 40.000 Projecten Beeselse R&T ondernemers

In de begroting 2020 is een budget van € 50.000 opgenomen voor projecten van en door R&T ondernemers. Het doel was om hiermee initiatieven vanuit de recreatie en toerisme sector te stimuleren en meer onderlinge betrokkenheid en samenwerking tussen R&T ondernemers te creëren. Van dit budget resteert nu nog een bedrag van € 40.000. We hevelen dit bedrag over naar 2021 om zodoende een eventueel vervolg van de co-creatie sessies te financieren. Mocht er geen vervolg komen dan vloeit het restbedrag terug naar de algemene middelen.

- € 25.000 Kerkenvisie

Via de septembercirculaire 2020 hebben we een bedrag van € 25.000 ontvangen voor de ontwikkeling van een lokale kerkenvisie. De uitvoering hiervan gaat plaatsvinden in 2021. Wij hevelen dit budget daarom over naar 2021.

- € 48.000 Inburgering / Sociale integratie

Via het gemeentefonds hebben we vanuit het Rijk in 2020 € 54.000 aan extra middelen ontvangen voor de nieuwe wet Inburgering, de verhoging van het taalniveau van statushouders en de maatschappelijke begeleiding van statushouders. In 2020 is gestart met de voorbereiding van de nieuwe wet inburgering waarbij de regie van de uitvoering van het inburgeringstraject meer bij de gemeenten komt te liggen. Dit in tegenstelling op de huidige inburgeringswet. In de voorbereiding op

de nieuwe wet inburgering, die per op 1 januari 2022 ingaat, werken wij nauw samen met de gemeenten in Noord-Limburg. Het ontvangen bedrag zetten we in voor de voorbereiding die nog zal doorlopen in 2021. Het deel van de ontvangen middelen dat we aan het eind van het jaar nog niet uitgegeven hebben willen we daarom overhevelen naar 2021.

- € 46.000 Plantsoenen

Het budget voorzag o.a. in de kosten voor herinrichting plantsoenen wegens overlast gevende bomen. Daar zijn we echter niet aan toegekomen in 2020, dus verschuiven de werkzaamheden naar 2021.

- € 175.000 Vitale voorzieningen

Eerder in 2020 heeft de regio Noord-Limburg, waar Beesel een onderdeel van is, een regiodeal met het Rijk en de provincie Limburg afgesloten. Daarnaast is een extra investeringsagenda met de provincie Limburg overeengekomen. Regionaal is de eerste tranche / enveloppe aan projecten opgesteld. De Beeselse bijdrage aan zowel regiodeal en investeringsagenda wordt deels gedekt uit de reguliere (project)begroting. Daarnaast is het budget vitale voorzieningen 2020 nodig om de regiodeal en een aantal projecten uit de investeringsagenda te financieren en daarvoor reeds ingezet waarover wij uw raad hebben geïnformeerd in het kader van de investeringsagenda en Regiodeal 1ste tranche.

- € 93.000 Project bedrijfsvoering 'basis op orde'

Voor dit project heeft de Raad in 2019 eenmalig € 677.000 ter beschikking gesteld met dekking uit de investeringsreserve. Eind 2020 is het project grotendeels gerealiseerd. Een aantal onderdelen kennen een doorlooptijd tot in 2021. Hiervoor hevelen we het restant budget en de dekking uit de investeringsreserve over naar 2020. Deze overheveling is voor 2020 en 2021 budget neutraal.

2 Jaarverslag

Programma 1. Beleven

Wat hebben we bereikt?

Onze gemeenschap wil een actieve, gezellige en saamhorige gemeente zijn. Een gemeente waar veel te beleven valt, die bedrijvig is en die toegankelijk is voor iedereen. Als gevolg van de Coronapandemie is dit in 2020 anders verlopen dan we vooraf hadden voorzien. Dit neemt niet weg dat we samen met verenigingen, recreatieondernemers en vrijwilligers de nodige resultaten hebben bereikt. Zo is het lokaal sportakkoord tot stand gekomen, zijn subsidies verleend op het gebied van cultuur en erfgoed en is de omgeving van het veer heringericht.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Sport

Sportakkoord
In de beleidsnota "Samen Fit: sport en bewegen in Beesel 2019-2022" staat het volgende: “We willen drempels wegnemen, sport en bewegen zo vanzelfsprekend mogelijk maken en zoeken naar mogelijkheden om nieuwe initiatieven te realiseren.” We richten ons op de volgende zes thema’s:

1. Samen fit door sport en bewegen
2. Wij leren bewegen.
3. Iedereen kan sporten
4. Ruimte voor sport en bewegen
5. Samen met verenigingen en sportaanbieders
6. Sport en evenementen.

Deze thema’s zijn in 2020 uitgewerkt in een lokaal sportakkoord, samen met lokale verenigingen en sportaanbieders. Dit proces is begeleid door een sportformateur van Huis voor de Sport. Deze hebben we kunnen bekostigen door landelijke middelen voor sportformateurs.

Voor het sportakkoord hebben we landelijke uitvoeringsmiddelen aangevraagd en ontvangen (€ 10.000). Deze hebben we onder andere ingezet voor:

- Het dekken van onze bijdrage aan de nieuwe buurtsportcoach (thema wij leren bewegen uit sportakkoord);
- Het samen fit thuis pakket dat tijdens corona bij gezinnen met kinderen is bezorgd (thema wij leren bewegen en samen fit van het sportakkoord)
- Het faciliteren van bewegen in de openbare ruimte (thema duurzame sportinfrastructuur uit sportakkoord).

Extra budget doorontwikkeling sport
In de begroting 2020 is voor de doorontwikkeling sport een extra budget opgenomen van € 80.000. Het budget sportbeleid stelt ons in staat deze ambities te realiseren. Ambities waarvan we hadden gehoopt deze in 2020 te realiseren of op te starten. Mede door corona hebben sommige ambities minder focus gehad. Vandaar dat sommige processen deels nog in voorbereiding zijn. Om die reden is niet het gehele budget in 2020 benut.

1. Samen fit door sport en bewegen
<u>Bijdrage aan de QR Game (passend bij meerdere thema’s)</u>
We hebben een bijdrage geleverd aan Outdoor Training Reuver voor de QR game. Dit zijn routes van verschillende afstanden. Deze zijn voorzien van bordjes met QR codes. Deze kun je scannen. Er komen dan bootcamp oefeningen in beeld. Deze zijn te gebruiken als variatie tijdens wandelen, hardlopen, bootcamp en fietsen. Outdoor training Reuver brengt de routes actief aan de man en het gebruik wordt gemonitord. Op basis van feedback is er inmiddels ook een app in ontwikkeling. Dit maakt navigeren makkelijker. De gemeente heeft een bijdrage geleverd aan dit initiatief omdat het past binnen de thema's van ons sportbeleid (ruimte voor sport en bewegen, samen fit door sport en bewegen, iedereen kan sporten en samen met sportaanbieders).

Samen Fit Magazine
Tijdens de eerste lockdown (Q2 2020) is er een magazine ontwikkeld voor alle basisschoolkinderen uit de gemeente Beesel. We hebben kinderen uitgedaagd om deel te nemen aan uitdagingen op het gebied van bewegen, maar ook cultuur. Zo zoeken we daarin de verbinding met elkaar op. Alle inzendingen hebben een prijs gewonnen van verschillende sportaanbieders uit de gemeente.

Tijdens de tweede lockdown (Q4 2020) hebben we een digitaal magazine verstuurd naar alle kinderen en jeugdigen in de gemeente om ze in beweging te krijgen of bezig te laten zijn met cultuur of muziek.

2. Wij leren bewegen
Nieuwe Buurtsportcoach
In de zomer van 2020 is een nieuwe buurtsportcoach van start gegaan. Deze is in dienst van SBBB (Stichting Beheer Binnensportaccommodaties Beesel) en wordt gefinancierd door gemeente, SBBB, verenigingen, onderwijs en kinderopvang. De buurtsportcoach werkt samen met de verenigingen aan naschools sporten voor de basisschool jeugd. Zodat kinderen op tijd naar bed kunnen en er in de avond uren ruimte komt in de hal. Verder levert de buurtsportcoach een bijdrage aan motorische screening op OJBS de Triolier en aan bewegen in de speelleergroepen bij Spring kinderopvang.

Voorbereiding vakleerkracht bewegingsonderwijs
Er zijn gesprekken gestart met het onderwijs om samen een vakleerkracht gymnastiek te behouden voor de leerlingen uit de gemeente Beesel. Door verschuiving van taken van de sportconsulent naar beleid komen er combinatiefunctie-middelen vrij. Deze kunnen we inzetten voor een nieuwe sportconsulent. Maar we willen graag samen met onderwijs verkennen of we hiermee samen een vakleerkracht gym met verbrede taak kunnen aanstellen (verbrede taak: motorische screening, pauze spelen en clinics door verenigingen in de gymles).

3. Iedereen kan sporten
Aansluiting Uniek Sporten
De samenwerking met Iedereen Kan Sporten (IKS) is in coronatijd versterkt. Met de Beweegmakelaarsfunctie willen zij meer mensen met een beperking in beweging krijgen. Vanuit Beesel zijn er in 2020 geen casussen bij IKS bekend. Daarom is in het najaar een extra slag gemaakt met sportaanbieders en hebben zij hun aanbod gepresenteerd op www.unieksporten.nl. Intern is het Sociaal Domein geïnformeerd om zo de doorstroom te verbeteren.

4. Ruimte voor sport en bewegen
Huurovereenkomsten Dijckerhof en Solberg
In 2020 hebben we de huurovereenkomsten (velden) met v.v. Reuver, v.v. Bieslo en Roka geactualiseerd. Hiermee ligt er een nieuwe overeenkomst met duidelijk overzicht (duidelijker dan in de vorige overeenkomst) van verantwoordelijkheden die gemeente en verenigingen hebben t.a.v. de accommodaties.

Stichting zwembad de Bercken
In 2020 is het Algemeen Belang Besluit voor stichting zwembad de Bercken geactualiseerd. Verder liep de overeenkomst met stichting zwembad de Bercken af op 31-12-2020. Begin 2021 heeft Stichting Zwembad de Bercken in een werkvergadering een evaluatie en vooruitblik gedeeld.

Voorbereiding Kwiek Beweegroutes
We zijn gestart met voorbereidingen voor de KWIEK beweegroutes. We hebben de ambitie om in elke kern een KWIEK beweegroute te realiseren. Dit is een route die gebruik maakt van straatmeubilair in de buurt. Je volgt de pictogrammen op de stoeptegels van de route en traint balans, kracht en uithoudingsvermogen. We starten in de kern Offenbeek. Daarna willen we uitbreiden naar de andere kernen. De beweegconsulent betrekt bij de realisatie van de beweegroute in Offenbeek een wijkbewoner van de wijk Oppe Brik, een vertegenwoordiger van het Kernoverleg Offenbeek, een fysiotherapeut en de beleidsmedewerker groen. Verder zijn in het voortraject zijn ook een deelnemer van het leefstijlprogramma CooL en een cliënt van PSW betrokken. Vanuit de fysiotherapiepraktijk is er animo om met meerdere mensen mee te denken. De verkenning daarvoor is gestart in 2020 maar vanwege alle corona maatregelen hebben we dit in 2020 niet kunnen afronden. We hopen de routes in 2021 daadwerkelijk te realiseren.

Voorbereiding sport in openbare ruimte
We zijn gestart met de voorbereiding voor beweegtoestellen en een sportveld in de openbare ruimte. Dit mede n.a.v. signalen van inwoners en verenigingen over belang van goede voorzieningen om buiten te kunnen sporten.

5. Samen met verenigingen en sportaanbieders
Corona en contact met verenigingen
We hebben in 2020 goed contact gehouden met de sportverenigingen in de gemeente Beesel. Dit hebben we gedaan via onze nieuwsbrief vrijwilligers maar ook in gesprekken met binnensport, buitensport en sport ondernemers. En via digitale ontmoetingen in gemixte samenstelling. Via deze weg hebben verenigingen met ons gedeeld wat de impact is van corona. Daar waar mogelijk en gewenst hebben we verenigingen ook gefaciliteerd. Zo is de huur voor de buitensport en binnensport deels kwijtgescholden. Deze hebben we op onze beurt kunnen declareren bij het Rijk. Ook hebben we als gemeente een coördinerende rol gespeeld bij het buiten sporten van binnensportverenigingen (tijdens de sluiting van de binnensportaccommodaties).

Contact ondernemer sport
De gemeente heeft periodiek overleg met sportverenigingen. Ter aanvulling daarop hebben we in 2020 ook voor het eerst het overleg met sportondernemers opgestart. Om ook met hen samen te spreken over het in beweging houden en krijgen van de inwoners van de gemeente Beesel. Hieruit is het initiatief QR Game op onze radar gekomen en spelen we een coördinerende rol om buiten bewegen mogelijk te maken.

6. Sport en evenementen
Kleinschalige activiteiten
Vanwege corona heeft het Kids programma voor het Long Course Weekend niet plaatsgevonden. Wel is er een opening geweest van de pumptrackbaan en heeft onze buurtsportcoach sportactiviteiten georganiseerd voor de jeugd.

Long Course Weekend Holland – Beesel 2020
De 2e editie van het LCW was een aparte editie vanwege de maatregelen rondom corona. Het afstand houden van elkaar, temperatuurmetingen, gezondheidscheck, geen publiek en geen side-events waren het gevolg. Desondanks waren de reacties van deelnemers positief.
De routes zijn aangepast ten opzichte van de eerste editie. Ook de veiligheid op het fietsparcours was sterk verbeterd dankzij de goede inzet van verkeersregelaars en minder oversteekpunten. Ook was het deelnemersveld meer gemêleerd. Door het verplaatsen was het veld sterker en waren er veel nieuwe deelnemers. Helaas moesten Britse deelnemers thuisblijven.
Ongeveer 16 verenigingen uit onze gemeenschap droegen bij aan de organisatie van het evenement. Zij hebben hiermee hun clubkas kunnen spekken en het draagvlak kunnen versterken. Ook het Jeugdfonds Sport heeft geprofiteerd van de vrijwillige inzet van inwoners. Door de inzet van vrijwilligers en de vrijwillige bijdrage bij inschrijving, hebben zij een bedrag van € 400 opgehaald.

Kunst, cultuur en erfgoed

Beleidsregel Talentontwikkeling Cultuur & Muziek
In 2020 is de beleidsregel Talentontwikkeling cultuur en Muziek geïntroduceerd. Middels deze subsidieregeling faciliteren we de ontwikkeling van lokale talenten. Het totale bedrag dat beschikbaar is gesteld bedraagt € 50.000. In 2020 is € 25.000 ter beschikking gesteld aan het project Popmuziek in de gemeente Beesel. In dit project worden lokale muzikale talenten begeleid om hen uiteindelijk door te laten groeien naar een grote podium. Daarnaast is € 20.000 ter beschikking gesteld aan het project Magic O Metal. Magic O Metal laat kinderen op speelse en creatieve wijze kennismaken met de Metal scene.

Erfgoed
Ook in 2020 hebben we samen met onze partnergemeente Brüggen gewerkt aan de verbinding tussen het lokale erfgoed. Zo werken we onder andere samen met de gemeente Brüggen en de Heemkundevereniging Maas- en Swalmdal aan de totstandkoming van een Keramische Route van

Beesel naar Brüggen. Daarnaast werken we samen met de Heemkundevereniging, de gemeente Roermond en onze partnergemeente Brüggen aan het project Grenzgeschichte(n).

Subsidies aan culturele verengingen
Onze culturele verenigingen en inwoners zijn ook in 2020 financieel ondersteund om de deelname aan kunst en cultuur te verhogen. Naast subsidies aan verenigingen worden ook middelen als het Jeugdcultuurfonds ingezet, zodat kinderen tussen de 4 en 18 jaar uit financieel minder draagkrachtige gezinnen toch mee kunnen doen.

Cultuureducatie
Via cultuureducatie op school worden alle kinderen in het basisonderwijs bereikt. Het basisonderwijs werkt aan een doorgaande lijn richting het voortgezet onderwijs. Het muziekplan Beesel is eind 2020 afgelopen. Samen met het onderwijs en muziekverenigingen zijn de resultaten van het muziekonderwijs geëvalueerd en duurzaam geborgd o.a. door de blijvende inzet in 2021 van de muziekcoach als combinatiefunctionaris.
Daarnaast is in 2020 actief de samenwerking gezocht met kunstenaars en culturele verenigingen voor samenwerkingen op het gebied van cultuureducatie.

Cultuurregio Noord-Limburg
De gemeente Beesel is onderdeel van de Cultuurregio Noord-Limburg. Samen met de andere gemeenten in Noord- en Midden-Limburg, het bedrijfsleven en cultuurmakers zetten we de regio op de kaart als cultuurregio, dé regio voor Popmuziek.

Monumenten
In 2020 heeft, op basis van gereed melding van de werkzaamheden, de uitbetaling van een aantal toegekende monumentensubsidies plaatsgevonden. Het betreft een subsidie voor de restauratie van de kerk in Offenbeek, het Carillon, de dakrestauratie van een pand aan de Muiterdijk in Beesel en de restauratie van de St. Gertrudiskerk in Beesel.

Recreatie en toerisme

Omgeving Veer
Het gebied rondom het veer naar Kessel is volledig aangepakt. We hebben een betere beleving gerealiseerd door ruimte te creëren voor de functies recreëren, rusten en parkeren. Er zijn natuurlijke materialen gebruikt, een diversiteit aan groen en er is een bloemrijk grasland gemaakt. Verder hebben wij de historische elementen tot één geheel gebundeld en hebben we in het kader van het project ‘Fietsen langs de Maas’ het Blow Up zitmeubel 'Het Zwaard' geplaatst.

VVV Inspiratiepunt
Samen met Landal De Lommerbergen en Limburg Marketing hebben we gewerkt aan de realisatie van een VVV inspiratiepunt in de nieuwe receptie van De Lommerbergen. De voorbereidende werkzaamheden hebben geresulteerd in een projectplan en een voorlopige schetsontwerp. Op basis van het projectplan en schets is een krediet van € 103.000 beschikbaar gesteld. Het traject is erop gericht om in het 3e kwartaal van 2021 het VVV Inspiratiepunt te openen. Door de aanpak van het VVV Inspiratiepunt wordt het onderscheidend thema ‘De Draak’ expliciet onder de aandacht van de toerist en recreant gebracht. Op deze wijze worden de waarden van De Draak verder beleefbaar gemaakt.

Camperplaatsen
Voortkomend uit een motie en een daarop volgende werkvergadering hebben wij u in juli 2020 over de voortgang bericht. Tijdens deze vergadering heeft uw raad besloten om drie locaties, te weten 'uiteinde onverharde parkeerplaats nabij zwembad De Bercken', 'achterzijde molen' en 'Maasstraat' verder te onderzoeken en zo mogelijk uit te werken als camperlocatie. In de daarop volgende periode is dit onderzoek opgepakt. We hebben de ruimtelijke aspecten onderzocht en contact gelegd met Rijkswaterstaat en Staatsbosbeheer. Het onderzoek wordt in 2021 afgerond.

Samenwerking met Brüggen
Gedurende het jaar hebben we aan de uitvoering van een drietal projecten gewerkt. Namelijk het Euregionale project Grensgeschichte(n), de grensoverschrijdende keramische route (beide projecten

in samenwerking met de Heemkundevereniging) en het project BB Buggies. Alle drie de projecten hebben door de corona crisis een achterstand in de uitvoering opgelopen, waardoor deze doorlopen in 2021.

Wat heeft het gekost?

1	Beleven	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
1.1	Sport	929	941	881	60	
1.2	Kunst, cultuur en erfgoed	510	489	415	75	
1.3	Recreatie en toerisme	356	317	296	21	
Totaal lasten		**1.795**	**1.747**	**1.592**	**155**	**9%**
Baten						
1.1	Sport	160	170	167	-3	
1.2	Kunst, cultuur en erfgoed	55	18	19	2	
1.3	Recreatie en toerisme	3	3	5	2	
Totaal baten		**219**	**191**	**191**	**0**	**0%**
Totaal voor winstbestemming		**-1.576**	**-1.556**	**-1.400**	**155**	**10%**

SPORT

Budget sportstimulering (voordeel € 31.000)
Op het budget sportbeleid resteert ruim € 31.000. We zijn met inwoners, verenigingen en organisaties in gesprek over het realiseren van de ambities uit ons sportbeleid en het sportakkoord. Het budget sportbeleid stelt ons in staat deze ambities te realiseren. Hierbij is sprake van processen die deels nog in voorbereiding zijn. Mede door corona heeft dit ook een tijdje minder focus gehad. Echter medio 2020 hebben we de gesprekken met binnensport, buitensport en sportondernemers weer opgepakt. We hebben, naast de impact van corona, ook besproken hoe we juist in deze tijd inwoners in beweging krijgen en houden. Er zijn plannen besproken die komend jaar verder uitgewerkt worden. Deze plannen willen we dekken uit het budget 2021. Hierbij zullen we moeten afwegen hoe we het budget verdelen over de diverse plannen.

KUNST, CULTUUR EN ERFGOED

Lokale kerkenvisie (voordeel € 25.000)
Via de septembercirculaire 2020 hebben we een bedrag van € 25.000 ontvangen voor de ontwikkeling van een lokale kerkenvisie. De uitvoering hiervan gaat plaatsvinden in 2021. Wij hevelen dit budget daarom via de bestemming van het rekeningsaldo 2020 over naar 2021.

Subsidieregeling Blij in Beesel (voordeel € 25.000)
Op het budget voor subsidies binnen de regeling Blij in Beesel resteert een bedrag van € 25.000
Door corona hebben er vrijwel geen evenementen plaatsgevonden.

RECREATIE EN TOERISME

Budget projecten Beeselse R&T ondernemers (voordeel € 40.000, neutraal via Investeringsreserve)

Voor de stakeholders binnen de sector recreatie en toerisme is een budget van € 50.000 beschikbaar dat zij in onderling overleg én in overleg met de gemeente naar eigen inzicht kunnen besteden. In 2020 resulteerde dit in een beperkt aantal ideeën vanuit de stakeholders, waarvan één idee is gehonoreerd. Aan Drakenrijk is € 10.000 toegezegd voor het ontwikkelen van een app waardoor andere bedrijven met de gasten van Drakenrijk kunnen communiceren. Er resteert nu nog een bedrag van € 40.000.
Omdat dit budget in de begroting 2021 niet meer is opgenomen, stellen we voor om het restant over te hevelen naar 2021 zodat we ook in 2021 nog een aantal mogelijke ideeën financieel kunnen ondersteunen.

Programma 2. Samenkracht

Wat hebben we bereikt?

We willen een gezonde levendige saamhorige samenleving zijn waarin inwoners een zo hoog mogelijk kwaliteit van leven ervaren. We hebben dit gedaan door naar behoefte, maar vooral ook proactief en preventief in gesprek te gaan met inwoners, belanghebbende en partners. In het proces bepalen we gezamenlijk wie welke rol pakt wat resulteert in actie.
Speerpunten daarbij zijn:

- Iedereen telt mee, kan meedoen en zijn talenten ontwikkelen.
- Ruimte voor actief burgerschap. Ruimte om iets voor een ander te betekenen.
- Gezonde en veilige woon- leef- en werkomgeving.
- Ondersteuning van (individuele) behoeften op basis van eigen kracht, netwerk, preventie en maatwerk.
- Bevorderen van gezondheid. Wij verstaan hieronder: het vermogen van mensen zich aan te passen en eigen regie te voeren in het licht van fysieke, emotionele en sociale uitdagingen van het leven (Huber 2011).

Wat hebben we ervoor gedaan?

Financiële uitdagingen
Er zijn dit jaar grote financiële uitdagingen op het sociaal domein. In de onderstaande hoofdstukken wordt per domein een toelichting gegeven op wat we bereikt hebben in 2020 en wat de eventuele financiële effecten geweest zijn. We hadden de behoefte om u naast alle inhoudelijke stukken per domein ook in het algemeen mee te nemen in wat onze uitdaging is dit jaar en wat voor proces het afgelopen jaar doorlopen is, maar ook om u mee te nemen in het gene wat we met z'n allen bereikt hebben waar we trots op zijn en wat ons gaat helpen in de komende jaren om de grip op de kosten in het sociaal domein te behouden.

Risicovolle raming
We zijn in een proces om te werken van risicovol begroten naar reëel begroten. We zien door de druk op de begroting van de afgelopen jaren dat voor het Sociale Domein hier nog vaker een risicovolle raming is voorgesteld om de begroting sluitend te krijgen wat ook geldt voor dit begrotingsjaar 2020. Dit betekent ook meteen meer risico op het gebruik van de reserves, waarbij dit jaar hard nodig was door verschillende invloeden zoals onder andere de aanzuigende werking bij de Wmo, de groeiende groep jeugdigen die specialistische ondersteuning nodig hebben, de AMvB reële kostprijzen en de invloeden van Corona op alle domeinen.

Corona
Corona heeft veel invloed gehad op de gezondheid en welzijn van onze (kwetsbare) inwoners, mantelzorgers en werkenden en hiermee ook direct op onze werkzaamheden. De maatregelen maakt dat alle voorgestelde plannen voor 2020 niet of (sterk) aangepast door konden gaan. Dit betekent dat we op al onze speerpunten en voorgestelde activiteiten met onze partners, inwoners, stakeholders in gesprek moesten gaan en hier snel nieuwe acties op moesten voeren binnen het Sociale domein. Dit heeft veel flexibiliteit gevraagd van onze inwoners, partners en onze medewerkers waarbij we trots zijn op de resultaten die we bereikt hebben het afgelopen jaar die naar ons idee zo goed als dat kon aansloot bij de behoefte van onze inwoners.
Corona heeft ook veel onzekerheden met zich meegebracht zowel financieel als juridisch, wat maakt dat inschattingen maken op gedurende de 1e en 2e berap lastig was doordat duur van de maatregelen, de vorm van maatregelen en de effecten van Corona niet inzichtelijk waren en nog steeds niet zijn.

a. **Garantieomzetten Wmo/Jeugd a.g.v. Corona**
Voor de maanden maart tot en met juli is voor de aanbieders Jeugd en Wmo een compensatieregeling in het leven geroepen naar aanleiding van de oproep van de VNG en het Rijk. Deze compensatieregeling is bedoeld om aanbieders te kunnen compenseren voor zorg die zij niet konden facturen omdat de dienstverlening anders vormgegeven werd wegens Corona. Aanbieders hebben hun dienstverlening aangepast en hebben wekelijkse bel-rondes met inwoners, mantelzorgers en professionele ondersteuning georganiseerd, digitale begeleiding en/of dagbesteding geboden, individuele dagbesteding geboden of andere

noodzakelijke activiteiten/taken gedaan die de inwoner niet lukte zoals het doen van boodschappen. De compensatie zal gedurende jaar 2021 reëel afgerekend worden aan de hand van de omzet die behaald is.
b. **Meerkosten Wmo/Jeugd**
Hiernaast is een regionale regeling gestart die de eventuele meerkosten zoals medische beschermingsmiddelen, de locatie geschikt te maken voor de maatregelen en eventueel extra inzet van personeel vergoed. Voor deze kosten hebben we vanuit het Rijk budget ontvangen, dit budget is bedoeld om gemeenten te compenseren voor de meerkosten en de eventuele inhaalzorg die ingediend wordt. Deze kosten zijn budgetneutraal.

Zorgned - Monitoring
Binnen het sociaal domein hebben we hiernaast de overstap gemaakt van ons cliëntsysteem naar Zorgned. Dit was een lang onderzoek waarbij voor en nadelen gewogen werden op de behoefte van de gemeente Beesel en de steeds groter wordende vraag naar gebruik van data en gegevens. Met Zorgned is voor domeinen Jeugd en Wmo deze behoefte nu al voor een groot gedeelte vormgegeven. We kunnen bij veel data via dashboards zowel lokaal als regionaal als bovenregionaal. Uit deze data kunnen we doelstellingen en conclusies halen die ons helpt in het reëel begroten en het maken van beleid. Hiernaast zijn we bezig met de doorontwikkeling binnen participatie en het systeem hierin waarin we zelf regie voeren op dit systeem.

Sturing en Inkoop
Als laatste zijn we als gemeente grote stappen aan het maken in de regionale inkoop van maatwerkdiensten Jeugd, Participatie Wmo ook wel het project Sturing en Inkoop genoemd. Door onze inzet ook in dit grote regionale project hebben we naar ons idee voldoende invloed op de uitkomsten en hebben we op alle domeinen deze uitkomsten ons gaan helpen in het monitoren van uitgaven, het bieden van de juiste ondersteuning (wanneer is goed, goed genoeg) en het aangaan van langdurige en goede relaties met de ‘nieuwe’ regionale partners om te werken aan de maatschappelijke en financiële opgaven.

Met bovenstaande punten willen we nogmaals benoemen dat we op de goede weg zijn naar het grip krijgen, maar dat dit wel een proces blijft die niet zonder (financiële) risico’s is.

WMO

Inclusieve Samenleving / Inclusiviteit
Een inclusieve samenleving is een samenleving waar iedereen mee kan doen, ongeacht factoren als leeftijd, beperking (bijvoorbeeld verwarde personen), financiële situatie en culturele achtergrond.
We werken bijvoorbeeld samen aan een toegankelijk centrum, aan een dementievriendelijk Beesel en aan een netwerk inclusieve samenleving.

Werken aan een inclusieve samenleving gebeurt veel in ontmoeting. Door de coronacrisis is bijvoorbeeld de netwerkbijeenkomst niet door kunnen gaan in de vorm die we kenden. We hebben daarom andere manieren gevonden om mensen mee te laten doen. Als voorbeeld hebben we samen met de bibliotheek en Synthese en later met theater Helder een digitale netwerkbijeenkomst georganiseerd.

Beesel Dementievriendelijk
Speerpunt voor 2020 was het scholen van inwoners en professionals over dementievriendelijk. Helaas zijn alle fysieke activiteiten in verband met de coronacrisis geannuleerd. Tijdens de Week van de Dementie (september 2020) zijn via de facebookpagina van de werkgroep video’s van de open inloop en dagbestedingslocaties en tips over het omgaan met dementie geplaatst. Deze berichten hadden een groot bereik. Verder hebben we een boekenlegger verspreid (o.a. via bibliotheek en Bruna Reuver) waarop signalen van dementie staan en tips hoe je kunt omgaan met mensen met dementie.

Mantelzorg/vrijwilligerszorg
Het Steunpunt Mantelzorg biedt een divers aanbod aan cursussen en individuele ondersteuning voor mantelzorgers. Als gevolg van de maatregelen zijn veel fysieke bijeenkomsten niet door kunnen gaan. Daar waar mogelijk hebben we digitale activiteiten aangeboden. Ook dit jaar hebben we onze

waardering uitgesproken naar mantelzorgers. Dit keer door middel van een goed gevulde mantelzorg-tas, die huis-aan-huis is bezorgd. De vraag naar vrijwilligers in de thuissituatie blijft toenemen. Hierdoor is er blijvend aandacht voor het werven en binden van deze vrijwilligers.

Ontmoeting - open inloop
Door de coronacrisis zijn de open inloopvoorzieningen een tijd dicht geweest. In deze periode is er alles aan gedaan om in contact te blijven met de bezoekers en hen te voorzien van een zinvolle dagbesteding bijvoorbeeld door telefoongesprekken, deurbezoeken en het bezorgen van puzzels. Ondanks deze inzet kregen we vanuit het veld (open inlooplocaties, toegang Wmo, wijkverpleging, Steunpunt Eenzaamheid en Steunpunt Mantelzorg) signalen, dat de behoefte om elkaar te ontmoeten groot is. Gezien het niet organiseren van deze ontmoeting invloed kan hebben op de welzijn en gezondheid van de inwoners en het risico op overbelasting bij mantelzorgers vergroot werd is de beperkte capaciteit van de open inloop locaties tijdelijk vergroot met extra dagen aanbod.
Hiernaast zijn de tarieven van een aantal open inloop voorzieningen de laatste jaren niet geïndexeerd. Vanuit goed opdrachtgeverschap is gekeken of het realistisch was deze te indexeren, dit bleek het geval. Dit maakt dat we voor het jaar 2020 een tekort hebben.

Wmo Maatwerkvoorzieningen
In totaal hebben 975 inwoners gebruikt gemaakt van een Wmo maatwerk voorziening. In onderstaande schema kunt u het vergelijk zien tussen 2019 en 2020 van aantal indicaties wat gesteld is bij unieke inwoners. Opvallend hierin is natuurlijk de grote stijging in het hulp in de huishouding door de aanzuigende werking.

	2019	2020
Hulp in het huishouden	314	434
Begeleiding individueel	102	105
Begeleiding groep	43	48
Uitstaande Vervoersvoorziening	338	375
Omnibuzz	447	412
Uitstaande Woonvoorzieningen	107	112
PGB individuele begeleiding	5	3
PGB Hulp in het huishouden	48	36

Hulp in het huishouden
In totaal hebben 434 inwoners gebruik gemaakt van een indicatie hulp in het huishouden in het jaar 2020 ten opzichte van 314 inwoners in 2019. We weten dat het aantal indicaties hulp in het huishouden stijgt door de dubbele vergrijzing en door de aanzuigende werking van het abonnementstarief. We zien gedurende de maanden maart/april/mei/juni dat het aantal indicaties en geïndiceerde minuten stabiel was, de aanzuigende werking is door de Corona crisis even weg gebleven. Dit had waarschijnlijk te maken met de voorzichtigheid van de oudere doelgroep in het ontvangen van bezoek. Hierna zien we een grilliger beeld en vooral in de laatste maanden zien we weer een toename van aantal geldige indicaties. Onbekend is nog wat de factor inhaalzorg vanwege Corona hierin speelt, voor de inhaalzorg en de meerkosten krijgt de gemeente een compensatie van het Rijk. Voor de aanzuigende werking is ondertussen bekend dat het Rijk deze kosten niet volledig zal compenseren waardoor gemeenten voor een voldongen feit staan. De regio Noord Limburg heeft in 2020 een brief gestuurd naar het ministerie om de zorgen van betaalbaarheid te uiten en een gesprek aan te vragen met de minister.

Dagbesteding/begeleiding groep
In totaal hebben 48 inwoners gebruikt gemaakt van een dagbestedingsvoorziening. Dit is een kleine stijging ten opzichte van het jaar ervoor wat een logisch vervolg is aan de hand van de dubbele vergrijzing. We zien een financieel overschot bij dagbesteding, dit overschot komt omdat aanbieders in de maanden maart/april/mei/juni de reguliere kosten / ondersteuning niet konden facturen doordat hun dienstverlening anders was ingericht. Deze aanbieders zijn gecompenseerd via de compensatieregeling wat onder een ander budget valt over deze maanden.

Individuele begeleiding
105 inwoners hebben gebruikt van de maatwerkvoorziening individuele begeleiding. Dit aantal zal naar verwachting de komende jaren licht blijven stijgen door de dubbele vergrijzing. Ook bij individuele begeleiding maar in mindere mate is er sprake van dat aanbieders in de maanden maart/april/mei/juni door Corona hun dienstverlenging moesten aanpassen en hierdoor niet via de reguliere manier konden factureren. De aanbieders zijn gecompenseerd via de compensatieregeling wat onder een ander budget valt over deze maanden.

PGB's Wmo HH en BG
We zien het gebruik van PGB's steeds verder afnemen. We houden hierdoor budget over waar geen rekening mee gehouden was in de meerjarenbegroting van 2020 of die van 2021 waardoor we naar verwachting ook volgend jaar geld zullen overhouden op dit budget. Gezien de nieuwe aanbesteding van Sturing en Inkoop en het effect wat dit kan hebben op de markt is niet duidelijk wat dit kan betekenen voor de hoeveelheid PGB aanvragen.

Woonvoorzieningen
We zien dat het aantal woonvoorziening aanvragen stijgt, waaronder ook de trapliften. Daarnaast hebben we een aantal duurdere en noodzakelijke woningaanpassingen gehad in de afgelopen jaren waarbij bleek dat verhuizen geen mogelijkheid was. Het budget voor woningaanpassingen vertoond al jaren een grillig en onvoorspelbaar beeld. In het jaar 2021 gaan we aan de slag met een (regionale) woon/zorgvisie waardoor we ook meer grip willen krijgen op hoe we de noodzakelijk woningen kunnen regelen voor de vergrijzende bevolking. Het effect van Corona op de vergrijzing wordt hierin ook onderzocht.

Participatiewet

Participatiewet
Binnen de participatie wet zien we de volgende ontwikkeling uitkeringsregelingen, het aantal lopende uitkeringen per peildatums zijn:

regeling	1-1-2019	1-1-2020	1-8-2020	1-1-2021
P-wet	158	162	178	169
IOAW	19	17	17	17
IOAZ	1	1	3	3

Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)
In het eerste kwartaal van 2020 heeft de Covid pandemie grote invloed gehad op de werkzaamheden van het team Werk, Inkomen en Zorg. De uitvoering van de Tozo is een van de maatregelen van het kabinet om ondernemers te ondersteunen tijdens de coronacrisis. De regeling is voor zelfstandig ondernemers, waaronder zzp'ers. De gemeente voert de Tozo uit. Deze regeling bestaat uit inkomensondersteuning voor levensonderhoud en een mogelijkheid van een overbruggingskrediet. Op de Tozo 1 is door ruim 211 huishoudens een beroep gedaan. Op de Tozo 2 is door 42 huishoudens een beroep gedaan. De Tozo 3 loopt tot 1 juli 2021 en tot op heden (1 februari 2021) is hierop door 42 huishoudens een beroep gedaan. Met veel Beeselse zelfstandigen zijn gesprekken gevoerd waarbij informatie is gegeven en is verwezen naar de overige regelingen van de Rijksoverheid.
Deze tijdelijke en nieuwe taak is door team WIZ opgevangen waardoor er geen extra personele kosten gemaakt zijn.
Sociale werkvoorziening / WAA
De afgelopen jaren heeft de WAA zich ontwikkeld tot een sociaal duurzaam detacheringsbedrijf voor mensen met een indicatie sociale werkvoorziening (sw).
De medewerkers met een sw-indicatie die aangewezen zijn op een beschut werkplek zijn inmiddels aan de slag op een passende werkplek bij lokale werkgevers. Waar dit mogelijk is gaan ook de mensen vanuit de Participatiewet hierbij aan de slag.
De gemeenten Venlo, Bergen en Beesel hebben zich verbonden in de Gemeenschappelijke Regeling (GR) WAA voor de uitvoering van de sw. In 2020 is besloten om de bestaande samenwerking voor te zetten in de huidige structuur. De uitvoering van de sw blijft een taak van de WAA. Door het stoppen van nieuwe instroom in de sw (als gevolg van de invoering van de Participatiewet) loopt het aantal

geplaatste sw-medewerkers in de loop van de tijd terug. Ook in de toekomst blijft dit een punt van aandacht.
Voor onze gemeente staat het belang van de sw-medewerker in samenhang met de uitvoering van de Participatiewet voorop. Bij het maken van een keuze voor een wijziging in de uitvoering van de sw is een degelijke organisatie met aandacht voor alle doelgroepen van belang.
Re-integratie
De inzet op re-integratie naar activiteiten en werk heeft ook onder druk gestaan door de RIVM maatregelen om de activiteiten buitenshuis te beperken. Werkgevers zijn terughoudend met het beschikbaar stellen van (proef)werkplekken en plaatsen van kandidaten. In 2021 worden vanuit het Rijk aanvullende middelen beschikbaar gesteld en maatregelen getroffen om kwetsbare doelgroepen te ondersteunen. Deze middelen gebruiken we niet voor deze inhoudelijke doelstelling maar om een gedeelte van de tekorten op te vangen.

Bijzondere bijstand en armoedebeleid
In de eerste helft van 2020 is het armoedebeleid 'Meedoen naar vermogen' vastgesteld. Uitgangspunt is dat de verstrekking voor betrokkene een meerwaarde is voor zijn/ haar positieve gezondheid. We geven extra aandacht aan de bekendheid en bereikbaarheid van de minimaregelingen. In het najaar van 2020 is onder andere een geldkrant uitgebracht. Deze geldkrant is huis aan huis bezorgt en hierin zijn de mogelijkheden van ondersteuning (preventief en curatief) onder de aandacht gebracht.
De Stichting Leergeld Beesel is inmiddels enkele jaren in onze gemeente actief. Doel van deze stichting is om kinderen in gezinnen met een laag inkomen de gelegenheid te bieden om deel te nemen aan activiteiten. Er worden geen euro's gegeven, maar verstrekkingen in natura. Daarnaast fungeren zij ook als poort voor het JeugdFonds Sport en -Cultuur. Zo hebben we dekkende kindregelingen in onze gemeente. Wij zien dat door de inzet van Stichting Leergeld Beesel onder andere het aantal verstrekkingen door het JeugdFonds voor sport en culturele activiteiten tot 2020 is toegenomen. In 2020 is dit afgenomen. Door de Corona beperkingen zijn de mogelijkheden van activiteiten helaas beperkter dan gebruikelijk. JeugdFOnds Sport en Cultuur geeft aan dat dit een landelijk beeld is.

Schuldhulpverlening
Wij voeren de schuldhulpverlening zelfstandig uit binnen het team Werk, Inkomen en Zorg. Hierbij zetten wij in op preventie. Wij werken hierbij nauw samen met Woningstichting Nester en de Nutsbedrijven. Naast schuldhulpverlening voeren wij budgetbeheer uit. Hiermee voorkomen we waar mogelijk problematische schulden.

Extra middelen inburgering en statushouders
Gemeenten krijgen via een taakstelling de verplichting om statushouders op te nemen. Op basis van onze realisatie in 2018 en 2019 zijn er in 2020 geen nieuwe statushouders in onze gemeente komen wonen.
Met ingang van 2020 zou de nieuwe wet inburgering in werking zijn getreden. Dit is een aantal keren uitgesteld en de (beoogde) ingangsdatum is nu 1 januari 2022. In deze nieuwe wet komt de regie op de inburgering voor de nieuwe statushouders meer dan voorheen bij de gemeenten te liggen. Om in de periode tot aan de nieuwe wet inburgering extra ondersteuning te bieden aan statushouders zijn in 2020 extra middelen beschikbaar gesteld. Wij zetten deze middelen in 2021 in om, vooruitlopend op 1 januari 2022, in samenwerking met Synthese, Vluchtelingenwerk Nederland en lokale partijen de in onze gemeente gevestigde statushouders te begeleiden naar een passende (werk)plek te integreren.

Backoffice medewerker Participatie
De extra backoffice medewerker (actief vanaf februari 2020) heeft een grote rol gehad in de overstap van het cliëntsysteem van Pink Roccade naar Zorgdned, neemt hiernaast taken over van Pinkrocadde op gebied van participatie en geeft invulling gezamenlijk met een andere backoffice medewerker aan de rol van functioneel beheer in ZorgNed. Deze rol zal in de loop van 2021 minder intensief worden.

Jeugdzorg

Preventief Jeugdbeleid
Met het preventief jeugdbeleid zetten we samen met het stevig fundament aan basisvoorzieningen dat we in onze gemeente hebben in op de speerpunten van het lokaal jeugdbeleid: gezond en veilig

opgroeien, een goede voorbereiding op de toekomst en talentontwikkeling in de gemeenschap. Het preventief jeugdbeleid richt zich op alle jeugdigen tot 24 jaar die in onze gemeente wonen.
Een deel van deze jeugdigen/ gezinnen heeft wat extra ondersteuning nodig. Samen met de basisvoorzieningen, de gemeentelijke toegang, algemene voorzieningen en zorgaanbieders zorgen we ervoor dat de jeugdigen/ gezinnen de ondersteuning krijgen die zij nodig hebben om zelf weer verder te kunnen. De verschillende voorzieningen lichten we hieronder toe.

Lokaal preventief Jeugdbeleid
2020 was een jaar waarin we samen met onze partners in het voorliggend veld (Buurtgezinnen, jongerenwerk, verenigingen) zochten naar een manier om het aanbod, rekening houdend met de behoefte van jeugdigen en gezinnen en de coronamaatregelen door te laten gaan.

Zo heeft Buurtgezinnen 8 gezinnen die het zwaar hebben gekoppeld aan een steungezin in de buurt. Kinderen krijgen hierdoor extra liefde en aandacht en ouders worden ontlast. Buurtgezinnen beoogt zo te voorkomen dat problemen verergeren en zwaardere jeugdhulp nodig is.

In samenwerking met jeugdigen zijn verschillende nieuwe speel- en ontmoetingsplekken gerealiseerd, waaronder de pumptrackbaan op de Hovergelei, waar ook veel jongeren uit nabije gemeenten op af komen. Ook sporthal de Schans diende als ontmoetingsplek voor jongeren. Jongeren hebben met ondersteuning van de jongerenwerker en de buurtsportcoach diverse activiteiten georganiseerd. Ook hebben zij samen voor de komende jaren een plan gemaakt om met inzet van de sporthal tegemoet te komen aan de behoefte van jongeren aan een plek om elkaar te ontmoeten.

Jeugdzorg

Eerstelijnsloket Jeugd/ gezinscoachteam
De gezinscoaches zijn allen in dienst van gemeente Beesel. De gedragswetenschapper die zowel het gezinscoachteam als het onderwijs ondersteunt, is op inhuurbasis werkzaam en wordt door zowel gemeente als onderwijs gefinancierd.
Net als voorgaande jaren biedt de gedragswetenschapper inhoudelijke ondersteuning aan de gezinscoaches, leerkrachten en intern begeleiders. Daarnaast voert de gedragswetenschapper onderzoeken voor het onderwijs uit en levert de gedragswetenschapper een bijdrage aan de (door)ontwikkeling van de zorgstructuur voor de gemeente Beesel, het basis- en voortgezet onderwijs. Deze afstemming zorgt voor minder grijs gebied tussen jeugdhulp en passend onderwijs en verbindingen om minder kinderen tussen wal en schip te laten vallen. Afgelopen jaar is de gedragswetenschapper ook nauw betrokken geweest bij de plannen om meer zicht en grip op de financiële situatie in het sociaal domein en specifiek binnen de toegang jeugd te krijgen.

Algemene voorzieningen Jeugd
Onder algemene voorzieningen vallen de regionale voorzieningen Veilig Thuis, Integrale vroeghulp, het Downsyndroomteam en de Beschermingstafel.

De samenwerkingsafspraken met Veilig Thuis Noord- en Midden-Limburg zijn in 2020 aangescherpt en zijn afgestemd met het landelijke actieprogramma Geweld Hoort Nergens Thuis en de visie Gefaseerd Samenwerken aan Veiligheid (eerder visie Gefaseerde ketenzorg). Veilig Thuis heeft in 2020 45 advies- en ondersteuningstrajecten uitgevoerd en 95 meldingen opgepakt binnen gemeente Beesel. Dit heeft 2 keer tot inbreng op de Beschermingstafel geleid. Deze aantallen betreffen de volledige inzet van Veilig Thuis, niet alleen specifiek Jeugd.

Integrale Vroeghulp is er voor diagnostiek en zorg aan kwetsbare kinderen van nul tot zeven jaar met een (dreigende) ontwikkelingsachterstand, die wordt veroorzaakt door een beperking, gedragsproblemen en/of een chronische ziekte.
Het Downteam biedt een multidisciplinair onderzoek waar adviezen uit voort komen voor verdere behandeling van kinderen met het downsyndroom.
De Beschermingstafel neemt een besluit over het wel of niet starten van een onderzoek door de Raad voor de Kinderbescherming (RvdK), wat kan leiden tot een verzoek aan de kinderrechter voor een kinderbeschermingsmaatregel. De kosten die hiermee gepaard gaan zijn voor het voorzitterschap en de administratieve ondersteuning.

Maatwerkvoorziening jeugd
In 2020 zijn voor 387 unieke jeugdigen/ gezinnen (t.o.v. 380 in 2018 en 364 in 2019). in totaal 1.094 jeugdhulpvoorzieningen ingezet gedurende het jaar 2020, dit is inclusief herindicaties en stapelingen van indicaties. In onderstaande schema ziet u hoeveel unieke jeugdigen er gebruik gemaakt hebben van maatwerkvoorziening Jeugdhulp.

	2019	**2020**
Begeleiding groep	29	28
Begeleiding individueel	79	83
Behandeling GGZ	214	251
Behandeling groep jeugdhulp	12	10
Behandeling individueel jeugdhulp	92	88
Behandeling met verblijf GGZ	9	8
Behandeling met verblijf jeugdhulp	4	6
Dyslexie diagnostiek + behandeling	29	44
Logeren	4	9
Persoonlijke verzorging	0	0
Pilots BoT + JIM	1	5
Sociaal Medische Indicatie Jeugd	18	16
Verblijf met behandeling	19	23
Vervoer (Jeugdzorg)	19	17
Wonen (gezinshuis, pleegzorg, beschermd wonen)	20	15

Behandeling GGZ / Jeugdhulp groep/individueel
Daar waar behandeling met verblijf noodzakelijk is, zal altijd eerst overwogen zijn of inzet van een ambulant alternatief passend is. Hieronder vallen o.a. de pilots Back on Track (BoT) en Jouw Ingebrachte Mentor (JIM). Deze vormen zijn dus verblijfsvoorkomend. Uit de recente evaluatie van JIM, waarbij er iemand uit het netwerk door de jongere wordt gekozen als zijn vaste steunfiguur, is gebleken dat er 2 trajecten zijn ingezet, waarbij (met grote tevredenheid van alle partijen) een uithuisplaatsing is voorkomen. Als we de inzet van JIM afzetten tegen een jaar in verblijf heeft dit een besparing opgeleverd van € 85.000,- per cliënt. In totaal heeft JIM in Noord-Limburg in 16 van de 19 casussen een uithuisplaatsing voorkomen. De pilot is nog een jaar verlengd, omdat algemeen beeld is dat er minder instroom heeft plaatsgevonden dan verwacht door de maatregelen rondom Covid-19. BoT is in 2020 3 keer ingezet, waardoor er ook geen uithuisplaatsing nodig is geweest. Als we de inzet van BoT afzetten tegen een jaar in verblijf heeft dit een besparing opgeleverd van € 92.000,- per cliënt. Beide interventies bevinden zich (landelijk) nog in de pilotfase. Aan de pilots zijn onderzoeken gekoppeld over de effectiviteit van de interventie.

Begeleiding groep/individueel
Het bieden van ondersteuning of begeleiding aan jeugdigen, ouders en/of hun omgeving, gericht op het verbeteren, ontwikkelen, stabiliseren en/of compenseren van de zelfredzaamheid, het welbevinden en/of de kwaliteit van leven. Begeleiding kan zowel kort als lang duren en kan wisselen in intensiteit. Begeleiding kan worden ingezet als de behandeling is afgerond en de jeugdige en/of het gezin verder begeleid moet worden of wanneer er onvoldoende leervermogen is, waardoor jeugdige en/of het gezin langere tijd begeleiding nodig heeft. Begeleiding groep kan ingezet worden als respijtzorg, om de thuissituatie te ontlasten. Indien ouders niet zelf voor vervoer naar de groepsgerichte begeleiding kunnen verzorgen, kan de gemeente hier een voorziening voor afgeven.

Behandeling met verblijf
Bij behandeling met verblijf verblijft de jeugdige (tijdelijk) elders dan thuis onder verantwoordelijkheid van een jeugdhulpaanbieder. Het gaat hier om 7 x 24 uurs zorg, uitgevoerd door een behandelteam. Het doel van behandeling met verblijf is herstel van het normale leven van een jeugdige en zijn gezin/omgeving, waarbij terugkeer van de jeugdige naar huis of een zo zelfstandig mogelijke vorm van wonen het uitgangspunt is.
Ambulante alternatieven voor behandeling met verblijf

Daar waar behandeling met verblijf noodzakelijk is, zal altijd eerst overwogen zijn of inzet van een ambulant alternatief passend is. Hieronder vallen o.a. de pilots Back on Track (BoT) en Jouw Ingebrachte Mentor (JIM). Deze vormen zijn dus verblijfsvoorkomend. In de gemeente Beesel zien we een stijging binnen deze producten, waardoor het aantal kinderen, dat anders in behandeling met verblijf terecht zou zijn gekomen, zien afnemen.

Wonen
Onder wonen vallen de vormen pleegzorg, gezinshuiszorg en beschermd wonen. Veelal zijn dit kinderen die niet (of maar deels) thuis kunnen wonen en ook het perspectief is dat dit niet (of maar deels) mogelijk is.

Maatwerkvoorzieningen Jeugd PGB
IIn 2020 zijn er 23 Individuele voorzieningen via PGB ingezet. 16 van deze voorzieningen hebben betrekking op hulp via een zorgaanbieder. De andere 7 voorzieningen worden door het eigen netwerk uitgevoerd. Bij de 2e berap hebben we een stijging gezien in inzet middels PGB over de voorliggende maanden. Hierop is bijgeraamd, echter meer dan nodig is gebleken.
PGB kan op 2 manieren geboden worden namelijk:

a. Hulp via zorgaanbieders

74% van de uitgaven, middels PGB geboden door zorgaanbieders, heeft betrekking op twee trajecten waarbij sprake is van inzet van een (unieke) woonvorm geboden door een aanbieder die niet gecontracteerd is. Daarnaast zien we herhaaldelijke inzet (in totaal 8 keer) van twee aanbieders die niet gecontracteerd zijn, maar waar ouders zelf voor kiezen, omdat het lokaal aanbod betreft of de aanbieder een unieke werkwijze hanteert. Deze inzet bedraagt 16% van de uitgaven. Voor de overige 6 voorzieningen die betrekking hebben op 10% van de uitgaven geldt dat dit voorzieningen zijn die door verschillende aanbieders eenmalig zijn ingezet, omdat het aanbod aanvullend is op het gecontracteerde aanbod. Het unieke/lokale aanbod van specifieke (nog niet) gecontracteerde aanbieders zal meegenomen worden in het Project sturing en inkoop, maar zal pas mogelijk effect hebben per 2022.

b. Hulp via eigen netwerk

Deze hulp wordt veelal door ouder(s) uitgevoerd en heeft betrekking op de bovengebruikelijke hulp die zij niet vanuit eigen kracht kunnen bieden.
Tot vaststelling van de nieuwe jeugdhulp verordening (op 26 oktober jl.) hadden we onvoldoende tools om te onderzoeken of de hulp geboden door ouders ook daadwerkelijk de best passende hulp is. Ook hadden we onvoldoende richtlijnen tot onze beschikking om na te gaan wat gebruikelijke en bovengebruikelijke hulp is en welke bovengebruikelijke hulp ouders nog vanuit eigen kracht uit kunnen voeren. Enkel voor de bovengebruikelijke hulp die ouders niet vanuit eigen kracht uit kunnen voeren, dienen we een voorziening te verstrekken. Met de nieuwe verordening jeugdhulp hebben we een aantal tools in handen om de aanvraag van een jeugdhulpvoorziening in de vorm van een PGB kritischer te behandelen. Effecten zien we echter pas in 2021.

Gezondheid

Samen Fit (JOGG: jongeren op gezond gewicht)
In de gemeente Beesel valt JOGG onder Samen Fit. We werken aan gezonde leefstijl en gezonde leefomgeving voor alle inwoners.

Afgelopen jaar zijn op 3 van de 4 basisscholen watertappunten en waterdrinkbeleid gerealiseerd. De vierde school volgt in 2021. We hebben 12 speeltuintjes rookvrij gemaakt. X-Baze is aangesloten bij de rookvrije generatie en het kunstgrasveld, de pumptrackbaan en passage zijn rookvrij gemaakt.We sluiten ons aan bij het gedachtengoed van de rookvrije generatie. We willen mensen bewust maken van belang van niet roken in de omgeving van kinderen. Dit doen we door de herkenbare blauwe bordjes, door communicatie uitingen, delen van goede voorbeelden en gesprek met mensen. Vooralsnog steken we niet in op handhaving. Maar zetten we in op bewustwording, gesprek vanuit het principe dat veel mensen begrip hebben voor niet roken in de omgeving van kinderen. Rookvrije openbare ruimtes zijn dan ook nog niet opgenomen in de APV, waardoor we hier ook niet op kunnen handhaven.

Binnen COOL (leefstijl interventie voor mensen met overgewicht) zijn 40 deelnemers actief. Onze sportconsulent kijkt samen met hen wat een passende manier van bewegen is. In de regio staat LiFi op de agenda. Doel van LiFi is een gezonde jeugd door structureel gezondheidsbeleid op scholen (gezonde basisschool van de toekomst).

Valpreventie
In het kader van de 'Gezondste Regio 2025' en het convenant 'Samen op weg naar Positieve Gezondheid' is er in 2020 een regionaal plan van aanpak valpreventie vastgesteld, gericht op zelfstandig wonende 70+ers met een verhoogd valrisico. Er wordt gewerkt met een Health Impact bond waarbij private investeerders de interventie financieren. Zij worden terugbetaald uit het voordeel dat gemeenten, zorgverzekeraar en zorgkantoor behalen (minder val incidenten en daardoor lagere kosten voor deze partijen). In 2020 is het plan van aanpak afgerond en hebben gesprekken plaatsgevonden met financiers. Eind 2020 was 60% van de financiering rond. De laatste gesprekken worden op dit moment gevoerd. Daarna kan de interventie van start gaan.

Eenzaamheid
We hebben de afspraken met steunpunt eenzaamheid gemeente Beesel met een jaar verlengd (1 sep 2020- 1 sep 2021).

Vanuit 2019 zijn 36 trajecten meegekomen naar 2020. In 2020 zijn er 20 nieuwe cliënten bijgekomen. Aan het eind van dat jaar waren in totaal 31 trajecten afgerond.
Redenen om trajecten te kunnen beëindigen zijn:

- positief resultaat, geen vervolg: 24
- positief resultaat, wel vervolg: 4
- Verhuizen: 1
- Overleden: 2

Voor de verlenging van de afspraken met het steunpunt is ook subsidie aangevraagd bij ZONMW. Deze subsidie is niet toegekend. Reden: het steunpunt richt zich op alle leeftijden terwijl de subsidieoproep specifiek voor de oudere doelgroep was bestemd. Verder richt het steunpunt zich de komende periode op betere samenwerking met de ketenpartners en kleinschalig aanbod (daaraan bleek behoefte bij de cliënten). Voor de beoordelingscommissie was dit te mager als het gaat om toegevoegde waarde van een doorontwikkeling.

KWIEK beweegroutes
We hebben de ambitie om in elke kern een KWIEK beweegroutes te realiseren. Dit is een route die gebruik maakt van straatmeubilair in de buurt. Je volgt de pictogrammen op de stoeptegels van de route en traint balans, kracht en uithoudingsvermogen.
We starten in de kern Offenbeek. Daarna willen we uitbreiden naar de andere kernen.
De beweegconsulent betrekt bij de realisatie van de beweegroute in Offenbeek een wijkbewoner van de wijk Oppe Brik, een vertegenwoordiger van het Kernoverleg Offenbeek, een fysiotherapeut en de beleidsmedewerker groen. Verder zijn in het voortraject zijn ook een deelnemer van het leefstijlprogramma CooL en een client van PSW betrokken. Vanuit de fysiotherapiepraktijk is er animo om met meerdere mensen mee te denken. De verkenning daarvoor is gestart in 2020 maar vanwege alle corona maatregelen hebben we dit in 2020 niet kunnen afronden. We hopen de routes in 2021 daadwerkelijk te realiseren.

Onderwijs

Bibliotheek Maas en Peel
In oktober 2020 is de raad geïnformeerd over de voortgang in de ontwikkelingen bij de Bibliotheek Maas en Peel. Duidelijk is dat de bibliotheek in 2020 grote stappen heeft gezet in haar ontwikkeling naar een gezonde en toekomstbestendige organisatie. Zo heeft de bibliotheek de financiële administratie uitbesteed waardoor de kwaliteit in de bedrijfsvoering is toegenomen. Daarnaast werkt de bibliotheek samen met de bibliotheek in Venlo op het gebied van communicatie.
Ook heeft de bibliotheek verdere stappen gezet op het gebied van organisatie en efficiency. Zo zijn er verdere besparingen gerealiseerd op het gebied van personeelskosten en zijn er hogere eigen

inkomsten gegenereerd door onder andere samen met de gemeente Beesel en de provincie Limburg een aantal projecten (o.a. Taalpunt Beesel, Boekstartcoach) op te starten.

Taalpunt Beesel
Eind 2019 zijn we gestart met het Taalpunt Beesel. Veel van de activiteiten die gepland waren voor 2020 heben echter geen doorgang kunnen vinden vanwege de COVID-19 pandemie en de maatregelen ter bestrijding van dit virus. De looptijd van dit project is daarom verlengd.

Voorschoolse voorzieningen peuters
Als gemeente zijn we financieel verantwoordelijk voor het peuteraanbod voor kinderen van ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag. Peuters ontvangen een aanbod van 2 dagdelen gedurende 40 weken per jaar. Hiervoor ontvangen wij de zogenoemde Asschergelden. Een deel van de uitgaven wordt hiermee bekostig. Een groot deel van 2020 stond in het teken van Corona en voor de kinderopvang het bieden van noodopvang aan kinderen van ouders met een cruciaal beroep en kinderen in kwetsbare posities. Als gemeente hadden we een coördinerende rol ten aanzien van de noodopvang in kinderopvang en onderwijs.

Voor- en vroegschoolse educatie (VVE)
Gemeenten zijn verantwoordelijk voor het aanbod voorschoolse educatie voor peuters tussen 2,5 en 4 jaar met een VVE-indicatie. Dat aanbod bestond tot 1 augustus 2020 uit 10 uur per week gedurende 40 weken per jaar. Op 1 augustus 2020 is het Wijzigingsbesluit urenuitbreiding voorschoolse educatie in werking getreden. Hierdoor moeten gemeenten het gesubsidieerde aanbod uitbreiden naar 960 uur (gemiddeld 16 uur per week). Afgelopen jaar hebben we samen met de kinderopvangorganisaties in onze gemeente onderzocht hoe zij de uitbreiding van het aantal uren konden realiseren. De aanbieders hebben hier vervolgens hun organisatie op ingericht. Door onder andere de coronacrisis is de wettelijke ingangsdatum van 1 augustus 2020 niet haalbaar gebleken. Met de aanbieders is afgesproken dat zij vanaf augustus op de locaties het maximaal aantal uren aanbieden en per 1 januari 2021 de volledige 16 uur bieden.

In 2019 is voor het eerst de monitor voorschoolse voorzieningen en -educatie uitgevoerd. De aandachtspunten die hieruit naar voren kwamen, zijn opgenomen in een plan om te komen tot verbetering van de kwaliteit van het aanbod en specifiek op een versterking van de doorgaande lijn van de voorschoolse voorziening naar het onderwijs. In 2020 en 2021 wordt gericht ingezet op deze verbeteractiviteiten.

In 2020 is net als in voorgaande jaren een taaljuf in het primair onderwijs ingezet om onderwijs te bieden aan kinderen van statushouders en asielzoekers.

Uitvoering leerplichtwet
De leerplichtconsulent werkt vanuit de landelijke Methodische Aanpak Schoolverzuim (MAS). Dit is een uniforme werkwijze waarbij zorg/hulpverlening voorop staat in plaats van handhaving en straf. Dit betekent dat de werkzaamheden van de leerplichtconsulent meer gericht zijn op preventie en zorg. De leerplichtconsulent zet pas handhaving in wanneer ouders/jeugdige niet meewerken aan een hulptraject en het verzuim blijft aanhouden. Gedurende de lockdowns binnen het onderwijs, n.a.v. de Coronamaatregelen, heeft de leerplichtconsulent intensief contact onderhouden met de 5 onderwijsinstellingen in onze gemeente. Er is informatie verstrekt over hoe om te gaan met verzuim in deze periode en er is contact gezocht met leerlingen en/of hun ouders die in eerste instantie niet in beeld waren.

Volwasseneneducatie
In 2020 is het budget gezinsgerelateerde activiteiten ingezet voor financiering van Buurtgezinnen. Hierbij zijn 8 gezinnen die het zwaar hebben gekoppeld aan een steungezin in de buurt. Kinderen krijgen hierdoor extra liefde en aandacht en ouders worden ontlast. Buurtgezinnen beoogt zo te voorkomen dat problemen verergeren en zwaardere jeugdhulp nodig is.

Leerlingenvervoer
In schooljaar 2019 - 2020 hebben 117 leerlingen gebruik gemaakt van het leerlingenvervoer. In schooljaar 2020 - 2021 hebben tot nu toe 111 leerlingen een actieve indicatie. We zien dat er in Beesel veel gebruikt gemaakt wordt van de taxi. Beleid is om eerst te zoeken naar een oplossing binnen eigen kracht en het netwerk waarbij gezocht wordt naar oplossingen door bijvoorbeeld het kind

te leren fietsen, gebruik te maken van OV. Bij nieuwe aanmeldingen en herindicaties wordt hier sinds 2020 / 2021 actief opgestuurd.

Gemeenschap

Regeling Gemeenschapsinitiatieven
Aanvullend op de eerder verstrekte subsidie voor het faciliteren van de projecten van Blie in Beesel fase 1 in 2019, is in 2020 nog een bijdrage verstrekt voor het faciliteren van bijeenkomsten. Voor de aanleg van een voedselbos in de kern Beesel, hebben we een bijdrage verstrekt voor de aanplant in de 2e fase van het project. De verdere realisatie van het voedselbos en de aanleg van een werkplek betreft een meerjarenplanning. Afhankelijk van hoe dit verloopt, verstrekken we in latere fasen aanvullend nog een of meer bijdragen.
Op initiatief van een jonge inwoner is in de kern Reuver een pumptrackbaan gerealiseerd.
Vanwege corona hebben we geen aanvullende aanvragen binnengekregen. Evenementen liggen stil en kleinschalige initiatieven zijn gedekt kunnen worden uit andere daarvoor bestemde budgetten. Op dit moment zijn we met initiatiefnemers in gesprek over wensen en eventuele mogelijkheden.

Over de inzet van de middelen die uw raad beschikbaar heeft gesteld voor projecten binnen het cultuur- en muziekveld hebben we u op 7 oktober jl. middels een RIB geïnformeerd.

Wat heeft het gekost?

2	Samenkracht	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
2.1	Wmo	4.354	4.581	4.848	-267	
2.2	Participatie	5.962	7.705	7.302	404	
2.3	Jeugdzorg	3.912	4.552	5.250	-699	
2.4	Gezondheid	628	660	646	13	
2.5	Onderwijs	1.556	1.534	1.554	-19	
2.6	Gemeenschap	70	94	99	-6	
Totaal lasten		**16.481**	**19.125**	**19.699**	**-574**	**3%**
Baten						
2.1	Wmo	158	124	157	33	
2.2	Participatie	2.708	4.886	4.385	-501	
2.3	Jeugdzorg	0	0	20	20	
2.4	Gezondheid	0	0	1	1	
2.5	Onderwijs	338	226	280	54	
2.6	Gemeenschap	1	1	0	-1	
Totaal baten		**3.203**	**5.237**	**4.843**	**-393**	**8%**
Totaal voor winstbestemming		**-13.278**	**-13.889**	**-14.856**	**-967**	**7%**

Salarissen en inhuur programma 2 (nadeel € 106.000)
De salaris- en inhuurkosten in programma 2 zijn per saldo € 106.000 hoger dan we hebben geraamd in de begroting 2020. We hebben voor de vervanging van een 4-tal zwangerschappen tijdelijk capaciteit in moeten huren. De kosten voor inhuur zijn hoger dan de vergoeding die we hier vanuit de

Wet Arbeid en Zorg (WAZO) voor ontvangen. De vervanging was echter noodzakelijk, met name om de extra werkdruk als gevolg van de afhandeling van Tozo aanvragen en andere vraagstukken als gevolg van de coronacrisis op te kunnen pakken.

De kosten voor salarissen en inhuur voor alle programma's gezamenlijk lopen in de pas met begroting. Onder het programma Overhead geven we een overzicht van de totale salariskosten 2020 in alle programma's.

Inzet reserve Open Einde Regelingen Sociaal domein voor tekorten
We hebben een reserve “Open einde regelingen Sociaal Domein”. Deze reserve zetten we in als buffer voor onvoorziene budgettaire risico’s van de diverse open einde regelingen binnen het sociaal domein. Het bedrag in deze reserve (€ 1.299.000) zetten we in 2020 volledig in om de onvoorziene tekorten op de maatwerkvoorzieningen jeugd (€ 770.000), de uitkeringsregelingen (€ 378.000) en een deel van de tekorten op Wmo HH (€ 151.000) te dekken.

WMO
Binnen Wmo hebben we een totaal aantal lasten van € 4.484.000 en een totaal aantal inkomsten van € 157.000. In onderstaande tekst worden verschillen > € 25.000 toegelicht waarbij er meerdere kleinere budgetten zijn waar we budget op overhouden waaronder de Omnibuzz (€ 18.000) en hebben we meer inkomsten gekregen van de eigen bijdrage (€ 12.000) dan initieel geraamd.

Wmo Hulp bij Huishouden (nadeel € 341.000)
In de 1e bestuursrapportage hebben we aangegeven dat we bovenop het initiële begroting van € 880.000 een bijraming zou moeten van €300.000. In de 2e bestuursrapportage is aangegeven dat hier € 50.000 bij op geraamd moest worden door de stijgende lijn die doorzet. In de bijstelling van het budget is per abuis echter alleen de € 50.000 bijgesteld in plaats van € 350.000. Hierdoor hebben we nu het tekort van € 341.000. De stijging van kosten binnen hulp in het huishouden en de onvoorspelbaarheid hiervan heeft te maken met de aanzuigende werking, dit is ook goed te zien in de stijging van meer dan 100 unieke cliënten ten opzichte van vorig jaar.

Wmo Garantieomzetten zorgaanbieders a.g.v. Corona (nadeel € 196.000)
Deze post bevat meerkosten facturen die gemaakt zijn door Corona en facturen van de compensatieregeling van aanbieders die alleen Wmo maatwerkdiensten leveren en Wmo en Jeugd maatwerkdiensten leveren. In deze laatste is niet inzichtelijk te maken welke facturen voor welk domein gelden. De teveel uitbetaalde kosten worden in het tweede kwartaal 2021 afgerekend. We verwachten hier nog een voordeel uit te halen. De kosten die binnen deze garantieomzetten gemaakt zijn zouden gelijk moeten zijn aan het gebudgetteerde bedrag, onderstaande voordelen in Wmo begeleiding groep en Wmo begeleiding individueel maken het gemaakte nadeel op dit budget op gebied van Wmo voor de compensatieregeling ongeveer even zal uitkomen, overige kosten zijn ten nadele van de meerkosten regeling waar we rijksbudget op hebben ontvangen en horen bij het Jeugdbudget.

Wmo Begeleiding groep (voordeel € 71.000)
We houden budget over op deze post omdat er gedurende de maanden maart/april/mei en juni sterk verminderd/geen reguliere facturen betaald konden worden door een aangepaste dienstverlenging. De aanbieders zijn gecompenseerd via de meerkosten regeling. Hierdoor zien we een nadeel op de post Garantieomzetten zorgaanbieders a.g.v. Corona.

Wmo Begeleiding individueel (voordeel € 29.000)
We houden budget over op deze post omdat er gedurende de maanden maart, april, mei en juni sterk verminderd/geen reguliere facturen betaald konden worden door een aangepaste dienstverlenging. De aanbieders zijn gecompenseerd via de meerkosten regeling. Hierdoor zien we een nadeel op de post garantieomzetten zorgaanbieders a.g.v. Corona.

PGB's Wmo HH en BG (voordeel € 86.000)
We zien op de PGB's voor HH een voordeel van € 34.000 en bij de PGB's voor Begeleiding een voordeel van € 52.000. We zien dat het gebruik van PGB's steeds verder afneemt voornamelijk bij Begeleiding individueel. We voeren als gemeente hier ook actief beleid op dat steeds meer

begeleiding via de maatwerkvoorziening verloopt omdat we hier beter op kunnen sturen. Dit maakt dat we een voordeel hebben van € 86.000 op het totale budget.

Sociale Participatie, Open Inloop (nadeel € 34.000)
Er is een structurele te kort van € 13.000 dit komt doordat we de tarieven van de laatste jaren niet hebben geïndexeerd. Vanuit goed werkgeverschap is gekeken of het realistisch was deze te indexeren, dit bleek het geval.
Hiernaast zijn er door de Corona crisis extra middelen beschikbaar gesteld om ontmoeting en/of de dienstverlening op een andere manier te kunnen laten plaatsvinden en zijn budgetten geïndexeerd. Dit maakt dat we een tekort hebben van € 34.000 die nog niet zichtbaar was bij de 2e Berap.
In 2019 en 2020 hebben we een investering gedaan aan meubilair en de keuken. Een gedeelte van deze gemaakte kosten zullen we in 2021 van de stichting terug ontvangen.

PARTICIPATIE
Op participatie hebben we een totaal aantal lasten van € 7.302.000 en inkomsten van € 4.213.000. Onderstaande toelichting geeft de grootste wijzigingen weer. En onderstaande tekst worden verschillen > € 25.000 toegelicht waarbij er meerdere kleinere budgetten zijn waar we budget op overhouden ten opzichte van de raming waaronder de bijstandsverlening aan zelfstandigen, Sociale werkvoorziening, IOAW en IOAZ.

Uitkeringsregelingen (P-wet, IOAW en IOAZ en loonkostensubsidies) (nadeel per saldo € 378.000)
Na een aantal jaren daling van het aantal huishoudens wat voor het levensonderhoud afhankelijk is van een bijstandsuitkering is er in 2020 sprake van een stijging van circa 10%. Gelijktijdig zijn de kosten van de gemiddelde uitkering gestegen, onder andere gestegen als gevolg van het afnemen van parttime werk in de Covid periode. Er worden minder inkomsten gekort op de uitkering. Beide ontwikkelingen worden ook landelijk geconstateerd.

Gemeenten met een tekort op de gebundelde uitkering als bedoeld in artikel 69 van de Participatiewet kunnen onder voorwaarden in aanmerking komen voor een vangnetuitkering.
Deze voorwaarden zijn:
1. Bedraagt het tekort 2020 meer dan 7,5%;
2. Is het resultaat 2018, 2019 en 2020 een tekort en bedraagt dit meer dan 7,5%;

Wij voldoen aan voorwaarde 1 maar niet aan voorwaarde 2 en komen hiermee niet in aanmerking voor de vangnetuitkering.

Verder zijn er meer mensen dan geraamd aan de slag gegaan met inzet van een loonkostensubsidie. Met deze loonkostensubsidie worden werkgevers financieel gecompenseerd voor het in dienst nemen van mensen met een verminderde loonwaarde. Voor de loonkosten subsidie ontvangen wij een vergoeding in de vaststelling van het BUIG budget in de komende jaren.

Tozo, uitkeringen (per saldo neutraal)
In verband met de ondersteuning aan door Corona getroffen ondernemers is in 2020 de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) geïntroduceerd. De gemeente is verantwoordelijk voor de uitvoering van deze regeling. Vanuit het Rijk hebben we voorschotten ontvangen om de toegekende uitkeringen te kunnen uitbetalen.
In 2020 hebben we in totaal € 1.960.000 aan voorschotten vanuit het Rijk ontvangen. Dit is € 221.000 meer dan geraamd. Dit komt omdat we in december nog een aanvullend voorschot hebben ontvangen wat bij het opstellen van de 2e berap 2020 nog niet bekend was.
In totaal hebben we in 2020 € 793.000 aan Tozo uitkeringen verstrekt. Het verschil tussen de ontvangen voorschotten en verstrekte uitkeringen moeten we aan het Rijk terug betalen. De afrekening van deze regeling zal in de loop van 2021 plaatsvinden.
De niet uitgegeven voorschotten "parkeren" we op de balans.

Tozo, vergoeding uitvoeringskosten (voordeel € 172.000)
De VNG en staatssecretaris Van ’t Wout (SZW) hebben in juli 2020 overeenstemming bereikt over de vergoeding voor de uitvoeringskosten van de Tozo. Gemeenten ontvangen per besluit op een aanvraag levensonderhoud een vergoeding van € 450 en per besluit op een aanvraag kapitaal € 800. Dit bedrag geldt zowel voor toe- als afwijzingen. Het betreft een vaste inclusieve vergoeding voor alle uitvoeringskosten van gemeenten. Dus bijvoorbeeld ook inclusief alle afhandelingen in de komende

jaren ten aanzien van rentebetalingen en terugbetalingen van de leningen. In de vergoeding is rekening gehouden met inspanningen van gemeenten ten aanzien van eventueel benodigde herstelacties in het kader van rechtmatigheid en het voorkomen van misbruik en oneigenlijk gebruik. De uitvoeringskosten zijn onderdeel van de specifieke uitkering. Het aantal besluiten op aanvragen wordt via SiSa verantwoord. Deze vergoeding hebben we niet in de begroting opgenomen.

Scholing en activeringsbudget (nadeel € 29.000)
Op grond van een recente uitspraak van de Hoge Raad mogen wij de BTW op scholings- en activeringstrajecten compenseren; deze BTW is daarom geen kostenpost meer voor ons.
Over de jaren 2015-2019 kunnen we de betaalde BTW met terugwerkende kracht alsnog compenseren. Bij de 2e bestuursrapportage 2020 hebben we op basis van een inschatting een incidenteel voordeel van ca. € 225.000 meegenomen.
Op dit moment is de belastinginspecteur bezig met de controle van onze aangifte. Daarbij is gebleken dat we wellicht niet alle BTW over de uitgaven in de jaren 2015 t/m 2019 gecompenseerd krijgen. Op basis van een eerste inschatting verwachten we dat we minimaal 85 % van de ingediende kosten gecompenseerd zullen krijgen. Daardoor hebben we nu een nadeel van ca. € 29.000 ten opzichte van de inschatting die we bij de 2e bestuursrapportage hebben gemaakt. Als op basis van het definitieve besluit van de belastingdienst blijkt dat we toch nog meer dan 85% gecompenseerd krijgen verwerken we dat als een voordeel in 2021.

Middelen nieuwe Wet Inburgering (voordeel € 48.000)
Via het gemeentefonds hebben we vanuit het Rijk in 2020 € 54.000 aan extra middelen ontvangen voor de nieuwe wet Inburgering, de verhoging van het taalniveau van statushouders en de maatschappelijke begeleiding van statushouders. In 2020 is gestart met de voorbereiding van de nieuwe wet inburgering waarbij de regie van de uitvoering van het inburgeringstraject meer bij de gemeenten komt te liggen. Dit in tegenstelling tot de huidige inburgeringswet. In de voorbereiding op de nieuwe wet inburgering, die per op 1 januari 2022 ingaat, werken wij nauw samen met de gemeenten in Noord-Limburg. Het resterende bedrag van € 48.000 zetten we in voor de voorbereiding die nog zal doorlopen in 2021. We hevelen dit bedrag daarom via de bestemming van het rekeningsaldo over naar 2021.

JEUGDZORG
Binnen Jeugdzorg hebben we een totaal aantal lasten van € 5.250.000 en baten van € 20.000.

Individuele Voorzieningen Jeugd (ZIN) (nadeel € 770.000)
In 2020 zijn voor 387 unieke jeugdigen/ gezinnen (t.o.v. 380 in 2018 en 364 in 2019). in totaal 1.094 jeugdhulpvoorzieningen ingezet.

De totale uitgaven voor individuele voorzieningen Jeugd bedragen € 3.595.000.
Bij de 2e bestuursrapportage is uitgegaan van een totaal aan uitgaven over 2020 van € 2.825.000. Om deze kosten te dekken, is het in de primaire begroting 2020 geraamde budget van € 2.441.000 opgehoogd met een bedrag van € 384.000. Bij het opmaken van de jaarrekening blijken uitgaven € 770.000 hoger uit te vallen dan bij de 2e bestuursrapportage verwacht.

Verklaringen hiervoor zijn:

a. € 232.000 van deze uitgaven heeft betrekking op de inzet van nieuwe voorzieningen voor in totaal 110 (bestaande en nieuwe) cliënten; beschikt in het vierde kwartaal van 2020. De uitgaven voor 4 van deze cliënten bedraagt 1/3 van dit bedrag. Voor 2 van deze cliënten geldt dat het een voorziening betreft die direct volledig gefactureerd (= trajectprijs) wordt, maar waarbij een groot deel van de inzet van de voorziening in 2021 plaatsvindt. De andere 2 hebben betrekking op inzet van een woonvorm en intensieve specialistische GGZ hulp.

   Gezinscoaches herkennen het beeld; zij hebben in de laatste periode van het jaar veel meldingen ontvangen. Waar gezinscoaches niet de ruimte hadden om zelf ondersteuning te bieden, is ervoor gekozen een maatwerkvoorziening in te zetten. Dit voorkomt dat de hulpvraag verergert, maar leidt ook tot acute toename in de uitgaven van de individuele maatwerkvoorzieningen ZIN. Daarnaast zijn er veel voorzieningen met looptijd tot het einde van het jaar opnieuw geïndiceerd, omdat de ondersteuning nog niet kon worden afgerond.

b. € 282.000 van deze uitgaven heeft betrekking op achterstallige facturatie; zorg die door de aanbieder is verleend (ruim) vóór het meetmoment van de 2e berap, maar waarbij er pas na dit moment is gefactureerd. Het betreft de facturatie van met name de zorgaanbieders Mutsaersstichting en Lionarons

c. bij de 2e bestuursrapportage zijn we uitgegaan van een extrapolatie van de uitgaven die op dat moment in beeld waren en de nog te verwachten uitgaven. Met achterstallige facturatie (verklaring b) is geen rekening gehouden. bij de 2e bestuursrapportage zijn we uitgegaan van een extrapolatie van de uitgaven die op dat moment in beeld waren en de nog te verwachten uitgaven. Met achterstallige facturatie (verklaring b) is geen rekening gehouden. Bij de jaarrekening hebben we opnieuw naar de top 15 van dure casussen, die bij de 2e bestuursrapportage in beeld zijn gebracht, gekeken. Voor enkel deze 15 casussen geldt dat de uitgaven € 85.000 hoger uitvallen dan bij de 2e bestuursrapportage verwacht. Deze top 15 duurste cliënten waren uiteindelijk goed voor € 1.087.500 (circa 20% van het totale jeugdbudget).

d. Bovenstaande indicatoren hebben geleid tot een verschil tussen de verwachte totale uitgaven (extrapolatie bij 2e bestuursrapportage) en de daadwerkelijke totale uitgaven. De kleinste onverwachte stijgingen (laagste 50% van de unieke cliënten) zijn samen verantwoordelijk voor een totaal van €170.000.

Vanwege een wisselend verzilveringspercentage (percentage daadwerkelijke gefactureerd bedrag t.o.v. beschikt bedrag) is een prognose gesteld over uitgaven voor de rest van het jaar (extrapolatie) niet met 100% zekerheid mogelijk. Aanbieders zijn niet consequent in hun uren inzet per maand (past ook niet bij casussen waar flexibele inzet nodig is) en niet consequent in factureren (op tijd). Dit blijkt nu ook weer uit de analyse van de uitgaven. We zien een stijging van het verzilveringspercentage van de beschikkingen na de lockdown. Deze constateringen nemen we mee bij het inrichten van monitoring 2021 en verder.

Individuele voorziening jeugd PGB (voordeel € 13.790)
Ondanks dat ons uitgangspunt is om jeugdhulp zoveel mogelijk via zorg in natura in te zetten, zijn de uitgaven t.a.v. de inzet van jeugdhulp via PGB in 2020 fors toegenomen. In 2018 bedroegen de uitgaven € 75.500 en in 2019 € 106.000. In 2020 bedragen de uitgaven € 153.210, waarvan € 92.328 via inzet van een zorgaanbieder en € 60.882 vanuit het eigen netwerk.
Door deze forse toename van uitgaven, is bij de 2e berap een bedrag van € 101.000 op het oorspronkelijke begrootte budget van € 66.000 bij geraamd. € 13.790 van het bijgeraamde budget is niet besteed.

Jeugdbescherming, Jeugdreclassering, Jeugdzorgplus en crisiszorg (Voordeel € 46.000)
Van de regionale voorzieningen crisiszorg jeugd, jeugdbescherming, jeugdreclassering en jeugdzorgplus (gesloten jeugdzorg) hebben we met de gehele regio Noord-Limburg in 2020 minder gebruik gemaakt dan verwacht. Bevoorschotting en afrekening vindt plaats op basis van de regionale verdeelsleutel jeugd. Het daadwerkelijke verbruik van deze voorzieningen door gemeente Beesel is namelijk niet van invloed op de afrekening van 2020, maar wel op ons aandeel binnen de regionale verdeelsleutel jeugd voor 2022
.
Bijdrage Veilig Thuis (Voordeel € 35.000, neutraal via reserve Transformatie)
Met de doorgroei van de Veilig Thuis-organisatie én de uitbreiding van de wettelijke taken zijn de regiogemeenten de laatste jaren voortdurend geconfronteerd met de verhoging van de kosten van Veilig Thuis. In 2020 is de bijdrage van Beesel voor Veilig thuis ten opzichte van 2019 gestegen met ca. € 13.000. Dit hadden we ook geraamd. Via de septembercirculaire 2020 zijn extra middelen toegevoegd aan de doeluitkering voor de versterking van Veilig Thuis (o.a. omdat het aantal meldingen en adviezen toeneemt) en voor acute crisissituaties. Voor 2020 is dit een extra bedrag van € 1.197.000 voor de regio Noord- en Midden-Limburg. Dit bedrag krijgt de gemeente Venlo vanuit haar rol als Centrumgemeente.

Omdat de extra middelen 2020 bedoeld zijn om gemeenten tegemoet te komen in deze extra kosten, heeft het college BenW van gemeente Venlo besloten om deze extra middelen over 2020 volgens de verdeelsleutel jeugdmiddelen 2020 aan de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg beschikbaar te stellen. Wij ontvangen hierdoor eenmalig een bedrag van € 35.000. Omdat we de meerkosten 2020 al in de begroting geraamd hadden hebben we hierdoor een incidenteel voordeel.

We storten dit bedrag in de reserve transformatie Jeugd, Wmo en Participatiewet zodat we in ieder geval de meerkosten van Veilig thuis 2021 kunnen dekken.
Meerjarig hebben we de hogere kosten voor Veilig thuis nl. nog niet in de begroting vanaf 2021 verwerkt. Dit doen we via de 1e bestuursrapportage 2021. De meerkosten 2021 kunnen we dekken uit de incidentele middelen die we nu hebben ontvangen. De hogere kosten vanaf 2022 nemen we mee bij het opstellen van de begroting 2022-2025.

GEZONDHEID

KWIEK beweegroutes (voordeel € 23.000)
We hebben de ambitie om KWIEK beweegroutes te realiseren (in elke kern een route). Hiervoor hebben we via de 2e bestuursrapportage een bedrag van € 23.000 geraamd voor de realisatie van deze routes. De verkenning voor aanleg van KWIEK beweegroutes is gestart in 2020 maar vanwege alle corona maatregelen hebben we dit in 2020 niet kunnen afronden. We hopen in 2021 routes te realiseren. Het resterende budget willen we daarom via de bestemming van het rekeningsaldo 2020 overhevelen naar 2021 voor de realisatie van deze routes.

ONDERWIJS
Op onderwijs hebben we een totaal aantal lasten van € 1.554.000 en baten van € 280.000. We hebben geen afwijkingen groter dan € 25.000 die toelichting nodig hebben. Wel zien we op verschillende budgetten waaronder leerlingenvervoer (€ 14.000) en het taalpunt (€ 12.000) waardoor we minder uitgeven op Onderwijs dan initieel geraamd en bijgesteld in de 1e en/of 2e berap.

GOAB gelden (baten en lasten per saldo neutraal)
Sinds 1 januari 2019 worden de landelijke middelen voor het onderwijsachterstandenbeleid op basis van een nieuwe verdeelsystematiek aan gemeenten verdeeld. Op basis van deze herverdeling hebben we in 2020 een bedrag van € 289.000 ontvangen voor de uitvoering van het gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid. Hiervan hebben we in 2020 € 207.000 uitgegeven.
Deze uitgaven hadden vooral betrekking op de financiering van het aanbod voorschoolse educatie, de bekostiging van het adviesbureau dat ondersteuning bood bij de implementatie van de uitbreiding van het VVE aanbod en het plan om te komen tot verbetering van de kwaliteit van het aanbod. Daarnaast hebben we de kosten voor de taaljuf, die niet via onderwijsfinanciering lopen, uit de rijksmiddelen betaald.

Doordat de kinderopvangorganisaties niet dusdanig waren ingericht om per de wettelijke ingangsdatum het volledige aanbod te bieden, zijn niet alle ontvangen Rijksmiddelen besteed. Middelen die we in een jaar niet uitgeven mogen overgeheveld worden naar het volgend jaar. Middelen die we aan het einde van het tijdvak van de regeling (31-12-2022) niet uitgegeven hebben worden door het Rijk teruggevorderd. In 2020 hebben we van de ontvangen rijksmiddelen € 82.000 niet uitgegeven. Dit bedrag hevelen we daarom over naar 2021 en zetten we in 2021 in.

GEMEENSCHAP
Binnen het beleidsveld Gemeenschap hebben we geen afwijkingen groter dan € 25.000.

Programma 3. Fijn wonen en bedrijvig

Wat hebben we bereikt?

Onze gemeenschap verlangt een mooie, groene, rustige, goed onderhouden en duurzame woongemeenschap, met veel voorzieningen en bedrijvigheid, maar waar het dorpse karakter behouden blijft. In 2020 hebben we met de toevoeging van nieuwe woningen en de planvorming voor nieuwe woningen onze woongemeenschap versterkt. We hebben de wijkaanpak Spoorkamp uitgevoerd en onze basisvoorzieningen onderhouden, waarmee we hebben bijgedragen aan een goed onderhouden woonomgeving. In de centra van Reuver en Offenbeek hebben we voorbereidingen getroffen voor de herinrichting van de openbare ruimte ter verbetering van de beleving en de voorzieningenstructuur van onze kernen.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Ruimtelijke ontwikkeling

Regionale woonvisie
In 2016 is er voor het eerst een regionale structuurvisie Wonen Noord-Limburg opgesteld. In de visie is aangegeven dat er na 4 jaar een herijking zou plaatsvinden. Deze herijking is uitgevoerd en heeft geleid tot de vaststelling van een nieuwe regionale woonvisie. De regionale Woonvisie Noord-Limburg is opgesteld door de 8 Noord-Limburgse gemeenten gezamenlijk. De regionale visie op hoofdlijnen geeft ons richting voor de komende 4 jaar en vormt de basis voor lokale uitwerkingen.

Op het gebied van duurzaamheid is er vanuit het programma Duurzaamheid aandacht besteed aan energiebesparing van particuliere huishoudens middels de RRE-regeling.

Woningvoorraad
We hebben 78 woningen toegevoegd aan onze woningvoorraad. Daarnaast zijn we aan de slag geweest met de ontwikkeling van nieuwe woningbouwplannen. We hebben een tender voor de Parklaan doorlopen, op basis waarvan Woonwenz een plan van 35 woningen gaat realiseren. Voor de woonwerkkavels in Oppe Brik is eveneens een tender doorlopen, ook hier gaat Woonwenz 30 woningen bouwen. Daarnaast faciliteren we ook kleinere particuliere initiatieven en doorlopen we hiervoor planologische procedures. Voor de kern Beesel hebben we samen met het kernoverleg en woningcorporatie Nester een aanpak Wonen opgesteld. Hiermee gaan we in 2021 verder aan de slag.

Startersleningen
In 2020 hebben we 4 startersleningen verleend.
De stand van het budget per 31.12.2020 bedraagt € 172.000. Van 2013 t/m 2020 hebben we in totaal 50 startersleningen verstrekt.

Prestatieafspraken
Met de woningcorporatie Nester maken we jaarlijks prestatieafspraken. Ook in 2020 is er gewerkt aan de prestatieafspraken 2021. We hebben hierin afspraken gemaakt over de vastgoedontwikkeling, betaalbaarheid, toewijzing, duurzaamheid en leefbaarheid.

Omgevingswet
De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2022. In 2020 hebben we gewerkt aan de voorbereidingen voor een nieuwe VTH-applicatie, waarmee we een goede basis hebben voor de processen in het kader van de nieuwe Omgevingswet. In de geest van de Omgevingswet hebben we gewerkt vanuit een 'ja, mits' aanpak bij nieuwe initiatieven.

Basisvoorzieningen

Afkoppelen hemelwater private percelen
In 2020 is 7.600m2 verhard oppervlak op private percelen afgekoppeld.
Subsidie hiervoor is grotendeels verstrekt met middelen van het Waterschap Limburg.

Werkzaamheden riolering
In het bergbezingsbassin aan de Beekstraat is een zeef met een doorlaat van 3mm aangebracht om te voorkomen dat de grove fractie vanuit het rioolwater in de nog aan te leggen groene buffer aan de Beekstraat terecht komt.
Er is groot onderhoud aan de drukriolering in het buitengebied uitgevoerd. Een groot aantal balkeerkleppen, leidingwerk en diverse pompen zijn vervangen.

Uitdiepen vijver de Mortel
Aan de achterzijde van de Burgemeester Janssenstraat te Beesel ligt een prachtige vijver omzoomd met rietkraag. Als gevolg van de dikke voedselrijke sliblaag op de bodem ontstaat er in het voorjaar een dikke laag kroos waardoor het water langere tijd niet meer zichtbaar is. Om dit in de toekomst te voorkomen hebben we de voedselrijke sliblaag verwijderd.

Economie en bedrijven

Toekomstbestendige Centra gemeente Beesel

Algemeen
Bij de start van het uitvoeringsprogramma hebben we 45 acties benoemd. In het oorspronkelijke uitvoeringsprogramma stonden verschillende acties bij alleen de kern Reuver aangegeven, die hebben wij breder getrokken voor alle drie de kernen. Voorbeelden hiervan zijn het detailhandelsbeleid, de stimuleringsregeling en het Keurmerk Veilig Ondernemen. Daarnaast hebben we een aantal acties samengevoegd, zoals bijvoorbeeld de acties voor de kern Offenbeek. Inmiddels is er een actie bijgevoegd (onderzoeken van mogelijkheden tot verlenen van parkeervergunning voor ondernemers met een bezorgservice) en hebben we vier acties afgesloten (subsidie provincie voor Plan van Aanpak, Kwaliteitsfonds, Leegstandsverordening en Precario).

Centrummanagement
De centrummanager is via twee sporen in 2020 gestart met het creëren van draagvlak onder ondernemers en vastgoedeigenaren:

- Diverse acties met ondernemers, zoals o.a. bonnenboekjes, website OntdekBeesel, Sinterklaasactie en Kerstwandeltocht
- Organisatie van (in)formele bijeenkomsten voor ondernemers en vastgoedeigenaren

Door Corona zijn de activiteiten meer richting individuele gesprekken gegaan en heeft hij actief ingespeeld op de mogelijkheden die Corona wel bood (stimuleren lokaal winkelen, terrassenbeleid). Op die manier zijn contacten onderhouden.

Centrum Reuver
De verdere uitwerking van het schetsontwerp voor het centrum van Reuver heeft vooral in het teken gestaan van de verkeersproef. In 2021 vindt hiervan de evaluatie plaats.

Centrum Offenbeek
In samenspraak met het kernoverleg Offenbeek is gewerkt aan een verdiepingsvisie, een uitvoeringsprogramma en een schetsontwerp.

Detailhandelsbeleid en Stimuleringsregeling
Het detailhandelsbeleid en de stimuleringsregeling is in concept gereed en wordt in 2021 ter vaststelling voorgelegd.

Bedrijvigheid

We leggen regelmatig bedrijfsbezoeken af. Op deze manier weten we wat er bij de bedrijven speelt en kunnen we, daar waar nodig, inspelen op hun behoeften. We nemen andere belangrijke gemeentelijke thema's ook mee in de gesprekken (duurzaamheid, arbeidsparticipatie, link contextrijk leren Oppe Brik, rookvrije omgeving en dergelijke). De Dag van de Ondernemer is vanwege Corona in 2020 niet doorgegaan. De bedrijventerreinvisie hebben we in 2020 nog niet opgepakt.

Afval

Voortzetten nieuw inzamelbeleid rest- en GFT-afval
Met het in 2018 geïntroduceerde nieuwe inzamelbeleid boeken we goede resultaten. In 2017 zamelden we 102,7 kg fijn restafval in, in 2020 is dat nog 60,4 kg. Het GFT is toegenomen van 65,4 kg in 2017 tot 116,3 kg per inwoner. Ook dat is een positieve ontwikkeling.

Aanscherpen inzamelbeleid rest- en GFT-afval
In onze Duurzaamheidsvisie is het streven vastgelegd om in 2025 nog 30 kg restafval per inwoner per jaar te 'produceren'. Op dit moment is dit nog het dubbele. In 2020 hebben we met de raad de eerste stappen gezet in een verkenning naar en trechtering van methodes om dit doel te bereiken door het aanpassen van het grondstoffenbeleid.

Pilots
Onze pilot 'afvalscheiding in de openbare ruimte' is na een proefperiode van een jaar, en na een tussentijdse bijstelling, in oktober 2020 geëindigd. Uit de evaluatie komt naar voren dat het ondanks o.a. aangescherpte communicatie niet lukt afval in de openbare ruimte goed te scheiden. We plaatsen de reguliere afvalbakken daarom weer terug. We zijn inmiddels in gesprek met het Grescollege om de afvalbakken met gescheiden compartimenten daar in te zetten. Door de Coronacrisis hebben er geen evenementen in volle omvang plaatsgevonden waar we pilots konden draaien met afvalscheiding.

Scholen
We waren met de basisscholen in gesprek om afvalscheiding te stimuleren. De intentie om hier de schouders onder te zetten is bij alle scholen aanwezig. De Coronacrisis leidde echter tot andere prioritering, waardoor dit in 2020 niet van de grond is gekomen. Dit schuift door naar 2021. Dit geldt niet voor het Grescollege. Met hen zijn we volop in gesprek om te komen tot meer bewustwording door voorlichting en het verkennen van mogelijkheden tot afvalscheiding.

Communicatie
Met regelmatige communicatie over afvalscheiding in de media hebben extra aandacht besteed aan nut en noodzaak van afvalscheiding. Deze campagne herhalen we in 2021.
Een afvalscheidingskalender die voor laaggeletterden en anderstaligen beter leesbaar is, hebben we in 2020 niet uitgebracht in verband met mogelijke aanpassingen in afvalinzameling door het grondstoffenplan en circulair ambachtscentrum. We schuiven dit door naar 2021.

Haalbaarheidsonderzoek circulair ambachtscentrum
In 2020 hebben we onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van een circulair ambachtscentrum. Het concept is onderzocht op drie aspecten: juridische haalbaarheid, organisatorische haalbaarheid en economische haalbaarheid. De conclusie van het onderzoek was dat met de beoogde partners en hun wensen en uitgangspunten, en mede op basis van de wet- en regelgeving, een Circulair Ambachtscentrum in Beesel op dit moment niet haalbaar is.
Met de leerpunten uit dit onderzoek op het netvlies en de urgentie van een efficiëntere afvalscheiding op ons milieupark in ons achterhoofd, leggen we de raad in april 2021 het plan van aanpak 'Waardevol Beesel' voor; een laagdrempeliger circulair ambachtscentrumconcept dat bijdraagt aan de circulaire economie.

Nedvang
Medio 2020 ontvingen wij meerdere eindafrekeningen van Nedvang. Hieruit kwam naar voren dat de gemeente Beesel (en heel veel andere gemeenten die een contract hebben met Veolia) over de jaren 2015 t/m 2017 teveel ontvangen heeft aan vergoedingen voor het inzamelen van huishoudelijke kunststof verpakkingen vanuit het Afvalfonds. Reden hiervan is dat er met terugwerkende kracht afspraken zijn gemaakt tussen VNG en Nedvang. Deze hebben met name betrekking op een kwaliteitscorrectie kunststof en correctie niet-verpakkingen kunststof. Gemiddeld betaalt een gemeente 10 tot 12% van het eerder ontvangen voorschot terug aan Nedvang.

Met ingang van 1-1-2021 zijn de acceptatiecriteria voor PMD (plastic / metaal / drankenkartons) aangescherpt. Hierin is opgenomen dat er niet meer dan 15% vervuiling in het PMD mag zitten (restafval, stoorstromen, niet-verpakkingsmaterialen etc.). Is dit wel het geval, vindt er volledige afkeur plaats met hoge kosten van dien. Op dit moment kunnen we de mogelijke gevolgen hiervan nog niet kwantificeren.

Belastingdienst
Middels een brief (12 november 2019) heeft staatssecretaris Menno Snel (Financiën) aan de VNG laten weten dat de bijdragen die gemeenten ontvangen voor de gescheiden inzameling, sortering en/of verwerking van verpakkingsafval zijn belast met BTW. De wettelijke verplichting tot het gescheiden inzamelen van verpakkingsafval ligt bij het verpakkende bedrijfsleven (producenten en importeurs). De gemeente voert derhalve tegen vergoeding een op een derde rustende taak (het gescheiden inzamelen van verpakkingsafval inclusief monitoring en rapporteren) uit en verricht zij volgens de staatssecretaris een dienst die volgens de hoofdregel belast is met BTW. De standpunten van Financiën gelden ook voor het verleden, waarbij in beginsel de reguliere verjaringstermijn van 5 jaar van toepassing is. Tevens moet er over de te weinig gefactureerde BTW de wettelijke rente betaald worden. Medio 2020 ontvingen wij een brief van de belastingdienst met het verzoek om met terugwerkende kracht de BTW-aangiftes (ondernemerstaak) en de BTW-compensatiefonds-aangifte (overheidstaak) te corrigeren. Datgene wat we te veel hebben teruggevraagd van uit het BTW-compensatiefonds moeten we terugbetalen en we kunnen dit bedrag weer claimen via de reguliere BTW-aangifte. Het rentedeel moeten we echter betalen en zal leiden tot extra kosten. Inmiddels hebben we voor het jaar 2015 de naheffingsaanslagen BTW ontvangen. Aan rente moeten voor hiervoor ca. € 7.000 betalen. We zijn momenteel nog in gesprek met de Belastingdienst over de hoogte van de aanslagen 2016-2019.

Veolia
Alle Limburgse gemeenten hebben een overeenkomst met Veolia voor de sortering en vermarkting van huishoudelijk kunststof verpakkingsmateriaal. Er zijn enkele juridische/financiële conflicten ontstaan tussen partijen, o.a. over de eindafrekening 2018, extra vermarktingskosten PMD (plastic/metaal/drankenkartons) die Veolia in rekening wil brengen en wie de financiële gevolgen draagt van de brand in de sorteerinstallatie in Marl in 2019. Inmiddels zijn de gemeenten door Veolia gedagvaard in een bodemprocedure. De rechtsgang wordt centraal opgepakt door Afvalsamenwerking Limburg. De financiële gevolgen zijn nog niet bekend. De rechterlijke uitspraak verwachten we in november 2021.

VTH

VTH applicatie
We hebben de VTH applicatie ingericht en gebruiksklaar gemaakt. Dit heeft wat meer voeten in de aarde gehad dan oorspronkelijk gedacht. In de 2e Berap hebben we daarom het bedrag voor de VTH applicatie doorgeschoven naar 2021. Op 1 maart 2021 heeft Beesel de VTH applicatie in gebruik genomen. Hiermee is de basis op orde voor de uitvoering van onze processen op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH).

Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord (RUD-LN)
We hebben samengewerkt met onze partners van de Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN). Deze werkzaamheden bestonden onder andere uit het uitvoeren van milieucontroles, het verlenen van vergunningen, het verstrekken van specialistisch advies, het uitvoeren van controles op het gebied van energie en deelname aan de regionale 24 uurs piketregeling. Deze producten hebben we geleverd zoals opgenomen in het Regionaal Uitvoeringsprogramma (RUP).
Op basis van het evaluatierapport van Lysias naar het functioneren van de RUD LN heeft het Algemeen Bestuur aan het Dagelijks Bestuur de opdracht verstrekt om een aantal maatregelen te nemen waardoor het functioneren van de RUD Limburg Noord wordt verbeterd en versterkt. Deze maatregelen zijn in 2020 verder uitgewerkt.

Bodembeleid
Met alle 15 gemeenten in Noord- en Midden-Limburg hebben we samengewerkt op bodemgebied. Dit heeft er toe geleid dat we gezamenlijk bodembeleid hebben opgesteld en hebben vastgelegd in de Nota bodembeheer Limburg Noord 2020-2029. Daarnaast hebben we onze bodemkwaliteitskaart

geactualiseerd. Deze bodemkwaliteitskaart deed geen uitspraak over de bodemkwaliteit met PFAS. Ook het onderzoek naar de achtergrondwaarden naar PFAS hebben we afgerond. Hieruit blijkt dat PFAS geen belemmering vormt om grond her te gebruiken. De bijbehorende PFAS bodemkwaliteitskaart Regio Limburg Noord hebben we vastgesteld.

Verkeer

Project Spoorkamp
Begin 2020 zijn we een participatietraject gestart met als resultaat een gedragen fris schetsontwerp voor de nieuwe inrichting van de openbare ruimte in Spoorkamp. Op basis hiervan is de uitvoering gestart, welke grotendeels is afgerond. In 2021 volgt de beplanting en de plaatsing van speeltoestellen in overleg met bewoners.

Project voet-fietspad Beeselseweg
Het bestaande fietspad stond op de planning voor groot asfaltonderhoud en is in 2020 vervangen door een voet-fietspad. Het nieuwe voet-fietspad is een meter breder geworden en is duurzaam uitgevoerd in een onderhoudsvrije betonverharding. Daarnaast is de bestaande verlichting langs het voet-fietspad vervangen door LED en uitgebreid met meer lichtpunten. Het werk is inmiddels afgerond

Speelvoorzieningen

Speeltoestellen
We willen integraler naar speelvoorzieningen in onze gemeente kijken, zodat er waardevolle plekken ontstaan in de woonwijken, waar ruimte is voor spelen, groen, ontmoeting. Met een integraal team binnen de gemeente hebben we dit opgepakt. We hebben de speelvoorzieningen in de Hazenkamp en aan de Ranonkelstraat uitgebreid en vernieuwd in nauw overleg met kinderen en bewoners uit deze wijken. Op verzoek van de bewoners en gebruikers hebben wij ook het trapveldje aan de Broeklaan met kunstgras en nieuwe doelen gerenoveerd.

Wat heeft het gekost?

3	Fijn wonen en bedrijvig	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
3.1	Ruimtelijke ontwikkeling	285	294	1.927	-1.633	
3.2	Ruimtelijke ordening	233	474	471	3	
3.3	Basisvoorzieningen	1.221	1.545	1.474	70	
3.4	Economie en bedrijven	267	311	309	2	
3.5	Afval	908	1.039	1.086	-47	
3.6	Milieu	1.243	1.235	1.206	29	
3.7	Verkeer	1.042	909	914	-5	
3.8	Speelvoorzieningen	90	73	76	-3	
Totaal lasten		**5.291**	**5.879**	**7.463**	**-1.584**	**27%**
Baten						
3.1	Ruimtelijke ontwikkeling	327	193	1.815	1.622	
3.2	Ruimtelijke ordening	155	348	308	-41	
3.3	Basisvoorzieningen	681	690	728	38	
3.4	Economie en bedrijven	93	93	88	-5	
3.5	Afval	1.085	1.216	1.263	47	
3.6	Milieu	33	123	120	-3	
3.7	Verkeer	3	3	6	4	
3.8	Speelvoorzieningen	0	0	0	0	
Totaal baten		**2.377**	**2.665**	**4.328**	**1.663**	**62%**
Totaal voor winstbestemming		**-2.913**	**-3.213**	**-3.135**	**79**	**2%**

Toelichting op de afwijkingen >€ 25.000.

RUIMTELIJKE ONTWIKKELING
Op begrotingsbasis ramen we geen inkomsten en uitgaven van het Grondbedrijf. In de realisatie zie je de inkomsten en uitgaven wel terug. Zolang een complex in exploitatie is boeken we het saldo aan het einde van het jaar over naar de balans en is dit resultaat-neutraal.

RUIMTELIJKE ORDENING

Landschapsontwikkelingsplan (nadeel € 56.000, neutraal via I-reserve)
Beesel heeft met de Structuurvisie Beesel ook een gemeentelijk kwaliteitsmenu (GKM) vastgesteld. Hierin zijn de projecten in het buitengebied aangewezen die een kwaliteitsbijdrage moeten leveren ten gunste van het Landschapsontwikkelingsplan. In bepaalde gevallen is ook een financiële kwaliteitsbijdrage vereist. Ten behoeve van de realisatie van een nieuwe agrarische bedrijfswoning is in 2018 op verzoek van initiatiefnemer de bestemmingsplanwijziging ‘Bussereindseweg 81, Beesel’ doorgevoerd. Voor deze ruimtelijke ontwikkeling is met initiatiefnemer een afdracht van € 56.000 in het gemeentelijk kwaliteitsfonds overeengekomen. Deze baten hebben we via de 2e berap 2018 verwerkt

en het bedrag is destijds toegevoegd aan de investeringsreserve. Per saldo was dat in 2018 dus financieel neutraal.

Na inwerkingtreding en onherroepelijk worden van de bestemmingsplanwijziging heeft initiatiefnemer in 2019 alsnog besloten om af te zien van de realisatie van de nieuwe bedrijfswoning. Met de bestemmingsplanwijziging 'Bussereindseweg 81-2, Beesel' is op verzoek van initiatiefnemer de bestemde nieuwe bedrijfswoning weer teruggedraaid. In deze planwijziging is de bouwmogelijkheid voor de nieuwe bedrijfswoning geschrapt en de eerder geldende planologische situatie hersteld. Deze planwijziging is in 2020 inwerking getreden en onherroepelijk geworden. Initiatiefnemer is hierdoor ook niet meer gehouden om de financiële kwaliteitsbijdrage van € 56.000 te voldoen. Hierdoor hebben we in 2020 een nadeel van € 56.000. Omdat de bijdrage vervalt, corrigeren we ook de (onterechte) storting in de investeringsreserve uit 2018. In 2020 is dit per saldo dus ook neutraal.

BASISVOORZIENINGEN

Grafrechten (voordeel € 34.000)
Er is een incidenteel voordeel behaald met de opbrengsten van grafrechten (€ 34.000) als gevolg van het verstrijken van de termijn en verlengingen met 10 jaar van overeenkomsten die verliepen in 2 achtereenvolgende jaren en destijds gelijktijdig zijn aangeschreven.

Plantsoenen (voordeel € 46.000)
Het budget plantsoenen voorzag onder ander in de kosten voor herinrichting wegens overlast gevende bomen (€ 46.000). Deze werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd en verschuiven daarom naar 2021.

ECONOMIE EN BEDRIJVEN

Er zijn geen bijzondere financiële afwijkingen te melden.

AFVAL

Nedvang (voordeel € 112.000)
We hebben over de jaren 2015 t/m 2017 een te hoog bedrag aan voorschotten ontvangen voor o.a. de inzameling van kunststof verpakkingen. In de risicoparagraaf van de B2021 hebben we aangegeven dat we verwachten dat dit ook 2018 en 2019 het geval zal zijn. Voor 2018 is inmiddels duidelijk dat dit € 31.000 is. De eindafrekening voor 2019 ontvangen we naar verwachting in eerste kwartaal van 2021 en hebben we ingeschat op € 17.000. Het totaalbedrag aan voorschotbedragen dat we van Nedvang in de periode 2015 t/m 2018 teveel hebben ontvangen én hebben terugbetaald bedraagt: € 74.000.
Nagekomen lasten (rekening 4e kwartaal 2019 en afrekening kunststofverpakkingsafval) bedroegen samen nog € 62.000
Tegelijk ontvingen we de kwartaalvergoedingen van het boekjaar € 364.000
Het saldo voor- en nadelen, afgezet tegen de begroting (€ 100.000) bedraagt daarmee € 112.000

Veolia (nadeel € 59.000)
Afrekeningen over 2018 en een nabetaling van vermarktingkosten bedroegen samen € 56.000

Afvalstoffenheffing (voordeel € 36.000)
In 2020 was het aantal ledigingen groter dan geraamd. Dit levert een voordeel op van € 36.000 ten opzichte van de geraamde opbrengsten afvalstoffenheffing.

Per saldo bedraagt de onttrekking aan de egalisatievoorziening afval € 211.000 (voordeel van € 104.000)

MILIEU

Bestrijding dierplagen/advies milieuhandhaving (voordeel € 28.000)
Er is een voordeel behaald op de bestrijding van dierplagen (€15.000) wegens minder uitgaven voor extern advies.

Voorts is er een voordeel van € 13.000 behaald wegens hoger schadeverhaal en lagere kosten extern advies milieuhandhaving.

VTH

Regionale Uitvoeringsdienst (RUD LN) (voordeel € 27.000)
Onze partners hebben voor ons werkzaamheden uitgevoerd. De uitgaven hebben betrekking op het verstrekken van specialistisch advies. We hebben hiervoor € 30.000 aan uitgaven geraamd. Uiteindelijk hebben we hiervoor € 3.000 uitgegeven. Dit is met name het gevolg van het uitblijven van aanvragen om een omgevingsvergunning milieu. Als gevolg van minder uitgaven is er een voordeel van € 27.000.

VERKEER
Er zijn geen bijzondere financiële afwijkingen te melden.

SPEELVOORZIENINGEN
Er zijn geen bijzondere financiële afwijkingen te melden.

Programma 4. Veilige en dienstverlenende Gemeente

Wat hebben we bereikt?

Veilige gemeente
We hebben ingezet op het vergroten van objectieve veiligheid (concrete maatregelen) en subjectieve veiligheid (gevoel van veiligheid). Dit hebben we gedaan door onder andere uitvoering te geven aan het Integraal Veiligheidsplan 2019-2022 waarmee we bereiken dat Beesel een gemeente is:

- waar het veilig wonen, werken en recreëren is;
- waar het veilig ondernemen is;
- waar jeugdigen veilig opgroeien;
- waar we voorbereid zijn op rampen en crises;
- en waar de overheid integer en betrouwbaar is.

We zijn voorbereid op crises, rampen en zware ongevallen door dat we onze taken binnen de Oranje Kolom goed hebben voorbereid en hebben geoefend.

Dienstverlenende gemeente
We willen een gemeente in gemeenschap zijn. We hebben ingezet op een klantgerichte dienstverlening en communicatie van hoge kwaliteit waarin we de mens centraal zetten, in gesprek gaan, maatwerk leveren, ons inleven, verwachtingen managen en er voor zorgen dat iedereen mee doet. Hiermee hebben we bereikt dat onze dienstverlening blijft aansluiten bij de veranderende maatschappij. Vanwege de Corona pandemie zijn bezoek of afspraak en thuiswerken de norm geworden. Door onze bedrijfsvoering hierop aan te passen en te faciliteren hebben we bereikt dat onze dienstverlening onder sterk veranderende omstandigheden geborgd is gebleven. Ons kunnen blijven aanpassen aan veranderende (maatschappelijke) omstandigheden is een continu proces wat ook in 2021 aandacht vraagt.

Samenwerking
We hebben samengewerkt met inwoners, bedrijven, organisaties, verenigingen en overheden. We hebben gezocht naar sterke verbindingen binnen en buiten de gemeente en hebben hierbij gebruik gemaakt van ieders kennis en kracht, gebaseerd op gelijkwaardigheid.

Wat hebben we ervoor gedaan?

Als gevolg van deelname aan de Veiligheidsmonitor hebben we, in combinatie met cijfers vanuit de politie, een goed inzicht gekregen in de objectieve en subjectieve veiligheid binnen onze gemeente. We gebruiken deze resultaten voor doorontwikkeling van onze brede aanpak van veiligheid.

Er is er in 2020 veel werk verzet in de aanpak van de Covid-19-pandemie. Deze werkzaamheden hebben een groot gedeelte van de beschikbare tijd en capaciteit op het vlak van openbare orde en veiligheid in beslag genomen. Daarnaast is er voor ondersteuning bij het controleren en implementeren van de maatregelen gebruik gemaakt van onze toezichthouders en onze Boa.

In het kader van de regiodeal is veel voorbereidend werk verzet op het vlak van enkele concrete projecten binnen het programmateam landelijk gebied-veiligheid.

Vanuit het RIEC is er is een kwartiermaker aangesteld voor het Regionaal Interventie Team ondermijning. In de regionale samenwerking is veel werk verzet om dit team tot stand te laten komen.

Openbare orde

Veiligheidsmonitor Beesel
In 2019 nam de gemeente Beesel voor de eerste keer deel aan de Veiligheidsmonitor, een onderzoek naar veiligheid, leefbaarheid en slachtofferschap onder inwoners van de gemeente. De resultaten zijn in 2020 bekend gemaakt. We gebruiken deze resultaten voor doorontwikkeling van onze brede aanpak van veiligheid. In combinatie met cijfers vanuit de politie hebben we zo een goed beeld van de objectieve en subjectieve veiligheid binnen onze gemeente.

Aanpak Corona
In het kader van ramp- en crisisbeheersing is er in 2020 veel werk verzet in de aanpak van de Covid-19-pandemie. Er is zeer intensief samengewerkt met de Veiligheidsregio Limburg-Noord, maar ook intern, om onze inwoners, ondernemers en collega's zo goed als mogelijk te helpen met de vragen die speelden op het vlak van veiligheid en de algemene aanpak van de crisis. Deze werkzaamheden hebben een groot gedeelte van de beschikbare tijd en capaciteit op het vlak van openbare orde en veiligheid in beslag genomen.

Regiodeal
In het kader van de regiodeal is veel voorbereidend werk verzet op het vlak van enkele concrete projecten binnen het programmateam landelijk gebied-veiligheid. In 2021 zullen deze projecten, met een focus op bewustwording en interventies met het oog op ondermijning, hierdoor vlot vorm kunnen krijgen en uitgevoerd kunnen worden.

RIT
Vanuit versterkingsgelden vanuit het RIEC is er is een kwartiermaker aangesteld voor het Regionaal Interventie Team ondermijning. In de regionale samenwerking is veel werk verzet om dit team tot stand te laten komen. In 2021 zal dit team regionaal van start gaan.

Het Zorg- en Veiligheidshuis Limburg-Noord
De samenwerking in het Zorg- en Veiligheidshuis Limburg-Noord kreeg in 2020 opnieuw vorm. Hiervoor is een kwartiermaker aangesteld. De afrekening over het 2020 volgt hierdoor pas in de loop van 2021.

Snelfietsroute Venlo – Reuver (krediet € 165.000)
De voorbereiding van het project snelfietsroute Venlo- Reuver (trekker: gemeente Venlo) is vertraagd door grondverwerving, een niet sluitende projectbegroting en benodigde bestemmingsplanwijziging. Uitvoering is daarom in 2020 niet aan de orde geweest. Onduidelijk is nog wanneer gemeente Venlo de noodzakelijke grondverwerving gerealiseerd kan hebben en vervolgens het bestemmingsplan in procedure zal brengen. Daarmee is ook onzeker wanneer de uitvoering van dit project zal zijn. Het krediet schuiven we door naar 2022.

Dienstverlening

In 2021 treedt de Wet Elektronische Publicaties (WEP) in werking. We lopen hierop vooruit door alle beleidsregels te inventariseren. Nieuwe beleidsregels publiceren we nu al in zijn geheel. Dat geldt ook voor besluiten van algemene strekking. Het is al langer verplicht om verordeningen in zijn geheel te publiceren.

Voor een aantal grotere dossiers op een terrein waar heel specialistische juridische kennis is vereist, hebben we deze kennis ingehuurd (aanbestedingsrecht, arbeidsrecht). Dit heeft geleid tot een overschrijding van het budget.

Wat heeft het gekost?

4	Veilige en dienstverlenende gemeente	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
4.1	Openbare orde	629	654	630	24	
4.2	Veiligheid	863	869	832	38	
4.3	Dienstverlening	1.471	1.610	1.784	-174	
Totaal lasten		**2.963**	**3.134**	**3.246**	**-113**	**4%**
Baten						
4.1	Openbare orde	15	15	12	-3	
4.2	Veiligheid	38	38	34	-4	
4.3	Dienstverlening	224	238	465	227	
Totaal baten		**277**	**292**	**512**	**220**	**75%**
Totaal voor winstbestemming		**-2.687**	**-2.842**	**-2.735**	**107**	**4%**

Toelichting op de afwijkingen >€ 25.000.

OPENBARE ORDE
Er zijn geen bijzondere financiële afwijkingen te melden.

VEILIGHEID (voordeel € 38.000)
Dit voordeel komt hoofdzakelijk door de afrekening van de loonindexatie 2019 en 2020 van de Veiligheidsregio Limburg-Noord. Beesel heeft ruim € 17.000 retour ontvangen voor beide jaren samen. De deelnemende gemeenten in de Veiligheidsregio hebben afgesproken dat de Veiligheidsregio in haar begroting voor de indexatie van de lonen moet calculeren met de meest actuele voorspellingen uit de Macro Economische Verkenning (MEV). Op basis van de werkelijke loonstijging rekent de Veiligheidsregio af met de gemeenten. Tevens een incidenteel voordeel gerealiseerd op kosten huur brandkranen van € 13.000.

DIENSTVERLENING

Rechtsgeschillen (nadeel € 27.000)
Er is een overschrijding van € 27.000 op het budget rechtsgeschillen. Dit komt doordat er extra deskundigheid is ingeschakeld in twee rechtsgeschillen waarbij specialistische juridische kennis nodig bleek.

Vitale voorzieningen/Bestuurlijke samenwerking (voordeel € 175.000)
Het budget Vitale voorzieningen (€175.000) is niet aangewend. Voorgesteld wordt deze middelen in te zetten voor de Beeselse bijdrage aan de (eerder in 2020) afgesloten regiodeal Noord-Limburg met het Rijk en de provincie Limburg en voor een aantal projecten uit de extra investeringsagenda die met de provincie Limburg is overeengekomen. Regionaal is de eerste tranche / enveloppe aan projecten opgesteld.

Nutsbedrijven (voordeel € 33.000)
De legesopbrengsten nutsbedrijven zijn incidenteel € 33.000 hoger dan geraamd onder andere als gevolg van onvoorziene extra werkzaamheden (herstel asfaltering) bij onderhoud en aanleg leidingwerk.

Pensioenvoorziening wethouders (nadeel € 100.000)
Op basis van de pensioenberekeningen 2020 moeten we op 31 december 2020 € 2.144.000 in de voorziening pensioenen wethouders hebben. Met de pensioenvoorziening dekken we de kosten voor de oudedagsvoorziening van de drie huidige en 12 ex-wethouders of hun weduwe. De gemeente is risicodrager voor de pensioenvoorziening. Dit risico is afhankelijk van de levensverwachting van de deelnemers en de rekenrente.
In oktober stellen de pensioenfondsen de rekenrente vast voor de pensioenberekeningen per 31 december. Voor 2020 is dit 0,082%. Dit percentage moet de gemeente gebruiken voor de pensioenberekeningen per 31-12-2020.
In de onderstaande tabel geven we een overzicht van het verloop van de pensioenvoorziening over de afgelopen 4 jaren.

Bedragen x € 1.000

	2017	2018	2019	2020
Rekenrente	1,65%	1,58%	0,29%	0,08%
Stand 1/1	1.790	1.697	1.711	2.065
Storting	-36	99	461	186
Onttrekking voor dekking ingegaand pensioen	-57	-85	-107	-107
Stand 31/12	1.697	1.711	2.065	2.144

Het percentage voor de rekenrente is moeilijk te voorspellen en pas in oktober van het boekjaar bekend. Op begrotingsbasis maken we daarom een inschatting op basis van de beschikbare info. De daling van de rekeningrente van 0,29% (2019) naar 0,082% (2020) hebben we niet voorzien. De benodigde storting 2020 in de voorziening van € 186.000 is daarom € 100.000 hoger dan de raming van € 86.000.

Salarissen en inhuur programma 4 (nadeel € 59.000)
De salaris- en inhuurkosten in programma 4 zijn € 59.000 hoger dan we hebben geraamd in de begroting 2020. De overschrijding heeft hoofdzakelijk betrekking op de inhuur voor verkeer.
De kosten voor salarissen en inhuur voor alle programma's gezamenlijk lopen in de pas met begroting.
Onder Overhead geven we een overzicht van de totale salariskosten 2020 in alle programma's.

Algemene Dekkingsmiddelen

5	Algemene dekkingsmiddelen	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
5.1	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	159	174	169	5	
Totaal lasten		**159**	**174**	**169**	**5**	**3%**
Baten						
5.1	Lokale heffingen waarvan de besteding niet gebonden is	4.091	3.866	3.885	19	
5.2	Algemene uitkering	20.572	21.157	21.313	156	
5.3	Dividend	310	202	202	0	
Totaal baten		**24.973**	**25.225**	**25.400**	**175**	**1%**
Totaal voor winstbestemming		**24.815**	**25.052**	**25.232**	**180**	**1%**

Toelichting op de afwijkingen

Gemeentefonds (€ 156.000 voordeel)
In het boekjaar 2020 hebben we in totaal € 21.313.000 ontvangen uit het gemeentefonds. Dit is € 156.000 meer dan geraamd. Middels de decembercirculaire hebben we € 109.000 aan extra middelen ontvangen. Op basis van afrekeningen 2017 t/m 2019 hebben we € 47.000 ontvangen. Via het Gemeentefonds hebben we in 2020 in totaal € 502.000 aan corona steunpakketten ontvangen. Voor een toelichting op de inzet van deze middelen verwijzen we naar paragraaf I Corona.

Overhead

6	Overhead	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
Overhead		6.159	6.621	6.384	237	
Totaal lasten		**6.159**	**6.621**	**6.384**	**237**	**4%**
Baten						
Overhead		67	42	61	19	
Totaal baten		**67**	**42**	**61**	**19**	**47%**
Totaal		**-6.091**	**-6.579**	**-6.323**	**257**	**4%**

Toelichting op de afwijkingen >€ 25.000.

Salarissen en inhuur overhead (voordeel € 143.000)
Het totaal van de salarissen (incl. inhuur en detacheringen) voor alle programma's gezamenlijk hebben we voor 2020 begroot op € 10.049.000. Dit is na begrotingswijzigingen in de 1e en 2e bestuursrapportage. Op rekeningbasis hebben we € 10.053.000 besteed. De uitgaven voor salarissen voor alle programma's gezamenlijk lopen dus in de pas met de ramingen.
In de onderstaande tabel geven we de afwijkingen op programmaniveau.

Bedragen x € 1.000

	Begroot	Jaarrekening	Afwijking	%
Programma 1, Beleven	266	262	4	2%
Programma 2, Samenkracht	2.124	2.230	-106	-5%
Programma 3, Fijn wonen en bedrijvig	2.847	2.833	14	0%
Programma 4, Veilige en dienstverlenende gemeente	1.333	1.392	-59	-4%
Overhead	3.479	3.336	143	4%
Totaal	**10.049**	**10.053**	**-4**	**0%**

De afwijkingen op programmaniveau zijn het gevolg van andere accenten die we in de loop van 2020 hebben moeten zetten op het gebied van inzet van personeel. Denk daarbij m.n. aan corona.
We geven hieronder een toelichting op de belangrijkste afwijkingen

Programma 2
In programma 2 hebben we als vervanging van een 4-tal zwangerschappen tijdelijk capaciteit in moeten huren. Hierdoor hebben we de dienstverlening aan de burgers, ook tijdens de coronacrisis kunnen continueren.

Programma 4
We hebben extra kosten gemaakt voor de inhuur op verkeer ter vervanging van een zieke medewerker. Daarbij zijn op het beleidsveld verkeer in 2020 grote opgaven geweest waardoor de vervanging van ziekte ook noodzakelijk is gebleken.

Programma Overhead
In maart 2020 is gestart met de invulling van de (tijdelijke) vacature van inkoopadviseur. Deze werving is vervolgens door Covid-19 on hold gezet. In 2020 is in dat kader Inkoopcentrum zuid diverse keren ad hoc ingezet bij inkooptrajecten. Voor 2020 resteert daarom het budget van € 40.000. De

bijbehorende dekking uit de investeringsreserve van eveneens € 40.000 blijft daarom achterwege. Per saldo is dit budget neutraal. Inmiddels is de functie in het eerste kwartaal van 2021 ingevuld. Daarnaast hebben we diverse incidentele voordelen op de salarissen binnen overhead als gevolg van verschuiving van het accent naar de programma's.

I&A (voordeel € 107.000)
In 2020 is gestart met de overgang op SAAS/Clouddiensten. Medewerkers zijn voorzien van laptops. Kantoorapplicaties en verschillende vakapplicaties zijn vervangen door de cloudversie. Het team I&A past zich op deze ontwikkeling aan en gaat van 'zelf doen' naar 'regie voeren'. De impact van Corona (thuiswerken) heeft er voor gezorgd, dat dit proces versneld is ingegaan. Het beheer voor onze ICT-infrastructuur en applicaties is dit jaar uitbesteed. Begin 2020 is de invoering Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) 2020 gestart. Het onderdeel business continuïty management (BCM) heeft veel aandacht gekregen. Een belangrijk deel van de I&A-projecten is in januari 2021 afgerond. Hierdoor hebben we voor 2020 een voordeel van € 107.000.

Bedrijfsvoering, basis op orde
Eind 2020 is het project grotendeels gerealiseerd. Een aantal onderdelen kennen een doorlooptijd tot in 2021. Hiervoor hevelen we het restant budget over naar 2021.

Huisvesting (nadeel € 35.000)
De kosten opstalverzekering zijn hoger uitgevallen (€ 23.000), met name door de verzekering van de Greswaren. Verder zijn er onvoorziene elektrotechnische werkzaamheden geweest bij de gebouwelijke aanpassingen op de bestuursgang (€ 12.000).

Vervoermiddelen (nadeel € 27.000)
Onderhoudskosten gemeentelijke vervoermiddelen en gereedschappen zijn incidenteel en niet voorzien nadelig geweest. (€ 15.000)
Restwaarden van niet meer in gebruik zijnde vervoermiddelen zijn afgeschreven wat heeft geleid tot een incidenteel nadeel op kapitaallasten van € 12.000.

Vennootschapsbelasting

7	Vennootschapsbelasting	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
7.1	Vennootschapsbelasting	0	0	7	-7	
Totaal lasten		**0**	**0**	**7**	**-7**	
Baten						
7.1	Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	
Totaal baten		**0**	**0**	**0**	**0**	
Totaal voor winstbestemming		**0**	**0**	**-7**	**-7**	

Toelichting op de afwijkingen
T.a.v. de vennootschapsbelasting hebben we geen afwijkingen >€ 25.000.

Bedrag voor onvoorzien

8	Bedrag voor onvoorzien	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
8.1	Onvoorzien	100	100	0	100	
Totaal lasten		**100**	**100**	**0**	**100**	**100%**
Baten						
8.1	Onvoorzien	0	0	0	0	
Totaal baten		**0**	**0**	**0**	**0**	
Totaal voor winstbestemming		**-100**	**-100**	**0**	**100**	**100%**

Toelichting op de afwijkingen

Post onvoorzien (voordeel € 100.000)
In de begroting 2020 hebben we de post onvoorzien geraamd op € 100.000. We hebben daarbij vastgesteld dat dit bedrag onvoldoende is om financiële tegenvallers op de grotere budgetten op te vangen, daarvoor hebben we onze reserves. De post onvoorzien van € 100.000 geeft de gemeente de financiële ruimte om m.n. in te springen op kansen die zich in de loop van het boekjaar voordoen.
In 2020 hebben we geen aanspraak gemaakt op deze post. Dit heeft onder andere te maken met corona. De kosten voor kansen die zich in 2020 voordeden hebben we kunnen dekken uit bestaande budgetten, denk daarbij o.a. aan het budget voor gemeenschapsinitiatieven.

Mutaties Reserves

9	Mutaties reserves	Primaire begroting 2020	Gewijzigde begroting 2020	Rekening 2020	Afwijking	Afwijking%
Lasten						
Samenkracht		90	974	1.014	-40	
Fijn wonen en bedrijvig		0	1.402	1.308	95	
Veilige en dienstverlenende gemeente		117	267	267	0	
Overhead		300	404	404	0	
Totaal lasten		**507**	**3.047**	**2.993**	**54**	**2%**
Baten						
Beleven		303	302	272	-30	
Samenkracht		408	1.460	2.729	1.269	
Fijn wonen en bedrijvig		517	1.877	1.807	-70	
Veilige en dienstverlenende gemeente		233	368	364	-4	
Overhead		880	1.401	1.262	-139	
Totaal baten		**2.342**	**5.408**	**6.434**	**1.026**	**19%**
Totaal voor winstbestemming		**1.835**	**2.361**	**3.441**	**1.080**	**46%**

Toelichting op de afwijkingen

Mutaties reserves programma 1 Beleven

Budget projecten Beeselse R&T ondernemers (nadeel € 40.000)
In de begroting hebben we een budget van € 50.000 opgenomen voor projecten van Beeselse R&T ondernemers dat we dekken vanuit de Investeringsreserve.
Omdat we in 2020 slechts één idee van € 10.000 hebben gehonoreerd is ook de dekking vanuit de Investeringsreserve € 40.000 lager dan geraamd.

Mutaties reserves programma 2 Samenkracht

Inzet reserve Open Einde Regelingen Sociaal domein voor tekorten op Jeugd, Wmo HH en Participatie (voordeel € 1.299.000)
In de reserve open einde regelingen sociaal domein resteert na de 2e bestuursrapportage 2020 nog een bedrag van € 1.299.000. Het bedrag in deze reserve zetten we volledig in om de onvoorziene tekorten op Jeugdzorg (ZIN, € 770.000), de uitkeringsregelingen (€ 378.000) en een deel van de tekorten op Wmo HH (€ 151.000) te dekken. De totale tekorten zijn hoger dan het bedrag in de reserve. De resterende tekorten komen ten last van het rekeningsaldo.

Bijdrage Veilig Thuis (nadeel € 35.000)
Via de septembercirculaire 2020 zijn extra middelen toegevoegd aan de doeluitkering voor de versterking van Veilig Thuis en voor acute crisissituaties.Dit bedrag krijgt de gemeente Venlo vanuit haar rol als Centrumgemeente. Omdat de extra middelen 2020 bedoeld zijn om gemeenten tegemoet te komen in deze extra kosten, heeft het college BenW van gemeente Venlo in december besloten om deze extra middelen over 2020 volgens de verdeelsleutel jeugdmiddelen 2020 aan de gemeenten in Noord- en Midden-Limburg beschikbaar te stellen. Wij ontvangen hierdoor eenmalig een bedrag van

€ 35.000. Omdat we de meerkosten 2020 al in de begroting geraamd hadden hebben we hierdoor een incidenteel voordeel. We storten dit bedrag in de reserve transformatie Jeugd, Wmo en Participatiewet zodat we in ieder geval de meerkosten van Veilig thuis 2021 kunnen dekken.

Mutaties reserves programma 3 Fijn wonen en beleven
In dit programma hebben we geen afwijking t.o.v. de raming.

Mutaties reserves programma 4 Veilige en dienstverlenende gemeente
In dit programma hebben we geen afwijking t.o.v. de raming.

Mutaties reserve Overhead

Bedrijfsvoering, basis op orde (nadeel € 93.000)
Eind 2020 is het project grotendeels gerealiseerd. Een aantal onderdelen kennen een doorlooptijd tot in 2021. Hiervoor hevelen we het restant budget over naar 2021. Ook de bijbehorende dekking uit de investeringsreserve hevelen we over naar 2021. In 2020 onttrekken we daarom € 93.000 minder uit de investeringsreserve dan begroot.

2.2 Paragrafen

A Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

Deze paragraaf bevat een uitwerking van de uitgangspuntennota paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing. Voor een toelichting op de gehanteerde methodieken in deze paragraaf verwijzen we naar de kadernota “Weerstandsvermogen”.

1. Risico's

Voor 2021 e.v. voorzien we een aantal (mogelijk) risicovolle ontwikkelingen. In deze paragraaf gaan we in op de volgende onderwerpen:

- 1.1 Sociaal domein
- 1.2 Claims / Verzekeringen
- 1.3 Drakenrijk
- 1.4 APPA-fonds
- 1.5 ICT
- 1.6 Gemeenschappelijke regelingen
- 1.7 Grondexploitatie
- 1.8 Dreigend faillissement van verbonden partijen
- 1.9 Dreigend faillissement van derden bij wie borgstellingen, garanties, leningen of vorderingen uitstaan
- 1.10 Tegenvallende realisatie op begrote subsidieverwachtingen.
- 1.11 Verplichting WW-uitkering voormalig personeel
- 1.12 Corona
- 1.13 Herijking gemeentefonds
- 1.14 Afval

Voor het Drakenrijk kunnen we het maximaal risico onderbouwen. Voor de overige onderwerpen hebben we geen cijfers om de financiële gevolgen te onderbouwen.

1.1 Sociaal domein (programma 2)

Algemeen

De uitvoering van Jeugdzorg, Wmo en de Participatiewet brengt risico’s met zich mee omdat het hier om open eind regelingen gaat. Voor alle drie de taken zien wij onder andere de volgende risico’s:

- De transformatie naar een nieuw stelsel, bewustzijn van verantwoordelijkheden die bij deze veranderingen horen en het realiseren van collectieve voorzieningen kost tijd en capaciteit.
- Het Rijk heeft bezuinigingen ingeboekt, terwijl de gemeente de taken wel moet uitvoeren.
- Rekbaarheid van wat een gemeenschap nog als mantelzorger of vrijwilliger aan kan.
- Derde partijen (huisartsen, specialisten) mogen autonoom zorg toekennen die gemeente, zonder daar invloed op te hebben, moet betalen.

Beesel heeft de uitgangspunten dat we mensen niet uit sluiten van zorg, de wettelijke taak en opdracht behorende bij deze wetten serieus nemen en iedere vraag om hulp die past binnen de kaders van het beleid en wet en regelgeving toekennen. Dit betekent ook dat kosten boven het geraamde budget uit kunnen groeien. Daarnaast blijven we continu bezig met projecten en initiatieven met burgers en netwerkpartners om de transformatie verder door te voeren en meer collectieve voorzieningen te realiseren.

Wmo

Voor 2021 hebben we de kosten voor Wmo zo reëel mogelijk geraamd op basis van de informatie die we op dat moment (medio 2020) hadden en hebben we hier enkele risico's ingenomen wanneer het gaat over temoetkomingen die verwacht werden van het Rijk. Dit maakt dat we in 2021 enkele risico's zien waaronder Hulp in het huishouden.

Een onzekere factor blijft de loonontwikkeling in de cao de vraag of we daarvoor vanuit het Rijk gecompenseerd worden. Verder zien wij bij HbH wel de aanzuigende werking als gevolg van de invoering van het abonnementstarief. Hiervoor krijgen we vanuit het Rijk geen compensatie.
We hebben de effecten die we zien meegenomen in de ramingen zoals die zijn opgenomen in de begroting 2021-2024. De maximale financiële gevolgen schatten we in op € 100.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 50.000.

Participatiewet
Voor de prognose van het aantal uitkeringsgerechtigden gaan wij uit van de cijfers van het UWV, CBS de ontwikkeling van ons eigen klantenbestand en de informatie van het werkgeversservicepunt. We zien dat onze uitkeringsbestand in 2020 is toegenomen. Er is een stijging van aantal uitkeringen in 2020 als gevolg van Corona. Voor 2021 gaan we uit dat we er een volledig herstel plaatsvind en dat het aantal uitkeringen herstelt. We beseffen dat deze aanname geen absolute wetenschap is maar vinden deze prognose wel passen bij het uitgangspunt risicovoller en realistisch begroten. We schatten de maximale financiële gevolgen in op € 200.000. Het risico voor het weerstandsvermogen schatten we op € 100.000.

WSW / Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA)
Het aantal bij WAA werkzame WSWers neemt verder af als gevolg van uitstroom en het feit dat er sinds 2015 geen nieuwe instroom meer plaatsvindt. De (interne) afdelingen van WAA zijn vervreemd of verkocht. Wat resteert, is het sociaal duurzaam detacheringsbedrijf. Zij voert de WSW uit voor de groep met een hoge loonwaarde. Daarnaast blijft de WAA de formele werkgeverstaken uitvoeren voor alle WSWers.

We hebben de ramingen in onze begroting voor 2021-2024 gebaseerd op de begroting 2021-2024 van de WAA. Gelet op het feit dat de herstructurering van de WAA gerealiseerd is, ze geen eigen panden en bedrijfseenheden meer hebben en alle mensen geplaatst zijn bij reguliere werkgevers is het risico op tekorten gering. Temeer ook omdat de WAA nog beschikt over reserves om tekorten op te vangen.

Jeugdzorg
Vanaf 2015 zijn we financieel verantwoordelijk voor vrijwel alle taken die met Jeugdzorg te maken hebben. Een van de grootste risico's is het feit dat wij niet de enige verwijzers zijn. We hebben geen invloed op bepaalde vormen van specialistische hulp die heel erg duur zijn maar die we als gevolg van een rechterlijke machtiging wel moeten uitvoeren (bijvoorbeeld gesloten jeugdzorg met verblijf-behandeling in residentiële instellingen). Ook kunnen huisartsen, jeugdartsen, medisch specialisten en gecertificeerde instellingen doorverwijzen naar jeugdzorg trajecten.

Kosten dure verblijfsvormen
De afgelopen jaren hebben we voor verschillende jeugdigen duurdere verblijfsvormen ingezet. Omdat de problematiek bij deze jeugdigen veelal vrij complex is, worden naast verblijf zeer specialistische behandeltrajecten ingezet. Ook in 2021 zullen we nog jeugdigen in deze dure trajecten hebben of plaatsen.

Voor 2021 hebben we de kosten voor jeugdzorg zo reëel mogelijk geraamd op basis van de informatie die we op dat moment (medio 2020) hadden. Nu zie we echter dat we in 2020 toch geconfronteerd zijn met fors hogere uitgaven. Met name het aantal jeugdigen in dure trajecten blijft lastig te voorspellen. De maximale financiële gevolgen schatten we op basis van de meest actuele cijfers in op € 670.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 500.000.

Leerlingenvervoer
De verordening leerlingenvervoer regelt het vervoer van leerlingen tussen hun woonadres in de gemeente Beesel en een (speciale) school buiten de gemeente. Deze verordening regelt ook het vervoer van leerlingen met een (fysieke) handicap die het reguliere onderwijs bezoeken. Als gevolg van deze verordening regelt en betaalt de gemeente het vervoer van deze leerlingen.
Leerlingenvervoer is een open eindregeling met een wettelijke verplichting. Met ingang van het schooljaar 2019-2020 voeren we het leerlingenvervoer weer in eigen beheer uit. Hierdoor verwachten we meer grip te hebben op de uitgaven. Op basis van huidige leerlingenprognoses en beschikbare gegevens over leerlingen die gebruik maken van deze voorziening verwachten dat het aantal leerlingen dat in 2021 gebruik maakt van het leerlingenvervoer stabiel blijft. De voor 2021 geplande

herindicaties voor leerlingenvervoer hebben we echter nog niet kunnen uitvoeren waardoor we verwachten dat we een besparing pas vanaf 2022 kunnen realiseren. Omdat we in de begroting 2021 wel rekening hebben gehouden met een mogelijke besparing van lopen we in 2021 een risico.

De maximale financiële gevolgen schatten wij in op € 85.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen in 2021 op € 70.000.

In onderstaande tabel geven we een overzicht van genoemde risico's in het sociaal domein.
Risicoscore = inschaling waarschijnlijkheid x inschaling impact gevolg

bedragen x € 1.000

Open einde regelingen sociaal domein	Maximaal risico €	Klasse		Risico score	Risico €
		Waarschijn-lijkheid	Impact		
WMO	100	2	2	4	50
Sociale uitkeringen (WWB /Participatiewet)	200	2	3	6	100
Jeugdzorg	670	4	4	16	500
Leerlingenvervoer	85	4	2	8	70
Totaal	**1.055**				**720**

Het totale risico in het sociaal domein schatten we voor 2021 in op € 720.000.
We hadden een reserve "Open einde regelingen Sociaal Domein". In een motie 2020 is deze reserve teniet gedaan. Deze reserve hebben we in 2020 ingezet als buffer voor onvoorziene budgettaire risico's van de diverse open einde regelingen binnen het sociaal domein (WWB, IOAZ, IOAW, Bbz starters en niet-starters, langdurigheidstoeslag, re-integratieactiviteiten, bijzondere bijstand, Wmo, jeugdzorg, exploitatietekorten WAA en leerlingenvervoer).

Het saldo van de reserve (€ 1.299.000) is ter afdekking van de volgende tekorten aangewend: Jeugdzorg (ZIN, € 770.000), de uitkeringsregelingen (€ 378.000) en een deel van de tekorten op Wmo HH (€ 151.000). De bufferfunctie voor de hierboven benoemde risico's in het sociaal domein is daarmee komen te vervallen. In de berekening van het weerstandsvermogen voor 2021 nemen we daarom alle benoemde risico's in het sociaal domein mee

1.2 Claims / Verzekeringen (overhead)

Onderverzekering

Het voornaamste risico bij verzekeringen is het risico op onderverzekering. Voor de brandverzekering voorkomen we dit door elke drie jaar de inventaris te laten taxeren en de gebouwen elke zes jaar. In de tussenliggende jaren indexeren we de waarde van inventaris en gebouwen. De meeste verzekeringen betalen niet de werkelijke schade uit, maar een vooraf bepaald maximum. We lopen daardoor een risico op onderverzekering.

Natuurrampen

We kunnen ons niet verzekeren voor natuurrampen zoals een overstroming van de Maas. Als er een natuurramp plaats vindt dan draagt de gemeente in principe alle kosten tenzij het Rijk middelen ter beschikking stelt.

We schatten het maximum risico voor claims / verzekeringen op € 1.000.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 100.000.

1.3 Drakenrijk (programma 3)

We hebben met de ontgronder van Drakenrijk afgesproken dat wij vanaf 2011 gedurende 14 jaar, jaarlijks € 139.000 van de ontgronder ontvangen. In 2024 (het laatste jaar) ontvangen we € 43.000 minder i.v.m. het verleggen van kabels en leidingen. Als in 2024 blijkt dat een volgende ontgronding (ten noorden van de Klokweg) kan plaatsvinden, vervalt de genoemde verrekening.
Deze bijdrage "maatschappelijke genoegdoening" hebben we vastgelegd in de samenwerkingsovereenkomst. De nakoming hiervan kunnen wij echter niet bij de rechter afdwingen (natuurlijke verbintenis tot betaling).Toch lopen wij er slechts een klein risico mee. De imagoschade voor de ontgronder is namelijk groot bij niet-nakoming.

We schatten het maximale risico op € 460.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2021 op €139.000.

1.4 APPA-fonds (programma 4)
We nemen in jaarrekening 2020 geen risico voor het APPA-fonds op. In 2021 is de rekenrente bij overdracht van het pensioen vastgesteld op 0,082%. We lopen pas vanaf 2022 een risico op een lagere rekenrente.

1.5 ICT (Overhead)
We onderkennen de volgende risico's:

- Projecten van hogere overheden zorgen voor overbelasting en kennen een gebrekkige samenhang.
- Steeds meer systemen verschuiven van beheer in ons eigen datacenter naar beheer in de cloud. De samenhang van systemen, de koppelingen tussen die systemen en de afhankelijkheid van leveranciers zijn voor ons een punt van zorg.
- Hackers kunnen een risico vormen voor onze systemen. We hebben passende maatregelen genomen om de veiligheid te borgen. Echter risico's kunnen we niet uitsluiten.

We schatten het maximum risico op € 300.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 50.000.

1.6 Gemeenschappelijke regelingen (div. programma's)
Als deelnemende gemeente aan een Gemeenschappelijke regeling (GR) zijn we verplicht om zorg te dragen dat het openbaar lichaam te allen tijde over voldoende middelen beschikt om aan al zijn verplichtingen jegens derden te kunnen voldoen. Het algemeen bestuur van een GR kan geldleningen of rekening courant overeenkomsten aangaan in verband met de uitvoering van haar taken. Ook kan het algemeen bestuur van een GR besluiten garant te staan voor de door derden aangegane kredietfaciliteiten. Wij als deelnemende gemeente kunnen aangesproken worden inzake het terugbetalen van deze verplichtingen (de balansrisico's van een GR). We wijzen erop dat we onder punt 1.2 het risico op het gebied van de *exploitatie* van de WAA hebben opgenomen. Dit punt betreft het *balansrisico* van de GR's.

<u>WAA</u>
In de overeenkomst met de WAA staat dat gemeenten gezamenlijk garant staan voor de juiste betaling van rente en aflossing in verhouding tot het aantal inwoners van deze gemeenten per 1 januari van het jaar van sluiting van de lening of het aangaan van de rekening-courant overeenkomst. Concreet betekent dit dat we voor ca. 10% van een schuld aangesproken kunnen worden. WAA heeft ultimo 2019 € 2,6 mln. aan geldleningen op de balans staan. In het meest ongunstige scenario worden we voor € 260.000 aangesproken.

<u>MGR SDLN</u>
De Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord (MGR SDLN) heeft geen eigen reserves om risico's af te dekken. De begroting bevat wel een post onvoorzien om financiële tegenvallers te compenseren. Het algemeen bestuur beslist over de benutting van deze post. Als zich grotere financiële risico's manifesteren zal aan de deelnemende gemeenten aan de module RBO naar rato een aanvullende bijdrage worden gevraagd. De MGR SDLN heeft geen (langlopende) leningen afgesloten.

<u>GR DGV Omnibuzz</u>
Per deelnemende gemeente is een bedrag gestort voor de vorming van een (weerstand)reserve om fluctuaties in de bedrijfsvoering op te vangen. Deze reserve is gebaseerd op een risico inschatting. De GR DGV Omnibuzz heeft geen (langlopende) leningen afgesloten.

<u>VRLN</u>
In de overeenkomst met de Veiligheidsregio staat dat gemeenten hoofdelijk aangesproken kunnen worden. Dit betekent dat we in het meest ongunstige scenario aangesproken kunnen worden voor het saldo van de aangegane geldleningen (€ 38,6 mln. ultimo 2019).

<u>GR Maasveren</u>
In de GR Maasveren staat dat de deelnemende gemeenten bij tekorten samen verantwoordelijk zijn voor de dekking voor de kosten middels een evenredige verdeling op basis van inwoneraantal. Dit

komt voor Beesel overeen met ongeveer 7%. Er is momenteel geen sprake van schulden of leningen.

GR BsGW
Indien BsGW niet meer aan haar betalingsverplichtingen kan voldoen is Beesel voor 1% aansprakelijk voor de schulden van BsGW. Ultimo 2019 was de totale schuld van BsGW € 6,3 mln. In het meest ongunstige scenario worden we voor € 0,06 mln. aangesproken.

RUD
In de GR RUD staat dat de deelnemende gemeenten bij tekorten samen verantwoordelijk zijn voor de dekking voor de kosten middels een evenredige verdeling op basis van inwoneraantal. Dit komt voor Beesel overeen met ongeveer 2,6%. Er is momenteel geen sprake van schulden of leningen.

De gezamenlijke schuld van alle gemeenschappelijke regelingen samen waarvoor Beesel aansprakelijk is, is € 39 mln. We schatten het maximale risico op € 4,5 mln. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen op € 500.000.

1.7 Grondexploitaties (programma 3)
We hebben momenteel 1 complex in exploitatie: Oppe Brik. Het plan liep oorspronkelijk tot 31 december 2020. De looptijd is verlengd tot 31 december 2022. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf grondbeleid. Op dit moment hebben we € 698.000 opgenomen als voorziening voor verwachte tekorten op de grondexploitatie. De subsidieafrekening provinciaal vindt medio 2021 plaats waarbij gezien de verwachte subsidiabele kosten rekening wordt gehouden met een risico dat het subsidie € 75.000 lager wordt vastgesteld.

De provincie heeft uitstel verleend tot 1 juli 2023 voor afrekening van de subsidie LHB

Daarnaast heeft uw raad op 6 juli 2020 besloten in te stemmen met een tekort van 415.000 excl. BTW voor het opstarten van een grondexploitatie Parklaan. Hiermee is de tender gunt aan Woonwenz. De grondexploitatie Parklaan zal gelijktijdig met de vaststelling van het bestemmingsplan ter besluitvorming aan uw raad worden voorgelegd. Het verwachte tekort komt ten laste van de investeringsreserve.

1.8 Dreigend faillissement van verbonden partijen
Is niet aan de orde.

1.9 Dreigend faillissement van derden bij wie borgstellingen, garanties, leningen of vorderingen uitstaan
Is niet aan de orde.

1.10 Tegenvallende realisatie op begrote subsidieverwachtingen
Is niet aan de orde.

1.11 Verplichting WW-uitkering voormalig personeel
We nemen jaarlijks afscheid van medewerkers om diverse redenen. Wetgeving bepaalt dat sommige medewerkers aanspraak kunnen maken op een ww-uitkering. De gemeente is eigen risico drager voor deze ww-uitkering. Het risico op kosten voor gemeente Beesel ten aanzien van deze ww-uitkeringen is in 2021 aanzienlijk groter dan vorige jaren. De mogelijkheden op de arbeidsmarkt zijn door corona dusdanig vermindert, dat de kans op een nieuwe baan kleiner is. Hierdoor wordt de aanspraak op een ww-uitkering waar gemeente Beesel voor verantwoordelijk is vergroot.
We schatten het maximale risico op € 100.000. We schatten het risico voor het weerstandsvermogen van 2021 op € 50.000.

1.12 Corona
In lijn met de bestaande werkwijze uit 2020 blijft het uitgangspunt ten aanzien van de coronacrisis, dat we eerst inzetten op landelijke voorzieningen vanuit het Rijk (bijvoorbeeld uitvoeren TOZO), eventueel Provinciaal beleid en de private sector (bijvoorbeeld uitstel van betalingen). Daarna volgt eerst eigen kracht en tot slot (als laatste redmiddel) de inzet van de gemeente. We blijven hierover in nauw contact met de gemeenschap om feeling te houden bij de behoefte die er leeft. Op dit moment geven de signalen vanuit de gemeenschap nog geen aanleiding tot het vormen van extra maatregelen.
We stellen de financiële gevolgen van corona op P.M..

1.13 Herijking Gemeentefonds
Op 2 februari 2021 heeft de minister van BZK een adviesaanvraag voor de herijking van het Gemeentefonds ingediend bij de ROB (Raad voor het Openbaar Bestuur). In de aanvraag staat (voor het eerst) het financiële gevolg van de herijking Gemeentefonds per individuele gemeente. Voor Beesel geeft dit een voordeel. De besluitvorming t.a.v. de herijking is aan een nieuw kabinet.
Op basis van de nu beschikbare informatie vervalt het risico op een negatief financieel effect als gevolg van de herijking van het Gemeentefonds.

1.14 Afval
Nedvang
Medio 2020 ontvingen wij een brief van Nedvang. Hieruit kwam naar voren dat de gemeente Beesel (en heel veel andere gemeenten die een contract hebben met Veolia) over de jaren 2015 t/m 2018 teveel (€ 74.000) ontvangen heeft aan vergoedingen voor het inzamelen van huishoudelijke kunststof verpakkingen vanuit het Afvalfonds. We verwachten dat dit ook over de jaren 2019 en 2020 het geval zal zijn. We hebben voor deze jaren een inschatting gemaakt en als verplichting opgenomen.

Veolia
Alle Limburgse gemeenten hebben een overeenkomst met Veolia voor de sortering en vermarkting van huishoudelijk kunststof verpakkingsmateriaal. Er zijn enkele juridische/financiële conflicten ontstaan tussen partijen, o.a. over de eindafrekening 2018, extra vermarktingskosten PMD (plastic/metaal/drankenkartons) die Veolia in rekening wil brengen en wie de financiële gevolgen draagt van de brand in de sorteerinstallatie in Marl in 2019. Inmiddels zijn de gemeenten door Veolia gedagvaard in een bodemprocedure. De rechtsgang wordt centraal opgepakt door Afvalsamenwerking Limburg. Een uitspraak wordt eind 2021 verwacht. De voorlopige indicatie van de extra vermarktingkosten bedraagt € 21.800. Vooralsnog stellen we het risico op PM.

Afvalstoffenheffing
De kosten voor de inzameling, scheiding en verwerking voor grondstoffen stijgen sterk en de opbrengsten dalen. Ook naar de toekomst toe verwachten we dat deze ontwikkeling door zal zetten. Daarnaast is de hoogte van egalisatievoorziening afvalstoffenheffing behoorlijk geslonken. De hoogte van de tarieven afvalstoffenheffing zullen daarom moeten stijgen. Op dit moment hebben we nog onvoldoende zicht op de financiële consequenties van deze ontwikkelingen.

In onderstaande tabel geven we een overzicht van genoemde risico's.

Risicoscore = inschaling waarschijnlijkheid x inschaling impact gevolg

Bedragen x € 1.000

Risico's		Maximaal risico €	Klasse		Risico score	Risico €
			Waarschijn-lijkheid	Impact		
a	1.1 WMO	100	2	2	4	50
b	1.1 Sociale uitkeringen (WWB /Participatiewet)	200	2	3	6	100
c	1.1 Jeugdzorg	670	4	4	16	500
d	1.1 Leerlingenvervoer	85	4	2	8	70
e	1.2 Claims / verzekeringen	1.000	1	4	4	100
f	1.3 Drakenrijk	460	1	5	5	139
g	1.5 ICT	300	2	3	6	50
h	1.6 Gemeenschappelijke regelingen	4.500	1	5	5	500
i	1.7 Grondexploitatie	155	4	3	12	75
j	1.11 Verplichting WW-uitkering	100	2	2	4	50
	Totaal	7.570				1.634

We schatten het financiële risico's in op € 1.634.000. Dit is € 645.000 hoger dan geraamd in de begroting 2020.

Op basis van het indelen van de risico's in bovenvermelde klassen stellen we een risicomatrix op. De risicomatrix geeft een indicatie van de potentiële impact van het risico. Hieronder geven we een risicomatrix weer die we baseren op bovenvermelde risicoklassen. Hierbij geldt bij het intekenen van een risicoscore dat hoe hoger de risicoscore, hoe hoger de prioriteit voor aanpak van het risico is.

Voor alle risico's in de rode vlakken (score 15 of hoger) geeft het college aan welk beleid we (gaan) voeren om deze risico's te beheersen in overeenstemming met de strategie van onze gemeente. Voor deze jaarrekening is er een risico's in een rood vlak. In de onderstaande tabel geven we weer welke gewijzigde beleidskeuzen we maken.

Risico	Beleidskeuze die past binnen de vastgestelde strategie
Jeugdzorg	College heeft raad via raads informatiebrief geïnformeerd over de ontstane situatie en risico en hierbij een herstelplan gepresenteerd. Deze zijn besproken in werkvergadering, opiniërende vergadering en reguliere vergadering in juni besproken en is inmiddels door de organisatie in behandeling genomen.

2. Weerstandscapaciteit

Post voor onvoorziene uitgaven
In de begroting 2021 hebben we een post onvoorzien opgenomen van € 100.000.
We bepalen bij elke begroting opnieuw of we een post onvoorzien ramen.

Stille reserves
In 2020 zijn er geen wijzigingen in de stille reserves. Conform de kadernota voor de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing stellen we de stille reserves op pm.

Onbenutte belastingcapaciteit
De onbenutte belastingcapaciteit bedraagt voor Beesel € 121.000. Dit bedrag specificeren we als volgt:

1. € 0 OZB; het betreft het verschil tussen onze OZB-percentages en het normpercentage-OZB voor toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingenwet (Fvw). Het normpercentage voor de begroting 2021 bedraagt 0,1809% van de WOZ-waarde.
2. € 0 Rioolrechten en afvalstoffenheffing: deze zijn 100% kostendekkend.
3. € 0 Overige: de jaarlijkse inkomsten in het kader van de woonforensenbelasting, baatbelasting en hondenbelasting zijn zo marginaal dat een eventuele onbenutte belastingcapaciteit nihil is. Binnen de toeristenbelasting zit wellicht nog wel een gedeeltelijk onbenutte belastingcapaciteit die echter moeilijk in een bedrag is uit te drukken.
4. € 0 Legestarieven titel 1 (paspoorten, rijbewijzen etc.) We hanteren de maximum-tarieven.
5. € 121.000 Legestarieven titel 2 (omgevingsvergunningen).

Stand van reserves en voorzieningen

De raad stelt jaarlijks bij de vaststelling van de begroting de hoogte van de reserves en voorzieningen vast. We actualiseren alle reserves en voorzieningen jaarlijks op aspecten zoals onderbouwing, noodzaak en toereikendheid. Via de bestuursrapportages stellen we de hoogte van de reserves en voorzieningen indien nodig bij. In de onderstaande tabel geven we de begin- en eindstand van de reserves en voorzieningen. In de bijlagen geven we het verloop per reserve en voorziening in 2020.

Bedragen x € 1.000.

	Stand 1-1-2020	Stand 31-12-2020
Algemene reserve	1.689	1.689
Bestemmingsreserve	19.754	16.209
waarvan bruteringsreserve	*8.739*	*8.528*
Reserve rekeningsaldo	-104	217
Voorzieningen	8.511	8.040
Totaal	29.850	26.155

Overige elementen weerstandscapaciteit
Uiteraard kunnen ook andere elementen in de weerstandscapaciteit een rol spelen: de aanwezige nog niet bestemde budgettaire ruimte, de flexibiliteit van het uitgavenpatroon, en het niveau van de gemeentelijke materiële en immateriële voorzieningen. De flexibiliteit van het uitgavenpatroon is beperkt. Een groot gedeelte van de uitgaven ligt vast als gevolg van investeringsbesluiten in het verleden, contracten en wettelijke verplichtingen (salariskosten, kosten overhead zoals huisvesting e.d.). Het niveau van de gemeentelijke materiële en immateriële voorzieningen is moeilijk te kwalificeren, maar heel behoorlijk voor een gemeente van deze omvang.

Onderstaande tabel geeft inzicht in de weerstandscapaciteit waarbij een onderscheid is gemaakt naar incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

Weerstandscapaciteit 31-12-2020		
Incidentele weerstandscapaciteit		
Algemene reserve	€ 1.689	
Stille reserves	PM	
Subtotaal incidentele weerstandscapaciteit		€ 1.689
Structurele weerstandscapaciteit		
Onvoorzien	€ 100	
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 121	
Subtotaal structurele weerstandscapaciteit		€ 121
Totaal weerstandscapaciteit		**€ 1.810**

In voorstaand overzicht is de waarde van de stille reserves als PM-post meegenomen, omdat deze vooralsnog niet inzetbaar zijn voor de weerstandscapaciteit.

3. Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is opgebouwd uit de relatie tussen risicoscore en weerstandscapaciteit. Deze relatie drukken we uit in een verhoudingsgetal:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen} = \frac{\text{Weerstandscapaciteit}}{\text{Risicoscore}}$$

Wanneer we het weerstandsvermogen van de gemeente Beesel aan de hand van bovenstaande formule berekenen, komt deze uit op 1,11 (€ 1.810.000/€ 1.634.000).

Ten op zichten van de begroting 2020 is de ratio gedaald van 2,95 naar 1,11.

4. Kengetallen

Rekening 2020	**Verloop van de kengetallen**		
Kengetallen:	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
netto schuldquote	-15%	-12%	-3%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-14%	-8%	-3%
solvabiliteitsrisico	64%	62%	50%
grondexploitatie	5%	0%	3%
structurele exploitatieruimte	-7%	0%	-12%
belastingcapaciteit	75%	78%	77%

B Kapitaalgoederen

Algemeen
Kapitaalgoederen vormen een belangrijk onderdeel van de gemeentelijke begroting. Een groot deel van het 'vermogen' van onze gemeente ligt in de grond of op het openbaar gebied. Het betreft wegen, openbare verlichting, riolering, groenvoorzieningen, begraafplaatsen, speeltoestellen, buitensportaccommodaties en gemeentelijke gebouwen. Zorgvuldig beheer hiervan is van groot belang.

Overzicht plannen
In onderstaande tabel hebben we de onderhoudsplannen per onderdeel opgenomen inclusief hun jaar van vaststelling, of er sprake is van achterstallig onderhoud en of het plan is doorvertaald in de begroting.

Onderhoudsplannen	Jaar vaststelling	Achterstallig onderhoud	Financiële doorvertaling in begroting	Jaar actualisatie
Wegen	2016	Nee	Ja	2021
Openbare Verlichting	2016	Nee	Ja	2023
Riolering en pompgemalen	2018	Nee	Ja	2022
Groenvoorzieningen	-	Nee	-	Nnb
Begraafplaatsen	2005	Nee	Ja	2021
Buitensportaccommodaties	2020	Nee	Ja	2023
Gemeentelijke gebouwen en binnensportaccommodaties	2020	Nee	Ja	2023

Wegen

Kwaliteit
We monitoren de conditie van ons wegareaal door frequent (eens per 2 jaar) de wegen te inspecteren. De inspectieresultaten gebruiken we als leidraad bij het opstellen van het jaarprogramma onderhoud, de (lichte/matige) onderhoudsmaatregelen en ramingen waarmee we onze wegen in conditie houden. De gemiddelde kwaliteit van ons wegareaal toetsen we aan de beeldkwaliteitssystematiek van de CROW. Deze gemiddelde kwaliteit van onze wegen scoort een B waarvan de CROW-definitie zegt: "alles is nog wel in orde, maar er is al de nodige schade aanwezig. Het betreft een basisniveau, maar het is nog niet onveilig. Het onderhoudsniveau van onze wegen is dus voldoende, er geen sprake is van achterstallig onderhoud

Rehabilitatie
De grotere onderhoudsmaartegelen (verregaande of volledige vervanging van wegconstructies) zijn kostbaar en noodzakelijk. We noemen dit rehabilitatie en deze zware onderhoudsmaatregelen plannen we in tijd en geld vooruit voor de komende 5 á 10 jaar in een meerjarige onderhoudsplanning voor rehabilitatie. Samen met de uitvoering van de kleinschaligere onderhoudsmaatregelen kunnen we de gemiddelde kwaliteit van onze wegen prima op niveau houden. Grootschalige maatregelen zoals deze zijn kostbaarder maar zeer effectief en duurzaam. In 2020 is uit dit krediet, zoals gepland, niets uitgevoerd. We storten jaarlijks een bedrag in de voorziening Rehabilitatie.

Openbare verlichting

Beleid
Via het in 2016 vastgestelde beleidsplan Openbare Verlichting 2016-2023 houden we onze openbare verlichting op niveau conform de Nederlandse Praktijkrichtlijn de NPR 13201-01. Voortdurend kijken we naar sociale- en verkeersveiligheid, duurzaamheid en energiebesparing. Met minder middelen investeren we in duurzame verlichting. In 2023 zijn alle lichtpunten in de gemeente voorzien van LED verlichting. Daardoor gaan in eerste instantie de investeringen in vervanging omhoog, maar gaan de onderhouds- en energiekosten flink omlaag. Na 2023 dalen deze kosten nog verder.

Uitvoering
In 2020 gaven we € 243.000 uit aan onderhoud (€ 133.000) en vervanging (€110.000) van de openbare verlichting (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten). In diverse straten lieten we oude armaturen vervangen door LED armaturen en werden bestaande armaturen omgebouwd tot LED. De vervanging/ombouw plannen we via een logische clustering qua leeftijd, grote delen van wegen of zelfs volledige wegen. Er is geen achterstallig onderhoud.

Riolering en pompgemalen
In januari 2018 heeft de raad het verbreed vGRP 2018-2022 vastgesteld. De bedragen en investeringen die we in de begroting 2021-2024 hebben opgenomen komen voort uit dit plan.
Het uitgangspunt voor de riolering is voor de komende periode het doorzetten van de reeds ingezette verbeteringen en optimalisaties, waarbij we altijd streven naar de meest doelmatige invulling van beheer en onderhoud. In 2020 hebben we grootschalig onderhoud uitgevoerd aan de drukriolering in het buitengebied en enkele hoofdgemalen gerenoveerd. Ook is het bergbezinkbassin aan de Beekstraat voorzien van een filter om het grof vuil op te vangen.

Stimuleren afkoppelen private percelen
In het vGRP 2018-2022 is verder jaarlijks een bedrag opgenomen om het afkoppelen van private terreinen te stimuleren. In 2020 hebben we € 76.000 aan afkoppel subsidies verstrekt. Daarvan komt € 31.000 voor rekening van Gemeente Beesel, het restant is betaald door Waterschap Limburg en DHZ.

In 2020 hebben we voor het onderhoud van het gemeentelijke rioleringsstelsel € 810.000 uitgegeven. De stand van de voorziening bedraagt per 31 december 2020 € 3.912.000.

Groenvoorzieningen
Groenvoorzieningen
Biodiversiteit en belevingswaarde
Bij de aanplant van groenvoorzieningen houden we rekening met de biodiversiteit en de belevingswaarde, zodat het groen meer waarde krijgt voor mens en dier. In de wijken Hazenkamp en Spoorkamp zijn alle plantsoenen opnieuw aangeplant, waarbij we veel aandacht hebben geschonken aan meer biodiversiteit en beleving. Ook hebben wij de buurt hierbij intensief betrokken.

Binnen het maaibeheer van de bermen en watergangen zijn wij minder intensief gaan maaien. Om het maaibeheer goed aan te sturen hebben we de tweejaarlijkse ecologische monitoring uitgebreid met proefvakken. Uit deze monitoring blijkt ook dat het minder maaien meteen bloemrijkere bermen oplevert en deze worden dan ook beoordeeld als botanisch bloemrijk. Ook hebben we de samenwerking opgezocht met het waterschap om de biodiversiteit langs de watergangen te bevorderen.

Om de overlast van bomen te verminderen zijn we planmatig aan de slag met het vervangen van bomen die voor te veel overlast zorgen en het planten van bomen die de hoofdgroenstructuur versterken.

Beheer en onderhoud
In 2014 zijn we gestart met de invoering van een groenbeheersysteem. We vullen het beheersysteem met gegevens van de plantsoenen. Daarnaast voerden we een uitgebreide boomveiligheidscontrole uit op alle gemeentelijke bomen binnen de bebouwde kom en langs wegen. Deze gegevens vormen de basis voor een vernieuwing in het boombeheer, waarbij boomgericht onderhoud mogelijk wordt. Hiermee verbeteren wij het beheer van de bomen.
Bij het maken van beplantingsplannen houden we uitdrukkelijk rekening met het onderhoud door mensen met een achterstand tot de werkvloer, die nu structureel zijn opgenomen binnen de buitendienst. Ook hebben we extra beheerkaarten opgesteld voor het beheer van bepaalde nieuwe groenstroken. Hierdoor verbreden en verrijken wij het werk voor deze groep mensen.

Duurzaamheid en circulariteit
We besteden aandacht aan de ondergrond en de bodem, zodat we de grond niet hoeven te vervangen voor de herinrichting van groenvakken. We proberen de bodem op een duurzame wijze plantklaar te krijgen; door verrijken van de bodem door het doormengen van compost, het afdekken van de bovengrond, het loslaten van regenwormen en het toevoegen van duurzame bemesting.

Bij de bestrijding van de eikenprocessierups maken we naast de reguliere bestrijding ook gebruik van natuurlijke bestrijding. Hiervoor hebben we nestkasten aangeboden aan de beheerders van onze maatschappelijke voorzieningen, zoals het buitenzwembad en de sportcomplexen.

Begraafplaatsen
Begraafplaatsen
Gemeente Beesel voert het beheer over twee algemene begraafplaatsen. Vanuit de onderhoudsdienst hebben wij 1 medewerker
(1 fte) continue belast met het onderhoud van de beide begraafplaatsen. Beheer en onderhoud zijn vrij eenvoudig, maar arbeidsintensief.
Voor het reguliere jaarlijkse onderhoud hebben we in 2020 binnen deelprogramma 5.3 een bedrag van € 109.000 (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten) uitgegeven.

Speeltoestellen
We willen de speelvoorzieningen zien als integrale ontmoetingsplekken in de woonwijken, waar ruimte is voor spelen, groen, ontmoeting. Binnen deze aanpak zijn de speelvoorzieningen in de wijken Hazenkamp en in de Ranonkelstraat uitgebreid en vernieuwd, met betrokkenheid van de kinderen en andere bewoners in deze wijken. Ook hebben wij op verzoek van de bewoners het trapveldje aan de Broeklaan met kunstgras en nieuwe doelen gerenoveerd.

De speeltoestellen worden jaarlijks gekeurd en aan de hand van de uitkomsten gerepareerd of vervangen. Voor het grootste deel doet de gemeentelijke onderhoudsdienst dit zelf. Hierdoor bewaken wij de veiligheid van de speeltoestellen goed.
Voor het onderhoud van de speeltoestellen hebben we in 2020 een bedrag van € 76.000 (inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en bijkomende kosten) uitgegeven.

Buitensportaccommodaties
De gemeente Beesel heeft twee buitensportaccommodaties:
- Dijckerhof in Reuver
- Solberg in Beesel

We hebben voor deze accommodaties onderhoudsplannen opgesteld. Deze onderhoudsplannen hebben betrekking op onderhoud en vervanging van o.a. hekwerken, veldafzettingen, ballenvangers, dug outs, lichtmasten, regeninstallaties en tribunes. De onderhoudsplannen hebben wij in 2020 geactualiseerd, in nauw overleg met de sportverenigingen. Hierdoor houden we de plannen en de kosten actueel.
Ook bij het beheer van de de buitensportaccomodaties houden we rekening met duurzaamheid. Zo ondersteunen we de bestrijding van de eikenprocessierups met nestkasten voor mezen en zijn we overgestapt op een natuurlijker bemesting van de sportvelden. We hebben nadere aandacht voor het beheer van de bosstroken en beplantingsstroken langs de sportaccommodaties.
In samenspraak met de sportverenigingen hebben we besloten om de verlichting te vervangen voor LED verlichting en daarmee meteen alle velden te verlichten. Dit stimuleert het meervoudige gebruik van de sportvelden.

Het saldo van de onderhoudsvoorziening voor de buitensport is op 31-12-2020 € 17.000.
In 2020 hebben we in totaal € 107.000 uitgegeven aan het onderhoud van de buitensportaccommodaties. Dit bedrag is inclusief kapitaallasten, uren eigen personeel en andere bijkomende kosten.

Gebouwen en binnensportaccommodaties
De gemeente Beesel heeft een aantal gebouwen in beheer en eigendom:
- Gemeentehuis (programma Overhead)
- Gemeenteloods (programma 4)
- Brandweerkazerne (programma 4)
- Kantoor milieupark (programma 3)
- Bergingen begraafplaatsen (programma 3)
- Zalencentrum De Schakel (programma 2)
- Sporthal de Schans (programma 1)
- Gymzaal Beesel (programma 1)
- Gymzaal Offenbeek (programma 1)
- Schoolgebouwen (programma 2)

- Vleermuistoren (programma 3)
- Molen De Grauwe Beer (programma 1)

De onderhoudsplannen voor deze gebouwen actualiseren we elke 3 jaar. Op basis van deze meerjarenonderhoudsplannen storten we jaarlijks storten we een vast bedrag in de onderhoudsvoorzieningen zodat we de onderhoudskosten uit de betreffende voorziening kunnen betalen.

Kwaliteit
Op 25 maart 2019 heeft de Raad het nieuwe Gebouwen beheerplan 2019-2022 vastgesteld. In dit plan heeft de Raad de kaders en de onderhoudsniveaus vastgelegd waarbinnen we het onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen moeten uitvoeren. Onze onderhoudsinspanningen zijn gericht op het voorkomen van technische mankementen en storingen in en aan de (installaties van de) gebouwen.

In 2020 hebben we de onderhoudsplannen voor onze gemeentelijke gebouwen volgens planning geactualiseerd aan de hand van de norm NEN 2767. Deze norm vereenvoudigt het objectief en gelijkwaardig vastleggen van de technische kwaliteit van bouw- en installatieonderdelen. Onderhoudswerken die voortvloeien uit de onderhoudsplannen toetsen wij in het jaar van uitvoering altijd op technische noodzaak. Als het op basis van deze toets verantwoord is stellen wij een maatregel uit.

Er is geen sprake van achterstallig onderhoud aan de gemeentelijke gebouwen.

Afkoppelen hemelwater
In 2020 hebben we besloten om niet over te gaan tot het afkoppelen van de hemelwaterafvoeren bij gymzaal Offenbeek en zalencentrum De Schakel. De kosten voor het afkoppelen van deze accommodaties bleken niet meer doelmatig te zijn. De hemelwaterafvoeren bij het gemeentehuis, de gemeenteloods, gymzaal Beesel, sporthal De Schans en de brandweerkazerne zijn wel reeds afgekoppeld.

Verduurzaming
Verduurzamingsmaatregelen in onze accommodaties voeren we uit zover die mogelijk zijn binnen de in de onderhoudsplanning opgenomen werkzaamheden. Aanvullende verduurzamingsmaatregelen voeren we uit op basis van uitgevoerde energiescans dan wel aanwezige energielabels en voeren we uit in combinatie met geplande onderhoudswerkzaamheden. De verduurzamingsmaatregelen kunnen/ mogen we echter niet op basis van onze onderhoudsplannen uitvoeren. Voor deze verduurzamingsmaatregelen dienen we voor uitvoering een krediet aan te vragen.

Aan het groot onderhoud van de gebouwen hebben we in 2020 in totaal een bedrag van € 286.000 uitgegeven. De totale stand van de voorzieningen voor het onderhoud van de gebouwen en binnensportaccommodaties is per 31 december 2020 € 1.281.000.

Voor de hoogte van de diverse voorzieningen verwijzen wij naar de bijlage "Staat van Voorzieningen".

C Financiering

Algemeen
Deze paragraaf gaat in op de financiering van de gemeente. Het treasurystatuut is de kadernota voor deze paragraaf.

Risicobeheer
Voor het risicobeheer zijn wettelijke normen ontwikkeld die zijn vastgelegd in de wet Fido (Financiering decentrale overheden). Het betreft: de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. Beiden hebben als doel om de renterisico's te begrenzen die verbonden zijn aan financiering.

Kasgeldlimiet (voor kort geld met looptijd korter dan 1 jaar)
De kasgeldlimiet bedraagt 8,5% van het begrotingstotaal. Dit komt neer op afgerond € 2,8 mln. (primaire begroting 2020). Voor dit bedrag mogen we met kort geld financieren.

Bedragen x € 1.000

Stappen (1-4)		1ste kwartaal 2020	2e kwartaal 2020	3e kwartaal 2020	4e kwartaal 2020
(1) Vlottende schuld	ultimo maand 1	219	221	313	436
	ultimo maand 2	341	312	364	268
	ultimo maand 3	333	659	413	406
(2) Vlottende middelen	ultimo maand 1	122	70	155	61
	ultimo maand 2	242	93	11	93
	ultimo maand 3	9	187	121	-
(3) netto vlottend (+) of overschot middelen (-)					
	ultimo maand 1	98	151	158	376
	ultimo maand 2	100	218	354	176
	ultimo maand 3	324	472	292	406
(4) gemiddelde van (3)		174	280	268	319
Stappen (5-9)					
(5)	Kasgeldlimiet (KGL)	2.838	2.838	2.838	2.838
(6a) = (5> 4)	Ruimte onder KGL	2.664	2.558	2.570	2.519
(6b) = (4>5)	Overschijding van de KGL				
Berekening kasgeldlimiet (5)					
(7)	Begrotingstotaal	33.390	33.390	33.390	33.390
(8)	Percentage regeling	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
(5) = (7) x (8)/100	Kasgeldimiet	2.838	2.838	2.838	2.838

Rente risiconorm
Toelichting: renterisico vaste schuld in relatie tot renterisiconorm.
Het renterisico heeft betrekking op de vaste schuld en het bedrag waarover we een renterisico lopen. Naast renteherzieningen zijn hiervoor ook aflossingen van belang, want het renterisico wordt verkleind door aflossingen in de tijd te spreiden. Het renterisico heeft betrekking op het gehele openbare lichaam en op diensten zoals het grondbedrijf. Het renterisico wordt getoetst aan het bedrag van de renterisiconorm. De renterisiconorm heeft betrekking op het totaal van de begroting van het jaar

Bedragen x € 1.000

Stap	**Variabelen**	**Jaar**
	Renterisico(norm)	**2020**
(1)	Renteherzieningen	0
(2)	Aflossingen	0
(3)	Renterisico (1+2)	0
(4)	Renterisiconorm	6.678
(5a) = (4 > 3)	Ruimte onder renterisiconorm	6.678
(5b) = (3 > 4)	Overschrijding renterisiconorm	
Berekening	**Renterisiconorm**	
(4a)	Begrotingstotaal jaar T	33.390
(4b)	Percentage regeling	20%
(4) = (4a x 4b/100)	Renterisiconorm	6.678
	(alleen van jaar T)	

Dit betekent, dat we uit financieringsoogpunt geen renterisico lopen.

Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar.

Eind 2020 bedroegen de tegoeden bij de banken ca. € mln.
- € 2,35 mln. op de rekening courant bij het Agentschap (schatkist)
- € 0,2 mln. op lopende rekeningen bij BNG.

Uitzettingen met een looptijd > 1 jaar.
- € 2,1 mln. in het APPA-fonds bij ASR

Leningen

Kasgeldlening
Ultimo jaar hebben we nog een kasgeldlening van € 1,5 mln. Deze loopt tot 26 april 2021.
We ontvangen 0,1% rente.

Langlopende leningen

In onderstaand overzicht hebben we de leningen aan de woningbouwvereniging niet meegenomen. De leningen tbv de woningbouwvereniging zijn doorverstrekkingen. Per saldo zijn deze voor de jaarrekening neutraal.

Momenteel hebben we nog 1 gemeentelijke lening. Deze lening lossen we af in 2022. In de leningvoorwaarden zijn geen mogelijkheden voor vervroegde aflossing opgenomen. We hebben geen nieuwe leningen aangetrokken.

In onderstaande tabel staan de bedragen die betrekking hebben op de gemeentelijke leningen.

Bedragen x €1.000

Leningen Gemeente	2020
primo jaar	425
aflossingen	142
ultimo jaar	283
rente	23

Rente
Conform artikel 13 BBV geven we in het onderstaande schema inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop we rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden toerekenen.

Renteschema:			
a.	De externe rentelasten over de korte en lange financiering		€ 26
b.	De externe rentebaten (-/-)		-€ 4
Totaal door te rekenen externe rente			€ 22
c.	De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend (-/-)	-€ 39	
	De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend (-/-)		
			-€ 39
Saldo door te rekenen externe rente			-€ 17
d1.	Rente over eigen vermogen		€ 0
d2.	Rente over voorzieningen (gewaardeerd op contante waarde)		€ 0
	De aan taakvelden (programma's inclusief overzicht Overhead) toe te rekenen rente		-€ 17
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente ,renteomslag (-/-)		€ 0
f.	Renteresultaat op het taakveld treasury		-€ 17

D Bedrijfsvoering

Algemeen
Deze paragraaf bevat informatie over de dagelijkse bedrijfsvoering om de programma's te kunnen realiseren. De bedrijfsvoering betreft de gehele gemeentelijke organisatie.

Kerncijfers personeel 2020:
- Gemiddeld waren er 144 medewerkers in dienst
- Er zijn 22 collega's in dienst gekomen
- Er zijn 11 collega's uit dienst getreden
- Het ziekteverzuim bedroeg 5,63%

Structuur afdelingen
Onder leiding van de secretaris is gekeken naar de structuur van de organisatie en teams. Dit heeft geresulteerd in koers document en nieuw herschikking van teams en verantwoordelijkheden onder leidinggevende. De visie is vastgelegd in het in december gepresenteerde Koers document

Basis op orde
Onder dit traject is werk gemaakt van het versterken van 0onze infrastructuur en ondersteunende programma's. Zo is in het sociaal domein de slag gemaakt naar de implementatie van Zorgnet, heeft men binnen het team handhaving en bouwen de Squit geïmplementeerd en we voor alle medewerkers nieuwe laptops uitgerold.

Informatiebeveiliging (IB)
Ons informatiebeveiligingsbeleid richt zich op de geautomatiseerde gegevensverwerking door middel van ICT-voorzieningen, maar uitdrukkelijk ook op de bescherming van niet geautomatiseerde gegevens (zoals fysieke documenten) en bedrijfseigendommen.

Het doel van informatiebeveiliging binnen de gemeente Beesel is om te allen tijde een passende set van maatregelen te hebben getroffen. Om hiermee de risico’s te beperken dan wel de gevolgschade te beperken. De gemeente Beesel hanteert sinds 2020 de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) als minimale norm voor het invoeren van informatiebeveiliging.

De verantwoording over informatiebeveiliging is sinds 2018 gebundeld in de ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit). De ENSIA heeft tot doel het verantwoordingsproces over informatieveiligheid verder te professionaliseren. Dat gebeurt door het toezicht te bundelen en aan te sluiten op de gemeentelijke Planning & Control cyclus.

Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode
Ons informatiebeveiligingsbeleid en –plan lopen tot 2021. We hebben aandacht besteed aan de deelgebieden Suwinet en Basisregistratie Personen & Reisdocumenten. Voor Suwinet hebben we ook beleid en plan geactualiseerd.

In mei 2018 is de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) van kracht geworden. Privacy maakt sindsdien standaard onderdeel uit van de projecttoetsing. Het uitvoeren van (aanvullend noodzakelijke) zogenaamde PIA's (privacy impact assessments) levert continu inzicht in de risico's die we lopen. Door maatregelen te treffen minimaliseren we de risico's. De interne bewustwording omtrent privacy neemt toe. Medewerkers stellen zich steeds vaker vooraf al de vraag of bepaalde gegevensdelingen wel zijn toegestaan. Er is steeds meer begrip voor benodigde maatregelen, zoals bijvoorbeeld een extra code bij het inloggen.

In 2020 hebben we een gemeentebreed privacyreglement opgesteld. Het privacyreglement bevat de regels waar medewerkers zich aan moeten houden bij het verwerken van persoonsgegevens van inwoners, bedrijven, et cetera. Daarnaast bevat het ook de regels waar de werkgever zich aan moet houden bij het verwerken van persoonsgegevens van medewerkers. En voor het controleren van medewerkers die deze gegevens gebruiken.

Het afgelopen jaar hebben we ons weer verantwoord op basis van ENSIA. De audit leverde ons een positief resultaat op voor Suwinet en DigiD. De verantwoordingsrapportages voor de basisregistraties Adressen & Gebouwen (BAG) en Grootschalige Topografie (BGT) zijn ook positief beoordeeld door de toezichthouder. De verantwoordingsrapportage Basisregistratie Ondergrond (BRO) was voor het eerst verplicht. De score was onvoldoende en hiervoor hebben we een verbeterplan opgesteld. Daarmee hebben we ENSIA 2019 succesvol afgesloten.

Datalekken
Het afgelopen jaar hadden we te maken met een klein aantal datalekken. We hebben 2 datalekken gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). De AP heeft vervolgens geen aanvullend onderzoek verricht.

Disclaimer
De afgelopen jaren hebben we diverse audits en zelfevaluaties uitgevoerd. De externe beoordelingen van de resultaten zijn altijd positief geweest. Voor ons de bevestiging dat we op de goede weg zijn. Beveiliging blijft echter mensenwerk en ondanks de goede resultaten blijft 100% veilig een illusie.

E Verbonden partijen

Algemeen

In deze paragraaf geven we een toelichting op de verbonden partijen. In de kadernota “Verbonden partijen” geven we de kaders voor de verbonden partijen aan.

Wettelijk gezien is er alleen sprake van een verbonden partij als er sprake is van een rechtspersoon waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Conform wetgeving splitsen we de verbonden partijen op in: Gemeenschappelijke regelingen; Stichtingen/Verenigingen; Coöporaties / Vennootschappen en Overige verbonden partijen.
In de onderstaande tabel hebben we deze opsplitsing vorm gegeven.

Naam verbonden partij	Progr.	Belang begin jaar/ bijdrage 2020	Wijziging Belang in verslagjaar	Eigen Vermogen begin jaar	Eigen Vermogen einde jaar	Vreemd Vermogen begin jaar	Vreemd Vermogen einde jaar	Resultaat
Gemeenschappelijke regelingen								
BsGW	AD	€ 176.000	-	€ 606.000	-€ 889.000	€ 6,8 mln	€ 9,1 mln	-€ 2,1 mln
Veiligheidsregio Limburg Noord	div.	€ 1,4 mln	-	€ 3,8 mln	€ 7,5 mln	€ 49,8 mln	€ 50,6 mln	€ 3,1 mln
WAA	2	€ 156.000	-	€ 4,7 mln	€ 5,0 mln	€ 2,7 mln	€ 6,0 mln	€ 616.000
MGR Sociaal Domein Limburg Noord	2	€ 89.000	-	€ 0	€ 0	€ 1,3 mln	€ 1,3 mln	-€ 214.000
Omnibuzz	2	€ 205.000	-	€ 1,0 mln	€ 4,1 mln	€ 2,4 mln	€ 4,5 mln	€ 3,3 mln
Regionale UitvoeringsDienst (RUD)	3	€ 24.000	-	€ 0,3 mln	€ 0,3 mln	€ 1,7 mln	€ 1,4 mln	0
GR Grenspark Maas-Swalm-Nette	1	€ 1.000	-	€ 39.000	€ 3.000	€ 143.000	€ 168.000	0
GR Maasveren	1	0	-	€ 1,9 mln	€ 2,0 mln	€ 0	0	€ 42.246
Vennootschappen en Coöperaties								
BNG Bank	AD	66.300 aandelen	-	€ 4.887 mln	€ 5.097 mln	€ 144.802 mln	€ 155.262 mln	€ 221 mln
Enexis Holding N.V.	AD	180.900 aandelen	-	€ 4.112 mln	€ 4.116 mln	€ 4.146 mln	€ 4.635 mln	€ 108 mln
Vordering op Enexis B.V.	AD	2.417 aandelen	- 2.417 aandelen	-/- € 9.000	-	€ 9.000	-	-

Verkoop Vennootschap	AD	2.417 aandelen	- 2.417 aandelen	€ 71.000	-	€ 16.000	-	-
CBL Vennootschap B.V.	AD	2.417 aandelen	- 2.417 aandelen	€ 125.000	-	€ 5.000	-	-
CSV Amsterdam B.V.	AD	2.417 aandelen	-	€ 452.000	€ 393.000	€ 84.000	€ 27.000	€ 172.000
Publiek belang electriciteitsproductie B.V.	AD	2.417 aandelen	-	€ 1,6 mln	€ 1,6 mln	€ 455.000	€ 20.000	-/-€ 20.000
NV Waterleiding Maatschappij Limburg (WML)	AD	5 aandelen	-	€ 215,3 mln	€ 221,3 mln	€ 395,3 mln	€ 397,1 mln	€ 6,0 mln
Overige verbonden partijen								
Ons WCL	3	€ 39.000	-	€ 424.000	€ 440.000	€ 39.000	€ 47.000	€ 15.000
Bodemzorg Limburg	3	€ 3.000	-	€ 1,9 mln	€ 5,5 mln	€ 28,1 mln	€ 28,9 mln	€ 3,6 mln
Euregio Rijn Maas Noord	1	€ 7.000	-	€ 380.000	€ 385.000	€ 570.000	€ 570.000	€ 9.000

In deze tabel hebben we de bedragen uit de jaarrekening 2020 van de verbonden partij opgenomen. Indien deze niet beschikbaar zijn, nemen we de bedragen uit de begroting 2021 op.

Gemeenschappelijke regelingen

Belastingsamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)
Visie
BSGW dient op adequate en doelmatige wijze de heffing en inning van de gemeentelijke belastingen (afvalstoffenheffing, rioolheffing, OZB en verblijfs- en forensenbelasting) te verzorgen namens de gemeente Beesel.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
BSGW behartigt als uitvoeringsorganisatie van de deelnemende gemeenten en waterschappen de zorg voor het volledig, tijdig, rechtmatig, juist en doelmatig heffen en innen van de lokale belastingen. BSGW werkt daarbij tegen de laagst mogelijke kosten, uitgaande van de beste prijs/ prestatie verhouding gekoppeld aan een optimaal niveau van dienstverlening.
Uit efficiencyoogpunt is het heffen en innen van lokale belastingen via BSGW voordeliger dan het zelf uitvoeren van die taken.

Risico's
Voor informatie over de risico’s verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Veiligheidsregio Limburg-Noord
Visie
Samenwerken waar dit meerwaarde heeft waarbij wordt deelgenomen aan gemeenschappelijke regelingen. Strategische wordt dit niet alleen bekeken vanuit de voordelen die het oplevert voor de eigen inwoners, maar ook vanuit de bijdrage die de gemeente kan leveren voor de burgers in de regio.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
De Veiligheidsregio Limburg-Noord geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel:
I. De behartiging van de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen op het gebied van:
a) de brandweerzorg;
b) de geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen;
c) de rampenbestrijding en crisisbeheersing;
d) het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen;
e) het bevorderen van een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio.

II. De behartiging van die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op het gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg en waarvoor samenwerking tussen gemeenten op de schaal van de regio uit het oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist.

Risico's
Voor informatie over de risico’s verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Werkvoorzieningschap Aanvullende Arbeid (WAA)
Visie
WAA heeft als beleidsvisie dat zij voor alle personen in de regio die zijn aangewezen op de WSW, passende arbeid wil realiseren in een zoveel als mogelijke reguliere arbeidsomgeving.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
De doelstelling van het WAA is het - voor en namens de deelnemende gemeenten- als gemeenschappelijke regeling uitvoering geven aan de verplichtingen die voortvloeien uit de Wet sociale werkvoorziening (WSW) in de regio Venlo tegen maatschappelijk aanvaardbare kosten.

Het WAA voert de WSW (Wet Sociale Werkvoorziening) uit in opdracht van de gemeenten Beesel, Bergen en Venlo. De organisatie WAA en RSW zijn met ingang van 2004 in twee delen geknipt en ondergebracht in een publiekrechtelijke organisatie (WAA Gemeenschappelijke regeling) en een private uitvoeringsorganisatie (WAA groep NV). Het WAA is 100% aandeelhouder van de WAA groep NV. De gemeente wordt in het bestuur van het werkvoorzieningschap vertegenwoordigd door een lid van ons college.

Risico's
De financiële resultaten van het werkvoorzieningschap zijn voor rekening en risico van de deelnemende gemeenten. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord (MGR)
Visie
De MGR SDLN behartigt de belangen van de deelnemers ten aanzien van de uitvoerende taken binnen het sociaal domein.
Een belangrijke taak van de MGR SDLN is de vertaling van het gemeentelijk beleid naar inkoopstrategieën. Dit gebeurt nu als onderdeel van het project Sturing en Inkoop, waarin de MGR SDLN actief deelneemt om te komen tot een passend en duurzaam zorglandschap, waarop gestuurd kan worden. In het Uitvoeringsplan 2020-2022 is op basis van een grondige analyse de missie en visie van de MGR SDLN herijkt. Om de visie te realiseren, zijn uiteenlopende ontwikkelacties geformuleerd. Deze acties zijn in de voorliggende aangepaste begroting verwerkt, met als doel dat de MGR SDLN klaar is voor haar taak.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
De MGR SDLN is per 1 november 2014 opgericht door de gemeenten Beesel, Bergen, Gennep, Horst aan de Maas, Peel en Maas, Venlo en Venray. De MGR is een samenwerkingsverband dat uitsluitend gericht is op uitvoerende taken, taken die onder de zeggenschap van colleges vallen. De gemeenteraad heeft geen besluitvormingsbevoegdheid. Hij mag deelname alleen weigeren als de regeling in strijd is met de wetgeving of het algemeen belang. De MGR SDLN kent op dit moment slechts één module, het Regionaal Bureau Opdrachtgeven (RBO). Deze werkorganisatie is gericht op het gezamenlijk aanbesteden en inkopen van diensten met betrekking tot de gedecentraliseerde taken in het sociale domein.

Risico's
De MGR SDLN brengt de totale kosten in rekening bij de deelnemende gemeenten. De gemeentelijke bijdrage wordt hierbij verdeeld op basis van inwoneraantallen per 1-1 van het jaar t-1. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Omnibuzz
Visie
De GR DGV zorgt dat klanten (ook degene die daarbij ondersteuning nodig hebben) optimaal vervoerd worden en daardoor deel kunnen blijven nemen aan maatschappelijke activiteiten. Het efficiënter organiseren van vervoer zorgt verder dat het vervoer binnen de gemeentelijke begroting mogelijk blijft.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Gemeenten zijn per 1 januari 2015 verantwoordelijk voor het brede doelgroepenvervoer waaronder WMO vervoer, leerlingenvervoer en vervoer in het kader van dagbesteding en –opvang en jeugdwet). Per 1 april 2016 zijn we toegetreden tot de gemeenschappelijke regeling Omnibuzz. Hieraan nemen 32 Limburgse gemeenten deel.
De GR Omnibuzz voert het doelgroepenvervoer voor de gemeente Beesel uit.

Risico's
De uitvoeringskosten van het vervoer (directe kosten) komen voor het werkelijke gebruik voor rekening van de betreffende gemeente. De regiekosten, de indirecte kosten (personeel en beheer), worden voor de helft verdeeld over het aantal inwoners per gemeente en voor de helft naar rato van

het aantal pashouders per gemeente. Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Regionale Uitvoerings Dienst

Visie

De gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (GR RUD LN) is een innovatieve, slagvaardige en efficiënte organisatie, die bijdraagt aan de verbetering van de kwaliteit, gezondheid en veiligheid van de leefomgeving en aan de verbetering van de dienstverlening aan burgers en bedrijven. De dienstverlening wordt o.a. verbeterd door:
1. Een 'level playing field' (gelijke benadering en behandeling onder de GR RUD LN);
2. Minder toezichtlasten door efficiënte en innovatieve toezichtmethoden.
De GR RUD LN is een flexibele organisatie die zich verhoudt tot de ontwikkelingen in de omgeving.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Volgens de verplichtingen van de Rijksoverheid moeten we minimaal de basistaken (complexe milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH)) via de GR RUD LN uitvoeren. Wij voeren alle VTH taken uit via de GR RUD LN. Het doel van samenwerking via de GR RUD LN is om enerzijds te kunnen voldoen aan de landelijke kwaliteitscriteria en anderzijds om efficiënter en goedkoper onze taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH) te kunnen uitvoeren. Wij blijven zelf bevoegd gezag. De zorg voor de uitvoering gebeurt door de GR RUD LN. De bestuurlijke verantwoordelijkheid blijft bij ons.

Risico's

Voor informatie over de risico's verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Gemeenschappelijke regeling openbaar lichaam Duits-Nederlands Grenspark Maas-Swalm-Nette

Visie

Het openbaar lichaam heeft tot doel de gezamenlijke belangen in grensoverschrijdende zin te behartigen, waarbij de meerwaarde van de grensoverschrijdende samenwerking gericht is op het behoud en de ontwikkeling van het natuurlijk landschap, de schoonheid, de wezenskenmerken en de verzorging en ordening daarvan, met inachtneming van belangen van economische, culturele en sociale aard.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van recreatie en toerisme.

Risico's

Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse bijdrage. Er zijn verder geen risico's bekend.

GR Maasveren

Visie

Het in stand houden van een vijftal veerverbindingen over de Maas.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt

Het in stand houden van een vijftal veerverbindingen over de Maas.
De veerdiensten zijn van oudsher onderdeel van het Noord-Limburgse wegennet.
De Maasveren kennen een tweeledig gebruik:

- het regionale verkeer door de bewoners van de regio zelf, woon-werkverkeer, woon-schoolverkeer, sociaal maatschappelijk verkeer en overige economisch verkeer met in het bijzonder landbouwverkeer;
- toeristisch-recreatief verkeer, zowel een belangrijk als attractief onderdeel van fietsroutes (alle veerdiensten zijn onderdeel van het regionaal fietsroutenetwerk), als ook voor het autoverkeer, wandelaars en motoren.

Risico's
Voor informatie over de risico’s verwijzen we naar de paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing.

Vennootschappen en Coöperaties

Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)
Visie
De BNG is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. Het dividend zetten we in de begroting als structureel dekkingsmiddel in. Het financiële belang voor de gemeente is dus aanzienlijk. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
De NV Bank Nederlands Gemeenten (BNG) is de bank van en voor de overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak. De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de aandelen die de gemeente bezit.

Risico's
Er zijn geen verdere risico’s bekend.

Enexis Holding NV
Visie
ENEXIS is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. Het dividend hebben we in de begroting in als structureel dekkingsmiddel. Het financiële belang voor de gemeente is dus aanzienlijk. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
De vennootschap heeft ten doel:
1. het (doen) distribueren en het (doen) transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water;
2. het in stand houden, (doen) beheren, doen exploiteren en (doen) uitbreiden van distributie en transportnetten met annexen voor energie;
3. het doen uitvoeren van alle taken die ingevolge de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld;

het binnen de wettelijke grenzen ontplooien van andere operationele en ondersteunende activiteiten.

Risico's
Gezien de huidige economische situatie zijn de winstverwachtingen en dividenden onzeker. Er zijn geen verdere risico's bekend.

De Special Purpose Vehicles (SPV’s) **Verkoop Vennootschap (VV), Vordering op Enexis (VoE) en CBL Vennootschap** zijn alle in 2020 ontbonden en uitgeschreven.

CSV Amsterdam BV (voorheen: Claim Staat Vennootschap BV)
Visie
CSV Amsterdam B.V.is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Op 9 mei 2014 is de naam van Claim Staat Vennootschap B.V. gewijzigd in CSV Amsterdam B.V.. De statuten zijn gewijzigd zodat de nieuwe organisatie nu drie doelstellingen vervult:
a) namens de verkopende aandeelhouders van Essent een eventuele schadeclaimprocedure voeren tegen de Staat als gevolg van de WON;

b) namens de verkopende aandeelhouders eventuele garantieclaim procedures voeren tegen RECYCLECO B.V. ("Waterland");
c) het geven van instructies aan de escrow-agent wat betreft het beheer van het bedrag dat op de escrow-rekening n.a.v. verkoop Attero is gestort.

Risico's
CSV Amsterdam zal voorlopig nog voortbestaan om op eigen kosten en risico namens Deponie Zuid BV (vennootschap onder Attero Holding BV), in overleg met de aandeelhouderscommissie, het bezwaar en/of beroep te voeren tegen de belastingdienst ten aanzien van de naheffingsaanslag afvalstoffenbelasting. De uitkomst kan zijn dat CSV in het gelijk wordt gesteld waarna er een teruggave plaatsvindt van de naheffingsaanslag. In het geval dat CSV niet in het gelijk wordt gesteld heeft het, naast het mislopen van de teruggave naheffingsaanslag, geen overige financiële gevolgen voor CSV. Na afwikkeling van deze bezwaar- en/of beroepsprocedure zal de vennootschap kunnen worden opgeheven en kunnen de resterende liquide middelen uitgekeerd worden aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang
Er zijn geen verdere risico's bekend.

Publiek Belang Elektriciteitsproductie BV (PBE)
Visie
PBE is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en ook niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
PBE wikkelt zaken af die voortkomen uit de verkoop van EPZ (o.a. eigenaar van de kerncentrale in Borssele). Conform de verkoopovereenkomst kon RWE tot uiterlijk 30 september 2015 potentiële claims indienen ten laste van het General Escrowfonds. RWE had op 30 september 2015 geen potentiële claims ingediend m.b.t. verkoop van het 50% belang in EPZ. Daarnaast is PBE verplichtingen aangegaan in het kader van het Convenant Borging Publiek Belang Kerncentrale Borssele uit 2009. Hiermee is een termijn van 8 jaar na verkoop gemoeid.

Risico's
Met betrekking tot Publiek Belang Elektriciteitsproductie is het doel om de vennootschap in 2021 op te heffen en de resterende liquide middelen uit te keren aan de aandeelhouders naar rato van het aandelenbelang. Er zijn geen risico's bekend.

NV Waterleidingmaatschappij Limburg (WML)
Visie
De kerntaak van WML is het duurzaam en doelmatig leveren van leidingwater aan inwoners, bedrijven en (overheids)instellingen in Limburg. Drinkwater van uitstekende kwaliteit, 24 uur per dag en met de juiste druk. WML stelt de openbare watervoorziening veilig, beschermt bronnen en stimuleert duurzaam gebruik van water.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
WML voorziet in de behoefte aan drinkwater in Limburg door winning, zuivering en distributie. De N.V. WML is de drinkwaterproducent en -leverancier voor de gehele Provincie Limburg.

Risico's
Er zijn geen risico's bekend.

Overige Verbonden Partijen

Stichting Waardevol Cultuurlandschap Midden-Limburg (Ons WCL)
Visie
De Stichting Ons Waardevol Cultuurlandschap Midden-Limburg (Ons WCL) is opgericht d.d. 28 november 1994. Het werkgebied van de Stichting Ons WCL bestaat uit 5 gemeenten: Beesel, Echt-Susteren, Maasgouw, Roerdalen en Roermond.

De Stichting Ons WCL (Ons Waardevol Cultuur Landschap Midden-Limburg) heeft als doel:

- het adviseren en ondersteunen bij- en aanjagen van projecten in het kader van inrichting en beheer van het werkgebied. Zowel aan subsidiegevers als aan de indieners van deze te subsidiëren projecten;
- het zelfstandig uitvoeren van projecten, maar ook het afmaken van lopende WCL-projecten;
- het in stand houden van een netwerk van organisaties, overheden en instellingen die werkzaam zijn in of belang hebben bij de inrichting en het beheer van het landelijk gebied.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Instandhouding waardevolle landschapselementen.

Risico's
Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse bijdrage. Er zijn verder geen risico's bekend.

Nazorg Limburg / Bodemzorg Limburg
Visie
Nazorg Limburg B.V. / Bodemzorg Limburg (verder Nazorg Limburg B.V.) is een verbonden partij waarin de gemeente een financieel belang heeft als aandeelhouder. De aandelen zijn niet verhandelbaar en niet beursgenoteerd.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Alle gemeenten in Limburg zijn aandeelhouder van Nazorg Limburg B.V.. De activiteiten van Nazorg Limburg B.V. bestaan uit het verzorgen van de nazorgactiviteiten van een aantal gesloten voormalige stortplaatsen in de Provincie Limburg. De aandeelhouders betalen 10 jaar lang in de periode 2012–2022 jaarlijks een vrijwillige solidariteitsheffing van € 0,25 per inwoner. De vrijwillige solidariteitsheffing van de gemeenten wordt door Nazorg Limburg B.V. belegd. Op deze wijze wordt door Nazorg Limburg B.V. een doelvermogen opgebouwd. Dit doelvermogen wordt vervolgens door Nazorg Limburg B.V. ingezet om de nazorgactiviteiten van gesloten voormalige stortplaatsen, die in beheer zijn bij Nazorg Limburg B.V., te kunnen verzorgen.

Risico's
Het risico blijft beperkt tot de jaarlijkse solidariteitsheffing. Er zijn verder geen risico's bekend.

Euregio Rijn Maas Noord
Visie
De Euregio Rijn Maas Noord beoogt de grensoverschrijdende samenwerking op diverse terreinen aan te jagen door het verbinden van partijen, het voeren van een gemeenschappelijke lobby, de loketfunctie en programmamanagement voor INTERREG A, en het eventueel zelf uitvoeren van eigen INTERREG projecten.
De euregiovisie 2014-2020 vormt de inhoudelijke basis, met als hoofddoel het 'verminderen van grensbarrières voor leven, werken, ondernemen en studeren en de identiteit van het gebied als samenhangende regio te versterken'.

Het openbaar belang dat op deze wijze behartigd wordt
Vergroten van het ambitieniveau – bundelen van krachten, faciliteren en stimuleren van maatschappelijk initiatief.

Risico's
Er zijn geen risico's bekend.

F Grondbeleid

Financiële positie
Als uit een exploitatieberekening van een grondexploitatie blijkt dat er een verlies is te verwachten, dan dekken we dit risico, door middel van het treffen van een voorziening, uit de algemene reserve en de investeringsreserve.

Overzicht lopende complexen
In 2020 hebben we alleen het plan Oppe Brik in exploitatie. De herziene exploitatieopzet van dit plan is door uw raad op 25 januari 2021 vastgesteld. De looptijd van het plan Oppe Brik is verlengd tot 1 juli 2023.

Oppe Brik
Op dit moment bedraagt het verwachte tekorten op de grondexploitatie € 698.000. Dit is € 9.000 lager dan vorig jaar. De verlaging heeft te maken met de doorrekening van de alternatieve invulling van de woon-werkkavels binnen plan Oppe Brik. De al getroffen verliesvoorziening in de jaarrekening 2019 is gezien het geringe verschil in relatie tot de nog te verwachten kosten en opbrengsten gehandhaafd op € 707.000.

Toelichting exploitatieresultaten
Oppe Brik
het plan is in de afrondende fase. In december 2020 heeft Woonwenz de tender gegund gekregen voor de bouw van 30 gevarieerde huurwoningen. Daarnaast staan 14 vrije sector kavels in de verkoop en is Nester gestart met de planvoorbereiding voor 6 levensloopbestendige huurwoningen.

De planaanpassing van woon-werkkavels naar 30 reguliere huurwoningen heeft gevolgen voor de looptijd van het plan en de hiermee samenhangende subsidieverantwoording. Daarnaast zal er aandacht moeten zijn voor de externe veiligheid, aanpassingen aan de infrastructuur en een bestemmingsplanherziening. Door deze wijzigingen is de looptijd van het plan Oppe Brik is verlengd tot 1 juli 2023.

Een inschatting van de financiële effecten van deze wijzigingen zijn meegenomen in de begroting 2021.

Algemene reserve en voorziening voor verwachte verliezen grondexploitatie

Algemene reserve
Het maximumsaldo van de algemene reserve is vastgesteld op € 1,9 miljoen en het minimum op € 1,5 miljoen. Als de algemene reserve door winstneming boven de maximale limiet komt, dan voegen we het meerdere toe aan de investeringsreserve. Het saldo algemene reserve is € 1,9 miljoen.

Voorziening voor verwachte verliezen grondexploitaties
Als voor een complex op basis van de jaarlijks geactualiseerde exploitatieopzet een verlies op eindwaarde optreedt, dan storten we hiervoor een bedrag in de voorziening voor verwachte verliezen. Op basis van de meest recente doorrekening verwachten we een tekort voor Oppe Brik van ca. € 698.000. De bestaande voorziening tekort grondexploitatie is gehandhaafd op € 707.000.

G Lokale heffingen

Een van de uitgangspunten in het huidige collegeprogramma is een zo laag mogelijke belastingdruk. Hierbij houden we rekening met de noodzakelijke investeringen en nieuw beleid ten behoeve van de gemeenschap. Een randvoorwaarde hierbij is dat de lastendruk onder het Limburgse gemiddelde blijft. De kaders voor de lokale heffingen hebben we opgenomen in de kadernota “Lokale heffingen”.

Voor de heffing en invordering van de lokale lasten en voor de uitvoering van de Wet WOZ zijn we per 1 januari 2015 aangesloten bij Belasting samenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW).

Totaaloverzicht
In onderstaande tabel geven we de opbrengsten in 2020 per belastingsoort weer.

Bedragen x € 1.000

Heffingsoort	Raming	Werkelijk	Verschil
1. Afvalstoffenheffing/ reinigingsrechten	€ 780	€ 818	€ 39
2. Hondenbelasting	€ 72	€ 72	€ 0
3. Onroerendezaakbelasting	€ 3.295	€ 3.305	€ 10
4. Rioolheffing	€ 528	€ 529	€ 1
5. Toeristenbelasting	€ 471	€ 479	€ 8
Totaal	€ 5.146	€ 5.203	€ 57

Voor een toelichting op de financiële afwijkingen bij afvalstoffenheffing verwijzen we naar de toelichting op de 3e W-vraag in programma 3 (Fijn wonen en bedrijvig).
Afvalstoffenheffing
De afvalstoffenheffing is voor 100% kostendekkend. Dit betekent dat we alle geraamde kosten voor dit product doorberekenen in het tarief. Op rekeningbasis ontstaat er een positief of negatief resultaat. Dit voegen we toe c.q. onttrekken we uit de daarvoor gevormde egalisatievoorziening.

Rioolheffing
De rioolheffing is voor 100% kostendekkend. Dit betekent dat we alle geraamde kosten voor dit product doorberekenen in het tarief. Op rekeningbasis ontstaat er een positief of negatief resultaat. Dit voegen we toe c.q. onttrekken we uit de daarvoor gevormde egalisatievoorziening.

In september 2019 hebben we u raad tijdens een werkvergadering geïnformeerd over de verrekening van BTW over investeringen in riolering. Door de in het verleden toegepaste methodiek hebben we de afgelopen jaren teveel geld toegevoegd aan de egalisatievoorziening rioolheffing.
Bij de vaststellingen van de begroting 2020 heeft uw raad besloten om de komende 3 jaren de te veel geheven rioolheffing terug te geven aan de belastingbetaler. Concreet betekent dit dat we in 2020 een teruggaaf op de rioolheffing hebben toegepast van € 84, waardoor het tarief uitkwam op € 78.

Toeristenbelasting
De toeristenbelasting is een aangiftebelasting. Ondernemers doen een keer per kwartaal aangifte van de overnachtingen op hun adres. In de tweede berap 2020 hebben we aangegeven dat we, als gevolg van de cornacrisis, onze opbrengst toeristenbelasting moesten bijstellen naar € 471.000. Dit bleek een realistische bijstelling, aangezien onze totaalopbrengst toeristenbelasting in 2020 uitkwam op € 479.000.

Belastingdruk
In de provincie Limburg zijn wij altijd een van de gemeenten met een lage belastingdruk. In onderstaande tabel vergelijken we de gemeentelijke belastingen van een gemiddeld Beesels gezin met het provinciale gemiddelde.

Heffingssoort	Limburg 2020	Beesel 2020
OZB	€ 322	€ 363
Rioolrechten	€ 213	€ 78
Afvalstoffenheffing vast en variabel	€ 251	€ 131
Totaal	€ 786	€ 572

Kwijtscheldingsbeleid
Inwoners van de gemeente kunnen kwijtschelding van gemeentelijke belastingen aanvragen als ze onvoldoende inkomsten of vermogen hebben om de belastingen te betalen. BsGW toetst de verzoeken om kwijtschelding aan regelingen zoals die door de rijksoverheid zijn vastgesteld. In 2020 hebben we voor € 16.000 aan kwijtscheldingen verleend.
In onderstaande tabel geven we de kengetallen over de kwijtschelding.

	2020
Ontvangen verzoekschriften	389
Afgehandelde verzoekschriften	389
- waarvan toegekend	320
- waarvan afgewezen	69
Nog af te handelen verzoekschriften per 31-12-2020	0

Toelichting kostendekkendheid leges en lokale heffingen
Op grond van het BBV moeten we in de paragraaf lokale heffingen een overzicht opnemen, waarin we de kostendekkendheid van leges en lokale heffingen inzichtelijk maken. Dit doen wij voor de volgende onderdelen:

1. Leges
2. Lijkbezorgingsrechten
3. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten
4. Rioolheffing

De kosten per taakveld betreffen kosten die we direct kunnen toerekenen aan het product, zoals personeelskosten, materiële kosten en automatiseringskosten (gedeeltelijk). Kosten zoals huisvesting en overhead kunnen we indirect toerekenen aan het product. De manier waarop we deze indirecte kosten toerekenen, hebben we opgenomen in de financiële verordening. Jaarlijks berekenen we de kostendekkendheid op basis van de in de begroting opgenomen bedragen. Hieronder geven we de kostendekkendheid per onderdeel weer.

1. Leges

De legestabel is opgebouwd uit drie titels. In onderstaande tabellen geven we per titel het dekkingspercentage weer.

Titel 1 Algemene dienstverlening
(o.a. paspoorten, rijbewijzen, burgerlijke stand)

Omschrijving	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	245.625
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	245.625
Toe te rekenen kosten	
Overhead	85.504
Compensabele BTW	0
Totale kosten	331.129
Totaal opbrengst heffingen	165.805
Dekkingspercentage	50%

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning

Omschrijving	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	370.850
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	370.850
Toe te rekenen kosten	
Overhead	202.233
Compensabele BTW	0
Totale kosten	573.083
Totaal opbrengst heffingen	343.000
Dekkingspercentage	60%

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstrichtlijn

Omschrijving	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	12.844
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	12.844
Toe te rekenen kosten	
Overhead	1.113
Compensabele BTW	0
Totale kosten	13.957
Totaal opbrengst heffingen	1.700
Dekkingspercentage	12%

2. Lijkbezorgingsrechten

Omschrijving	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	9.807
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	9.807
Toe te rekenen kosten	
Overhead	102.860
Compensabele BTW	1.596
Totale kosten	114.263
Totaal opbrengst heffingen	54.600
Dekkingspercentage	48%

3. Afvalstoffenheffing en reinigingsrechten

Omschrijving	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	591.118
Inkomsten taakvelden	253.463
Netto kosten taakvelden	337.655
Toe te rekenen kosten	
Overhead	380.184
Compensabele BTW	114.110
Totale kosten	831.949
Totaal opbrengst heffingen	831.949
Dekkingspercentage	100%

4. Rioolheffing

Omschrijving	Bedrag 2020
Kosten taakvelden	72.151
Inkomsten taakvelden	0
Netto kosten taakvelden	72.151
Toe te rekenen kosten	
Overhead	333.512
Compensabele BTW	122.631
Totale kosten	528.294
Totaal opbrengst heffingen riolering	528.294
Dekkingspercentage	100%

H Duurzaamheid

Algemeen
Programmamanagement Duurzaamheid breed
Tot september 2020 was de leidinggevende afdeling Grondgebied tevens de programmamanager van het onderwerp duurzaamheid. Deze taken bleken echter niet goed te combineren met de reguliere werkzaamheden. Gekozen is om de taak als programmamanager aanvullend neer te leggen bij de ingehuurde projectleider energie. Dat betekent dat het aantal uren is uitgebreid van 16 naar 24 per week. In de tweede Berap hebben wij hiervoor €22.000 bijgeraamd, echter hadden wij abusievelijk een kostenpost meegerekend die bij een ander thema hoorde. Achteraf was bijraming niet nodig geweest. In totaal is in 2020 € 66.480 uitgegeven van een totaal geraamd budget van €88.380.

Bewustwordingscampagne
De bewustwordingscampagne betreft de communicatie voor alle duurzaamheidsthema's. De Corona-maatregelen hebben het moeilijk gemaakt om fysiek met mensen in contact te komen. Na maart 2020 waren de meeste activiteiten daarom digitaal. In totaal is hieraan € 26.400 besteed (geraamd € 25.000). De volgende bewustwordings- en communicatie-activiteiten zijn opgepakt:
- Bemensing Duurzaamheidstrefpunt (t/m maart 2020) – Twee lezingen en een infomiddag in Duurzaamheidstrefpunt – Boekenlegger Duurzaamheid bij de bieb – Duurzaamheidskrant huis-aan-huis – Periodieke Duurzaamheidspagina in Puik – Interviews met bedrijven en inwoners - Communicatiecampagne rondom RRE-regeling gericht op energiebesparing - Communicatiecampagne Van afval tot Grondstof – Twee maal Online cursus biodiversiteit – aansluiten bij communicatie RES/ Waterklaar / Trendsportal / Duurzame Huizenroute/ landelijke campagnes – verder vooral communicatie via facebook/ instagram / GemeenteInfo / website duurzaam.beesel.nl.

Energie
Regeling reductie energie RRE en RREW
In 2019 hebben we een plan van aanpak gemaakt voor het verduurzamen van 1.000 koopwoningen in 2020, gericht op kleine maatregelen, advies en collectieve inkoopacties. We hebben we daarvoor een aanvraag voor € 90.000 subsidie ingediend bij het Rijk en toegekend gekregen. Op deze regeling rust de verplichting om minimaal € 90.000 aan energie reductie te besteden.
De bedoeling was om in maart 2020 te starten met de aanpak. Vanwege de Corona crisis is alles verschoven en is de aanpak gestart in juni 2020. Vanuit het Rijk hebben we voor de uitvoering uitstel gekregen tot april 2021 (momenteel wordt door BZK overwogen vanwege corona dit te verlengen tot en met 31 december 2021). Over het jaar 2020 hebben we inmiddels de vanuit BZK verplicht gestelde 1000 contacten al gehaald. Zo zijn er 637 vouchers van max €70 (voor totaal € 43.173) uitgegeven; meer dan 300 deelnemers videopresentatie maatregelen; via collectieve inkoopactie 198 offertes voor aangevraagde maatregelen aangeboden, 44 energiescans op basis van huisbezoek door De Groene Vogel of Energieregisseurs.

Eind 2020 heeft het Rijk een vervolgregeling opengesteld (Regeling reductie energie woningen ofwel RREW). Ook hiervoor hebben wij een aanvraag ingediend en eind december € 99.750 toegewezen gekregen. De aanpak is nagenoeg hetzelfde, alleen kunnen in deze regeling ook huurders worden meegenomen. De verhouding in focus ligt op 70% huur en 30% koop.

RES
De concept RES NML, vastgesteld door de colleges van alle 15 gemeenten, Waterschap en Provincie, is 1 oktober ingeleverd bij het Rijk om alle RES'en door te rekenen. Dit was de afsluiting van de technische fase, waarin inzichtelijk is gemaakt wat er mogelijk is in onze regio. Alle samenwerkingspartners hebben in het laatste kwartaal 2020 verder gewerkt aan de volgende fase waarin we toewerken naar de RES 1.0. In deze fase willen we, samen met volksvertegenwoordigers, inwoners en andere belanghebbenden de ambities van de concept-RES vertalen naar meer concrete plannen en acties. De RES 1.0 zal uiteindelijk rond juni/juli 2021 ter vaststelling aangeboden worden aan uw raad.

Verkenning Warmte
In 2020 is de verkenning warmte afgerond. Dit is de technische verkenning van warmtevraag en mogelijke warmtebronnen in Beesel die, naast de Regionale Structuur Warmte uit de RES, als basis

zal dienen voor het opstellen van de verplichte WarmteTransitieVisie (WTV). De WTV gaat in 2021 opgesteld en vastgesteld worden.

Tender
In juni 2020 hebben we, conform KODE Beesel, de tender zonneweides spoor 4 opengesteld. Er is een drietal plannen ingediend. Eind 2020 heeft besluitvorming plaatsgevonden aan welk project we in principe medewerking willen verlenen. Het betreft een combinatie van twee ingediende plannen die ruimtelijk naast elkaar gepland zijn en in totaal 5 ha groot. Het plan wordt in 2021 uitgewerkt door de samenwerkende initiatiefnemers en gaat dan de planologische procedure in.

Project Zon op Bedrijfsdak
In 2020 hebben we bedrijven die ons benaderden voor advies een voucher aangeboden voor een op het bedrijf toegespitst advies over zonnepanelen op het bedrijfsdak. In 2020 hebben 4 bedrijven zich hiervoor spontaan gemeld. We hadden budget gereserveerd (€3.600) voor nog 6 adviezen als bedrijven zich spontaan zouden melden. Dit is niet gebeurd. We zetten de aanpak Zon op Bedrijfsdak in 2021 voort en gaan dan actief bedrijven werven om zo te stimuleren dat meer bedrijfsdaken bedekt worden met zonnepanelen.

Circulaire economie
Haalbaarheidsonderzoek Circulair ambachtscentrum
In 2020 hebben we onderzoek gedaan naar de haalbaarheid van een circulair ambachtscentrum. De conclusie die we trokken, is dat een circulair ambachtscentrum op basis van de huidige wensen en uitgangspunten niet haalbaar is. Ons milieupark voldoet echter niet aan de huidige milieuwetgeving. Daarnaast staan afvalverwerkingskosten onder druk. Processen zullen daarom efficiënter ingericht moeten worden. Het plan van aanpak hiervoor leggen we in het tweede kwartaal van 2021 aan de raad ter vaststelling voor. De totale kosten voor de verkenning bedroegen € 46.277,05 ex BTW.

Duurzame mobiliteit
In 2020 hebben we het duurzaamheidsbudget (€ 22.960) ingezet om 8 abri's te voorzien van sedumdaken. Overige kosten op het gebied van mobiliteit zijn geboekt op de reguliere begroting.

Klimaatadaptatie en biodiversiteit
De activiteiten voor klimaatadaptatie en biodiversiteit zijn een voortzetting van uitvoerende activiteiten van vorige jaren en zijn daarom in de reguliere begroting geraamd. Er zijn geen uitgaven ten laste van het duurzaamheidsbudget gekomen.

Sociale Duurzaamheid
Participatietraject duurzaamheid
In onze duurzaamheidsvisie is als actiepunt opgenomen dat we een klankbordgroep opstellen om de inbreng van inwoners in het duurzaamheidsbeleid te borgen. In 2020 hebben we een start gemaakt met het verkennen in welke vorm inwoners kunnen participeren en meepraten over ons duurzaamheidsbeleid. Het is nog niet uitgekristalliseerd in welke vorm we dit gaan gieten. We zijn van plan om in het onderzoek duurzaamheid onder inwoners (uitvoering raadsmotie) inwoners te bevragen wat voor hen de beste vorm is en wie op welke wijze wil participeren.

I Corona

De corona crisis heeft effecten op de gehele samenleving en dus ook op onze organisatie. Derhalve nemen we een aparte paragraaf op waarin we deze effecten toelichten. De financiële consequenties hiervan zijn binnen de programma's zelf verwerkt.

Effecten corona crisis
De impact van het corona virus op onze maatschappij en economie is groot, zo ook op onze eigen lokale gemeenschap. Een crisis die ook in 2021 nog voort duurt en ook in 2020 zijn sporen na heeft gelaten. De sociaal-maatschappelijke en de economische impact zijn beiden groot en slechts beperkt lokaal te beïnvloeden. Het Rijk compenseert op onderdelen kosten die we maken of inkomsten die we missen door corona.

Beeselse aanpak
We hadden in 2020 te maken met een pandemie, een crisis van een omvang waarvoor in Nederland een landelijke aanpak noodzakelijk is en wordt toegepast met regionale bevoegdheden voor de veiligheidsregio. Landelijk worden er (beperkende) maatregelen afgekondigd én bijbehorende steunmaatregelen. Regionaal zijn die in 2020 vertaald in de structuur van de veiligheidsregio.
Lokaal betekent dit dat we vooral in beeld zijn blijven houden wat de impact lokaal is, daarvoor hebben we in contact gestaan met de partners in het veld, verenigingen, ondernemers en (maatschappelijke) organisaties. Zo hebben we de subsidies voor stichtingen en verenigingen tijdens de coronacrisis ongewijzigd laten doorlopen zodat deze stichtingen en verenigingen financieel gezond blijven tijdens de crisis en ook een vliegende start kunnen maken zodra het weer mag en kan. De steunmaatregelen waarvan de uitvoering bij ons ligt hebben we proactief uitgevoerd en we hebben proactief verwezen naar waar mogelijkheden liggen binnen de diverse steunpakketten. Daarnaast hebben we op openbare orde en veiligheid, op de sociaal maatschappelijke impact en in relatie tot onze lokale gemeenschap (onderneming, stichtingen, verenigingen, huurders etc.) onze rol gepakt bij vragen over en de naleving van de maatregelen, hulp, afstemming en uitvoering.

F**inanciële impact**
We hebben binnen de reguliere begroting en met de steunmaatregelen vanuit het Rijk op de meeste thema's de financiële consequenties beperkt kunnen houden. De grootste impact op de financiën zien we in het sociaal domein ontstaan, met name in de laatste maanden van het jaar. Het aantal aanvragen nam toe, uitkeringen namen toe (deeltijdbanen verdwenen (tijdelijk) door corona, en de problematiek bij doelgroepen nam toe (zoals bij Jeugd). De afwikkeling en verrekening van steunpakketten vanuit het Rijk moet op onderdelen nog plaatsvinden en zal een verdere afwikkeling in 2021 kennen.

(bedragen x € 1.000)

Effecten programmabegroting	**Kosten**	**Inkomsten**	**Saldo**
Programma 1 Beleven			
Derving toeristenbelasting Als gevolg van de coronacrisis vinden er minder recreatieve overnachten plaats in onze gemeente. Na de eerste terugval aan het begin van de crisis stegen de aantallen daarna weer naar een normaal niveau tot aan de tweede lockdown. Het totaal aantal overnachtingen in 2020 bedroeg in onze gemeente ruim 345.000. Dit betekent dat we een opbrengst toeristenbelasting hebben gerealiseerd van € 479.000 Dit is een nadeel van € 232.000 ten opzichte van onze primaire raming.	€ 0	**-/-** € 232	**-/-** € 232
Kwijtschelden huur sportvelden De gemeente heeft de huur maart, april, mei kwijtgescholden aan beide voetbalverenigingen en Roka. De huur is gedeclareerd bij de landelijke regeling tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties. Voor de rest van het jaar bekijken we, in afwachting van aanvullende landelijke compensatiemogelijkheden, welke	€ 9	€ 9	€ 0

ondersteuningsmaatregelen nodig zijn voor sportverenigingen.			
Kwijtschelden huur binnensport SBBB heeft de huur voor de maanden maart-april-mei en december gedeclareerd bij de landelijke regeling tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties. SBBB heeft de huur kwijtgescholden aan de verenigingen over die periode.	€ 0	€ 0	€ 0
Programma 2 Samenkracht			
Loonkostencompensatie SW-arbeidskrachten Als gevolg van het coronavirus zijn landelijk SW-bedrijven geheel of gedeeltelijk gesloten. Daardoor vallen bedrijfsopbrengsten weg. Vanuit het Rijk ontvangen we een compensatie van de loonkosten die normaal gesproken worden gefinancierd uit de bedrijfsopbrengsten.	€ 84	€ 84	€ 0
TOZO uitkeringen Deze worden volledig door het Rijk vergoed.	€ 793	€ 793	€ 0
Garantieomzet Wmo- en Jeugdzorg-aanbieders Omdat zorgaanbieders niet de normale zorg hebben kunnen leveren hebben zij ook minder uren kunnen declareren. Op basis van landelijke en regionale afspraken is besloten om de misgelopen omzet tot een bepaald bedrag aan te aanvullen. Dit is de zgn. garantie-omzet voor aanbieders. Uit cijfers blijkt dat er sprake is van een verhoogde vraag van het (her)vatten van ondersteuning na versoepeling van de maatregelen. Ook zien we dat de vraag naar ontmoeting weer op het oude niveau is nu de vaccinaties in volle effect zijn rondom deze doelgroep. De over 2020 betaalde garantie-omzet is als volgt verdeeld over de beleidsvelden: - Wmo: € 196.000 - Jeugd: € 29.000 De definitieve afrekening met de zorgaanbieders zal plaatsvinden in het 2e kwartaal van 2021.	€ 225	€ 0	-/- € 225
Organisatie noodopvang kinderopvang en onderwijs De noodopvang waarbij extra personeelsinzet en accommodatie nodig was buiten het normale aanbod van de locaties wordt door de gemeente gefinancierd en bedroeg € 7.000.	€ 7	€ 0	- /- € 7
Programma 3 Fijn wonen en bedrijvig			
Kermis is niet doorgegaan Omdat de kermissen in Beesel en Reuver niet door zijn gegaan lopen we enerzijds inkomsten mis, maar hebben we ook een aantal kosten niet gemaakt. Per saldo hebben we een nadeel van € 33.000.	€ 8	**-/-** € 41	**-/-** € 33
Niet invorderen marktgelden Als gevolg van de Coronamaatregelen heeft de markt vooral in het tweede kwartaal op een aangepaste wijze plaatsgevonden. De inning van de marktgelden was daarop aangepast.	€ 0	-/- € 3	**-/-** € 3
Programma 4 Veilige en dienstverlenende gemeente			
Coronakosten algemeen (interne organisatie) Binnen de eigen organisatie hebben we in 2020 € 171.000 uitgegeven in verband met corona. Hierbij gaat het o.a. om uitgaven voor telewerkvoorzieningen, automatisering, digitaal vergaderen en streamingkosten voor raadsvergadering. Maar ook om de inrichting van een schone en veilige 1,5 meter werkomgeving in het gemeentehuis en de gemeenteloods. Verder hebben we	€ 171	€ 10	-/- € 161

kosten gemaakt voor de communicatie richting onze inwoners, verenigingen en bedrijven. Vanuit de Stichting Arbeidsmarkt & Opleidingsfonds Gemeenten (A&O fonds) hebben we een subsidie van € 10.000 ontvangen voor gemaakte kosten in het kader van de uitrol van MS Teams en de inrichting van 1,5 meter werkplekken.			
Algemene Dekkingsmiddelen			
Gemeentefonds In 2020 heeft elke gemeente een eenmalige extra uitkering ontvangen ter compensatie van de gemaakte coronakosten/ gederfde inkomsten. Voor de gemeente Beesel gaat het om een bedrag van € 502.000	€ 0	€ 502	€ 502

Financiën
De uitkering van het gemeentefonds gebruiken we om de gemaakte coronakosten in 2020 te compenseren. Zoals uit bovenstaande monitor blijkt, hebben we in 2020 € 661.000 aan kosten/gederfde inkomsten gehad met betrekking tot corona. Hier tegenover staat de uitkering die we vanuit het gemeentefonds hebben ontvangen ad € 502.000.
Tevens ontvangen we in 2021 aanvullend nog een bedrag van € 150.000 voor gemaakte kosten.

Gewoon anders
We hebben, net als een aantal collega-gemeenten, overwogen om een coronafonds op te richten. Omdat onze begrotingssystematiek op onderdelen in een dergelijke behoefte kan voorzien hebben we dat niet als zodanig voorgesteld.
Daarbij gold in 2020 de volgende uitgangssituatie:

- Ten eerste zijn de (financiële) gevolgen op dit moment nog te onzeker en zien we vooralsnog het beeld dat de landelijke overheid gepaard met beperkende maatregelen ook steunmaatregelen uitrolt. Die zullen richting toekomst mogelijk minder kostendekkend worden, maar dan moet ook lokaal de vraag nog gesteld worden wanneer in die gevallen steun vanuit lokaal gemeenschapsgeld de juiste steunmaatregel is of dat er naar andere oplossingen moet worden gezocht.
- Daarnaast zijn er geen signalen vanuit de gemeenschap ontvangen die op dit moment aanleiding geven tot het treffen van aanvullende lokale maatregelen anders de inzet die we nu plegen.
- Tot slot hebben we gezonde reserveposities van waaruit we mogelijke effecten kunnen opvangen en een aantal budgetten waarvan we gebruik kunnen maken als coronamaatregelen of initiatieven rondom corona vanuit de gemeenschap daarom vragen. Voorbeelden hiervan zijn het budget vitale voorzieningen en het budget gemeenschapsinitiatieven.

Gewoon samen
Wij geven de voorkeur aan gericht maatwerk boven een algemene regeling in combinatie met een nieuwe reserve. Wanneer er toch extra middelen nodig blijken te zijn - gezien de risico's die aan deze crisis gekoppeld zijn - dan heeft de gemeente Beesel meermaals laten zien snel te kunnen handelen. Het college heeft er alle vertrouwen in dat dit handelen ons opnieuw gaat lukken als het echt nodig is.

Gemeente in gemeenschap
Daarnaast zullen we in 2021 de effecten vanuit deze crisis blijvend vertalen in onze beleidsvelden en in onze werkwijze. Zoals het plaats en tijd onafhankelijk werken en daarmee ook de toekomstige ontwikkeling van onze organisatie voor wat betreft dienstverlening, gemeentehuis en de verdere invulling en verankering van onze visie 'gemeente in gemeenschap'.

3 Jaarrekening

3.1 Balans per 31 december 2020

Bedragen * € 1.000

Activa	2020	2019
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	6.381	6.532
Totaal immateriële vaste activa	6.381	6.532
Investeringen met een economisch nut	11.094	11.003
Inv.met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	3.846	4.143
Investeringen met een maatschappelijk nut	2.500	1.503
Totaal materiële vaste activa	17.440	16.649
Kapitaalverstrekkingen aan:		
* deelnemingen	300	300
Leningen aan:		
* woningbouwcorporaties	63	82
overige langlopende leningen	1.287	582
Overige uitzettingen> 1 jaar	2.144	2.065
Totaal financiële vaste activa	3.794	3.030
Totaal Vaste Activa	27.615	26.211
Voorraden		
* Onderhanden werk, waaronder GREX	1.196	1.577
Uitzettingen looptijd < 1 jaar		
* vorderingen op openbare lichamen	2.949	2.024
* uitzettingen in 's Rijks schatkist < 1 jaar	2.354	1.952
* overige vorderingen	961	769
Liquide middelen		
* kassaldi	1	2
* banksaldi	404	130
Overlopende activa		
* nto voorschotbedragen door voorfinanciering op uitkeringen met spec. Bestedingsdoel		
* Het Rijk	1	10
* overige Nederlandse overheidslichamen	512	907
* overige nto bedragen en de vooruitbet. bedragen die ten laste komen van volgende begr. Jaren	359	168
Totaal Vlottende Activa	8.738	7.539
Totaal Activa	36.353	33.750

Passiva	2020	2019
Algemene reserve	1.689	1.689
Bestemmingsreserves	16.209	19.754
Totaal Reserves	17.898	21.443
Resultaat	217	-104
Totaal Eigen vermogen	18.115	21.339
Voorzieningen	8.040	8.511
onderhandse leningen		
* binnenlandse banken en ov. Fin. Instellingen	4.346	507
* Openbare lichamen	0	28
* overige binnenlandse sectoren	75	75
Totaal vaste schulden	4.421	610
Totaal vaste passiva	30.576	30.460
overige kasgeldleningen	1.500	0
overige schulden	2.508	2.123
Totaal netto-vlottende schulden	4.008	2.123
Verplichtingen	676	988
Voorschotten		
* het Rijk	1.093	180
Vooruitontvangen bedragen		
Totaal overlopende passiva	1.769	1.167
Totaal Vlottende passiva	5.777	3.290
Totaal Passiva	36.353	33.750

recht op verliescomp. VPB	0	0	borgstellingen / garantstellingen	47.772	49.734

3.2 Toelichting op de balans

Bedragen
Alle bedragen zijn ultimo jaar en afgerond op duizendtallen tenzij anders vermeld.
In de balans worden conform artikel 30 van het BBV naast de cijfers per balansdatum tevens de cijfers van de balans van het vorige begrotingsjaar opgenomen.

Grondslagen waardering

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling
De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften zoals opgenomen in het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en de verordening ex artikel 212 Gemeentewet, waarin door de gemeenteraad op d.d. 10 oktober 2016 de uitgangspunten voor het financiële beleid, alsmede de regels voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie zijn vastgesteld.
Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening
Waardering van passiva en activa alsmede de bepaling van het resultaat vinden in principe plaats op basis van historische kosten. Activa en passiva zijn opgenomen tegen nominale waarde. Baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben, onverschillig of zij tot inkomsten of uitgaven in dat jaar hebben geleid. Baten en lasten, waaronder ook begrepen de heffing van de vennootschapsbelasting, worden daarbij verantwoord tot hun brutobedrag. De waarderingsgrondslagen per balansonderdeel worden in het vervolg van deze jaarrekening toegelicht.

Vaste activa
Activa die bedoeld zijn om de uitoefening van de werkzaamheid van de gemeente duurzaam te dienen.

Immateriële vaste activa.
De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen van derden, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden worden geactiveerd indien aan de volgende vereisten is voldaan:
- Er is sprake van een investering door een derde.
- De investering draagt bij aan de publieke taak.
- De derde heeft zich verplicht tot het daadwerkelijk investeren op een wijze zoals is overeengekomen.
- De bijdrage kan door de gemeente worden teruggevorderd, indien de derde in gebreke blijft of de gemeente anders recht kan doen gelden op de activa die samenhangen met de investering.

Op de geactiveerde bijdragen aan activa in eigendom van derden wordt afgeschreven, waarbij de afschrijvingsduur maximaal gelijk is aan de verwachte gebruiksduur van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.

Materiële vaste activa
Materiële vaste activa zijn fysiek aanwezige activa. Het BBV kent de volgende soorten materiële vaste activa:
- investeringen met een economisch nut;
- investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.

Investeringen hebben een economisch nut indien ze verhandelbaar zijn en/of indien ze kunnen bijdragen aan het genereren van middelen. Alle investeringen met een economisch nut worden

geactiveerd. Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut kunnen worden geactiveerd.

Alle materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten) of vervaardigingsprijs (de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige directe kosten), verminderd met de ontvangen subsidies en bijdragen die direct gerelateerd zijn aan het actief, de jaarlijkse afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen.

De op de oorspronkelijke verkrijgings- of vervaardigingsprijs toegepaste jaarlijkse afschrijvingen corresponderen met een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur (kortste van de geschatte economische levensduur óf technische gebruiksduur) van de geactiveerde objecten en voorzieningen.

De gehanteerde afschrijvingstermijnen zijn opgenomen in de nota activa en afschrijving, zoals laatstelijk vastgesteld door de gemeenteraad in haar vergadering d.d. 10 oktober 2016. De afschrijvingen worden berekend volgens de liniaire methode. Afschrijvingen geschieden daarnaast onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar. Op gronden wordt niet afgeschreven.. Eventuele boekwinsten bij inruil of afstoting van een kapitaalgoed zijn als incidentele bate in de jaarrekening verwerkt.

Duurzame waardevermindering van vaste activa
Afwaardering van bedrijfseconomisch vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde. Lagere taxatiewaarden dan de boekwaarden van onroerende zaken zijn hierbij als duurzame waardedaling in aanmerking genomen. Afwaardering van maatschappelijk vastgoed vindt plaats indien de directe opbrengstwaarde lager is dan de boekwaarde en er ten opzichte van de huidige functie geen (bestuurlijke) intentie is voor duurzame exploitatie.
Buiten gebruik gestelde vaste activa
Indien een vast actief buiten gebruik is gesteld, heeft op het moment van buitengebruikstelling een afwaardering van de boekwaarde plaatsgevonden naar de lagere restwaarde.

Afschrijvingen
De volgende afschrijvingstermijnen gelden:

Soort materiële vaste activa	Afschrijvingstermijn
Gronden en terreinen	n.v.t.
Woonruimten en bedrijfsgebouwen	40 jaar
Rioleringen (bouwkundige werken)	30 jaar
Overige grond-, weg- en waterbouwkundige werken	30 jaar of korter indien het maatschappelijk nut betreft.
Straatverlichting (maatschappelijk nut)	20 jaar
Speeltoestellen	10-15 jaar
Vervoermiddelen	5-10 jaar
Automatiseringsapparatuur	4-5 jaar
Technische installaties	10-20 jaar
Meubilair en stoffering	15-20 jaar
Overige machines, apparaten en installaties	5-15 jaar

Financiële vaste activa
De financiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de oorspronkelijke verkrijgingsprijs (de inkoopprijs en de bijkomende kosten), de jaarlijkse aflossingen, afschrijvingslasten en afwaarderingen wegens duurzame waardeverminderingen. Duurzame waardeverminderingen van vaste activa worden onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking genomen. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid op de boekwaarde in mindering gebracht. Participaties in het aandelenkapitaal van NV’s en BV’s (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV)

zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de marktwaarde van de aandelen daalt tot onder de verkrijgingsprijs, vindt afwaardering naar deze lagere marktwaarde plaats.

Grond- en hulpstoffen
Grond- en hulpstoffen worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Indien de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs worden de grond- en hulpstoffen tegen deze lagere marktwaarde gewaardeerd.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie
Het startpunt van een grondexploitatie is het raadsbesluit met de vaststelling van het complex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de grondexploitatie geopend en kunnen vervaardigingskosten worden geactiveerd.
De onderhanden werken grondexploitatie zijn opgenomen tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, verminderd met de opbrengst wegens verkopen. Indien de boekwaarde de marktwaarde van de grond overschrijdt, wordt een afwaardering naar de lagere marktwaarde verantwoord/wordt een voorziening voor het verwachte negatieve resultaat getroffen. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten (limitatief opgesomd in de kostensoortenlijst zoals opgenomen artikel 6.2.4 van het Besluit ruimtelijke ordening), welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs worden daarnaast een redelijk deel van de indirecte kosten opgenomen en is de werkelijk over vreemd vermogen betaalde rente over het boekjaar toegerekend. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende boekjaar.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Liquide middelen
De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Overlopende activa
De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Vaste passiva
Algemeen
De vaste passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld
Voorzieningen
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.
De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendingen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.
Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar
De vaste schulden zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde (hoofdsom) verminderd met het totaal van de gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rentetypische looptijd van één jaar of langer.

Vlottende passiva
Algemeen
De vlottende passiva zijn gewaardeerd tegen nominale waarde, tenzij bij het betreffende balanshoofd anders staat vermeld.

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Resultaatbepaling
De lasten en baten rekenen we toe aan het jaar waarop ze betrekking hebben onverschillig of zij tot uitgaven of inkomsten in het jaar leiden c.q. hebben geleid.

Kapitaallasten
Voor de rente op de reserves is 0% gehanteerd conform de begroting.

Eigendommen (stille reserves)
De eigendommen die wel een waarde vertegenwoordigen maar waaraan geen formele boekwaarde is toegekend, zijn niet in de financiële administratie opgenomen. Het betreft in hoofdzaak gemeentelijk grondbezit en enkele gebouwen. Daarnaast hebben we aandelen BNG en, Enexis ons bezit waarvan de werkelijke waarde veel hoger ligt dan de balanswaarde. Deze aandelen zijn echter niet vrij verhandelbaar.

Verpachte gronden
Het betreft in totaal ruim 96 ha. waarvan 23 ha. van jaar tot jaar is verpacht en 73 ha. regulier is verpacht. De waarde in verpachte staat bedraagt ca. 2 euro per m2. De totale waarde bedraagt dus ca. 1.920.000 euro. Als gronden pachtvrij zijn, is de waarde, afhankelijk van de ligging, gemiddeld ca. 4 euro per m2.

Diverse staten
Voor meer gedetailleerde informatie over de balans verwijzen wij naar de volgende staten welke als bijlage zijn opgenomen:

- Staat van reserves (inclusief toelichting investeringsreserve);
- Staat van voorzieningen
- Staat van gewaarborgde geldleningen;

VASTE ACTIVA

Immateriële vaste activa
Het verloop van de immateriële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaande tabel weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-2020	Inves-teringen	Des-investeringen / vermindering	Afschr.	Boekwaarde 31-12-2020
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	6.532	21	-	172	6.381
Totaal	6.532	21	-	172	6.381

De toename van de bijdrage van activa in eigendom van derden betreft met name investeringen subsidies tbv Scouting Lambertus en V.V. Reuver.

Materiële vaste activa
De materiële vaste activa bestaan uit de volgende onderdelen:

	2020	2019
investeringen met een economisch nut	11.094	11.003
investeringen met een economisch nut waarvoor heffing kan worden geheven	3.846	4.143
investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	2.500	1.503
Totaal	17.440	16.649

De toename van de investeringen met maatschappelijk nut betreffen met name investeringen t.b.v.

- Aanleg pumptrackbaan € 44.000
- Herinrichting locatie veer € 89.000
- Uitbreiding screens gemeentehuis € 27.000

Het onderstaande overzicht geeft het verloop van de boekwaarde van de investeringen met economisch nut weer:

	Boekwaarde 01-01-2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijvingen	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	1.712	-	-	-	1.712
Woonruimten	-	-	-	-	-
Bedrijfsgebouwen	7.780	571	-	379	7.972
Grond-, Weg- en waterbouwkundige werken	236	-	-	16	220
Vervoermiddelen	247	39	-	76	210
Machines, apparaten en installaties	800	-	6	76	718
overige mat. Vaste activa	227	87	-	53	261
Totaal	11.002	698	6	600	11.094

De in het boekjaar gedane investeringen met economisch nut staan in onderstaand overzicht vermeld.

	Investeringen 2020
Klima gemeentehuis 2020	258
LED verlichting gemeentehuis	143
Klima burgerzaal 2020	126
Speeltoestellen 2020	87
Materiaal onderhoudsdienst	39
Optimaliseren publieke deel Gem. huis	25
Aanpassen toegankelijkheid gemeentehuis	20
Totaal	698

Financiële vaste activa
Het verloop van de financiële vaste activa gedurende het jaar 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven:

	Boekwaarde 01-01-2020	Invest. / Vermeer-deringen	Aflossingen / afschrijvingen / Afwaardering / Verkoop	Boekwaarde 31-12-2020
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	300	-	-	300
Leningen aan woningbouwcorporaties	82	-	19	63
overige langlopende leningen	582	705	-	1.287
Overige uitzettingen	2.065	79	-	2.144
Totaal	3.030	784	19	3.794

Kapitaalverstrekking aan deelnemingen:
Voor meer informatie verwijzen we naar de paragraaf verbonden partijen.
De aflossingen op de leningen aan de Stichting Nester betreft de reguliere aflossing over 2020.

Overige langlopende leningen:
Deze post is toegenomen als gevolg van het verstrekken van een aandeelhouderslening aan Enexis van € 604.000.
Verder bestaat deze post met name uit stortingen in een tweetal SVN-fondsen. Het betreffen revolverende fondsen voor startersleningen (€ 361.000) en duurzaamheidsleningen (€ 300.000). Aan het SVN-fonds voor startersleningen is in 2020 € 100.000 toegevoegd.
Het resterende deel bestaat uit een tweetal kleinere leningen tbv TC Ruiver en HSV de Paardenvriend. Deze worden regulier afgelost.

Overige uitzettingen:
Deze post bestaat volledig uit een fonds voor de pensioenen voor wethouders (APPA-fonds) bij ASR
Op basis van jaarlijkse actuariële berekeningen wordt de hoogte van dit fonds bepaald.

VLOTTENDE ACTIVA

Voorraden grondbedrijf
De in de balans opgenomen voorraden grondbedrijf worden uitgesplitst naar de volgende categorieën:

	2020	2019
bouwgronden in exploitatie	1.196	1.577
Totaal	1.196	1.577

Van de bouwgronden in exploitatie (IEGG) kan van het verloop in 2020 het volgende overzicht worden weergegeven:

Grondexploitatie	Boekwaarde 01-01-2020	Investering	Inkomsten	Winst/ Verlies	Boekwaarde 31-12-2020	Voorziening Verlieslatend complex	Balanswaarde 31-12-2020
Oppe Brik	2.284	1.002	1.383-	-	1.903	707-	1.196
Totaal	2.284	1.002	1.383-		1.903	707-	1.196

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van maart 2021 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een
inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen.

De algemene uitgangspunten ten aanzien van de schattingen zijn:
- rentepercentage bedraagt 1,8%;
- kostenindexatie bedraagt 0%;
- opbrengstenindexatie bedraagt 0%;
- de geplande afzet is gebaseerd op de huidige inzichten: de tender Woonwenz en de concrete interesse voor de bouwkavels.

Ten aanzien van de geraamde nog te maken kosten hanteren we de volgende uitgangspunten:
- we koppelen de kosten zo veel mogelijk aan de bouwactiviteiten. Het grootste deel van de kosten betreft het woonrijp maken. Deze kosten maken we aan het einde van het project.

Ten aanzien van de geraamde nog te realiseren opbrengsten hanteren we de volgende uitgangspunten:
- de restantverkopen hebben we gelijkelijk verdeeld over de looptijd.

De grex Oppe Brik is verlengd tot 1 juli 2023. De voorgeschreven maximale looptijd van tien jaar overschrijden we niet.

Conform art 52 BBV geven we inzicht in de geraamde te maken kosten en opbrengsten

Bedrag x € 1.000	Boekwaarde 31-12-2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)
Oppe Brik	1.903	1.287	-2.483	707

Voor meer informatie verwijzen we naar de Paragraaf Grondbeleid.

Uitzettingen looptijd < 1 jaar.
Vorderingen op Openbare Lichamen:
De grootste posten betreft de vordering op de Belastingdienst m.b.t. het BTW Compensatiefonds € 1.879.153, - en de vordering op BsGW inzake belastingaanslagen € 380.400,-.

Uitzettingen in ’s Rijks schatkist < 1 jaar.
Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal dat buiten de schatkist mag worden gehouden.
Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000. De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dus maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden. Conform BBV-voorschriften moeten we bij de toelichting van de balans een overzicht opnemen waaruit blijkt welke bedragen we buiten de schatkist hebben gehouden. Uit dit overzicht blijkt dat we het drempelbedrag niet hebben overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**250**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**98**	**136**	**94**	**109**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	153	115	156	141
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	33.390			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	33.390			
(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	250			
(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)	8.875	12.347	8.667	10.068
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	98	136	94	109

Overlopende activa
Conform artikel 52a lichten we het verloop van de nog te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel toe. Dit betreft met name de voorschotten SVB. De overige bedragen hebben het karakter van een overlopende post (o.a. afdrachten vanuit BsGW, de Belastingdienst en vergoedingen voor afval).

	2019	toevoegingen	ontvangen bedragen	2020
n.t.o. voorschotbedragen Rijk				
* SVB	10		10	-
* overige	907	512	907	512
Totaal	917	512	917	512

PASSIVA

Reserves
Het in de balans opgenomen Eigen Vermogen bestaat uit de volgende posten:

	2020	2019
Algemene Reserve	1.689	1.689
Bestemmingsreserves		
* overige bestemmingsreserves	7.681	11.015
* bruteringsreserves	8.529	8.739
Totaal	17.898	21.443

Het verloop van de reserves in 2020 wordt in onderstaand overzicht per categorie weergegeven.

	Saldo 01-01-2020	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	1.689	-	-	1.689
Bestemmingsreserves	19.754	2.889	6.434	16.209
Totaal	21.443	2.889	6.434	17.898

Voor een specificatie van de opbouw van de afzonderlijke reserves en voor de mutaties in de reserves verwijzen wij U naar de staat van Reserves en bijbehorende toelichting die als bijlage zijn opgenomen.

Voorzieningen
De in de balans opgenomen Voorzieningen bestaan uit de volgende categorieën:

	2020	2019
voorzieningen voor verplichtingen, risico's en verliezen	2.256	2.125
voorzieningen voor onderhoud	1.676	1.561
voorzieningen inzake van derden ontvangen, nog aan te wenden bedragen	4.109	4.824
Totaal	8.040	8.510

Het verloop van de voorzieningen in 2020 wordt in onderstaand overzicht weergegeven.

	Saldo 01-01-2020	Toevoeging	Vrijval	Aanwending	Saldo 31-12-2020
Voorz. Voor verplichtingen, risico's en verliezen	2.125	274	144	-	2.254
Voorz. Voor onderhoud	1.561	440	-	325	1.676
Voorz. Inzake van derden ontvangen, nog aan te wenden bedragen	4.824	-	715	-	4.109
Totaal	8.510	714	859	325	8.040

Voor een specificatie van de opbouw van de diverse voorzieningen en voor de mutaties in de voorzieningen verwijzen wij U naar de staat van Voorzieningen die als bijlage is opgenomen.

Vaste schulden met een looptijd langer dan een jaar

Onderhandse leningen van binnenlandse banken en financiële instellingen

	Saldo 01-01-2020	Vermeerderingen	aflossingen	Saldo 31-12-2020
Onderhandse leningen:				
* t.b.v. gemeente	425	4.000	142	4.283
* t.b.v. woningbouwvereniging	82	-	19	63
Totaal	507	4.000	161	4.347

Het saldo van de leningen ten behoeve van de woningbouw ad.€ 82.000 is in 2020 met € 19.000 afgenomen. De afname betreft de reguliere aflossingen van bestaande leningen.
In 2020 hebben we een gemeentelijke lening ad. € 4 mln. afgesloten. De looptijd is 5 jaar en we ontvangen jaarlijks 0,25% rente.

Onderhandse lenigen van openbare lichamen:
Aan BsgW betalen we goodwill. Dit betalen we over een periode van 6 jaar. In 2020 is de laatste termijn betaald.

Onderhandse leningen van overige binnenlandse sectoren:
Met ingang van 2013 faciliteren we deels samen met stichting Nester (voorheen WoonGoed 2-Duizend) zgn. startersleningen. Zowel de gemeente als W2D hebben ieder € 75.000 gestort in een fonds bij SvN. Starters op de woningmarkt kunnen hierdoor een aantal jaren extra geld lenen. Uiteindelijk moet dit geld terug betaald worden en kunnen we dit weer gebruiken voor nieuwe starters.

Vlottende passiva
Onder de vlottende passiva zijn opgenomen:

	2020	2019
Netto vlottende schulden	4.008	2.123
Overlopende passiva	1.769	1.167
Totaal	5.777	3.291

De netto vlottende schulden bestaan met name uit een kasgeldlening (€ 1,5 mln.) en openstaande inkoopfacturen. Van het openstaande saldo ultimo jaar ad € 1,2 mln. staat per 11 februari 2021 nog € 140.000 open.

Overlopende Passiva

De overlopende passiva bestaat uit de onderdelen; verplichtingen, voorschotten en vooruitontvangen bedragen. Conform artikel 52a lichten we het verloop van de voorschotten toe.

Voorschotten van het Rijk:

	Saldo 01-01-2020	ontvangen bedragen	vrijgevallen bedragen / terugbetalingen	Saldo 31-12-2020
Volwasseneducatie	17	-	14	3
Gemeentelijke onderwijsachterstanden	157	289	207	239
TOZO-regeling	-	1.960	1.118	842
RRE	-	90	84	6
Toeslagenproblematiek	-	5	-	5
Project ondersteuningsprogr. Energie	7	-	7	-
Totaal	181	2.344	1.430	1.095

NIET IN DE BALANS OPGENOMEN RECHTEN EN VERPLICHTINGEN

Gewaarborgde leningen
Per 31 december 2020 zijn er in totaal 9 leningen waarvoor de gemeente zich garant heeft gesteld. Het betreft in totaal € 47.772.000. Per 31 december 2019 was dit € 47.886.000. Voor een gedetailleerd overzicht van de gewaarborgde geldleningen verwijzen wij naar de Staat van gewaarborgde geldleningen die als bijlage is opgenomen.

Arbeidskostengerelateerde verplichtingen
Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. Deze personele lasten worden verantwoord in het jaar waarin de uitbetaling plaatsvindt. Daarbij moet worden gedacht aan overlopende vakantiegeld- en (spaar)verlofaanspraken.

Eigen bijdrage op grond van de WMO
Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen.

Meerjarige verplichtingen
Het betreft de belangrijkste financiële verplichtingen (niet zijnde subsidieverstrekkingen) waaraan de organisatie voor een aantal toekomstige jaren is verbonden doordat er langlopende overeenkomsten over zijn afgesloten die Europees zijn aanbesteed. Overeenkomsten met samenwerkingsverbanden zijn in dit overzicht niet meegenomen.

Levering / dienst	Leverancier	Contractwaarde	Ingang	Einde
Op- en overslag, transport, sorteren en vermarkten kunststofverpakkingsmaterialen	Van Scherpenzeel	P*Q	2015	2021
Inzameling van rest- en gft-afval bij huishoudens	Sita Recycling Service Zuid B.V.	P*Q	2015	2025

Covid-19
Het COVID-19 (Corona) virus heeft financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020. In de paragraaf Corona geven we een toelichting op deze financiële gevolgen voor 2020.
Ook voor de begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna zal COVID-19 naar verwachting op verschillende beleidsterreinen van invloed zijn. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu nog niet te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners waar mogelijk. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

3.3 Baten en Lasten 2020

3.3.1 Financieel overzicht

	Primaire begroting	Gewijzigde begroting	Realisatie	Afwijking
1 Beleven				
Lasten	1.795	1.747	1.592	155
Baten	219	191	191	0
Saldo	-1.576	-1.556	-1.400	155
2 Samenkracht				
Lasten	16.481	19.125	19.699	-574
Baten	3.203	5.237	4.843	-393
Saldo	-13.278	-13.889	-14.856	-967
3 Fijn wonen en bedrijvig				
Lasten	5.291	5.879	7.463	-1.584
Baten	2.377	2.665	4.328	1.663
Saldo	-2.913	-3.213	-3.135	79
4 Veilige en dienstverlenende gemeente				
Lasten	2.963	3.134	3.246	-113
Baten	277	292	512	220
Saldo	-2.687	-2.842	-2.735	107
5 Algemene dekkingsmiddelen				
Lasten	159	174	169	5
Baten	24.973	25.225	25.400	175
Saldo	24.815	25.052	25.232	180
6 Overhead				
Lasten	6.159	6.621	6.384	237
Baten	67	42	61	19
Saldo	-6.091	-6.579	-6.323	257

	Primaire begroting	Gewijzigde begroting	Realisatie	Afwijking
7 Vennootschapsbelasting				
Lasten	0	0	7	-7
Baten	0	0	0	0
Saldo	0	0	-7	-7
8 Bedrag voor onvoorzien				
Lasten	100	100	0	100
Baten	0	0	0	0
Saldo	-100	-100	0	100
Totalen vóór mutaties reserves				
Lasten	32.948	36.779	38.560	-1.781
Baten	31.117	33.652	35.336	1.684
Saldo	-1.831	-3.128	-3.224	-96
9 Mutaties reserves				
Lasten	507	3.047	2.993	54
Baten	2.342	5.408	6.434	1.026
Saldo	1.835	2.361	3.441	1.080
Totalen na mutaties reserves				
Lasten	33.455	39.827	41.553	-1.726
Baten	33.459	39.060	41.770	2.710
Het gerealiseerde resultaat	4	-767	217	984

3.3.2 Toelichting afwijkingen per programma

Programma 1: Beleven

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Sport			
	Budget sportstimulering	31	V
Kunst, cultuur en erfgoed			
	Lokale kerkenvisie	25	V
	Subsidieregeling Blij in Beesel	25	V
Recreatie en toerisme			
	Projecten Beeselse R&T ondernemers	40	V
	Overige posten < 25	34	V
Totaal programma 1		155	V

Programma 2: Samenkracht

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
WMO			
	Hulp bij de huishouding	-341	N
	Begeleiding groep	71	V
	Begeleiding individueel	29	V
	Garantieomzetten zorgaanbieders a.g.v. corona	-196	N
	PGB's Huishoudelijke hulp en Begeleiding	86	V
	Sociale participatie, open inloop	-34	N
Participatie			
	Uitkeringsregelingen	-378	N
	Scholing en activeringsbudget	-29	N
	Middelen nieuwe Wet Inburgering	48	V
	Tozo, vergoeding uitvoeringskosten	172	V
Jeugdzorg			
	Individuele voorzieningnen Jeugd	-770	N
	Jeugdbescherming, jeugdreclasseriing, jeugdzorgplus en criseszorg	46	V
	Bijdrage Veilig thuis	35	V
Gezondheid			
	KWIEK beweegroutes	23	V
Onderwijs			
	-		
Gemeenschap			
	-		
	Salarissen en inhuur	-106	N
	Overige posten < 25	377	V
Totaal programma 2		-967	N

Programma 3: Fijn wonen en bedrijvig

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Ruimtelijke ontwikkeling			
	-		
Ruimtelijke ordening			
	Landschapsontwikkelingsplan	-56	N
Basisvoorzieningen			
	Grafrechten	34	V
	Plantsoenen	46	V
Economie en bedrijven			
	-		
Afval			
	Nedvang	112	V
	Veolia	-59	N
	Afvalstoffenheffing	36	V
Milieu			
	Bestrijding dierplagen / advies milieuhandhaving	28	V
VTH			
	Regionale Uitvoeringsdienst	27	V
Verkeer			
	-		
Speelvoorzieningen			
	-		
	Overige posten < 25	-89	N
Totaal programma 3		79	V

Programma 4: Veilige en dienstverlenende Gemeente

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Openbare orde			
	-		
Veiligheid			
	Diversen Veiligheid	38	V
Dienstverlening			
	Rechtsgeschillen	-27	N
	Vitale voorzieningen/Bestuurlijke samenwerking	175	V
	Nutsbedrijven	33	V
	Pensioenvoorziening	-100	N
	Salarissen en inhuur	-59	N
	Overige posten < 25	47	V
Totaal programma 4		107	V

Algemene Dekkingsmiddelen

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Lokale heffingen			
	-		
Algemene uitkering			
	Gemeentefonds	156	V
Dividend			
	-		
	Overige posten < 25	24	V
Totaal programma		180	V

Overhead

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Overhead			
	Informatisering en automatisering	107	V
	Huisvesting	-35	N
	Vervoermiddelen	-27	N
	Salarissen en inhuur	143	V
	Overige posten < 25	69	V
Totaal programma		257	V

Vennootschapsbelasting

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Vennootschapsbelasting			
	Post vennootschapsbelasting	-7	N
Totaal programma		-7	N

Onvoorzien

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Onvoorzien			
	Post onvoorzien	100	
Totaal programma		100	V

Mutaties reserves

Bedragen x € 1.000

Beleidsveld	Onderwerp	Afwijking	voor- / nadeel
Mutaties programma 1			
	Projecten Beeselse R&T ondernemers	-40	N
Mutaties programma 2			
	Tekort Jeugd, WMO HH en Participatie	1.299	V
	Bijdrage Veilig Thuis	-35	N
Mutaties programma 3			
	-		
Mutaties programma 4			
	-		
Mutaties programma Overhead			
	Bedrijfsvoering, basis op orde	-93	N
	Overige posten < 25	-51	N
Totaal programma		1.080	V

3.4 Toelichting baten en lasten

3.4.1 Gebruik van het geraamde bedrag onvoorzien

In de onderstaande tabel geven we het verloop van de post onvoorzien 2020.

Bedragen x € 1.000

Primaire begroting 2020		100
Af:		
1e berap	-	
2e berap	-	
		-
Begroot na wijziging		100
Af: Bestedingen 2020		-
Restant budget onvoorzien		100

3.4.2 Incidentele baten en lasten

In artikel 28 lid c van het BBV is vastgelegd dat het een overzicht van de incidentele baten en lasten per programma dient te zijn, waarbij per programma ten minste de belangrijkste posten afzonderlijk worden gespecificeerd en de overige posten als een totaalbedrag kunnen worden opgenomen.

In artikel 11 lid 5 van de Financiële Verordering 2020 van gemeente Beesel is opgenomen dat incidentele baten en lasten groter dan € 50.000 altijd afzonderlijk dienen te worden opgenomen in het overzicht binnen de jaarrekening, met uitzondering van de begrote mutaties in de reserves, algemene dekkingsmiddelen, overhead en vennootschapsbelasting. Hier volstaan we met een totaalbedrag per onderdeel.

Baten (x € 1.000)

Programma	**Omschrijving**	**Bedrag**	
2	Nieuwe Wet Inburgering1)	48	Voordeel
AD	Gemeentefonds corona steunpakketten	502	Voordeel
Mutatie reserves	Mutatie reserve Open Einde Regelingen Sociaal Domein	1.299	Voordeel
Totaal		**1.849**	**Voordeel**

Lasten (x € 1.000)

Programma	**Omschrijving**	**Bedrag**	
4	Vitale voorzieningen / Bestuurlijke samenwerking 1)	-175	Voordeel
AD	Corona kosten	661	Nadeel
Totaal		**486**	**Nadeel**

1) *Deze posten hevelen we over naar het volgende jaar.*

Een negatief bedrag geeft aan dat het werkelijke bedrag incidenteel lager is dan geraamd.

3.4.3 Structurele mutaties reserves

Progr.	Omschrijving	T / O	Prim begr 2020	Gewijz begr 2020	Werke lijk 2020
1	Dekking kapitaallasten Solberg	O	6	6	6
Totaal 1			**6**	**6**	**6**
2	Dekking kapitaallasten dagopvang 't Spick	O	1	1	1
2	Dekking kapitaallasten uitbreiding basisschool Offenbeek	O	21	21	21
2	Dekking kapitaallasten noodlokalen basisschool Beesel	O	10	10	10
2	Dekking kapitaallasten uitbreiding basisschool Beesel	O	6	6	6
2	Dekking kapitaallasten Oppe Brik BC Broekhin	O	154	154	154
Totaal 2			**192**	**192**	**192**
3	Dekking kaptaallasten verkeersmaatregelen	O	2	2	2
3	Dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	O	2	2	2
Totaal 3			**4**	**4**	**4**
4	Dekking kapitaallasten herinr. Raadhuisplein	O	16	16	16
4	Dekking kapitaallasten vervanging openbare verlichting	O	19	19	19
4	Dekking kapitaallasten verkeersmaatregelen	O	1	1	1
Totaal 4			**36**	**36**	**36**
6	Dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	O	14	14	14
6	Dekking kapitaallasten verbouwing gemeentehuis	O	103	103	103
6	Dekking kapitaallasten meubilair gemeentehuis	O	20	20	20
6	Dekking kapitaallasten discussie installatie	O	2	2	2
6	Dekking kapitaallasten zonnepanelen	O	3	3	3
Totaal 6			**142**	**142**	**142**
Totaal			**380**	**380**	**380**

3.4.4 Gebeurtenissen na Balansdatum

Niet van toepassing.

3.4.5 Wet normering bezoldiging topfunctionarissen

De WNT is van toepassing op de gemeente Beesel. Het voor de gemeente Beesel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000 (Algemeen bezoldigingsmaximum).

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling alsmede degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden.

Gegevens 2020			
bedragen x € 1	**E.H.J. Janssen**	**F.J.M. Nillesen**	**N.H.P. Vintcent**
Functiegegevens[5]	Secretaris	Secretaris	Griffier
Aanvang[6] en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/03	01/04 – 31/12	01/03 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1,0	1,0	1,0
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja	ja
Bezoldiging[9]			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 24.309	€ 68.222	€ 57.080
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 4.241	€ 11.024	€ 9.664
Subtotaal	*€ 28.550*	*€ 79.246*	*€ 66.744*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	€ 50.250	€ 150.750	€ 167.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[11]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	€ 28.550	€ 79.246	€ 66.744
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[12]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[13]	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019[14]			
bedragen x € 1	**E.H.J. Janssen**	**E.J.C. Apeldoorn**	
Functiegegevens[5]	Secretaris	Griffier	
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 17/09	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)[7]	1,0	1,0	
Dienstbetrekking?[8]	ja	ja	
Bezoldiging[9]			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 88.153	€ 60.695	
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 15.279	€ 8.911	
Subtotaal	*€ 103.432*	*€ 69.606*	
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum[10]	€ 194.000	€ 137.660	
Bezoldiging	€ 103.432	€ 69.606	

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12

Gegevens 2020 **bedragen x € 1**	**P.P. Moors**			
Functiegegevens[3]	Griffier			
Kalenderjaar[4]	**2020**	**2019**	**2020**	**2019**
Periode functievervulling in het kalenderjaar (aanvang – einde)	01/01 – 29/02	12/09 – 31/12		
Aantal kalendermaanden functievervulling in het kalenderjaar[5]	2	4		
Omvang van het dienstverband in uren per kalenderjaar[6]	202	N.v.t.		
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum				
Maximum uurtarief in het kalenderjaar[7]	€ 193	€ 187		
Maxima op basis van de normbedragen per maand[8]	€ 53.600	€ 103.600		
Individueel toepasselijke maximum gehele periode kalendermaand 1 t/m 12[9]	€ 106.859			
Bezoldiging (alle bedragen exclusief btw)				
Werkelijk uurtarief lager dan het maximum uurtarief?[10]	Ja			
Bezoldiging in de betreffende periode	€ 15.169	€ 27.203		
Bezoldiging gehele periode kalendermaand 1 t/m 12[11]	€ 42.372			
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[12]	N.v.t.			
Bezoldiging	**€ 42.372**			
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[13]	N.v.t.			
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[14]	N.v.t.			

2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen

Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking inclusief degenen die op grond van hun voormalige functie nog 4 jaar als topfunctionaris worden aangemerkt

Gegevens 2020		
bedragen x € 1	**E.H.J. Janssen**	
Functiegegevens [1]		
Functie(s) bij beëindiging dienstverband	Secretaris	
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	
Jaar waarin dienstverband is beëindigd	2020	
Uitkering wegens beëindiging van het dienstverband		
Overeengekomen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband [2]	74.852	
Individueel toepasselijk maximum[3]	75.000	
Totaal uitkeringen wegens beëindiging dienstverband[4]	74.852	
Waarvan betaald in 2020	74.852	
Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag[5]	N.v.t.	
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan[6]	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling[7]	N.v.t.	

1 Functionaris wordt aangemerkt als topfunctionaris tot uiterlijk 31/03/2020 in verband met eerdere functie als secretaris.

3. Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met een dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individueel toepasselijke drempelbedrag hebben ontvangen.

4 Bijlagen

4.1 Brondocumenten

Programma / Paragraaf	Onderwerp
1	Subsidieregeling cultuur
1	Beleid Talentontwikkeling cultuur en muziek
1	Kunst-en cultuurnota
1	Jeugdcultuurfonds Beesel
1	Muziekplan Beesel 2017-2020
1	Kaders subsidiering muziekonderwijs
1	Archeologiebeleid en archeologische verwachtings- en beleidskaart
1	Beschermd dorpsgezicht Beesel
1	Erfgoedverordening
1	Monumentencommissie gemeente Beesel 2009
1	Subsidieverordening restauratie gemeentelijke monumenten
1	Visie recreatie en toerisme 2019-2023 (Focus, Lef en Draakkracht)
1	Gemeenschappelijke regeling Grenspark Maas-Swalm-Nette
1	Uitwerking vrijetijdseconomie 'Actieprogramma vrijetijdseconomie N-Limburg" (POL)
1	Regionale visie recreatie en toerisme Midden-Limburg
1	Meerjaren onderhoudsprogramma buitensportaccommodaties 2014-2034
1	Sport beleidsnota Samen fit: sport en bewegen in Beesel 2019-2022
1	Regiovisie sport 2016-2020
1	Uitvoeringsregel investeringssubsidies
1	Uitvoeringsregel jaarlijkse subsidie culturele verenigingen, sportverenigingen en ouderenvereningingen
1	Subsidies sport 2020-2023
1	Algemene subsidieverordening (ASV)
1	Beleidsregel verblijfsrecreatie
2	Meerjarig beleidskader bibliotheek 2017-2020 - kaders en uitgangspunten
2	Aanpak maatschappelijke opvang
2	Landelijke toegankelijkheid maatschappelijke opvang 2019
2	Blij in Beesel vandaag, morgen, overmorgen; visie van de gemeenschap
2	Vrijwilligersbeleid
2	Beleidsnota informele zorg 2014-2017
2	Modulaire gemeenschappelijke regeling sociaal domein Limburg-Noord
2	Evaluatie participatienota
2	Kaderstellende nota decentralisatie extramurale zorg
2	Beleidsplan gezondheid / wmo 2020-2027 'Kloppend hart van Beesel"
2	Regionaal beleids- en afsprakenkader WMO 2016
2	Regeling persoonsgebonden budget (pgb)
2	Verordening WMO 2020
2	Beleidsplan Participatiewet "Iedereen doet mee" en de verordening Participatiewet 2015

Programma / Paragraaf	Onderwerp
2	Actualisatie beleidsregels Participatiewet en loonwaardemethodiek
2	Schuldhulpverlening
2	Maatregelenverordening wet werk en bijstand, wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze ondernemers en wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen gemeente Beesel 2012
2	Armoedebeleid Meedoen naar vermogen
2	Subsidieregeling jeugdbescherming en jeugdreclassering regio Noord-Limburg
2	Beleidsnota kinderopvang o.g.v. een sociaal medische indicatie
2	Regionaal transformatieplan Jeugdhulp 2018-2020 en regionale transformatieagenda Jeugd 2019-2020
2	Aanpassing verordening jeugdhulp gemeente Beesel
2	Beleid voorschoolse voorzieingen en -educatie gemeene Beesel 2017-2020
2	Uitvoeringsregel en werkafspraken voorschoolse voorzieningen en -educatie
2	Beleidsnota VVE 2010-2014
2	Kadernota programma 2, maatschappelijke leefruimte
2	Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs gemeente Beesel
2	Wijziging verordening leerlingenvervoer gemeente Beesel
2	Lokaal gezondheidsbeleid
2	Subsidieregeling Blij in Beesel (voorheen sociale verrijking)
2	Integraal jeugdbeleid gemeente Beesel 2017 - 2020
2	Regionaal beleidskader Jeugd Noord-Limburg 2015-2018
2	Regiovisie bijzondere doelgroepen 2017-2020
3	Reclamebeleid Beesel 2008
3	Verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving omgevingsrecht gemeente Beesel
3	Nota Bodembeheer Limburg Noord 2020-2029
3	Beleidsnota bodembeheer Regio Maas & Roer, gedeelte Beesel
3	Verordening geurhinder en veehouderij
3	VTH Beleidsplan gemeente Beesel 2019-2023
3	Gemeenschappelijke regeling Regionale Uitvoeringsdienst Limburg-Noord
3	Verordening beheer/gebruik algemene begraafplaatsen
3	Visie begraafplaatsen
3	Beleidsregel legionellapreventie
3	Beleidsregel stookruimten (geheel of gedeeltelijk) onder maaiveld
3	Wegen beheerplan 2017-2021
3	Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren (AVOI)
3	Duurzaamheidsvisie 2019-2030 Focus, Lef en Daadkracht
3	Verordening stimuleringslening duurzaamheidsmaatregelen accommodaties
3	Energiestrategie
3	POL, uiterwerking energie
3	Toetsings-kader opwekking duurzame energie Beesel (Kode Beesel)

Programma / Paragraaf	Onderwerp
3	Uitgangspuntennotitie Regionale Energiestrategie Noord- en Midden Limburg
3	Concept RES NML + regionale ambities
3	Subsidieregeling energiebesparende maatregelen
3	Regiovisie
3	Euregiovisie 2014-2020
3	Regiovisie Noord-Limburg 2040 de gezondste regio
3	Bestemmingsplan bebouwde gebieden
3	Beleidsregel hoogzitten
3	Beleidsregel huisvesting van seizoenarbeiders bij agrarische bedrijven
3	Stedenbouwkundige Visie centrum Beesel
3	Afwegingskader woninglocaties en woningbouwinitiatieven
3	Voorzienbaarheid bestemmingsplanwijziging deprogrammeren woningbouwlocaties
3	Regionale structuurvisie wonen Noord-Limburg
3	Geluidbeleid 2018
3	Welstandsnota
3	Welstandsbeleid
3	Verordening lijkbezorgingsrechten Beesel
3	Tarief lijkbezorgingsrechten Beesel
3	Verordening reinigingsheffing Beesel
3	Tarieven reinigingsheffing Beesel
3	Verordening rioolaansluitrecht Beesel
3	Tarieven rioolaansluitrecht Beesel
3	Verordening rioolheffing Beesel
3	Tarief rioolheffing Beesel
3	Verbreed Gemeentelijk Riolerings Plan 2018-2022
3	Verordening aansluitvoorwaarden riolering
3	Nota inventarisatie en vervanging speeltoestellen
3	Bomenverordening 2019, beleidsregels en lijst beschermde houtopstanden
3	Bosbeheerplan gemeente Beesel 2014-2019
3	Maaibeheer
3	Landschapsontwikkelingsplan
3	Herziening exploitatieopzetten grondbedrijf 2019
3	Pachtbeleid
3	Bestemmingsplan Past. Vranckenlaan 28, Reuver
3	Marktverordening
3	Beleidsnota standplaatsenbeleid gemeente Beesel
3	Wegenlegger
3	Verordening marktgelden Beesel
3	Tarieven marktgelden Beesel
3	Hinder van houtkachels / open haarden

Programma / Paragraaf	Onderwerp
3	Regionale detailhandelsvisie Noord-Limburg (POL)
3	Detailhandelsbeleid
3	Werklocaties bedrijventerreinen (visie bedrijfsterreinen Noord-Limburg)
3	Werklokaties kantoren (regionale visie kantoren Noord-Limburg)
3	Beleidsvisie Toekomstbestendige centra gemeente Beesel en schetsontwerp kern Reuver, kennis nemen uitvoeringsprogramma toekomstbestendige centra gemeente Beesel
3	Plan van aanpak toekomstbestendige centra gemeente Beesel
3	Stimuleringsregeling Toekomstbestendige Centra gemeente Beesel
3	Mobiliteitsfonds / parkeerbijdrageregeling
3	Verordening parkeerfonds
3	Trensportal / mobiliteitsplan Noord-Limburg
3	Bestemmingsplan Molenveld-Zuid en naamswijziging naar Oppe Brik
3	Beeldkwaliteitsplan Oppe Brik & VO
3	Reparatieplan buitengebied Beesel
3	Ontwerp bestemmingsplan Drakenrijk
3	Bestemmingsplan Oude Bosweg 1 Beesel
3	Bestemmingsplan Kerstenbergweg
3	Bestemmingsplan Bussereindseweg 81
3	Bestemmingsplan Bussereindseweg 81-2
3	Bestemmingsplan Heideweg 1
3	Bestemmingsplan Keulseweg 27 Reuver
3	Bestemmingsplan Keulseweg 93 Reuver
3	Paraplubestemmingsplan Hoogzitten Buitengebied Beesel
3	Structuurvisie Leewen-de Weerd
3	Beleidsregel planologische medewerking (pré)mantelzorgwoningen
3	Afvalstoffenverordening (herziening)
3	Uitvoeringsbesluit afvalstoffenverordening 2011 (actualisatie)
3	Beleidsnotitie inzameling huishoudelijke afvalstoffen
3	Tarieven afvalstoffenheffing 2018
3	Uitvoeringsregel subsidie legeskosten omgevingsvergunning
3	Exploitatieverordening gemeente Beesel 2001
3	Achtervang herfinanciering leningen Woongoed 2-Duizend
3	Verordening startersleningen
3	Structuurvisie / omgevingsvisie
3	Planschadeverordening 2008 - WIJZIGING
3	Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade gemeente Beesel
3	Veegplan bebouwde gebieden gemeente Beesel
3	Aanwijzingsbesluit woonschepenligplaatsen i.h.k.v. de Huisvestingswet
3	Beleidsregel kamerverhuur
3	Woningbouwkader 2012-2020

Programma / Paragraaf	Onderwerp
3	Beleidsregel tijdelijke huisvesting (bij -verbouwing- woning op eigen erf)
3	Bouwverordening Beesel
3	Herijking Woonvisie 2016-2022
3	Regionale woonvisie Noord Limburg 2020-2024
3	Bestekhandboek digitale ruimtelijke plannen RO standaarden 2012
3	Bestemmingsplan Buitengebied
3	Veegplan buitengebied gemeente Beesel
3	Bestemmingsplan Rustoord
3	Beleidsregel gemeentelijk kwaliteitsmenu wonen buitengebied
3	Intergemeentelijke Structuurvisie Maasplassen 2030 & PlanMER
3	Aanwijzingsbesluit van categorieën waarin geen vvgb Wabo is vereist
3	Beleidsregel erfafscheidingen
3	Beleidsregel plaatsing zendmasten
3	POL-uitwerking regionale visie land- en tuinbouw Noord-Limburg en Regionaal ruimtelijk kwaliteitskader
4	Partnerschap Beesel - Brüggen
4	Verordening naamgeving en nummering (adressen) van de gemeente Beesel 2010
4	Preventie- en handhavingsplan Drank- en Horecawet gemeente Beesel 2019-2022
4	Evenementenbeleid
4	APV (aanpassing ivm lachgas)
4	Aanwijzing ex artikel 2.40 APV
4	Drugsbeleid Beesel 2012
4	Integraal alcohol- en drugsbeleid voor jongeren in Beesel 2013-2016
4	Drank- en horeca verordening
4	Samenwerkingsconvenant en aanwijzingsbesluit BOA Noord- en Midden Limburg
4	Beleidsregel paracommerciële horecabedrijven
4	Speelautomaten verordening
4	Winkeltijdenverordening
4	Regeling briefadres Gemeente Beesel
4	Verordening Basisregistratie Personen (BRP)
4	Reglement Burgerlijke Stand
4	Beleid benoeming Babsen
4	Beleidsnota Openbare Verlichting 2016-2023
4	Beleidslijn toepassing Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur gemeente Beesel (Bibob-beleid gemeente Beesel 2019)
4	Integraal handhavingsbeleid 2012
4	Horecahandhaving
4	Verordening elektronische bekendmaking
4	Externe veiligheid
4	Subsidie nazorg ex-gedetineerden 2016

Programma / Paragraaf	Onderwerp
4	delegatieverordening
4	Piketregeling intern Oranjekolom
4	Uitvoeringsplan integraal alcohol en drugsbeleid voor jongeren in Beesel 2015-2016
4	Functioneringsgesprekken burgemeester en gemeenteraad
4	Reglement van Orde Gemeenteraad
4	Verordening rekenkamercommissie Beesel 2020
4	Gedragscode voor de leden van de raad & fractievertegenwoordigers (inclusief richtlijn handelswijze bij vermoed overtreden gedragscode)
4	Inspraakverordening
4	Verordening ambtelijke bijstand en fractieondersteuning
4	Verordening op de vertrouwenscommissie
4	Verordening vertrouwenscommissie klankbordgesprekken en herbenoeming burgemeester
4	Verordening raadscommissies
4	Verordening fractieondersteuning 2012
4	Papierloos vergaderen
4	Gladheidsbestrijdingsplan 2016/2021
4	Damoclesbeleid Beesel
4	Beleidsplan veiligheidsregio
4	Integraal veiligheidsplan gemeente Beesel 2019-2022
4	Dekkingsplan brandweer
4	Modelbeleid Bluswater en bereikbaarheid
4	verordening regeling behandeling bezwaarschriften
4	Beleidsregel gevonden en verloren voorwerpen
4	Uitvoeringsregel subsidie legeskosten evenementenvergunngin
4	Reglement van orde voor B&W
4	Verordening rechtspositie raadsleden & fractievertegenwoordigers 2020
4	Rechtspositiebesluit decentrale politieke ambtsdragers en verordening rechtspositie burgemeester en wethouders gemeente Beesel 2019
4	regeling outplacement gewezen wethouders
4	Preventie-activiteitenplan gemeente Beesel 2003
5	Verordening hondenbelasting Beesel
5	Tarief hondenbelasting Beesel
5	Legesverordening Beesel
5	Verordening tarieven leges Beesel
5	Verordening onroerende zaakbelastingen Beesel
5	Tarieven onroerende zaakbelasting Beesel
5	Verordening toeristenbelasting Beesel
5	Tarief toeristenbelasting Beesel
5	Verordening dienstverlening aan derden Beesel
5	Tarieven dienstverlening aan derden Beesel

Programma / Paragraaf	Onderwerp
5	Verordening op de baatbelasting
6	Privacy beleid
6	Privacy reglement
6	Privacy verklaring
6	Nota reserves en voorzieningen
6	Strategisch reservebeleid
6	Kaders investeringsreserve
6	Wet markt en overheid
6	Werkkostenregeling
6	Financiële verordening
6	Invorderings- en kwijtscheldingsregelingen gemeentelijke belastingen
6	Treasury statuut
6	Nota treasury
6	Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid
6	Nota activa en afschrijving
6	Beleid Mobile Device Security
6	Communicatiebeleid
6	Controleprotocol 2018
6	Controleverordening 2006
6	Nota Inkoopbeleid
par. A	Kadernota paragraaf A, Weerstandsvermogen en risicobeheersing
par. B	Onderhoudsplannen gemeentelijke gebouwen
par. B	Gebouwen beheersplan 2019-2022
par. B	Kadernota paragraaf B, Onderhoud kapitaalgoederen
par. D	Informatiebeveiligingsbeleid
par. D	Informatiebeveiligingsplan
par. D	Mandaat- en delegatieregister
par. D	Verordening interne klachtbehandeling
par. D	Verordening werkgeverscommissie griffie (verlenen volmachten)
par. D	Dereguleringsbesluit mandaten P&O
par. D	Kadernota paragraaf D, Bedrijfsvoering
par. D	Archiefverordening
par. E	Kadernota paragraaf E, Verbonden partijen
par. F	Kadernota paragraaf F, Grondbeleid
par. G	Kadernota paragraaf G, Lokale heffingen

4.2 Staat van Reserves 2020

Nummer	Programma	Naam Reserve	Saldo aan het begin van het jaar	Toevoeging via de resultaat bestemming	Onttrekking via de resultaat bestemming	Vermindering ivm afschrijving op activa	Saldo aan het einde van het jaar
10001	nvt	Algemene Reserve	1.689	0	0	0	1.689
		Algemene Reserve	1.689	0	0	0	1.689
11001	nvt	Reserve Rekeningsaldo	-104	321	0	0	217
		Reserve Rekeningsaldo	-104	321	0	0	217
30020	div	Reserve voor Investeringen	9.577	243	4.042	0	5.778
30032	3	Reserve dekking kapitaallasten grond ABN-AMRO	33	0	33	0	0
30034	3	Reserve dekking kapitaallasten overkapping begraafplaats	41	0	2	0	39
30035	3	Reserve dekking kapitaallasten grond fietspad Maas	197	0	197	0	0
30037	4	Reserve dekking kapitaallasten Raadhuisplein ec. Nut	236	0	16	0	221
30041	3	Reserve dekking kapitaallasten project Hazenkamp	63	307	3	0	367
30043	Overhead	Reserve dekking kapitaallasten verbouwing gemeentehuis	1.150	0	103	0	1.047
30048	Overhead	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding gemeentehuis	14	0	14	0	0
30050	Overhead	Reserve dekking kapitaallasten meubilair gemeentehuis	124	0	20	0	104
30051	Overhead	Reserve dekking kapitaallasten discussie installatie 2010	13	0	2	0	11
30052	2	Reserve dekking kapitaallasten uitbr/verb BS Offenbeek	138	0	21	0	117
30054	2	Reserve dekking kapitaallasten noodlokaal BS 't Spick	51	0	10	0	41
30055	2	Reserve dekking kapitaallasten uitbreiding BS Beesel	6	0	6	0	0
30058	3	Reserve dekking kapitaallasten gronddepot Keulseweg	69	0	69	0	0
30059	1	Reserve dekking kapitaallasten invest subs SPP Solberg	224	0	6	0	218
30062	2	Reserve transformatie Jeugdzorg, WMO en Participatiewet	415	130	161	0	385
30063	Overhead	Reserve dekking kapitaallasten Zonnepanelen	66	0	3	0	63
30064	2	Reserve Open Einde Regelingen Sociaal Domein	958	341	1.299	0	0
30066	Overhead	Reserve Organisatie	65	300	47	0	318
30068	2	Reserve dekking kaplst. Pumptrackbaan	0	44	0	0	44
30078	2	Reserve dekking kaplst 2 't Spick ivm dagopvang ouderen	45	0	1	0	44
30079	4	Reserve dekking kaplst Openbare verlichting	365	117	19	0	463
30080	2	Reserve dekking kapitaallasten onderwijs Oppe Brik	5.905	0	154	0	5.751
30081	3	Reserve Duurzaamheid	0	908	112	0	796
30082	2	Reserve Gemeenschapsinitiatieven	0	500	95	0	405
		Overige bestemmingsreserves	19.754	2.889	6.434	-	16.209
Totaal			21.339	3.210	6.434	-	18.115

4.3 Toelichting investeringsreserve

Bedragen x € 1.000

Saldo 31-12-2019	9.577
BIJ:	
Storting vrijval reserve gronddepot Keulseweg	69
Storting vrijval reserve grond ABN-AMRO	33
Storting vrijval reserve grond fietspad langs de Maas (2009)	197
Vervallen storting Gemeentelijk Kwaliteitsmenu (GKM) Bussereindseweg	-56
	243
AF:	
Overheveling budget duurzaamheid naar Reserve Duurzaamheid	-908
Overheveling budget Gemeenschapsinitiatieven naar Reserve gemeenschapsinitiatieven	-500
Overheveling naar reserve Organisatie tbv sterk team Beesel	-300
Overheveling naar reserve open einde regeling SD ivm aanvullen minimum	-341
Project Hazenkamp (naar bruteringsreserve)	-157
Herinrichting Centrum Reuver (naar bruteringsreserve)	-150
Negatief rekeningsaldo 2019	-104
Taalpunt Beesel (budgetoverheveling 2019 --> 2020)	-81
Long Course weekend (Host fee en kosten locale branding e.d.)	-90
Monumentensubsidies	-63
Inhuur afdeling Inwoners	-192
Project toekomstbestendige Centra	-47
Formatie tbv project omgevingswet	-78
Medw VTH (dakpanconstructie)	-60
Exploitatie Parklaan	-31
Haalbaarheidsonderzoek Circulair Ambachtscentrum	-29
Vervanging lichtmasten 2020	-117
Ad hoc infrastructurele verkeersmaatregelen	-26
Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO)	-80
Project Basis Op Orde	-493
Tijdelijke formatieuitbreiding team Communicatie	-39
Bovenformatief, med P&O	-46
Overige kleine posten	-111
	-4.042
Saldo 31-12-2020	5.778

4.4 Staat van voorzieningen 2020

Nummer	Programma	Naam Voorziening	Saldo aan het begin van het jaar	Toevoeging	Aanwendingen	Ten gunste van exploitatie vrijgevallen	Saldo aan het einde van het jaar
40001	3	Voorziening Gemeentelijke Begraafplaatsen (berging)	18	1	2	0	17
40003	Overhead	Voorziening Groot Onderhoud Gemeentehuis	312	52	63	0	300
40004	1	Voorziening onderhoud sporthal De Schans	419	47	129	0	337
40005	4	Voorziening Groot Onderhoud Brandweerkazerne	60	4	1	0	62
40007	Overhead	Voorziening Groot Ondhoud Gemeenteloods	133	13	3	0	143
40008	3	Voorziening Groot Onderhoud Milieupark	9	1	0	0	10
40009	1	Voorziening Groot Onderhoud gymzaal Beesel	104	4	6	0	102
40010	1	Voorziening Groot Onderhoud gymzaal Offenbeek	83	5	6	0	82
40013	2	Voorziening Groot onderhoud De Schakel	184	30	64	0	150
40014	1	Voorziening groot onderhoud Buitensportaccommodaties	40	17	40	0	17
40015	1	Voorziening groot onderhoud Kunstwerken	13	3	0	0	16
40017	3	Voorziening onderhoud wegen	107	255	0	0	362
40019	1	Voorziening onderhoud Molen de Grauwe Beer	80	10	12	0	78
40020	3	Voorziening onderhoud vleermuistoren	1	0	0	0	1
		Voorzieningen voor onderhoud	1.561	440	325	0	1.676
41001	Overhead	Voorziening Pensioenen Wethouders	2.065	186	0	107	2.144
41003	Overhead	Voorziening Wachtgelden	60	88	0	37	111
		Voorzieningen v. verplicht, risico's en verliezen	2.125	274	0	144	2.256
42011	3	Voorziening afvalstoffenheffing (egalisatie)	408	0	0	211	197
42012	3	Voorziening rioolrechten (egalisatie)	4.416	0	0	504	3.912
		Voorzieningen inz. van derden ontvangen bedragen	4.824	0	0	715	4.109
Totaal			8.511	714	325	859	8.040

4.5 Staat van Borgstellingen

WSW-nr	Oorspronkelijk bedrag *)	Geldgever	Rente %	Schuldrestant ultimo 2019	Schuldrestant ultimo 2020
32026	€ 307.953	Gemeente Beesel K0110	4,340%	€ 82.000	€ 63.076
32031	€ 1.406.719	BNG	6,430%	€ 304.000	€ 208.809
38044	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,188%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
38742	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,095%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
38743	€ 7.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	4,095%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
45246	€ 7.500.000	INTER Lebensversicherung AG	3,600%	€ 7.500.000	€ 7.500.000
45706	€ 5.000.000	Nederlandse Waterschapsbank	3,291%	€ 5.000.000	€ 5.000.000
45853	€ 4.500.000	Nederlandse Waterschapsbank	2,988%	€ 4.500.000	€ 4.500.000
48752	€ 8.000.000	Nederlandse Waterschapsbank	0,940%	€ 8.000.000	€ 8.000.000
	€ 53.684.407			€ 47.886.000	€ 47.771.885

*) Het percentage van het leningbedrag waarvoor borgstelling is verleend is 100%

Borgstelling icm Stichting Waarborgfonds Sport
In 2013 hebben we samen met SWS een garantstelling verleend aan v.v. Bieslo inzake de renovatie van sportpark de Solberg.
Het betrof een bedrag van € 82.500. De gemeente en SWS staan ieder voor 50% garant.
Als zekerheidsstelling is er een recht van hypotheek gevestigd.

Borgstelling Gemeenschappelijke Regelingen
Als deelnemer aan de Gemeenschappelijke regeling BsGW staan wij garant voor 1% van het krediet in rekening courant bij NWB
Als deelnemer in de Gemeenschappelijke regeling WAA staan we garant voor ca 10% van de leningen / rekening courant overeenkomsten

Borgstelling Nationale hypotheekgarantie
Dit overzicht is excl. de borging van de woninghypothecaire leningen. In 1994 is een overeenkomst gesloten met de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen inzake de overname van garantieverplichtingen voor eigen woningen.
De financiële risico's van de lopende garantieverplichtingen zijn bij de Stichting ondergebracht.
Over de omvang van de daadwerkelijke garantiesom voor onze gemeente kan geen sluitend inzicht worden gegeven.

4.6 Baten en lasten per taakveld

progr.	Taakveld	Omschrijving	Bedrag lasten	Bedrag baten
2	0.1	Bestuur	85.449	-
4	0.1	Bestuur	1.468.628	213.168
9	0.10	Mutaties reserves	2.992.883	6.433.904
4	0.2	Burgerzaken	287.572	126.953
6	0.4	Overhead	6.383.249	61.028
3	0.5	Treasury	1.694	-
4	0.5	Treasury	28.059	125.026
5	0.5	Treasury	-	201.841
5	0.61	OZB woningen	130.669	2.365.823
5	0.62	OZB niet-woningen	23.407	968.044
5	0.64	Belastingen overig	-	72.312
5	0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-	21.313.482
8	0.8	Overige baten en lasten	-	-
7	0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	7.276	-
4	1.1	Crisisbeheersing en brandweer	831.834	34.319
4	1.2	Openbare orde en veiligheid	209.574	2.040
3	2.1	Verkeer en vervoer	913.870	6.159
4	2.1	Verkeer en vervoer	420.780	10.026
3	3.1	Economische ontwikkeling	71.380	-
3	3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	236.118	87.918
1	3.4	Economische promotie	296.237	4.953
5	3.4	Economische promotie	-	478.916
2	4.1	Openbaar basisonderwijs	38.312	-
2	4.2	Onderwijshuisvesting	462.715	50
2	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	760.333	274.106
1	5.1	Sportbeleid en activering	368.865	10.000
1	5.2	Sportaccommodaties	512.241	157.498
1	5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	325.526	19.006
1	5.4	Musea	73.698	-
1	5.5	Cultureel erfgoed	15.368	-
2	5.6	Media	292.281	6.000
3	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.133.765	73.195
6	5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	392	-
2	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.081.986	55.650
5	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	14.719	-
2	6.2	Wijkteams	1.667.790	-15.000
2	6.3	Inkomensregelingen	4.990.333	4.072.859
2	6.4	Begeleide participatie	2.173.786	293.163
2	6.5	Arbeidsparticipatie	12.950	-
2	6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-	125.041
2	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.180.982	11.189
2	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	3.781.124	-

2	6.81	GeÃ«scaleerde zorg 18+	26.102	19.102
2	6.82	GeÃ«scaleerde zorg 18-	498.451	-
2	7.1	Volksgezondheid	646.404	1.137
3	7.2	Riolering	307.455	566.827
3	7.3	Afval	1.085.927	1.262.870
3	7.4	Milieubeheer	1.205.612	120.161
3	7.5	Begraafplaatsen en crematoria	109.079	88.267
3	8.1	Ruimtelijke ordening	470.984	307.537
3	8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.652.213	1.621.191
3	8.3	Wonen en bouwen	275.031	194.102
			41.553.103	41.769.862

4.7 Beleidsindicatoren

Vanaf het begrotingsjaar 2017 lichten gemeenten de effecten van beleid toe door een vaste set beleidsindicatoren op de nemen in de begroting en de jaarrekening. De meeste van deze indicatoren zijn te vinden op www.waarstaatjegemeente.nl, onder het dashboard “Besluit Begroting en Verantwoording”.

Nr	Naam indicator	Eenheid	Periode	Regio/Dimensie	Waarde	Bron	Omschrijving
1.	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	2020	Beesel	9,5	Eigen gegevens	Aantal toegestane formatie gemiddeld over hele jaar
2.	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	2020	Beesel	8,8	Eigen gegevens	Aantal daadwerkelijke werkzame formatie gemiddeld over het hele jaar (formatie excl. vacatures en incl. boventallige medewerkers)
3.	Apparaatskosten	In Euro’s	2020		894	Eigen begroting	Kosten per inwoner
4.	Externe inhuur	%	2020	Beesel	9	Eigen begroting	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen
5.	Overhead	%	2020		16,4	Eigen begroting	% van totale lasten
6.	Verwijzingen Halt	Aantal per 1.000 jongeren	2020	Beesel	11	Bureau Halt	Het aantal verwijzingen Halt per 1.000 inwoners van 12 tot 18 jaar. Jongeren van 12 tot 18 jaar die een licht strafbaar vergrijp plegen, worden door de politie of leerplichtambtenaren naar Bureau Halt verwezen voor een passende Halt-straf. Zij krijgen leeropdrachten en er volgen gesprekken met de jongere en de ouders. Op deze manier kunnen jongeren rechtzetten wat zij fout hebben gedaan, zonder dat zij in aanraking komen met het Openbaar Ministerie.
			2020	Nederland	11		
7.	Vervallen						
8.	Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	2019	Beesel	0,7	CBS	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
			2019	Nederland	2,3		
9.	Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	2020	Beesel	1,5	CBS	Het aantal geweldsmisdrijven. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
			2020	Nederland	4,6		

10.	Diefstallen uit woning	Aantal per 1.000 inwoners	2019	Beesel	1,8	CBS	Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.
			2019	Nederland	2,3		
11.	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	2020	Beesel	3,3	CBS	Hieronder vallen brandstichting, alle vormen van vernieling en misdrijven tegen de openbare orde en het openbaar gezag. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte. Omdat het delict mensenhandel vaak onder dezelfde feitcode geregistreerd wordt als het delict mensensmokkel worden deze twee delicten samengeteld en weergegeven bij de gewelds- en seksuele misdrijven.
			2020	Nederland	6,2		
12.	Vervallen						
13.	Vervallen						
14.	Functiemenging	%	2019	Beesel	37,7	LISA	De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.
			2019	Nederland	53,2		
15.	Vervallen						
16.	Vestigingen (van bedrijven)	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	2019	Beesel	118	LISA	Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
			2019	Nederland	151,6		
17.	Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2019	Beesel	-	DUO	Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en/of kwalificatieplichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.

			2019	Nederland	2,4		
18.	Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	2019	Beesel	25	DUO	Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel op een school staat ingeschreven, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt. Ook veelvuldig te laat komen kan hiertoe worden gerekend. De periodeaanduiding '2019' staat voor schooljaar '2018/2019'.
			2019	Nederland	26		
19.	Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	2019	Beesel	2,1	Ingrado	Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. De periodeaanduiding "2019" staat voor schooljaar "2018/2019".
			2019	Nederland	2		
20.	Niet-sporters	%	2016	Beesel	52,7	Gezondheidsenquête (CBS, RIVM)	Het percentage niet-wekelijkse sporters t.o.v. de bevolking van 19 jaar en ouder. Bevolking van 19 jaar en ouder dat niet minstens één keer per week aan sport doet.
			2016	Nederland	48,7		
21.	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	2019	Beesel	350,9	LISA	Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten. De indicator betreft het aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-65 jaar.
			2019	Nederland	677,1		
22.	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	2019	Beesel	1	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
			2019	Nederland	1		

23.	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	2019	Beesel	5	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand wordt hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz) verstaan. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
			2019	Nederland	6		
24.	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking	2019	Beesel	69	CBS	Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
			2019	Nederland	68,8		
25.	Vervallen						
26.	Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	2019	Beesel	1	Verwey Jonker Instituut – Kinderen in Tel	Personen van 16 t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV WERKbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie. Tot en met 2015 zijn de cijfers van deze indicator afkomstig van het Verwey-Jonker Instituut - Kinderen in Tel. De cijfers vanaf 2016 zijn afkomstig van het CBS.
			2019	Nederland	2		
27.	Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	2020	Beesel	278,7	CBS	Het aantal personen met een uitkering op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, t/m 2014) en de Participatiewet (vanaf 2015). De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
			2020	Nederland	459,7		
28.	Lopende re-integratievoorzieningen	Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar	2020	Beesel	202,3	CBS	Het aantal reïntegratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.

			2020	Nederland	202		
29.	Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	2020	Beesel	14,8	CBS	Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014). Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische, psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedingsproblemen van de ouders.
			2020	Nederland	11,9		
30.	Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	2020	Beesel	1,7	CBS	Jongeren met jeugdbescherming betreft jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen. Jeugdbescherming is een maatregel die de rechter dwingend oplegt. Dat gebeurt als een gezonde en veilige ontwikkeling van een kind of jeugdige wordt bedreigd en vrijwillige hulp niet of niet voldoende helpt. Een kind of jongere wordt dan onder toezicht gesteld of onder voogdij geplaatst. In uitzonderlijke gevallen wordt de hulp of zorg voortgezet tot de leeftijd van 23 jaar.
			2020	Nederland	1,2		

31.	Jongeren met jeugdreclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	2020	Beesel	0,6	CBS	Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar). Jeugdreclassering is een combinatie van begeleiding en controle voor jongeren vanaf 12 jaar, die voor hun 18e verjaardag met de politie in aanraking zijn geweest en een proces-verbaal hebben gekregen. Indien de persoonlijkheid van de dader of de omstandigheden waaronder het misdrijf is begaan daartoe aanleiding geven, bijvoorbeeld bij jongvolwassenen met een verstandelijke beperking, kan het jeugdstrafrecht eveneens worden toegepast op jongvolwassenen in de leeftijd 18 tot en met 23 jaar. De jongere krijgt op maat gesneden begeleiding van een jeugdreclasseringswerker om te voorkomen dat hij of zij opnieuw de fout ingaat. Jeugdreclassering kan worden opgelegd door de kinderrechter of de officier van Justitie. Jeugdreclassering kan ook op initiatief van de Raad voor de Kinderbescherming in het vrijwillige kader worden opgestart. De begeleiding kan doorlopen tot de jongere 23 jaar wordt.
			2020	Nederland	0,4		
32.	Cliënten met een maatwerkarrangement WMO	Aantal per 10.000 inwoners	2019	Beesel	550	GMSD	Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.
			2019	Nederland	680		
33.	Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	2019	Beesel	56	CBS	Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
			2019	Nederland	161		
34.	Hernieuwbare elektriciteit	%	2019	Beesel	7	RWS	
			2019	Nederland	20,1		
35.	Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	2020	Beesel	218	CBS	De gemiddelde WOZ waarde van woningen.

			2020	Nederland	270		
36.	Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	2020 2020	Beesel Nederland	13,1 8,9	Basisregistratie adressen en gebouwen	Nieuw gebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.
37.	Demografische druk	%	2020 2020	Beesel Nederland	77,6 70	CBS	Het aantal personen van 0 tot 20 jaar én 65 jaar of ouder per honderd personen van 20 tot 65 jaar.
38.	Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	In Euro’s	2020 2020	Beesel Nederland	578 700	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een éénpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
39.	Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	In Euro’s	2020 2020	Beesel Nederland	612 773	COELO	Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.

4.8 Sisa

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 28 januari 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*
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

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*		
			€ 90.000	Nee		
			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	Energiescan	€ 12.302	Ja	
		2	Thermoscan	€ 0	Ja	
		3	Waterzijdig inregelen	€ 0	Ja	
		4	Collectieve inkoop	€ 14.768	Ja	
		5	Duurzaamheidsvoucher	€ 42.252	Ja	
		6	Organisatie en communicatie	€ 14.771	Ja	
		7				

			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 *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	Energiescan	€ 12.302		Nee
		2	Thermoscan	€ 0		Nee
		3	Waterzijdig inregelen	€ 0		Nee
		4	Collectieve inkoop	€ 14.768		Nee
		5	Duurzaamheidsvoucher	€ 42.252		Nee
		6	Organisatie en communicatie	€ 14.771		Nee
		7				

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 *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*	
			€ 101.652	€ 99.354	€ 6.480	€ 156.650	
			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					
		2					

SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeenteded eel 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*
		€ 2.555.116	€ 34.115	€ 237.322	€ 2.418	€ 32.515	€ 579
		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*
		€ 1.194	€ 0	€ 0	€ 252.798	€ 0	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*
			€ 0	€ 0	€ 16.540	€ 0	€ 0	€ 0
			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)	€ 567.402			€ 0	€ 0
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 134.215	€ 139.099	€ 6.248	€ 0	€ 0
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 97.800	€ 13.657	€ 0	€ 0	€ 0
				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 *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)	236	14	€ 0	Ja	
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	50	3		Ja	
			3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	55	6		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*				
			€ 38.560	-€ 180.337				
			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	802824	€ 218.897	€ 178.990	€ 24.114	€ 15.793	
		2						

			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	802824	€ 218.897	615,57%
		2			0,00%

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*	
			€ 0	€ 10.000	€ 0	€ 10.000	Ja	