Jaarstukken 2020

Het betreft hier de **jaarstukken over 2020**.
Deze bestaan uit het jaarverslag en de jaarrekening, zie ook de inhoudsopgave.

INHOUDSOPGAVE JAARSTUKKEN 2020

Inleiding 5

Jaarverslag

Programmaverantwoording
0. Sociale voorzieningen 9
1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid 13
2. Onderwijs 23
3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting 27
4. Milieu 38
5. Veiligheid 50
6. Verkeer en vervoer 54
7. Cultuur, sport en recreatie 61
8. Economische structuur 67
9. Bestuur en organisatie 75
10. Algemene baten en lasten 81
11. Overheadkosten 83

Overzicht van algemene dekkingsmiddelen en stelposten 89

Paragrafen
1. Lokale heffingen 95
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing 99
3. Onderhoud Kapitaalgoederen 109
4. Treasury 115
5. Bedrijfsvoering 119
6. Verbonden partijen 121
7. Grondbeleid 137

Jaarrekening

Overzicht van baten en lasten 145

Balans met toelichting
Balans 149
Toelichting balans 152
Specifieke uitkeringen 175

BIJLAGE
Gerealiseerde lasten en baten per taakveld 180

Inleiding

1.1 Algemeen

Voor je ligt de jaarrekening van 2020. Met de jaarrekening legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over wat zij heeft uitgevoerd, of juist niet heeft uitgevoerd en de financiële gevolgen daarvan. Het is het sluitstuk van de Planning & Control Cyclus van het jaar 2020. Vanzelfsprekend is dit document in lijn met de vereisten zoals opgenomen in het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV) en alle aanvullende aanwijzingen vanuit de commissie BBV.

De jaarrekening 2020 sluit met een positief saldo van € 2.849.560,--

Begin 2020 werden we geconfronteerd met het coronavirus en de impact op de omgeving is groot. Evenementen zijn afgelast, scholen zijn dicht, de gezondheidszorg staat onder druk en sociale contacten zijn afgenomen. Ook binnen het gemeentehuis zijn maatregelen genomen. Gelukkig heeft de coronacrisis op de jaarrekening geen directe invloed gehad. Het lijkt erop dat in Nederland de brede welvaart vooralsnog overeind is gebleven. Wel is er een afvlakking waargenomen in de toename ervan. Daarom is het belangrijk om de welvaart in brede zin goed onder de aandacht te houden.

“Dichtbij & Betrokken”. Dat is de leidraad voor deze bestuursperiode en ook dit jaar zijn er weer belangrijke stappen gezet richting de toekomst van onze gemeente. Zonder uitputtend te zijn noemen we een aantal speerpunten waarvoor veel werk is verzet en resultaten zijn geboekt.

Duurzaamheid

In Eersel gaan we voor een duurzame samenleving. Er is hard gewerkt aan de energietransitie om de gemeente in de toekomst energie-neutraal te maken. Daar ligt een grote opgave.
Aan de gemeentelijke gebouwen zijn in 2020 verschillende duurzaamheidsmaatregelen gerealiseerd.

Leefbaar en betrokken

Om de betrokkenheid van onze inwoners voorop te stellen en eigen initiatieven aan te moedigen, is in Eersel het participatieprogramma ‘Dorpen maken het verschil’ gestart. Onze insteek is actief betrokkenheid te tonen, mee te denken en een proactieve steun in de rug te geven aan onze inwoners en verenigingen als dat nodig is. We doen dit samen door met inwoners en verenigingen wensen en behoeften per kern te vertalen naar plannen die haalbaar en betaalbaar zijn. Met de aanwezigheid van een dorpscoördinator zijn er kortere en intensere lijnen waarmee we invulling geven aan het doel “Dichtbij & Betrokken”. Door inzet van de inwonerspeiling hebben we kunnen meten dat onze inwoners over het algemeen tevreden zijn over de sociale betrokkenheid en de leefbaarheid.

Een sociaal Eersel

Iedereen moet kunnen meedoen aan de samenleving en iedereen moet de kans krijgen om het beste uit zijn of haar leven te halen. Onder andere KempenPlus geeft hier invulling aan en is belast met de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en de Participatiewet (bijstandsuitkeringen en arbeidstoeleiding). Het jaar 2020 is het eerste volledige jaar dat KempenPlus operationeel was. Het verder “zetten” van de nieuwe organisatie en het vertalen van de ambities naar de praktijk zijn belangrijke speerpunten van het management en medewerkers van KempenPlus voor 2021.

Cyclisch bouwen

De vraag naar woningen in onze gemeente blijft onverminderd sterk. Als we de berekende demografische trends voor de komende jaren volgen, neemt die vraag het komende decennium alleen maar toe. Een goed teken, dat wel vraagt om inventiviteit. Woningbouw staat daarom nog steeds bovenaan onze agenda. In 2020 hebben we 105 woningen gerealiseerd van Duizel-Noord en Koemeersdijk tot verschillende inbreidingslocaties in de kernen. Voor iedere kern in onze gemeente zitten er nog meerdere plannen in de pijplijn. Zo blijven we voor beweging zorgen in onze woningmarkt.

Samenwerking in de Kempen

Eersel is daadkrachtig en sterk genoeg om belangrijke taken als zelfstandige gemeente te organiseren. Samenwerkingen voor gemeenten zijn niet meer weg te denken. Om ook in de toekomst zelfstandig te blijven wordt de samenwerking tussen de Kempengemeenten steeds belangrijker. Alleen ga je sneller, samen kom je verder! Met alle Kempengemeenten is een gezamenlijke strategische agenda overeengekomen voor de thema’s Landelijk gebied, Energietransitie, Mobiliteit, Wonen en Economie. Hoe we de samenwerking op deze thema’s gaan inrichten wordt in 2021 meer duidelijk.

1.2 Ontwikkeling

De programmabegroting en programmarekening geven inzicht in:

Programmabegroting	**Programmarekening**
Wat willen we bereiken?	Wat hebben we bereikt/gedaan?
Wat gaan we doen?	Wat is er gedaan?
Wat mag het kosten?	Wat heeft het gekost?

In de programmaverantwoording is aangegeven wat is bereikt/gedaan, waarbij teruggekeken is naar de in de begroting 2020 opgenomen prioriteiten/activiteiten en de overige activiteiten.
Door middel van kleuren in de tabel is aangegeven of de gestelde normen zijn gerealiseerd. De kleuren geven het volgende weer:

- Groene kleur : norm is gerealiseerd
- Oranje kleur : niet gemeten of cijfers nog niet voorhanden
- Rode kleur : norm is niet gehaald, in de tekst onder de tabel is een toelichting opgenomen

In totaal zijn er 59 normen opgenomen in de programmabegroting/-rekening van 2020. De kleuren laten zien dat hiervan 39 normen aantoonbaar zijn gerealiseerd, dat is 66%. Er zijn 17 normen niet gehaald, dat is 29%. Van drie normen zijn nog geen meetgegevens beschikbaar.

Per programma is naast een investeringsoverzicht ook een exploitatieoverzicht van baten en lasten opgenomen. In deze programmarekening zijn bij het exploitatieoverzicht per programma de afwijkingen met de begrotingscijfers per productgroep exclusief kapitaallasten en apparaatskosten weergegeven. Hierdoor sluit de toelichting per productgroep volledig aan op de financiële overzichten in ieder programma.

Om de totalen per programma in beeld te brengen, worden vervolgens de totale kapitaallasten en apparaatskosten per programma toegevoegd aan het financiële overzicht. Voor een toelichting op deze kapitaallasten en apparaatskosten wordt verwezen naar de toelichting bij het programma Overheadkosten.

1.3 Tussentijdse rapportages

Ook in 2020 is de gemeenteraad tweemaal tussentijds geïnformeerd (1e en 2e bestuursrapportage). Deze jaarrekening is in feite de derde rapportage en betreft een periode van 12 maanden.

1.4 Kredieten

Bij de vaststelling van de begroting 2020 zijn eind 2019 kredieten beschikbaar gesteld voor het doen van investeringen in 2020. Verder is in de loop van 2020 nog een aantal kredieten gevoteerd.
Bij ieder programma is een overzicht opgenomen van alle op het desbetreffend programma betrekking hebbende beschikbare kredieten. Ook is hierbij aangegeven of bepaalde werkzaamheden zijn afgerond en is voor de overige kredieten de stand van zaken nader toegelicht.

1.5 Resultaat jaarstukken 2020

Het batig exploitatiesaldo over 2020 bedraagt € 2.849.560,--.
Daarvan is het saldo van de bouwgrondexploitatie € 1.470.000,-- voordelig. Hierbij kan worden opgemerkt dat in 2020 er aan de voorziening voor toekomstige te verwachten verliezen een bedrag van € 773.631,-- per saldo is geboekt.

Het betreft de volgende exploitaties:

-	Dorpshart Knegsel	-/- €	45.222,--
-	Steensel-Noord	€	6.738,--
-	Koemeersdijk	€	32.522,--
-	Duizel-Noord	-/- €	767.669,--

Rekening houdend met de mutaties van en naar de reserves, komt het totaalsaldo van baten en lasten (gezuiverd resultaat) uit op € 4.838.243,79 voordelig.

Saldo van baten en lasten	4.838.243,79
Beschikkingen over de reserve(s)	13.123.012,51
	17.961.256,30
Toevoegingen aan de reserve(s)	-13.866.081,15
	4.095.175,15
Rentetoevoeging aan algemene reserve	-708.726,65
Rentetoevoeging aan bestemmingsreserves	-536.888,17
Gerealiseerd resultaat	2.849.560,33

Bij de beoordeling van een batig/nadelig saldi moet steeds met het volgende rekening gehouden worden:

- De waardering van vaste activa geschiedt op basis van historische kostprijs. Binnen de grondexploitaties wordt hierop jaarlijks rente bijgeschreven. Op grond van het BBV moeten activa, die in relatie tot de marktwaarde voor een te hoog bedrag op de balans zijn opgenomen, worden afgewaardeerd. Dit geldt ook wanneer er geactiveerde kosten zijn, waarvoor nog geen concrete plannen zijn. In 2020 heeft er op grond van het voorgaande geen afwaardering plaatsgevonden;

- Het batig saldo jaarrekening 2020 (inclusief bouwgrondgrondexploitatie) bedraagt € 2.849.560,33. Voor een verdere specificatie van dit saldo verwijzen we naar de analyse per productgroep en de toelichting per programma (zie onderdeel exploitatie bij “Wat heeft het gekost”). Over de bestemming van dit saldo worden aan de gemeenteraad separaat nadere voorstellen gedaan.

0. Sociale voorzieningen

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten die vallen onder dit programma wordt getracht het volgende maatschappelijke effect te realiseren:
“Inwoners kunnen in hun levensbehoefte voorzien”.

Beleidsterrein/ subdoel	Indicator	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Inkomen	Percentage personen tussen de 15 en 74 jaar met een baan (=netto participatiegraad) (verplicht)	> 67,8% 2020 Eersel 70,2% Nederland 67,7% 2019 Eersel: 72,3% Nederland: 68,8%	* Voor zover het personen met een Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorzieningen Gemeenten (BUIG-uitkering) betreft, is de inzet van Kempenplus gericht op het bevorderen van arbeidsinschakeling; * Inzet loonkostensubsidie (LKS); * Bij personen met een Werkloosheidsuitkering (WW-uitkering) ligt de verantwoordelijkheid primair bij het Uitvoeringsinstituut werknemersverzekeringen (UWV); * Talentplus-trajecten
	Percentage werkloze jongeren van 16 tot 22 jaar (verplicht)	< 50% van het landelijk gemiddelde 2020 Eersel: 1% Nederland: 2% 2019 Eersel: 1% Nederland: 2%	* De training en diagnose (T&D) van het participatiebedrijf is er op gericht om een korte tijd (max. 6 weken) uitkeringsgerechtigden aan het werk te helpen of hun (on)mogelijkheden in kaart te brengen * Inzet van het brede scala van re-integratie instrumenten; * Specifieke trainingen voor jongeren; * Gerichte ondersteuning en bemiddeling; * Individuele studietoeslag; * Goede overdracht van cliënten van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+).
	Aantal personen met een bijstandsuitkering per 10.000 inwoners (verplicht)	< 121,8 2020 Eersel: 158 Nederland: 460 2019 Eersel: 109,1 Nederland: 381,7	* Dienstverlening dicht bij de gemeente door Kempenplus en door het bieden van een vast loket in Eersel; * 100% van de cliënten wordt ondersteund om de participatie te verbeteren * In het kader van de uitvoering van de Participatiewet wordt de beoogde doelgroep groter. Om uitstroom te bevorderen, zetten we diverse middelen in: * Actieve bemiddeling direct na melding uitkering; * Inzet producten voor het opdoen van werknemersvaardigheden/ werkervaring; * Inzet instrumenten voor het behouden/ verwerven van werk; * (Korte) scholingstrajecten; * Inzet capaciteit ter voorkoming instroom in de Participatiewet;

Beleidsterrein/ subdoel	Indicator	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
			* Jobhunting; * Bemiddeling; * Specifieke trainingen en trajecten; * Werkervaringsplaatsen.
	Aantal personen met een lopend re-integratietraject per 10.000 inwoners (verplicht)	> 38,2 re-integratietrajecten 2020 Eersel: 63 Nederland: 133 2019 Eersel: 116,4 Nederland: 207	De inzet van re-integratietrajecten beoordelen we op basis van “nut en noodzaak” in het individuele geval. Trajecten zien we niet als doel op zich, maar als middel om participatie/ arbeidsinschakeling te realiseren.
	Aantal personen met bijzondere bijstand (absoluut aantal) (eigen indicator)	< 179 Eerste kwartaal 2020 192 Eerste kwartaal 2019 Eersel: 192 (referentie: 1e kwartaal 2016)	*Waar mogelijk collectieve afhandeling van aanvragen specifieke regelingen; *Geven van voorlichting over de diverse regelingen bijzondere bijstand/ minimaregelingen.
	Percentage uitstroom uit zittend Sociale Werkplaats (SW) bestand (Wet sociale werkvoorziening) (eigen indicator)	5% per jaar 2020: 9,8% 2019: 6,5%	Afname door natuurlijk verloop.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Participatiebedrijf “Kempenplus”
Met ingang van 1 juli 2019 is het Participatiebedrijf KempenPlus (formeel) van start gegaan. KempenPlus is een samenvoeging van de voormalige WVK-groep (uitvoerder Wsw) en onderdelen van de voormalige ISD De Kempen (uitvoerder Participatiewet). Hiermee hebben de Kempengemeenten één uitvoeringsorganisatie gekregen waarin alle taken die samenhangen met werk, re-integratie en uitkeringen zijn ondergebracht.

KempenPlus is belast met de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening en de Participatiewet (bijstandsuitkeringen en arbeidstoeleiding). De onderdelen bijzondere bijstand, schuldhulpverlening en minimabeleid worden binnen de GRSK uitgevoerd door de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening.

Het jaar 2020 is het eerste volledige jaar dat KempenPlus operationeel is. Het verder “zetten” van de nieuwe organisatie en het vertalen van de ambities, zoals opgenomen in het bedrijfsplan, naar de praktijk zijn belangrijke speerpunten van het management en medewerkers van KempenPlus.
In 2020 heeft de Coronacrisis en de daaraan gerelateerde maatregelen ter bestrijding voor meer instroom van cliënten gezorgd, de uitstroom van cliënten naar werk beperkt en de steunmaatregel Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) voor KempenPlus meer werk opgeleverd. De totale instroom (Kempenbreed) bedroeg 230 en de uitstroom 209 cliënten zodat per saldo het cliëntenbestand Buig met 21 is toegenomen tot 622 per 31 december 2020, waarvan 125 afkomstig uit de gemeente Eersel. Voor wat betreft de Tozo is over 2020 in totaal aan 1.893 ondernemers een uitkering toegekend, waarvan 360 afkomstig uit de gemeente Eersel,

Wat heeft het gekost?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:
1. Werk (uitvoering van het re-integratiebeleid);
2. Inkomen (uitkeringen in het kader van de Participatiewet, minimabeleid/ bijzondere bijstand en schuldhulpverlening);
3. Allochtonen (asielzoekers, statushouders, oud- en nieuwkomers, inburgering en huisvesting allochtonen).

EXPLOITATIE

Programma: Sociale voorzieningen				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Werk	58.670	752.698	724.242	28.456
Inkomen	2.384.500	3.850.000	4.493.098	-643.098
Allochtonen	23.662	23.662	8.763	14.899
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.466.832	4.626.360	5.226.103	-599.743
BATEN				
Werk	305.019	699.047	695.969	-3.078
Inkomen	2.023.500	3.495.989	4.373.391	877.402
Allochtonen	0	0	0	0
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	2.328.519	4.195.036	5.069.360	874.324
	138.313	431.324	156.742	274.582

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.466.832	4.626.360	5.226.103	-599.743
Kapitaallasten	0	0	0	0
Apparaatskosten	4.143.403	4.143.403	4.336.586	-193.183
Totaal lasten	6.610.235	8.769.763	9.562.689	-792.926
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	2.328.519	4.195.036	5.069.360	874.324
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	0	0	0
Totaal baten	2.328.519	4.195.036	5.069.360	874.324
Saldo programma	4.281.716	4.574.727	4.493.328	81.399

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Werk

WSW

Op deze post is een onderschrijding van het budget van € 24.630,-- als gevolg van een terugbetaling van deel van de in 2019 doorbetaalde rijksbijdrage WSW. Tot en met juni 2019 werden de rijksmiddelen voor WSW een op een doorbetaald aan de WVK. Aangezien de rijksbijdrage WSW over 2019 lager is vastgesteld wordt dit verschil door Kempenplus nu terugbetaald. Met Kempenplus was het voornemen om deze afrekening tezamen met de afrekening over het 1e halfjaar 2019 van de WVK te doen, echter als gevolg van de fraudezaak heeft deze afrekening vertraging opgelopen. De afrekening tussen de werkelijke kosten van de WVK en de bijgestelde rijksmiddelen WSW volgt dus nog. Volledigheidshalve

merken wij hierbij op dat gemeente Eersel een bestemmingsreserve Participatiebedrijf Kempenplus heeft, waaruit naast incidentele lasten ook een mogelijke nadelige afrekening kan worden gedekt.

Productgroep Inkomen

BUIG

De uitkeringslasten zijn € 64.000,-- lager dan geraamd. Daarnaast is het rijksbudget ter dekking van deze lasten € 130.000,-- hoger dan geraamd. Tot slot kan een geraamde beschikking over de bestemmingreserve BUIG ad € 91.000,-- achterwege blijven aangezien de uitkeringslasten lager zijn dan de rijksuitkering. Per saldo een voordelig resultaat ten opzichte van de begroting van € 103.000,--.

BBZ (incl. TOZO)

De uitkeringslasten inzake het BijstandsBesluit Zelfstandigen minus de rijksbijdrage zijn per saldo € 10.000,-- voordelig. Hiernaast is er een rijksbijdrage ontvangen voor de uitvoeringskosten van de TOZO ter hoogte van € 197.000,--, waar tegenover ook hogere lasten staan. Echter aangezien de uitvoeringskosten verantwoord worden onder de apparaatskosten bedraagt het voordeel op deze post zonder apparaatskosten € 207.000,--.

Bijzondere bijstand

Deze lasten bedragen € 96.000,-- hoger dan geraamd. Hiervan heeft € 38.000 betrekking op hogere lasten over 2019.

Productgroep Allochtonen

Geen significante afwijkingen.

1. Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Een samenleving waarin inwoners zo zelfstandig mogelijk kunnen wonen, leven en aan deel kunnen nemen, wat hen in staat stelt zichzelf te ontplooien in goede gezondheid".**

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Jeugd	Percentage 12 tot 21 jarigen met delict voor de rechter (verplicht)	< 1,38% 2017 Eersel: 1% Nederland: 1%	*Samenwerking met politie; *Vroege signalering in het voorliggende veld (preventie); *Monitoring van de aanmeldingen Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+) via de verschillende aandachtsgebieden.
	Percentage kinderen in uitkeringsgezinnen (verplicht)	< 33% van het landelijk gemiddelde 2019 Eersel: 3% Nederland: 6% 2018 Eersel: 3% Nederland: 6%	*Vanuit één regisseur werken we integraal aan verschillende problematieken; *Nauwe samenwerking in het kader van de Participatiewet.
	Percentage meldingen van kindermishandeling (verplicht)	< 50% van het landelijk gemiddelde 2014 Eersel: 0,23% Nederland: 0,70% Geen data	Nauw samenwerken met onder andere Veilig thuis en Advies en Meldpunt Kindermishandeling. Via het aandachtsgebied onderwijs nauwe samenwerking met scholen en kinderdagverblijven
	Percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp (verplicht)	< 7% 2019: Eersel: 8,1% Nederland: 10,6% 2016 Eersel: 10,2% Nederland: 10,7%	*Verminderen aantal specialistische jeugdhulptrajecten in aantal en in duur; *Preventief werk CJG+. *Samen met het gezin een plan opstellen waardoor gezinnen zelf problemen kunnen oplossen

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
	Percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdbescherming (verplicht)	< 0,9% 2019 Eersel 0,9% Nederland 1,1% 2016 Eersel: 1% Nederland: 1,2%	*De gezamenlijke ambitie van zowel de gemeenten als de gecertificeerde instellingen is om op termijn te komen tot een substantiële reductie van de instroom binnen Jeugdbescherming en Jeugdreclassering en tot het verkorten van trajectduur; *Het optuigen van professionals in het Lokaal Ondersteuningsteam (LOT) en Kempenteam voor Jeugdhulp (KTJ), het ondersteunen van de ouders, vroegtijdige consultering van Bureau Jeugdzorg en William Schrikker Groep (WSG) en zo nodig de Raad voor de Kinderbescherming; *Adviserend expertteam op afroep beschikbaar.
	Percentage jongeren van 12 tot 23 jaar met jeugdreclassering (verplicht)	0% 2019 Eersel: 0% Nederland 0,3%	
	Tevredenheid over hulpverlening, op basis van cliëntonderzoek uitgedrukt in rapportcijfer (eigen indicator)	> 7.0 2020: Kempengemeenten: 7,3 (Eersel aantallen te laag) 2019 Eersel: 7,2	*Jeugdhulp is zo 'licht' als het kan, en zo 'zwaar' als het moet; *Het CJG+ zorgt voor passende scholing om aan de hoge eisen te voldoen; *Inzet op afname van de administratieve last om meer tijd aan cliënten en aandachtsgebieden te besteden.
	De doelen uit het gezinsplan worden gehaald (eigen indicator)	> 80% 2020: Kempengemeenten: 99% (Eersel aantallen te laag)	*Opstellen van realistische doelen door jeugd- en gezinswerkers; *Nauwe monitoring en begeleiding van cliënten.
	Gemiddelde leeftijd bij aanvang jeugdhulp (eigen indicator)	< 11,7 jaar 2019 Eersel: 9,2 2018 Eersel: 10,2	*Preventief beleid; *Werken op de vindplaatsen; *Vroegsignalering in samenwerking met de aandachtsgebieden.
Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)	Aantal cliënten met maatwerkarrangement Wmo per 10.000 inwoners (verplicht)	>570 2020 Eersel: 890 Nederland 830	Uitvoeren van de Verordening Wmo 2019. Op basis van het Welzijnskader richt de gemeentelijke aandacht zich in de jaren 2017 -2020 met name op:

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
		2019 Eersel: 700 Nederland: 680	- ondersteuning mantelzorgers; - maatwerkvoorzieningen Wmo; - dementie; - ketenzorg; - versterking voorliggende voorzieningen; - inclusief beleid.
	De effecten die cliënten ervaren als gevolg van de ondersteuning die de gemeente biedt in het kader van de Wmo afgeleid uit de stellingen: - kan ik beter de dingen doen die ik wil; - kan ik mij beter redden; - heb ik een betere kwaliteit van leven. Uitgedrukt in een percentage.	> 80% 2019 Gemiddeld: 85% 2018 Gemiddeld: 81%	
Gezondheid	Waardering algehele persoonlijke gezondheid uitgedrukt in rapportcijfer (burgerpeiling waarstaatjegemeente) (eigen indicator)	≥7,8 (gebaseerd op het rapportcijfer uit de peiling in 2016) 2020: Eersel: 7,8	In 2020 is de nota gezondheid 'Gezondheid in Uitvoering' nog van kracht. Aan de daarin vastgestelde speerpunten zal ook in 2020 gewerkt worden.
Vrijwilligers	Het percentage inwoners dat zich heeft ingezet voor anderen en/ of maatschappelijke doelen via vrijwilligerswerk (burgerpeiling waarstaatjegemeente) (eigen indicator)	≥ 50% 2020 Eersel: 44% In vergelijking: gemeenten tot 25.000 inwoners: 40%	In 2020 wordt verder uitvoering gegeven aan het in het welzijnskader opgenomen vrijwilligersbeleid.
Gemeenschaps-huizen	Aanwezigheid van accommodaties waar activiteiten plaatsvinden op het terrein van ontmoeting, sport, cultuur en ontwikkeling (eigen indicator)	In iedere kern is een multifunctionele accommodatie (mfa)/ gemeenschaps-huis Eersel: 100%	In 2020 wordt verder uitvoering gegeven aan het welzijnskader en het toekomstbestendig accommodatiebeleid.
	Het percentage inwoners dat tevreden is over de aanwezigheid van welzijnsvoorzieningen in eigen buurt	≥ 57% Het percentage dat (zeer) tevreden is over de welzijnsvoorzie ningen:	

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
	(burgerpeiling waarstaatjegemeente) (eigen indicator)	2020 Eersel: 58% 2018 Eersel: 60%	
Burgerparticipatie	Waardering inwoners over samenwerking met inwoners en organisaties en mate waarin inwoner wordt betrokken bij de totstandkoming en uitvoering van beleid, uitgedrukt in rapportcijfer (eigen indicator)	≥ 6.7 2020: Eersel: 6,5 2018 Eersel: 6,3 Nederland: 6,2 (burgerpeiling waar staat je gemeente)	*We kiezen voor dorpsraden/ leefbaarheidsgroepen als sterke partners; * minimaal 2x inzet van inwonerspanel *Maandelijkse aanwezigheid van de Medewerker Dorpsparticipatie in MFA's

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Welzijnskader 2017 tot en met 2020
Op 3 maart 2020 heeft de gemeenteraad besloten om het Welzijnskader Eersel 2017 tot en met 2020 "De kracht van het contact" met twee jaar te verlengen. Reden daarvoor is onder meer dat de leidende principes in het Welzijnskader nog steeds actueel zijn en dat deze ook de komende jaren als basis voor het brede terrein van welzijn kunnen blijven dienen. Op onderdelen worden specifieke beleidsdocumenten ter vaststelling aan de gemeenteraad voorgelegd. Een voorbeeld daarvan is het Meerjarenbeleidskader Jeugdhulp 2020 – 2024 dat in 2020 is vastgesteld. Het Welzijnskader is geen 'star' document. Binnen het kader is ruimte voor bijstelling als dit als gevolg van veranderingen in wet- en regelgeving, trends en ontwikkelingen, signalen uit de maatschappij en politieke keuzes, nodig is. In de tussentijdse evaluatie van het Welzijnskader is per beleidsterrein in beeld gebracht welke activiteiten in de afgelopen zijn uitgevoerd en de mate waarin de beoogde resultaten zijn bereikt.

Per onderwerp:
Jeugd
In Eersel willen we graag dichtbij, in samenhang en effectief kinderen en gezinnen ondersteunen die dit nodig hebben. Hiermee kunnen we bereiken dat meer kinderen opgroeien in een kansrijk en veilig thuis. Om alle jongeren in Eersel te kunnen bereiken investeren we in preventie en algemene voorzieningen. We werken volgens het IJslands preventiemodel (Kempenbranie), waarbij de gehele gemeenschap betrokken wordt bij het stimuleren van ontwikkelingsmogelijkheden. Kempenbranie is een pilot van drie jaar, waarvan 2020 het laatste jaar is. In het laatste kwartaal van 2020 heeft een (landelijke) evaluatie door het Trimbosinstituut plaatsgevonden, aan de hand van de resultaten (bekendmaking in eerste kwartaal 2021) wordt nadere koers bepaald.
Ook de jeugdcoach in Eersel werkt mee aan de uitvoering van projecten van Kempenbranie en vormt een verbindende factor tussen jongeren, scholen, politie, dorpsondersteuners en andere disciplines. Het jaar 2020 was het eerste jaar waarop de jeugdcoach volledig is ingezet.

Soms is echter meer ondersteuning nodig en daarvoor kan een jongere en het gezin zich richten tot CJG+. Het CJG+ kan zelf ondersteuning bieden bij lichte ondersteuningsvragen, maar kan ook regie voeren bij complexere problematiek. Ook bestaat de mogelijkheid om door te verwijzen naar een zorgaanbieder wanneer gespecialiseerde jeugdhulp nodig is. Dit kan gaan om begeleiding, behandeling, logeren of verblijf. Een doorverwijzing naar gespecialiseerde jeugdhulp kan ook worden gedaan door medici en gecertificeerde instellingen. In 2020 heeft het CJG+ onverminderd ondersteuning geboden, waarbij men rekening heeft gehouden met de RIVM-maatregelen.

In 2020 is door de gemeenteraad het Meerjarenbeleidskader Jeugdhulp (2020-2024) vastgesteld waarin zes actielijnen nader worden uitgewerkt en zijn de acties en dienstverlening voor het eerste jaar uitgezet in dit kader.

Jongerenopbouwwerk
De gemeente Eersel heeft vanaf 2019 een driejarige pilot lopen met een inzet van een jeugdcoach en en een preventiewerker. In 2019 bestonden signalen vanuit de samenwerkingspartners dat extra inzet wenselijk was. Het doel van het inzetten van een jeugdcoach is het bevorderen van de maatschappelijke participatie van jongeren. Door in samenwerking met partners risico's vroegtijdig te signaleren en preventieve inzet te plegen, de kansen en mogelijkheden van jongeren vergroten, maar ook problemen voorkomen of verkleinen. In 2020 is de jeugdcoach goed geïntegreerd geraakt bij de samenwerkingspartners en heeft verschillende projecten in het kader van Kempenbranie opgezet.
In het derde jaar wordt onderzocht of er nog vraag is naar het aanbod van de jeugdcoach, deze taken in Eersel worden behouden of bij Maatschappelijke Dienstverlening ondergebracht.

Wet maatschappelijke ondersteuning

Pilot Dorpsondersteuner Vessem
In Vessem is in 2018 gestart met een pilot waarbij een Dorpsondersteuner werkzaam is die onder meer als taak heeft de samenwerking tussen formele en informele zorgpartijen te bevorderen (ketenzorg) en het stimuleren van de samenwerking tussen vrijwilligersorganisaties. Ook het ontwikkelen van activiteiten voor ouderen en eventueel andere kwetsbare groepen hoort tot het taakgebied. In 2020 is met name als gevolg van Corona het voor de dorpsondersteuner moeilijk gebleken om zichtbaar te zijn in de gemeenschap, omdat activiteiten geen doorgang konden vinden en het leggen van contacten niet vanzelfsprekend was. Het college heeft in oktober 2020 besloten om de pilot voort te zetten tot 1 januari 2022, juist omdat de verwachting is dat in 2021 activiteiten weer kunnen worden opgepakt.

Dementie
De gemeente Eersel is dementievriendelijk. Op basis van een jaarlijks door het college vast te stellen werkplan wordt de nodige aandacht besteed aan het thema. Als gevolg van Corona is het in 2020 nauwelijks mogelijk geweest om activiteiten uit te voeren. Ook het overgrote deel van de bijeenkomsten van het Alzheimercafé heeft geen doorgang kunnen vinden.

Gezondheid
In 2018 is de Nota Gezondheid 2018-2021 gemeente Eersel 'Gezondheid in Uitvoering' vastgesteld. Deze was ook in 2020 van kracht. In de nota staan de thema's die bijdragen aan een verbetering van de persoonlijke gezondheid. In 2020 zijn samen met inwoners en organisaties de lopende activiteiten voortgezet en nieuwe activiteiten opgepakt.
De indicator 'waardering van de persoonlijke gezondheid' is opgenomen omdat het een indruk geeft van de waardering die inwoners aan hun gezondheid geven, in 1 getal uitgedrukt. Met de interpretatie hiervan dient voorzichtig omgegaan te worden, omdat de waardering die inwoners aan hun persoonlijke gezondheid geven van vele factoren afhankelijk is.
In de programmabegroting 2020 was aangegeven dat de gemeente Eersel er naar ging streven om een rookvrije gemeente te worden. In het traject van de voorjaarsnota 2021 is besloten geen extra middelen vrij te maken voor een rookvrije gemeente. Uiteraard blijven we aandacht geven aan de schadelijke gevolgen van roken, door bijvoorbeeld aan te sluiten bij landelijke anti-rook-campagnes. We sluiten ook aan bij activiteiten die uitgevoerd worden in het kader van het landelijke preventieakkoord.
Samen met de andere Kempengemeenten zijn eind 2020 middelen aangevraagd om te komen tot een lokaal (Kempisch) preventieakkoord. Deze aanvraag is gehonoreerd. Voor eind april 2021 dient er een Kempisch Preventieakkoord te liggen op basis waarvan vervolgens uitvoeringsmiddelen aangevraagd kunnen worden.
In 2020 is de gemeente aangesloten bij het landelijk initiatief 'Eén tegen eenzaamheid'. Door de coronamaatregelen waren in 2020 nog meer mensen eenzaam. In januari 2021 wordt een digitale startbijeenkomst georganiseerd over een gezamenlijke aanpak tegen eenzaamheid. Het doel is de verbinding tussen organisaties en initiatieven te versterken en in beeld te brengen waar nog kansen op verbetering liggen.

Vrijwilligers
Binnen het Welzijnskader is het doel dat er voldoende vrijwilligers zijn die zich zodanig ondersteund voelen, dat ze hun taak blijven vervullen. Daarvoor zijn vier aandachtsgebieden bepaald, waaraan activiteiten en onderwerpen als het beheer en de doorontwikkeling van de website Eerselvoorelkaar, de vrijwilligersverzekering, waardering, scholing en ondersteuning van vrijwilligers, inclusief beleid en mantelzorgondersteuning bijdragen. Een deel van deze activiteiten voeren gemeente en Steunpunt Vrijwilligerswerk Eerselvoorelkaar zelf uit. Het andere deel gaat in samenspraak of samen met partners zoals Wél!zijn de Kempen en andere vrijwilligersorganisaties. Afgelopen jaar stonden veel activiteiten van het steunpunt direct of indirect in het teken van de coronacrisis. Het verenigingsleven en de

maatschappelijke stages lagen grotendeels stil en veel vrijwilligers, zeker met een kwetsbare gezondheid of in de kwetsbare leeftijdsgroepen zagen zich genoodzaakt (tijdelijk) te stoppen met hun vrijwilligerswerk. Dat is ook terug te zien in de cijfers (bron: waarstaatjegemeente 2020). Met name in de kern Eersel is het aantal mensen dat vrijwilligerswerk deed gedaald. Ook op Eerselvoorelkaar.nl daalde het aantal vacatures voor vrijwilligerswerk bij verenigingen en stichtingen. Activiteiten voor coronahulp, verminderen van eenzaamheid en voor de campagne aandacht voor elkaar stonden dit jaar centraal. Daarbij werd veel aandacht besteed aan de ondersteuning en zorg voor individuele hulpvragers en werving van voldoende vrijwilligers voor zowel deze vragers als voor organisaties die juist nu vrijwilligers nodig hebben (o.a. zorgorganisaties). Er kwamen afgelopen jaar veel nieuwe vragen binnen voor maatjesondersteuning en voor klusjes als boodschappen doen. Deze vaak aan corona gerelateerde hulpvragen konden, mede door aanmelding van nieuwe vrijwilligers, goed worden opgepakt.
Ook is ambtelijk een evaluatie van het vrijwilligersbeleid gemaakt als onderdeel van de evaluatie van het Welzijnskader, die in het eerste kwartaal van 2021 wordt afgerond.

Inburgering
Sinds oktober 2017 hebben gemeenten een wettelijke taak in het begeleiden van statushouders. Dit is verankerd in de Wet Inburgering. Het gaat in de eerste plaats om praktische begeleiding bij o.a. huisvestiging en ondersteuning bij financiële zaken. Daarnaast is er een opgave om statushouders te coachen en wegwijs te maken in de gemeente en in de Nederlandse gezondheidszorg. In de notitie ‘Integratie, participatie en inburgering statushouders Eersel’ wordt de ambitie “van een huis naar een thuis” beschreven. De gemeente Eersel werkt met een aantal partijen samen om deze ambitie na te streven. Vanaf het moment van huisvestiging begint de integratie. De regiehouder maatschappelijke begeleiding bewaakt het proces van integratie en participatie. In 2020 zijn onder meer de volgende activiteiten uitgevoerd:

- trainen vrijwilligers in het omgaan met diverse hulpvragen en cultuursensitief werken;
- organiseren online bijeenkomsten met professionals (onder meer met Jeugdhulp, sociaalraadsliedenwerk, afdeling inkomen KempenPlus, Stichting Leergeld en vluchtelingenwerk) gericht op integraal werken;
- draaien maatschappelijke spreekuren;
- afronden ONA (oríëntatie op de Nederlandse arbeidsmarkt) project. Betreft samenwerking tussen bibliotheek, taalschool, vluchtelingenwerk, Taalcoaches en werkervaringsplaatsen Kempenplus
- organiseren thema bijeenkomsten over opvoeding met Stichting Omnia;
- organiseren van voorlichtingsactiviteiten over de nieuwe Wet inburgering en de aanpak in de Z-route;
- gestart met een nieuwe groep gestart in Eersel met midden tot hoogopgeleide statushouders via Taalschool Stavoor.

Na twee keer te zijn uitgesteld is de verwachting dat de nieuwe Wet inburgering in 2022 wordt ingevoerd. De regie komt dan volledig bij de gemeente te liggen. Tot aan de invoering van de nieuwe wet is de gemeente Eersel bezig met de implementatie en uitwerking van de nieuwe taken van de wet en de wijze waarop lokaal en (sub)regionaal zal worden samengewerkt.

Gemeenschapshuizen en multifunctionele accommodaties (MFA’s)
Alle kernen van de gemeente Eersel hebben een gemeenschapshuis/MFA. Deze zien we als basisvoorziening. Hier kunnen mensen elkaar ontmoeten en activiteiten organiseren. In het document Toekomstbestendig Accommodatiebeleid 2017-2020, het belang van contact, is vastgelegd hoe gemeenschapshuizen/MFA’s hun rol in de kernen uitvoeren.

Dorpsparticipatie
We tonen actief betrokkenheid, denken mee en willen een proactieve steun in de rug geven aan onze inwoners als dat nodig is. We doen dit samen door met inwoners en verenigingen wensen en behoeften te vertalen naar plannen die haalbaar en betaalbaar zijn. De medewerker Dorpsparticipatie vervult hier een belangrijke rol in. Hoewel dit voortijdig gestaakt is, vanwege de Corona-maatregelen, zal zij zodra dit kan weer maandelijks een dagdeel in de MFA aanwezig zijn om in gesprek te gaan met onze inwoner.

In 2019 is het participatieprogramma ‘Dorpen Maken Het Verschil 2019-2022’ vastgesteld. Op basis hiervan kunnen inwoners(-groepen) verzoeken om een bijdrage voor initiatieven die bijdragen aan de leefbaarheid en/of die de sociale samenhang vergroten in hun directe leefomgeving. Bij de vaststelling van de begroting 2019 is hiervoor door de raad een uitvoeringsbudget beschikbaar gesteld. Inmiddels is het participatieprogramma goed geworteld in onze gemeente en wordt er regelmatig een beroep op gedaan. We blijven onze inwoners uitdagen om zelf na te denken over hoe zij zelf hun leefomgeving kunnen verbeteren en waar mogelijk zullen we daarin de helpende hand bieden. Onze werkzaamheden willen we daarnaast zo goed mogelijk afstemmen op de wensen en behoeften in de buurt. Het fysiek

schouwen van locaties is daar een goed hulpmiddel bij. Onze intentie is daarom om om het jaar in ieder dorp, in aanwezigheid van de Dorpswethouder, een dorpsschouw te organiseren.

De (eigen) indicator is in het verleden vastgesteld op 6.7 en dit ambitieuze streven is niet behaald. De positieve resultaten van de burgerpeiling (het najaar 2020) laten echter zien dat onze inspanningen gewaardeerd worden (rapportcijfer is van een 6,3 in 2018 gestegen naar een 6,5 in 2020). In 2021 zetten we, samen met onze inwoners en organisaties, de lopende activiteiten daarom voort en voeren we daarnaast nieuwe activiteiten uit.

Subsidieprogramma 2018 tot en met 2021
Aan het Welzijnskader is het Subsidieprogramma gekoppeld. Het college heeft het huidige Subsidieprogramma vastgesteld voor de jaren 2018 tot en met 2021 en is voornemens om met toepassing van artikel 24 (hardheidsclausule) van de Subsidieverordening ook het Subsidieprogramma met twee jaar te verlengen. Om te toetsen of de hierin opgenomen organisaties nog aan de criteria voldoen wordt in 2021 aan alle organisaties een inhoudelijke en financiële verantwoording over 2019 en 2020 gevraagd.

Wat heeft het gekost?

Het programma bestaat uit de volgende productgroepen:
1. Vrijwilligers;
2. Voorzieningen jeugd en jongeren;
3. Ouderen, chronisch zieken en gehandicapten;
4. Sociaal cultureel werk;
5. Gezondheid

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Maatsch.dienstverl. en gezondheid				
2019+2020	Jongerenopbouwwerk/inhuur jeugdcoach (MIP 2019+2020)	68.000	51.701	16.299	16.299
2019	Andere kijk op dorpsraden	150.000	32.690	117.310	117.310
2020	Actieplan eikenprocessierups 2020-2022	285.000	163.695	121.305	121.305
	Totaal programma:	503.000	248.086	254.914	254.914

Toelichting:
Jongerenopbouwwerk/inhuur jeugdcoach
Het restantkrediet voor 2020 omvat € 16.299,--. In 2019 is gestart met de inzet van de jeugdcoach. Daarnaast wordt middels de inzet van een preventiewerker vanuit Novadic Kentron ondersteuning aan jongeren geboden. De opbouw van de nieuwe functie heeft tijd in beslag genomen en heeft zich in het afgelopen jaar gevormd. Pas in het laatste kwartaal zijn de eerste projecten opgestart, waardoor minder investeringen en kosten zijn gemaakt dan verwacht. Daarnaast is er ook sprake van effecten door Covid-19; door de RIVM-maatregelen heeft jongerenopbouwwerk in sterk aangepaste vorm plaats kunnen vinden. In 2021 wordt dit restantkrediet gebruikt om nieuwe projecten van het jongerenwerk te financieren.

Andere kijk op dorpsraden
Van dit krediet resteert nog € 117.310,-- voor de uitvoering van initiatieven die voortvloeien uit het participatieprogramma 'Dorpen Maken Het Verschil 2019-2022'. In 2019 is dit programma opgestart en inmiddels zijn er bijdragen toegezegd/gegeven aan verschillende lokale initiatieven en ook in 2020 zijn initiatieven uitgevoerd en opgestart, al zijn er ook verschillende ideeën niet doorgegaan vanwege de Corona-maatregelen. Omdat het sociale leven stil stond gedurende een groot deel van 2020 zijn er echter wel beduidend minder initiatieven ingekomen. Het programma loopt echter door en het restantkrediet dient derhalve overgeboekt te worden naar 2021.

Actieplan eikenprocessierups 2020-2022
Om de plaagdruk van eikenprocessierupsen te verlagen hebben we Actieplan Eikenprocessierups 2020-2022 opgesteld. Doel is het verlagen van het aantal meldingen tot circa 50 per jaar, en deze meldingen snel af te handelen. Belangrijkste punten uit dit plan zijn een verbeterd bestrijdingsregime, zowel door preventief te spuiten met bacteriepreparaten als door het verwijderen van nesten, en stimuleren van de natuurlijke vijanden van de eikenprocessierups.
In 2020 is de bestrijding aangepast, zijn de eerste nestkasten opgehangen en hebben we bloembollen geplant om natuurlijke vijanden te lokken. Het aantal klachten is met 2/3 gedaald tot 143. We hebben onderzocht waar we aanpassingen kunnen doen in beheer en inrichting van bermen om de overlast te verminderen. In 2021 gaan we dit verder uitvoeren.

EXPLOITATIE

Programma: Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Vrijwilligers	15.470	15.470	11.841	3.629
Voorzien. jeugd en jongeren	3.007.328	2.924.229	2.733.374	190.855
Oud., chron.zieken en gehand.	4.411.786	5.039.078	5.075.991	-36.913
Sociaal cultureel werk	404.138	415.245	395.409	19.836
Volksgezondheid	748.827	817.273	823.303	-6.030
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	8.587.549	9.211.295	9.039.918	171.377
BATEN				
Vrijwilligers	0	0	0	0
Voorzien. jeugd en jongeren	0	0	0	0
Oud., chron.zieken en gehand.	110.000	353.283	417.709	64.426
Sociaal cultureel werk	113.439	107.611	134.558	26.947
Volksgezondheid	0	34.300	35.050	750
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	223.439	495.194	587.317	92.123
	8.364.110	8.716.101	8.452.602	263.499

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	8.587.549	9.211.295	9.039.918	171.377
Kapitaallasten	380.067	699.067	680.675	18.392
Apparaatskosten	2.191.042	2.365.970	2.337.064	28.906
Totaal lasten	11.158.658	12.276.332	12.057.657	218.675
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	223.439	495.194	587.317	92.123
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	319.000	220.036	-98.964
Totaal baten	223.439	814.194	807.353	-6.841
Saldo programma	10.935.219	11.462.138	11.250.305	211.833

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Vrijwilligers
Geen significante afwijkingen

Productgroep Volksgezondheid
Geen significante afwijkingen**Productgroep Voorzieningen jeugd en jongeren**
Peuterspeelzaalwerk
Het bedrag dat in de begroting 2020 is opgenomen voor de gesubsidieerde plaatsen in het peuterprogramma is € 75.000,--. Deze middelen worden gebruikt om de plaatsen in het peuterprogramma te betalen voor ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag. Van deze middelen resteert eind 2020 € 48.188,--. Deze onderschrijding wordt met name veroorzaakt doordat de kosten voor de kinderen die een vve-indicatie hebben dit jaar zijn betaald vanuit een specifieke uitkering. Van de overheid ontvangt de gemeente een specifieke uitkering die bedoeld is om onderwijsachterstanden vroegtijdig te signaleren en te bestrijden. Worden de middelen niet besteed aan het opheffen van onderwijsachterstanden dan gaan de middelen terug naar het Rijk. In de gemeente Eersel werden de middelen de afgelopen jaren ingezet voor projecten die gericht zijn op het signaleren en bestrijden van onderwijsachterstanden. Zo zijn pedagogisch medewerkers geschoold, is aandacht besteed aan de toeleiding van kinderen naar het peuterprogramma en zijn projecten rondom ouderbetrokkenheid uitgevoerd. De middelen zijn echter nog niet volledig benut. De specifieke uitkering mag ook gebruikt worden om te voldoen aan de verplichting de ouderbijdrage voor het peuterprogramma ten hoogste vast te stellen op het niveau van de minimale ouderbijdrage bij de kinderopvangtoeslag. Dat is de aanleiding geweest om in 2017, 2018, 2019 en ook in 2020 de plaatsen in het peuterprogramma van kinderen met een VVE-indicatie te bekostigen uit de specifieke uitkering.

Wettelijk is bepaald dat per 1 augustus 2020 het aantal uren VVE dat aangeboden moet worden aan doelgroepkinderen verhoogd wordt naar 16 uur per week. Dit brengt een verhoging van de uitgaven met zich mee. Ook is de keuze gemaakt de niet-doelgroeppeuters een aanbod te doen van 8 uur in plaats van 5,5 uur. Ook dit brengt hogere uitgaven met zich mee. In verband met de coronamaatregelen is deze urenuitbreiding ingegaan per 1 januari 2021 in plaats van 1 augustus 2020.Voor 2021 is het onzeker hoeveel gebruik gemaakt zal worden van het gesubsidieerde peuterprogramma. De toename van het aantal uren zou voor sommige ouders een drempel op kunnen werpen om hun kind naar het peuterprogramma te brengen. Maar door een stijgende werkloosheid i.v.m. Covid-19 zouden ook minder ouders recht hebben op kinderopvangtoeslag en daardoor meer gebruik maken van gemeentelijke subsidieplaats.

Productgroep Ouderen, chronisch zieken en gehandicapten.
Cliëntondersteuning
De werkelijke uitgaven voor cliëntondersteuning zijn € 15.662,-- lager dan geraamd. In de begroting was hiervoor € 138.577,-- opgenomen op basis van de verdeelsleutel die is gehanteerd voor de verdeling van de rijksbudgetten 3D. In 2020 zijn hieruit onder meer de subsidie aan MEE voor cliëntondersteuning, de uitgaven dementievriendelijke gemeente en de uitgaven Dorpsondersteuner in Vessem voldaan. Met name doordat in 2020 vanwege Corona geen activiteiten rondom dementie zijn uitgevoerd zijn de uitgaven lager dan geraamd.

Wet maatschappelijke ondersteuning – hulp bij het huishouden zorg in natura (zin) en pgb
De uitgaven hulp bij het huishouden - zorg in natura - zijn € 1.409.083,-- en daarmee € 101.474,-- hoger dan geraamd. De uitgaven hulp bij het huishouden – pgb - zijn € 106.980,-- en daarmee € 13.020,-- lager dan geraamd. Per saldo zijn de uitgaven hulp bij het huishouden dus € 88.454,-- hoger dan het budget dat hiervoor in de begroting is opgenomen. De hogere uitgaven zijn met name toe te schrijven aan de introductie van het abonnementstarief per 1 januari 2019 dat ook in 2020 nog een verdere stijging van het aantal aanvragen heeft veroorzaakt. Ook de doorstroom naar de Wet langdurige zorg verloopt stroef, zodat cliënten langer gebruik blijven maken van Wmo voorzieningen.

Wet maatschappelijke ondersteuning – begeleiding zorg in natura en pgb
De uitgaven begeleiding – zorg in natura – zijn € 1.935.012,-- en daarmee € 119.388,-- lager dan geraamd. De uitgaven begeleiding – pgb – zijn € 224.004,-- en daarmee € 29.004,-- hoger dan geraamd. Per saldo zijn de uitgaven begeleiding dus € 90.384,-- lager dan het budget dat hiervoor in de begroting is opgenomen. In de begroting was reeds rekening gehouden met hogere uitgaven als gevolg van de introductie van het abonnementstarief. Deze inschatting is in relatie tot de daadwerkelijke uitgaven over 2020 dus te hoog ingeschat.

Wet maatschappelijke ondersteuning – vervoersvoorzieningen – materieel
De uitgaven voor de vervoersvoorzieningen – materieel – zijn € 198.206,-- en daarmee € 13.206,-- hoger dan geraamd. Reden is dat het aantal cliënten dat gebruik maakt van een vervoersvoorziening Wmo (onder andere scootmobiel) is toegenomen.

Wet maatschappelijke ondersteuning – vervoersvoorzieningen – immaterieel
De uitgaven voor de vervoersvoorzieningen – immaterieel – zijn € 182.296,-- en daarmee € 58.704,-- lager dan geraamd. Reden is dat het reisvolume als gevolg van Corona ver onder het normale peil is gezakt en derhalve veel minder gebruik gemaakt is van het Taxbusvervoer dan normaal gesproken.

Wet maatschappelijke ondersteuning – rolstoelvoorzieningen
De uitgaven rolstoelvoorzieningen zijn € 127.494-- en daarmee € 12.506,-- lager dan geraamd. De uitgaven voor rolstoelen fluctueren jaarlijks. De introductie van het abonnementstarief heeft geen invloed op het aantal aanvragen voor rolstoelvoorzieningen omdat voor deze voorzieningen (van oudsher) geen eigen bijdrage verschuldigd is.

Wet maatschappelijke ondersteuning – woonvoorzieningen
De uitgaven woonvoorzieningen zijn € 199.094,-- en daarmee € 64.094,-- hoger dan geraamd. Evenals voor rolstoelvoorzieningen fluctueren woonvoorzieningen jaarlijks en derhalve moeilijk te ramen. Ook de introductie van het abonnementstarief heeft meer aanvragen voor deze voorziening teweeg gebracht.

Wet maatschappelijke ondersteuning – abonnementstarief
De inkomsten abonnementstarief zijn € 129.009,-- en daarmee € 26.991,-- lager dan geraamd. Voornaamste reden van deze lagere inkomsten is dat vanwege Corona landelijk is besloten om over de maanden april en mei 2020 geen eigen bijdrage te innen.

Productgroep Sociaal cultureel werk
Reorganisatie Stichting Sociaal Cultureel Centrum de Muzenval
Naar aanleiding van diverse ontwikkelingen bij Stichting Sociaal Cultureel Centrum de Muzenval is besloten om samen met de stichting en de gebruikers van de Muzenval Stichting Sociaal Cultureel Centrum de Muzenval te reorganiseren. Voor uitvoering van de gewenste reorganisatie en begeleiding door een onafhankelijke procesbegeleider is in 2020 incidenteel een exploitatiebudget beschikbaar gesteld van € 15.000,-- door het budget “Soc.cult.centrum Muzenval, Eersel” te verhogen.

Hiernaast is er ten opzichte van de begroting een incidenteel voordelig resultaat van afgerond € 47.000,-- als gevolg actualisering van de onderhoudsvoorziening bij een drietal gemeenschapshuizen.

Productgroep Volksgezondheid
Geen significante afwijkingen

2. Onderwijs

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Als gemeente de mogelijkheid scheppen om onderwijs te volgen in goede gebouwen en in nabijheid van de woonomgeving.**"

Beleidsveld/ subdoel	Indicator	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Onderwijs/ Leerplicht	Absoluut verzuim (bij absoluut verzuim is een leerling niet ingeschreven op school) (verplicht)	0 2019 Eersel: 0 Nederland: 2,4 (per 1000 leerlingen)	De leerplichtambtenaar controleert intensief of leerplichtigen ingeschreven staan op een school. Daarnaast zet de leerplichtambtenaar samen met het Regionale Meld en Coördinatie punt (RMC) voor voortijdig schoolverlaters (vsv-ers) in op afspraken tussen het voortgezet onderwijs (VO) en MBO ter voorkoming van absoluut verzuim.
	Relatief verzuim (bij relatief verzuim is een leerling ongeoorloofd afwezig) (verplicht)	Het percentage relatief verzuim is lager dan het landelijke percentage en lager dan het percentage van een vergelijkbare gemeente met <25.000 inwoners Per 1000 leerlingen 2019 Eersel: 3 Gemeenten <25.000 inwoners: 19 Nederland: 26	De leerplichtambtenaar beperkt verzuim zoveel mogelijk door: *intensieve contacten met scholen; *een goede leerplichtadministratie; *regionale samenwerking.
	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) (verplicht)	Het percentage voortijdig schoolverlaters (alle VO en MBO leerlingen) is lager dan het landelijke percentage 2019 Eersel: 1,3% Nederland: 2,0 %	De leerplichtambtenaar en het Regionale Meld en Coördinatie punt (RMC) voeren wettelijke taken uit om de voortijdig schoolverlaters in kaart te brengen, te volgen en, indien mogelijk, weer op een traject richting onderwijs te plaatsen. Het RMC werkt daarvoor samen met 21 gemeenten in de regio.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Onderwijshuisvesting (nieuwbouw, uitbreiding) van primair, voortgezet en speciaal onderwijs
We hebben zorgplicht voor nieuwbouw en uitbreiding van onderwijshuisvesting voor het primair, voortgezet en speciaal onderwijs. Daaronder vallen constructiefouten en herstel in geval van bijzondere omstandigheden. Uitvoering vindt plaats zoals beschreven in het Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs gemeente Eersel, wat in 2018 is vastgesteld. In 2018 is gestart met de gesprekken over de mogelijke renovatie van het Rythovius College. In 2019 en 2020 hebben verdere verkenningen plaatsgevonden. Afhankelijk van bevindingen en besluitvorming loopt dit onderwerp door in 2021.

Toezicht en handhaving leerplicht
Het RMC (Regionale Meld- en Coördinatiepunt) regio Zuidoost-Brabant bestaat uit 21 gemeenten die samenwerken met scholen om te voorkomen dat leerlingen zonder startkwalificatie van school gaan. Naar aanleiding van de landelijke invoering van de Methodische Aanpak Schoolverzuim (voorheen Strafrechtelijke Aanpak Schoolverzuim) zijn de implicaties van de MAS voor de werkwijze van leerplicht en haar ketenpartners door een regionale werkgroep in kaart gebracht. Deze worden regionaal uniform uitgewerkt en geïmplementeerd. Dit laatste is nog niet afgerond o.a. door de gevolgen voor leerplicht met betrekking tot het Corona-virus.
Vanwege dit virus, met de noodzakelijke maatregelen waaronder sluiting(en) van scholen, zijn tijdelijke nieuwe richtlijnen geformuleerd en geïmplementeerd. Hierbij ligt voor leerplicht vooral de aandacht op haar maatschappelijke taak om, zoveel als mogelijk, samen met zorg en onderwijs, de ontstane problematiek aan te gaan.

Voor- en vroegschoolse educatie (vve)
Per 1 augustus 2020 moesten de kinderopvangaanbieders die gesubsidieerde plaatsen in het peuterprogramma aanbieden aan peuters met een indicatie (de doelgroepkinderen) wettelijk een aanbod kunnen doen van 16 uur per week. In verband met de corona-maatregelen en de sluiting van de kinderopvang gedurende enige weken in het voorjaar, was er onvoldoende gelegenheid de urenuitbreiding zorgvuldig voor te bereiden. De minister van VWS heeft de ingangsdatum niet uitgesteld, maar gemeenten wel de mogelijkheid gegeven de urenuitbreiding later in te laten gaan. Het college heeft besloten de urenuitbreiding per 1 januari 2021 in te laten gaan.

Volwasseneneducatie
De middelen voor volwasseneneducatie stellen we per regio vast en kennen we toe aan onze zogenaamde ‘contactgemeente’: gemeente Eindhoven. De gemeente Eindhoven heeft, in afstemming met de regiogemeenten, in 2017 een Regionaal Educatief Plan 2018-2022 vastgesteld. Aan de hand van dat plan hebben we ook in 2020 uitvoering gegeven aan het verzorgen van volwasseneneducatie.

DigiTaalhuis
In 2017 hebben wij ingestemd met de ondertekening van het convenant ‘versterking basisvaardigheden Kempengemeenten’ (Stichting Lezen en Schrijven, GOW Welzijnswerk (nu Wél!zijn), het Ster College en de gemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden). Met dit convenant willen we bereiken dat laaggeletterde inwoners van de Kempengemeenten hun basisvaardigheden versterken en daarmee hun maatschappelijke participatie vergroten. Het signaleren van de laaggeletterdheid is tevens van belang. De beoogde uitwerking van het convenant is de oprichting van een DigiTaalhuis in iedere betrokken gemeente. Het DigiTaalhuis is de fysieke plek waar vraag en aanbod bij elkaar komen. Hier vindt de koppeling plaats van formeel (zoals het Ster College) en informeel leren, de kracht van de professional gecombineerd met de vele handen van vrijwilligers. Het is een laagdrempelige, herkenbare, openbare plek, toegankelijk voor iedereen die met taal, rekenen en digivaardigheden aan de slag wil. In Bergeijk is bij de ondertekening van het convenant al een DigiTaalhuis geopend. Op basis van de daar opgedane inzichten gaan ook wij over tot de realisatie van een DigiTaalhuis in de gemeente Eersel in 2021.

Wat heeft het gekost?

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Onderwijs en educatie				
10/11/12/13/14/15	Binnenmilieu onderwijs (OHP '10+'11+12+13+14+15)	397.430	153.050	244.380	244.380
2015	Duurzaamheidsmaatregelen basisscholen	27.308	0	27.308	27.308
2017	Aanvullende maatregelen brede scholen Eersel	100.000	50.886	49.114	49.114
2018/2019/2020	Uitbreiding 't Busseltje	1.038.808	0	1.038.808	1.038.808
2019	Opheffen onderwijsachterstanden	115.000	438	114.563	0
	Totaal programma:	1.678.546	204.374	1.474.172	1.359.610

Toelichting:
Binnenmilieu onderwijs
Dit restantkrediet betreft een budget voor maatregelen ten behoeve van het binnenklimaat van een aantal scholen die in het verleden geen gebruik hebben kunnen maken van een subsidieregeling op dit gebied. Het krediet dat nog resteert, is voor een gedeelte voor het Rythovius College en voor een gedeelte voor basisschool St. Lambertus in Vessem. In het Integraal Huisvestingsplan (IHP) 2018-2032 is opgenomen dat het budget voor het Rythovius wordt bezien in het kader van de mogelijke renovatie. Door corona is planvorming uitgesteld tot 2021. In opdracht van schoolbestuur Veldvest is een bureau in 2020 gestart met het plannen voor groot onderhoud bij basisschool St. Lucij in Steensel waarvan verbetering voor het binnenmilieu onderdeel van uitmaakt. Uitvoering vindt plaats in 2021. Het verzoek van Veldvest is om de resterende middelen binnenmilieu in te zetten ten behoeve van basisschool St. Lucij in plaats van basisschool St. Lambertus. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Duurzaamheidsmaatregelen basisscholen
Bij de beëindiging van de doordecentralisatie met schoolbestuur Veldvest is een restantbedrag ad € 52.308,-- gerestitueerd aan de gemeente. In het verleden is hiervan € 25.000,-- ingezet voor een installatie voor luchtbehandeling bij KindCentrum Eersel. In het Integraal Huisvestingsplan (IHP) is opgenomen dat het overige gedeelte ingezet wordt voor duurzaamheidsmaatregelen bij basisschool St. Lucij in Steensel. Uitvoering is voorzien in 2021. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Aanvullende maatregelen Brede Scholen Eersel
In september 2017 heeft de raad een krediet van € 100.000,-- beschikbaar gesteld voor de inrichting van het gebied rondom KindCentrum Eersel. Een deel van dit budget is aangewend voor de verharding van het buitenterrein van Nummereen. Een ander deel is aangewend voor de aanplanting rondom het KindCentrum. Planvorming is in samenspraak met de buurt en de leerlingenraad. Naar verwachting kan in 2021 tot uitvoering worden overgegaan. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Uitbreiding t Busseltje
In verband met moeizame vergunningsprocedure, waarbij er door bewoners bezwaren zijn aangetekend tegen de uitbreiding, is de bouw vertraagd. Voorts is gebleken dat de aanbesteding in 2020 niet tot een goede afronding kon komen omdat alle inschrijvers hoger zaten in hun offerte dan het door de gemeente beschikbaar gestelde krediet. Zodoende moet worden afgeweken van het oorspronkelijke bouwplan en zal in 2021 voor een tweede keer tot een aanbesteding moeten worden gekomen. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Opheffen onderwijsachterstanden
Bij de vaststelling van de jaarrekening 2018 heeft de raad besloten om een krediet beschikbaar te stellen voor het opheffen van onderwijsachterstanden. Deze middelen zijn bedoeld om projecten uit te voeren op het gebied van voor en vroegschoolse educatie, zoals het vergroten van ouderbetrokkenheid, het toeleiden van peuters naar het peuterprogramma en stimuleren van de taalontwikkeling bij kinderen. Alle kosten in 2020 zijn uit de exploitatieposten betaald. Het restantkrediet kan vrijvallen.

EXPLOITATIE

Programma: Onderwijs en educatie				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Wettelijke onderwijstaken	547.193	936.323	917.249	19.074
Lokaal onderwijs	104.616	86.616	66.333	20.283
Volwasseneneducatie	6.506	6.506	5.169	1.337
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	658.315	1.029.445	988.751	40.694

BATEN				
Wettelijke onderwijstaken	118.329	507.459	519.926	12.467
Lokaal onderwijs	62.616	62.616	63.623	1.007
Volwasseneneducatie	0	0	0	0
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	180.945	570.075	583.549	13.474
	477.370	459.370	405.202	54.168

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	658.315	1.029.445	988.751	40.694
Kapitaallasten	831.373	835.131	929.094	-93.963
Apparaatskosten	149.877	149.877	146.684	3.193
Totaal lasten	1.639.565	2.014.453	2.064.529	-50.076
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	180.945	570.075	583.549	13.474
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	0	438	438
Totaal baten	180.945	570.075	583.987	13.912
Saldo programma	1.458.620	1.444.378	1.480.543	-36.165

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Wettelijke onderwijstaken

Leerlingenvervoer

De netto kosten van leerlingenvervoer zijn per saldo afgerond €15.000,-- lager dan de raming.

Productgroep Lokaal onderwijs

De rijksuitkering € 63.623,-- in het kader van het onderwijsachterstandbeleid is besteed aan VVE bij kinderopvangorganisatie Nummereen (€ 57.333,--) en de neveninstroom het Palet te Hapert voor basisschoolkinderen met een taalachterstand (€ 9.000,--). Deze bestedingsdoelen zijn geheel in lijn met de richtlijnen voor onderwijsachterstandsbestrijding. De instroom van leerlingen taalklas Het Palet Hapert (neveninstroom) was in 2020 kleiner dan voorzien, dit verklaart de positieve afwijking ad € 21.000,-- ten opzichte van de begrote middelen.

Productgroep Volwasseneneducatie

Geen significante afwijkingen.

3. Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Een aantrekkelijk woon- en leefklimaat voor huidige en toekomstige bewoners."**

Subdoel/ beleidsterrein	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Een gedifferentieerd woningaanbod voor verschillende doelgroepen	Demografische druk (de som van het aantal personen van 0-20 jaar en ≥ 65 jaar in vergelijking tot de personen van 20 tot 65 jaar, uitgedrukt in percentage) (verplicht)	≤ 74% 2020 Eersel: 75,6% Nederland: 70,0% 2019 Eersel: 74,9% Nederland: 69,8%	Zoveel mogelijk diverse woningtypen aanbieden.
	Aantal nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen (verplicht)	7,3 2019 Eersel: 15,6 Nederland: 9,2 2018 Eersel: 25,6 Nederland: 8,6	In 2020 gaan we rond de 70 woningen opleveren.
	Aantal te realiseren woningen en in aanbouw te nemen woningen (eigen indicator)	Te bouwen tussen 2019-2029 310 woningen. Dit is gemiddeld 30 woningen per jaar.* 2019 Eersel: 70 2018 Eersel: 179	Voor een specificering van het aantal woonbouwprojecten, zie de Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten 2020
	Voldoende woningen voor statushouders (eigen indicator)	100% van de wettelijke taakstelling 2019 100% 2018 100%	Met de woningstichting hebben we prestatieafspraken gemaakt o.a. over in het beschikbaar stellen van voldoende huurwoningen;
Een hoogwaardig woon- en verblijfsklimaat in een aantrekkelijke groene gemeente	Percentage inwoners dat vindt dat perken, plantsoenen en parken goed zijn onderhouden (burgerpeiling waarstaatjegemeente (eigen indicator)	≥ 60% 2020 Eersel: 61% Gemeenten < 25.000 inwoners: 62% 2018: Eersel: 51% Gemeenten < 25.000 inwoners: 60%	*Conform bestek en werkomschrijvingen het onderhoud uitvoeren; *In 2020 voeren we het integraal beleidsplan landschap, natuur en groen Groen Loont! verder uit.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Een gedifferentieerd woningaanbod voor verschillende doelgroepen
Demografische druk
Als gemeenten hebben we beperkte invloed op de demografische druk. Demografische druk is de som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar. We kunnen niet sturen op een bevolking met minder ouderen of meer jongeren. We kunnen oudere mensen niet uitsluiten in de gemeente en mensen niet verplichten om een x aantal kinderen te krijgen ter compensatie van de vergrijzing. Daarnaast mogen we bij woningaanbod ook niet discrimineren op leeftijd. Niet negatief maar ook niet positief.

Voor het creëren van gedifferentieerd woningaanbod en zoveel mogelijk diverse woningtypen, nemen we betaalbare woningen als uitgangspunt. We zijn verplicht om 40% sociaal te bouwen.
Dit ligt vast in beleid. Daar is geen indicator voor nodig. Tenzij je deze als indicator wil opnemen en op basis daarvan een controle uitoefent op de naleving van de 40%-regel.

Aantal te realiseren woningen
In 2020 is een nieuwe provinciale prognose vastgesteld. Zoals verwacht ligt deze een stuk hoger dan de vorige provinciale prognose (uit 2017). Voor de komende 10 jaar mogen we op basis van de nieuwe provinciale prognose 500 woningen toevoegen aan onze woningvoorraad. We hebben samen een hogere ambitie uitgesproken met betrekking tot woningbouw en streven naar een toevoeging van +/- 1.000 woningen voor de komende 10 jaar.

De enorme druk op de woningmarkt loopt steeds verder op. Er is vooral behoefte aan betaalbare (sociale) woningen zowel onder starters als onder senioren. In de koopsector betekent dit woningen onder de 200.000 euro.

In 2020 zijn in totaal 105 woningen opgeleverd. We proberen in woningbouwplannen zoveel mogelijk diverse woningtypen aan te bieden, waarbij we uitgaan van 40% sociale woningbouw (huur- en koop samen).

Uitwerking woningbouwopgave
De gemeente Eersel wil invulling geven aan de woningbouwopgave voor haar kernen door voldoende divers woningaanbod te realiseren in een frequent afzettempo. Hierbij schenken we aandacht aan de demografische druk in de gemeente.

Dit past binnen de geformuleerde doelstellingen in de nota grondbeleid, waarin staat aangegeven dat de gemeente Eersel bij locatieontwikkeling een regierol voert. Als gemeente willen we voldoende sturing en grip houden op wat er binnen de gemeentegrenzen wordt gebouwd. Dit voorstel moet leiden tot een agenda waarmee we de komende 10 jaar cyclisch kunnen bouwen en waarbij plannen in een logische volgorde in de tijd worden gezet met oog voor kwaliteit en kwantiteit.

Afwegingskader om woningbouwlocaties te prioriteren
Het accent van woningbouw is verschoven van nieuwbouw naar ‘vernieuwbouw’. Dit is een van de richtinggevende principes uit de Brabantse Agenda Wonen waarbij het accent ligt op duurzame verstedelijking. Het betekent ook dat we het woningbouwprogramma optimaal inzetten op (toekomstige) binnenstedelijke locaties – inbreiden, herstructureren en transformeren. En we zetten in op het herbestemmen van leegstaand en leegkomend kantoor-, winkel- en ander vastgoed. Dit beide met als uitgangspunt dat zorgvuldig ruimtegebruik voor zuinig ruimtegebruik gaat.

Inmiddels hebben we als gemeente mogelijke transformatielocaties in beeld en daarmee is inzichtelijk waar alle potentiële ontwikkellocaties zich bevinden. Op basis van een multicriteria-analyse is een afwegingskader opgesteld voor de prioritering van de mogelijke ontwikkelingen. Op basis hiervan hebben we voor de top 20 locaties een vervolgonderzoek uitgevoerd waarbij we de stedenbouwkundige mogelijkheden van de locaties hebben verkend en waarbij we gekeken hebben naar de milieubelemmeringen en de financiële haalbaarheid. Op basis daarvan zijn er gesprekken gevoerd met grondeigenaren en Woningstichting de Zaligheden om de verdere planvorming en realisatie van nieuwe initiatieven te bespreken.

In de loop van dit proces zijn sommige locaties afgevallen, en zijn er verschuivingen geweest in de prioritering. Ook zijn de eerste overeenkomsten afgesloten.

Duizel-Noord
Aan de noordzijde van Duizel hebben we een uitbreidingsplan (1e fase) ontwikkeld voor de bouw van circa 70 woningen. Er zijn nog enkele vrije sector kavels onverkocht. Het overige deel van de woningen is gerealiseerd of in aanbouw. Eind 2020 is fase 2 van het plan vastgesteld. Deze fase maakt de bouw van 60 woningen mogelijk, de start gronduitgifte hiervan is voorzien in 2021.

Kerkebogten
Het plan Kerkebogten wordt ontwikkeld door de maatschap Kerkebogten en ligt aan de zuidzijde van Eersel. De uitbreiding voorziet in nieuwe woningen in verschillende bebouwingstypen. In 2021-2022 worden de laatste woningen in het plan gebouwd, aansluitend kan de laatste fase woonrijp gemaakt worden.

Boterbocht II
Het plan Boterbocht II is gelegen aan de zuidzijde van Steensel. Het plan is herontwikkeld tot 17 kavels met een divers aanbod. In 2021 worden na verwachting de laatste 14 woningen in dit plan opgeleverd. Deze kavels worden grotendeels CPO ontwikkeld, ook zijn hier huurwoningen voorzien.

Postels Huufke
Met dit plan willen we een herontwikkeling realiseren van de percelen op de hoek Postels Huufke-Mr. de la Courtstraat tot woningbouwlocatie. Het bestemmingsplan is vastgesteld in november 2020. Het plan gaat nu gedeeltelijk ontwikkeld worden door een projectontwikkelaar en gedeeltelijk gaan er kavels uitgegeven worden voor particulier opdrachtgeverschap.

Koemeersdijk
Het plan Koemeersdijk is gelegen ten noorden van de Slikdijk en voorziet in een divers woningbouwaanbod. Het plan is nagenoeg klaar. Op enkele grote kavels na zijn alle kavels verkocht. Fase 2 van dit plan is in 2020 in procedure gebracht. De verwachting is dat het bestemmingsplan in 2021 vastgesteld wordt en dat de gronduitgifte later dat jaar c.q. begin 2022 start.

Huisvesting statushouders
In 2020 hebben we de taakstelling van de eerste helft gehaald. De taakstelling van tweede helft van 2020 hebben we op 1 persoon niet gehaald, echter als gemeente waren we verschoonbaar. De reden dat we de taakstelling niet hebben gehaald komt door het feit dat de aan onze gemeente gekoppelde statushouders nareizigers hebben, maar nog in afwachting zijn van hun gezin. Het was niet mogelijk het voltallige gezin van een van de statushouders te huisvesten eenvoudig weg omdat het gezin er nog niet was. Door corona spelen daarnaast een aantal andere zaken:

1) Het aanbod van woningen vanuit woningstichting de Zaligheden is door corona schaarser geworden. Er zijn op dit moment minder huuropzeggingen en dus is het aantal woningen dat aangeboden wordt minder dan dat het normaal was.
2) De statushouders die gekoppeld zijn, zijn zoals hierboven al aangegeven op dit moment veelal alleenstaanden, die nareizigers hebben. Echter de nareizigers laten op zich wachten omdat mensen op dit moment vast zitten in landen door allerlei coronamaatregelen en het verbod op reizen.

In 2020 zijn de woonunits in Eersel te koop aangeboden en verkocht.

Een hoogwaardig woon- en verblijfsklimaat in een aantrekkelijke groene gemeente
Brabantse Agenda Wonen
De provincie verlangt dat wij, samen met de Kempengemeenten, een regionaal perspectief opstellen. Leidend hiervoor zijn de actielijnen en richtinggevende principes in de Brabantse Agenda Wonen:

- Accent op duurzame verstedelijking
- Meer nadruk op bestaande woningvoorraad
- Inzetten op een vraaggericht, flexibel planaanbod met ruimte voor nieuwe woonvormen
- Versterken van de regionale samenwerking en vernieuwen van regionale woningbouwafspraken

Regionale woonvisie en vertaling naar lokaal uitvoeringsprogramma
Op 12 maart 2019 is de Kempische visie op Wonen 2019-2023 vastgesteld. De komende jaren staan in het teken van het uitwerken van de speerpunten:

1) Versnellen van de bouwproductie op een zorgvuldige manier
2) Behoud van betaalbaar wonen
3) Zorg voor elkaar faciliteren
4) Klaar voor de toekomst
5) Wonen én werken

Omgevingswet
De nieuwe Omgevingswet treedt in werking op 1 januari 2021. In 2021 gaan we verder met de voorbereiding daarop. De rol van de gemeente wordt steeds minder toetsend en steeds meer faciliterend. In 2021 ligt de nadruk op het kunnen uitvoeren van de wet, zoals bijvoorbeeld het aansluiten op het landelijke digitale stelsel voor de Omgevingswet.

Herziening ruimtelijke plannen
In 2020 is gewerkt aan het bestemmingsplan voor Vessem. Het bestemmingsplan wordt in 2021 vastgesteld.
In regionaal verband is samengewerkt en beleid geformuleerd voor aan het buitengebied gerelateerde functies en ontwikkelingen. Daarnaast is in 2020 een visie op het buitengebied van de gemeente Eersel vastgesteld. Hierin is de stip op de horizon voor het Eerselse buitengebied bepaald. In 2020 is gewerkt aan een aantal administratieve correcties voor bestemmingsplannen waar dit nodig is. Zo creëren we bestemmingsplannen die geschikt zijn als omgevingsplan, bij inwerking treden van de Omgevingswet.
In 2020 is het proces voor het ontwikkelen van een omgevingsvisie afgerond.
In 2020 zijn meerdere particuliere ontwikkelingen geïnitieerd en herstructureringslocaties onderzocht. In hoeverre dit in 2021 leidt tot ruimtelijke procedures, is op dit moment nog niet bekend.

Eersel-West
In mei 2019 zijn we gestart met het opstellen van het stedenbouwkundig plan, hierna volgt het opstellen van een bestemmingsplan (en exploitatieplan). Dit stedenbouwkundig plan dient nog op een paar kleine onderdelen aangepast te worden. Het is de bedoeling dat de raad dit bestemmingsplan eerste kwartaal 2022 vaststelt.

Gebiedsontwikkeling Kleine Beerze
In de gebiedsontwikkeling Levende Beerze werken de gemeenten Eersel en Oirschot, Waterschap de Dommel, Provincie Noord-Brabant, Brabants Landschap en ZLTO nauw samen met de inwoners om het gebied rondom de Kleine Beerze tussen Vessem en Middelbeers aan te pakken. Het gebied heeft een oppervlakte van ca 3500 ha. In 2013 is voor de gebiedsontwikkeling Levende Beerze een nieuwe samenwerkingsovereenkomst getekend. Wat hierin centraal staat zijn de volgende drie gebiedsurgenties:

1. *Realiseren van een meer natuurlijke beek vol stroming en een groter leefgebied voor vissen;*
2. *Versterken leefbaarheid van het buitengebied;*
3. *Versterken van de ruimtelijke kwaliteit van de Kempen als onderdeel van de Brainport-regio.*

In deze samenwerkingsovereenkomst is bepaald dat het uitvoeringsprogramma loopt tot en met 2022. Deze samenwerkingsovereenkomst bestaat uit het invullen van de drie gebiedsurgenties en het uitvoeren van het uitvoeringsprogramma. De (bestuurlijke)partners in de gebiedsontwikkeling van de Levende Beerze zijn vertegenwoordigd in een uitvoeringscommissie. De uitvoeringscommissie stuurt op het uitvoeringsprogramma.

Beekdalontwikkeling
In 2020 is het projectplan Waterwet opgesteld en gepresenteerd aan de streek. Het projectplan bevat de technische uitwerking van het ontwerp wat met de streek voor het beekdal is opgesteld. Tegen het projectplan zijn enkele zienswijzen ingediend. Naar verwachting kan het projectplan in maart 2021 worden vastgesteld zodat het herstel van het beekdal vermoedelijk zomer 2021 kan starten.

Ondernemende natuur ontwikkeling
In de gebiedsontwikkeling Levende Beerze willen we ca 248 ha nieuwe natuur toevoegen. Dit heet (ondernemend) Natuur Netwerk Brabant. In 2020 is ca 86 ha toegevoegd aan het (O)NNB netwerk. In 2021 wordt 23 ha toegevoegd aan het (O)NNB netwerk. Voor de komende jaren willen we nog 139 ha (O)NNB toevoegen. Om dit doel te bereiken wordt er in het gebied nog steeds grond verworven.

De afgelopen jaren zijn er in het kader van het project ‘Lanen door de Kempen’ diverse laanbomen gepland. In 2021 zal het project ‘Lanen door de Kempen’ worden afgerond.
In 2020 zijn er door de Landcoöperatie Dal van de Kleine Beerze nieuwe landschapselementen aangeplant rondom de Stroomkesberg. Dit project is gefaciliteerd door de gemeente Eersel vanuit het project ‘Landschapselementen van Maatschappelijk belang’.

In 2020 is er door de gemeente Eersel nabij het Meerven landbouwgrond aangekocht voor de realisatie van een ecologische verbindingszone (EVZ) en de realisatie van (O)NNB. In 2021 zal het de landbouwgrond de beoogde EVZ worden gerealiseerd en de resterende landbouwgronden worden ingezet voor (O)NNB. De realisatie van (O)NNB gaat met de Landcoöperatie Dal van de Kleine Beerze plaatsvinden. Met de realisatie van (O)NNB gronden wordt met de gemeentelijke grondportefeuille

ervaring opgedaan in het realiseren van natuur inclusieve landbouw en daarmee verduurzaming van landbouwgrond.

Meerwaardetraject
Naast de realisatie van natuur wordt er in het gebied voor de ondernemers en inwoners naar maatwerkoplossingen gezocht. Deze maatwerkwerkoplossingen proberen de vraag vanuit het gebied te faciliteren en gelijktijdig de doelen in het gebied te realiseren. Maatwerk, op basis van meerwaarde, zal met het Ruimtelijke Ordening instrumentarium worden opgepakt. Met het project 'De Donk' worden wensen uit het gebied met een Meerwaardetraject gebiedsgericht beantwoord. Het Meerwaardetraject zal in 2021 aan de gemeenteraad worden gepresenteerd.

Inter Bestuurlijk Programma Vitaal Plattelland
De uitvoeringscommissie stuurt op de doelen en wil op basis van de (nieuwe) urgenties, denk hierbij aan de transitie van de landbouw, stikstof, bodem en waterkwaliteit en klimaatadaptatie, praktisch en sneller vanuit de overheid gaan beantwoorden.

Om het gebiedsgericht werken binnen de gebiedsontwikkeling Levende Beerze nog beter mogelijk te maken is het gebied in het kader het **I**nter **B**estuurlijk **P**rogramma **V**itaal **P**lattelland (IBP-VP) op verzoek van de uitvoeringscommissie door het ministerie van LNV aangewezen als proeftuin. Dit programma is door het Rijk uitgezet om de problemen (o.a. Landbouw en Klimaatadaptatie) op de Zuidoostelijke zandgronden te kunnen aanpakken. Vanuit dit programma is ca 1,8 miljoen euro beschikbaar gesteld aan het gebied de Kempen. Het IBP-VP programma loopt tot 2024.
Voor de 1,8 miljoen euro zijn twee programma's opgesteld. Dit zijn:

- Proeftuin Levende Beerze
- Proeftuin Slimme landschappen

De gemeente Eersel is penvoerder voor dit programma wat samen met de partners in concrete projecten wordt uitgewerkt. In 2021 wordt gestart met de projecten die zich focussen op de gebiedsurgenties. In het kader van het IBP-VP zal in 2021 worden bekeken of een verlenging van de samenwerkingsovereenkomst voor de gebiedsontwikkeling Levende Beerze noodzakelijk is.
Meer informatie op: *www.brabantsekempen.eu* en *www.levendebeerze.nl*

Gebiedsontwikkeling Levende Run
In het kader van het programma Proeftuin Slimme landschappen wordt een nieuwe gebiedsontwikkeling rondom de beek de Run opgestart. Hiervoor hebben de gemeente Eersel en Bergeijk de handen ineengeslagen om in analogie met de gebiedsontwikkeling Levende Beerze deze gebiedsontwikkeling rondom de beek de Run op te starten. Vanuit het IBP-VP is geld beschikbaar gesteld om dit proces te kunnen faciliteren. Voor het opstarten van deze gebiedsontwikkeling zal in 2021 een samenwerkingsovereenkomst worden opgesteld en een gebiedsproces worden gestart om te komen tot een gezamenlijk panorama op het gebied.

Handhaving
Op basis van de prioriteiten uit het Uitvoeringsbeleid Kwaliteit Vergunningen Toezicht en Handhaving, 1e herziening is net als in voorgaande jaren ook voor 2020 een uitvoeringsprogramma vastgesteld. Dit beleid heeft betrekking op de programma's 3, 4, 5 en 6 (ruimtelijke ordening, milieu, veiligheid en verkeer).
Inwoners en bedrijven ervaren overlast door uiteenlopende zaken. Voorbeelden zijn afval in de openbare ruimte, overlast van dieren (loslopende honden en hondenpoep), langdurig of fout parkeren van voertuigen, vernielingen, overlast door motorcrossen en foutief plaatsen van reclameborden. Belangrijk bij het handhaven van deze zaken is het op tijd en volgens afspraken te reageren op de klachten/meldingen. Naast de bestaande BOA (Buitengewoon Opsporing Ambtenaar) capaciteit is het budget verhoogd voor de inhuur van meer capaciteit. De BOA's zetten we in voor handhaving van de hiervoor gemelde klachten en meldingen, ook in de avonduren en weekenden. Daarnaast worden controles uitgevoerd bij bedrijven en in uitvoering zijnde (bouw)projecten.
In 2020 namen we deel aan regionale projecten, zoals 'Samen sterk in Brabant'. In dit project worden gebied overschrijdende zaken aangepakt, in samenwerking met andere instanties, zoals wildcrossen en dumpingen van drugsafval e.d.. Over de uitvoering van de VTH-taken wordt de gemeenteraad afzonderlijk geïnformeerd via het VTH-jaarverslag. Waar nodig kan de gemeenteraad bijsturen.
In aanvulling op het uitvoeringsprogramma 2020 is er structureel een bedrag bij geraamd voor het uitvoeren van toezicht en handhaving in de natuur- en buitengebieden. Onze gemeente heeft ook onderzocht of met de andere Kempengemeenten deze taak in gezamenlijkheid willen oppakken. Dat was niet het geval zodat deze extra taak door de afdeling VTH voor Eersel alleen is uitgevoerd.

Anticiperende grondaankopen
In hoofdstuk 5 van de nota grondbeleid is aangegeven dat ons college anticiperende verwervingen moet kunnen doen als daartoe vanuit ruimtelijke perspectief aanleiding voor is. Derhalve wordt in het kader van de rechtmatigheid, voorgesteld om hiervoor een krediet beschikbaar te stellen van € 2.000.000,--. Deze verwervingen worden alsdan als materieel vaste activa in de balans verwerkt op het moment dat de grond in exploitatie genomen wordt. Er is zodoende geen afzonderlijke dekking nodig. Het (restant-) krediet zal bij de jaarrekening niet worden overgeboekt.

Voorbereidingskrediet nieuwe grondexploitaties
In de nota grondbeleid kiest de gemeente Eersel voor een proactieve regierol bij locatieontwikkeling. Ten behoeve van voorbereiding, denk hierbij aan onderzoekskosten, advieskosten en ambtelijke inzet, is vooruitlopend op vaststelling van een bestemmingsplan en grondexploitatie een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld van € 50.000,00. Deze kosten zullen als immaterieel vaste activa geactiveerd worden op de balans totdat er een exploitatiebegroting geopend wordt. Deze kosten kunnen dan ingebracht worden in de betreffende grondexploitatie en zullen in beginsel gedekt worden door toekomstige opbrengsten.
Op dit moment zijn in voorbereiding de plannen Meerheide III 2e fase en Koemeersdijk 2e fase die ten laste van dit krediet gebracht worden. Naar verwachting wordt voor deze ontwikkelingen in 2021 een grondexploitatie voorzien.

Uitvoering taken Basisregistratie adressen en gebouwen (BAG)
De registratie wordt actueel gehouden, waarbij steeds meer wordt samengewerkt met andere disciplines die regie voeren op gegevens, zoals de WOZ en BGT. Verschillenanalyses worden uitgevoerd, onder meer op basis van luchtfoto's en metingen in het veld waarna verwerking in de BAG plaatsvindt. Daarnaast werden kwaliteitscontroles en een zelfaudit uitgevoerd. Vanaf 1 januari 2022 is het verplicht om woningen te taxeren op basis van gebruiksoppervlakte i.p.v. inhoud. De afstemming met de WOZ om beide administraties hiervoor op orde te hebben, betekende voor de BAG veel extra werk.

Wat heeft het gekost?

Het programma omvat de volgende productgroepen:
1. bouwen en wonen;
2. woonomgeving en leefmilieu;
3. planologie en stedenbouw.

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Ruimt.ordening en volkshuisvesting				
10/11/12/13/14/16/17	Wettelijke Wabo/Bag team VV (MIP '10+'11+12+13+14+16+17)	271.109	259.152	11.957	0
2020	Wettelijke taken Wabo en BAG (mip 2020)	20.000	0	20.000	20.000
2016	Aankoop 4 woningen vergunninghouders ('16)	760.000	186.428	573.572	573.572
2020	Evenementenkasten	105.000	6.440	98.560	98.560
2019+2020	vervanging groen (MIP 2019+2020)	231.000	126.544	104.456	104.456
2020	Beleidsplan Groen Loont Vogelakkers (mip 2020)	36.000	9.345	26.655	26.655
2020	Aanv uitv integraal beleidsplan Groen Loont	118.000	34.230	83.770	83.770
10/11/12/13/14/15/16/17	Groen blauw stimuleringskader (MIP'10+'11+'12+'13+'14+15+16+17)	223.811	168.412	55.399	0
2018	EVZ Rouwven-Oostelbeersedijk	50.000	8.034	41.966	41.966
2020	Boomveiligheidscontrole (mip 2020)	30.000	12.123	17.878	17.878
'06+'10+'12+'16	Ecol. verbind. zone Kleine Run	367.479	69.829	297.650	297.650
2009/2012/2013	Ecol. verbind. zone Gender (MIP'09+bw12)	718.290	687.824	30.465	0
2005	Ecol. verbind. zone Kleine Beerze (2e fase)	166.000	88.963	77.037	77.037
10/11/12/13/14/14/15/18/19	Gebiedsontwikk. Kleine Beerze (MIP'10+'11+'12+13+14+15+18+19)	2.469.784	1.797.449	672.335	672.335

12+'13+'15+'16+17+18+20	Herziening ruimtelijke plannen	613.553	360.858	252.694	252.694
2012/2013/2014	Agenda van de Kempen 2012+2013+2014	100.000	56.531	43.469	43.469
2018	Gebiedsvisie E3 en omgeving	30.000	30.052	-52	0
2019	Visie transformatielocatie best steed geb (MIP2019)	50.000	14.843	35.158	35.158
'07/'08/'12/'12/16/ 17	Landinrichting Wintelre-Oerle	470.580	712.063	-241.483	-241.483
2019	Anticiperende verwervingen	2.000.000	0	2.000.000	0
2019	Voorbereidingskrediet nieuwe grondexploitaties	50.000	0	50.000	0
2018+2019	Voorbereidingskosten Meerheide III 2e fase	20.799	41.776	-20.977	0
2019	Voorbereidingskosten Duizel-Noord 2e fase	10.869	0	10.869	0
2019	Voorbereidingskosten Koemeersdijk 2e fase	34.980	62.072	-27.092	0
	Totaal programma:	8.947.253	4.732.966	4.214.287	2.103.717

Toelichting:
Wettelijke taken Wabo en BAG
Jaarlijks worden verschillenanalyses uitgevoerd aan de hand van luchtfoto's en metingen in het veld. De resultaten worden verwerkt in de BAG. Deze werkzaamheden zijn ondertussen opgenomen in de exploitatiebegroting. Het krediet kan komen te vervallen.

Wettelijke taken BAG
Vanaf 1 januari 2022 is het verplicht om woningen te taxeren op basis van gebruiksoppervlakte i.p.v. inhoud. De objectregistraties van de BAG moeten worden afgestemd op en met de WOZ. In 2021 loopt dit project door. Hiervoor is het restant van dit krediet noodzakelijk.

Aankoop woningen vergunninghouders
Het is dit jaar niet nodig geweest om woningen aan te kopen om aan de taakstelling huisvesting statushouders te kunnen voldoen. Voorgesteld wordt het restantkrediet á € 573.572,-- door te schuiven naar 2021 zodat dit ingezet kan worden indien nodig.

Evenementenkasten
De voorbereiding voor het vervangen van de evenementenkasten is gestart na vaststelling van de Voorjaarsnota 2021-2024. Vanwege Covid-19 en de complexiteit is de voortgang hiervan minder dan verwacht. Aanbesteding en uitvoering van de vervanging vind naar verwachting plaats in het tweede en derde kwartaal van 2021. Voorgesteld wordt het restantkrediet van € 98.560,- door te schuiven naar 2021.

Vervanging groen
Jaarlijks worden een aantal groenvervangingsprojecten opgestart. Het gaat hierbij om openbaar groen waarvan de onderhoudskosten te hoog zijn, dat niet meer aantrekkelijk is en wat overlast veroorzaakt door bijvoorbeeld boomwortels. Bij het bepalen van de nieuwe inrichting kijken we naar praktische toepasbaarheid, aanleg- en onderhoudskosten, waarde voor beleving, natuur en biodiversiteit, en wensen van bewoners. En we houden natuurlijk rekening met het veranderende klimaat; nieuwe beplanting moet tegen droogte en hitte kunnen.
In 2020 hebben we minder locaties kunnen opknappen dan gepland. Kabels en leidingen in de grond zorgden in een aantal straten ervoor dat bomen niet makkelijk vervangen konden worden. Deze vervangingen zullen moeten plaatsvinden als de weg en/of het riool ook vervangen worden. In 2021 gaan we daarom een nieuwe lijst met vervangingslocaties opstellen.

Project Vogelakkers
In 2017 zijn we gestart met 5 hectare landbouwgrond van de gemeente speciaal voor akkervogels in te zaaien. De resultaten zijn veelbelovend; het aantal vlinders en wintervogels op de vogelakkers is vele male hoger dan op reguliere landbouwpercelen. Vanwege dit succes heeft de raad het project in 2020 verlengd met nog een 3 jaar. Samen met de vogelwerkgroep De Kempen zoeken we nu ook naar de beste manier om ook het aantal broedvogels te verhogen. Afgelopen jaar zijn er een paar wijzigingen geweest in welke akkers ingezaaid werden.

Aanvullende uitvoering integraal beleidsplan "Groen Loont!"
In het beleidsplan Groen Loont! staan acties genoemd die bijdragen aan een groenere leefomgeving en een verbetering van de biodiversiteit. Het gaat dan onder andere om het beheer en het verbeteren van de kwaliteit van het landschap, meer diversiteit in plantsoenen en beplantingen, de aanleg van ecologische

verbindingszones en het verbeteren van leefgebieden van doelsoorten. Een heleboel acties maken onderdeel van bestaande budgetten. Voor de overige acties uit dit beleidsplan heeft de raad aanvullend krediet vrijgemaakt:

- Project herstellen dorpsranden/herinrichten bosplantsoenen: afgelopen jaar zijn we gestart met het inventariseren van welke bosplantsoenen en dorpsranden opgeknapt moeten worden. Dit wordt bemoeilijkt doordat er veel gebruik door aanliggende eigenaren is, waarvoor deels geen gebruiksovereenkomsten zijn afgesloten. In 2021 hopen we de eerste werkzaamheden te kunnen uitvoeren.
- Opstellen beleidsplan gemeentelijke bos- en natuurterreinen 2021-2030 (bosnota): om het beheer van onze bos- en natuurterreinen en landschapselementen de komende jaren goed vorm te geven voldeed de bosnota 2011-2020 niet meer. We hebben daarom diverse onderzoeken laten doen in onze bossen en op basis daarvan een nieuw beleidsplan opgesteld. We hebben het inwonerspanel geraadpleegd om te kijken wat de wensen van onze inwoners zijn. Naast deze wensen, houdt het beleidsplan ook rekening met biodiversiteit en natuur, koolstofvastlegging en recreatie.
- Project beheermaatregelen ecologische verbindingszones. De gemeente heeft een aantal ecologische verbindingszones in beheer. Door deze goed te beheren, willen we de waarde daarvan voor biodiversiteit maximaliseren. In 2020 zijn we gestart met de uitvoering van het ‘beheerplan ecologisch verbindingszones’.

In 2021 wordt dit verder uitgevoerd, het restantkrediet dient overgeboekt te worden.

Groen-Blauw Stimuleringskader / Stimuleringsregeling Landschap (StiLa)
De gemeente heeft jarenlang bijgedragen aan het groen-blauw stimuleringskader (StiKa), een subsidieregeling van de provincie en Brabants Landschap. Hiermee kunnen grondeigenaren in het buitengebied landschapselementen zoals houtsingels, hoogstamboomgaarden en poelen aanleggen, of vergoedingen voor beheer krijgen. Deze regeling is in 2020 vervangen door de Stimuleringsregeling Landschap. De budgetten van de oude regeling zijn nu hiervoor ingezet, en deze zijn structureel opgenomen op de begroting. De provincie komt nog met een rapportage wat er met de stimuleringsregeling in de gemeente Eersel in 2020 gerealiseerd is. Hierover zal de raad geïnformeerd worden.
In 2020 hebben we van de provincie de afrekening van het StiKa-contract Kempenland II (periode 2014-2017) ontvangen. Daarmee kan dit krediet worden afgesloten.

Ecologische Verbindingszone Rouwven-Oostelbeersedijk
Deze ecologische verbinding loopt onder andere via de houtsingels (kampenstructuur) rond Wintelre. Samen met dorpsraad, inwoners en anderen willen we deze kampenstructuur graag opwaarderen en herstellen. Omdat participatie er een belangrijk onderdeel van uitmaakt, is dit project helaas vertraagd door de corona-crisis. We verwachten dat we hier in de loop van 2021 mee verder kunnen gaan.

Boomveiligheidscontrole
De gemeente Eersel heeft 20.000 individuele bomen in beheer. Vanuit de zorgplicht voor deze bomen laten we boomveiligheidscontroles uitvoeren. Met de resultaten van deze controles kunnen we zorgen dat bomen goed gesnoeid worden en zorgen we dat onze bomen gezond en veilig blijven. In 2020 zijn de bomen in Vessem en Wintelre gecontroleerd. Het restantkrediet overboeken naar 2021.

EVZ de Run
Het waterschap De Dommel staat aan de lat voor de realisatie van deze ecologische verbindingszone. De gemeente denkt mee, en neemt een deel van de grond- en inrichtingskosten voor haar rekening. Het eerste deel van de EVZ (traject Zandhoef-Eerdbrand) is in 2018 opgeleverd. Het waterschap is nu bezig met de grondverwerving en inrichtingsplannen voor het traject tussen de N397 en de grens met Veldhoven. Voor de gemeente zijn er daardoor in 2020 geen kosten geweest. Zodra de waterschap de grond verworven heeft, zal de inrichting plaatsvinden. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Ecol. verbind. zone Gender (MIP'09+bw12)
Dit restantkrediet is bedoeld voor het verbinden van de wandelroute bij Mirandollekes Heike met de wandelroute langs de Gender. Dit is afhankelijk van de medewerking van de betreffende grondeigenaar. Omdat we niet verwachten dat we hier binnen afzienbare tijd mee aan de slag kunnen, wordt dit krediet afgesloten. Mocht de situatie veranderen en we overeenstemming bereiken met de grondeigenaar komen we hier met een separaat voorstel bij uw raad terug.

Gebiedsontwikkeling Kleine Beerze / EVZ Kleine Beerze
Dit restantkrediet moet worden gebruikt voor het afwerken van de projecten Dorp aan de Beek, Lanen door de Kempen, Landschapselementen van Maatschappelijk belang en Beleef de Kempen Dit zal overeenkomstig de Samenwerkingsovereenkomst gebeuren tussen 2021 en 2023. Het restantkrediet dient te worden overgeboekt naar 2021.

Herziening ruimtelijke plannen
In 2020 is uitvoering gegeven aan het verder voorbereiden van de implementatie van de Omgevingswet. Als voorwerk voor de implementatie van de omgevingswet zijn in 2020 werkzaamheden uitgevoerd aan een aantal administratieve correcties voor bestemmingsplannen. Zo creëren we bestemmingsplannen die geschikt zijn als omgevingsplan, bij inwerking treden van de Omgevingswet. In 2020 is de datum van inwerkingtreding verschoven naar 1 januari 2022. In 2021 wordt verder gewerkt aan de voorbereidingen voor de implementatie van de omgevingswet per 1 januari 2022. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Agenda van de Kempen
Het Huis van de Kempen heeft samen met haar partners (waaronder gemeente Eersel) een aantal projectfiches opgesteld. De projecten moeten leiden tot een sterk regionaal profiel van de Brabantse Kempen. Het gaat hierbij om de ontwikkeling van projecten in samenwerking met ondernemers en onderwijspartners en de overige Kempengemeenten. Het betreft projecten op het gebied van landbouw en landschap en op economisch en recreatief gebied. Een aantal projecten die samen met het Huis van de Brabantse Kempen zijn opgestart met name op het vlak van transitie landelijk gebied lopen op dit moment nog door. In 2020 hebben voor de transitie landelijk gebied een vertrouwenspersoon ingehuurd. Voor 2021 staat het in kaart brengen van het economische perspectief voor het landelijk gebied op de planning. Het restantkrediet dient daarom overgeboekt te worden naar 2021.

Gebiedsvisie E3 en omgeving
In 2020 is gewerkt aan een toetsingskader voor toekomstige ruimtelijke en economische ontwikkelingen voor landgoed Duinenwater en zijn omgeving. De stand van zaken is in november 2020 gedeeld met uw raad. De verwachting is dat dit project in het 2e kwartaal 2021 wordt afgerond. Het krediet kan worden afgesloten.

Visie transformatielocatie best stedelijk gebieden
Met de afnemende groei van het aantal huishoudens en daarmee de afname van de behoefte aan nieuwe woonruimte, komt er steeds meer nadruk te liggen op de bestaande woningvoorraad. Het accent verschuift van nieuwbouw naar ‘vernieuwbouw’. Één van de richtinggevende principes uit de Brabantse Agenda Wonen is het accent op duurzame verstedelijking. Dit betekent dat we het woningbouwprogramma optimaal inzetten op (toekomstige) locaties in de dorpen– inbreiden, herstructureren en transformeren. Daarnaast zetten we in op het herbestemmen van leegstaand en leegkomend kantoor-, winkel- en ander vastgoed. Dit beide met als uitgangspunt dat zorgvuldig ruimtegebruik voor zuinig ruimtegebruik gaat. Binnen onze kernen zijn verschillende locaties aanwezig die kunnen transformeren. Het doel van deze visie is om een beeld te krijgen van de kansrijke locaties. Ook moet het een beeld opleveren van de mogelijke uitdagingen voor herstructurering. Het uitgangspunt hierbij is dat de ruimtelijke kwaliteit van de dorpen altijd voorop staat. En niet het aantal te bouwen woningen. Als blijkt er binnen de kernen niet voldoende woningbouwmogelijkheden zijn, en er is nog behoefte, dan kijken we naar logische en aanvaardbare locaties voor uitbreiding en treden we hierover in overleg met de Provincie. In 2019 hebben we voor verschillende locaties onderzocht op welke wijze transformatie ingepast kan worden. Deze werkzaamheden lopen door in 2021. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Landinrichting Wintelre-Oerle
Op zowel de inkomsten- (€ 279.414,--) als uitgavenkant (€ 241.483,--) is op dit moment een overschrijding van het krediet. De overschrijding aan de inkomstenkant is € 37.931,-- hoger.

In de landinrichting Wintelre-Oerle zijn door de provincie een aantal faunapassages aangelegd. Deze faunapassages bleken achteraf niet allemaal goed te functioneren. In 2020 hebben we wildwissel bij de Oostelbeersedijk verder verbeterd door de rasters te verlengen en poorten te plaatsen voor wandelaars, skeelers en ruiters. In 2021 gaan we de laatste aanpassingen aan de faunapassages doen.

EXPLOITATIE

Programma: Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Bouwen en wonen	186.110	136.110	149.737	-13.627
Woonomgeving en leefmilieu	1.337.769	1.642.169	1.592.072	50.097
Planologie	5.309.510	6.221.558	4.280.632	1.940.926
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	6.833.389	7.999.837	6.022.441	1.977.396
BATEN				
Bouwen en wonen	630.538	705.538	729.189	23.651
Woonomgeving en leefmilieu	464.126	738.526	773.297	34.771
Planologie	5.541.506	6.465.561	4.595.393	-1.870.168
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	6.636.170	7.909.625	6.097.879	-1.811.746
	197.219	90.212	-75.437	165.649

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	6.833.389	7.999.837	6.022.441	1.977.396
Kapitaallasten	271.442	723.492	505.111	218.381
Apparaatskosten	1.655.061	1.815.542	1.400.789	414.753
Totaal lasten	8.759.892	10.538.871	7.928.341	2.610.530
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	6.636.170	7.909.625	6.097.879	-1.811.746
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	467.000	343.219	-123.781
Totaal baten	6.636.170	8.376.625	6.441.098	-1.935.527
Saldo programma	2.123.722	2.162.246	1.487.244	675.002

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Bouwen en wonen

Huisvesting vergunninghouders

In 2020 zijn de woonunits in Eersel verkocht. Per saldo resulteert de verkoop in een voordeel voor de exploitatie van ongeveer € 16.000,--. Het totaalresultaat op deze post is € 5.000 negatief vanwege gederfde huurinkomsten (€ 21.000,--). Hiertegenover staan ook lagere kapitaallasten.

Handhaving bestemmingsplannen en bouwvergunningen

In 2020 is voor een handhavingszaak een dwangsom verbeurd à € 28.000,-. Vanwege onzekerheden in handhavingsprocedures worden dwangsommen niet structureel begroot. Door deze dwangsom is het positief resultaat op deze exploitatiepost ruim € 17.000,-.

Productgroep Woonomgeving en leefmilieu

Groenbeheer binnen de kom

De vervanging van de droogteschade is grotendeels gereed. Een deel van het werk kon niet meer in 2020 uitgevoerd worden. Begin 2021 is de vervanging van de droogteschade gereed. In het raadsvoorstel van de jaarrekening 2020, wordt daarom voorgesteld om het budget ad € 70.000,-- middels budgetoverheveling beschikbaar te stellen voor 2021.

Onderhoud bomen buiten de kom
Op deze post is een overschrijding van € 17.384,--, deze wordt veroorzaakt doordat we extra snoeiwerkzaamheden aan bomen hebben moeten uitvoeren naar aanleiding van boomveiligheidscontroles.
Het uitvoeren van goed boomonderhoud is een wettelijke taak voor de boomeigenaar ,dit jaar zijn wij gestart met het met het controleren van de bomen (in Wintelre en Vessem) n.a.v. deze resultaten is een snoeibestek gemaakt.

Natuurontwikkeling
Op deze post is een als gevolg van een positief subsidieresultaat een meevaller van € 33.000.

Productgroep Planologie
Bestemmingsplannen algemeen
De inkomsten lagen in 2020 circa € 29.000 hoger dan ingecalculeerd. Dit overschot komt voor rekening van het project Bestemmingsplan buitengebied 2017 2e herziening (het veegplan). De procedure m.b.t. Bestemmingsplan buitengebied loopt in 2020 en 2021, maar de facturering van de leges heeft vrijwel geheel in de 2020 plaatsgevonden.

Planschades
In 2020 zijn een 3-tal tegemoetkomingen uitbetaald uit de post planschades. Deze betalingen zijn allen volledig van de derde-belanghebbende (projectontwikkelaar) terug ontvangen. Daarmee zijn per saldo geen tegemoetkomingen uitbetaald.
De geraamde kosten voor adviezen en leges worden onderschreden met een bedrag van € 13.000,--

Anterieure overeenkomsten
In de begroting zijn de lasten en baten met betrekking tot anterieure overeenkomsten budgettair neutraal geraamd. In 2020 is er een voordelig resultaat van circa € 102.000,-- (excl. nog toe te rekeningen directe apparaatskosten en toe te rekenen overhead (verwerkt in programma 11). Rekeninghoudende met deze lasten, resteert er nog een positief saldo van afgerond € 11.000,--. Daarnaast is reeds een storting gedaan van €1.918,-- in de bestemmingsreserve Bovenwijkse voorzieningen en € 16.000,-- in de bestemmingsreserve Vereveningsfonds sociale woningbouw.

Bouwgrondexploitatie
De bouwgrondexploitatie betreft een gesloten exploitatie, derhalve zijn er in dit programma geen verschillen zichtbaar. In 2020 bedraagt het resultaat van de bouwgrondexploitaties € 1.470.000,-- positief, daarnaast is een bedrag van € 774.000,-- vrijgevallen uit de verliesvoorziening ten gunste van de algemene reserve bouwgrondexploitatie. Voor een nadere toelichting wordt verwezen naar de paragraaf 7 Grondbeleid.

4. Milieu

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten die vallen onder dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: "**Inwoners van de gemeente Eersel wonen in een schone, gezonde en duurzame leefomgeving.**"

Subdoel/ beleidsterrein	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Afval-/ Grondstoffen	Aantal kg huishoudelijk restafval per inwoner per jaar (verplicht)	2021: 50 kg (inclusief milieustraat, meetbaar in 2022) Landelijke VANG-doelstelling: 100 kg per inwoner Restafval per inwoner inclusief milieustraat: 2020 60 kg 2019 60 kg	Om de kaders uit te werken worden de volgende projecten uitgevoerd: • Onderzoek scenario's grondstof inname/ inzamelsysteem • Optimalisatie bestaande inzamelstructuren oud papier, glas, textiel • Analyse Inzamelstructuur restafval • Onderzoek kringloop en hergebruikcentra bouwmaterialen • Communicatieplan
Duurzame energie	Percentage elektriciteit opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa (verplicht)	2017: 17,1% (meetbaar in 2020) 2018 9,4% 2017 6,2%	*Eigen ingekochte stroom is groen door aankopen Garanties van Oorsprong; *Zonnepanelen op eigen panden plaatsen; *De Regionale EnergieStrategie (RES) bepaalt hoe wij (zowel inhoudelijk als procesmatig), als verantwoordelijke overheden verenigd in de Metropool Regio Eindhoven, de gezamenlijke opgave van 49% CO_2-besparing in 2030 daadwerkelijk gaan realiseren, met welke strategie en onder welke voorwaarden. In het Eerselse Uitvoeringsprogramma Duurzaamheid 2021-2025 sluiten we hierop aan. *Stimuleren particulieren, verenigingen en bedrijven om duurzame energie op te wekken.
Overlast vanuit leefomgeving	Aantal klachten over overlast ingedeeld in: *Geuroverlast *Geluidsoverlast *Ernstige hinder door regenwater (eigen indicator)	< 70 klachten over geluid (exclusief vliegverkeer) <20 klachten over geur 2019 9 geluidklachten	*Bij ernstige hinder door regenwater altijd onderzoek uitvoeren en indien nodig maatregelen treffen; *Inzicht verkrijgen in de effecten van de klimaatverandering met betrekking tot hinder door neerslag.

Subdoel/ beleidsterrein	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
		en 4 geurklachten 2018 11 geluidklachten en 15 geurklachten	* Monitoring luchtkwaliteit en geluid via meetnet Eersel (AiREAS) en innovatief Regionaal Meetnet Luchtkwaliteit en Geluid * Monitoring van de emissie van ammoniak, fijnstof en. geur vanuit de veehouderij

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Afval-/Grondstoffen
Ontwikkelingen
Inleiding
Voor de grondstoffen- en afvalsector was 2020 een turbulent jaar. De inzameling en verwerking van afval is een vitale functie in onze samenleving. We hebben moeten inspelen op de gevolgen van de COVID-19 pandemie. Denk hierbij aan de sterke toename van het aanbod van grof huishoudelijk afval op de milieustraat. Hierbij is steeds rekening gehouden met de COVID regels en zijn maatregelen getroffen om de veiligheid van de medewerkers en bezoekers te garanderen. Door inzet van alle partijen waarmee wij samenwerken is de uitvoering van de inzameling geborgd gebleven.

Kadernota Grondstoffen
De Kadernota is de koers en meerjarige strategische aanpak van het grondstoffenbeleid. De uitvoering van de projecten die hieruit voortkomen zijn in onderstaand overzicht weergegeven inclusief de voortgang.

Nr.	Projecten Kadernota Grondstoffen	Status
1	Behoefteonderzoek	100%
2.1	Onderzoek scenario's grondstof inname/ inzamelsysteem	100%
2.2	Vervolg uitwerking grondstoffencentrum	20%
2.3	Pilot mobiel scheidingstation	20%
3	Optimalisatie bestaande inzamelstructuren oud papier, glas, textiel	40%
4	Analyse Inzamelstructuur restafval	0%
5	Onderzoek kringloop en hergebruikcentra bouwmaterialen	0%
6	Communicatieplan	100%
7	Inkoop dienstverlening/ samenwerking inzameling en verwerking	100%

Cijfers 2020
Goed gescheiden afval is makkelijker te recyclen dan afval dat niet wordt gescheiden. Ongeveer 60% van het huishoudelijk afval in Nederland wordt nu gescheiden. De landelijk doelstelling was om in 2020 75% van het huishoudelijk afval in Nederland gescheiden te hebben. Daarmee gaat het aandeel restafval omlaag van ongeveer 250 kilo per inwoner per jaar in 2014, naar 100 kilo in 2020. Gemeente Eersel voldoet met 83% gescheiden afval en 60 kg restafval per inwoner al ruim aan het landelijk streven van 75% gescheiden afval en 100 kg per inwoner.

Gemiddeld gooit een Nederlander per week 4 kilo ongescheiden huishoudelijk afval weg. Een inwoner van Eersel gooit per week 1,16 kilo ongescheiden huishoudelijk afval weg.
In onderstaande tabel de resultaten aan de hand van de gebruikelijk parameters.

Parameters	2019	2020	Verschil
Totaal gerecycled	6.813 ton	7.170 ton	5,3 %
Totaal niet gerecycled	1.150 ton	1.162 ton	1,1 %
Totaal	7.963 ton	8.332 ton	4,6 %
Totaal kg per inwoner	416 kg	432 kg	3,6 %
Restafval kg per inwoner	60 kg	60 kg	0,1 %
Scheidingspercentage	86 %	86 %	0,6 %

Er is meer afval geproduceerd (+4,6%) maar dit loopt gelijk op met de stijging van het aantal huishoudens Hiernaast zijn er meer gescheiden afvalstromen ingezameld: GFT (+6%), PMD (+10%), textiel (+13%) en glas (+12%).

We kunnen terugkijken op een bewogen jaar omdat onze afvalinzameling en verwerking als vitale functie onder druk kwam te staan door COVID-19. We kregen te maken met een enorme toename van bezoekers op de milieustraat en meer in te zamelen stromen zoals textiel, gft en PMD. We hebben dit kunnen opvangen door met name de inzet van onze mensen op de milieustraat en de inzet van onze inzamelaar Baetsen. Er is weer gebleken dat de mensen die fysiek ons afval ophalen en verwerken onmisbaar zijn!

Het was een spannend jaar omdat alle contracten op het gebied van inzameling en verwerking afliepen. Hiertoe zijn met succes diverse aanbestedingen doorlopen welke hebben geleid tot gedegen contracten waarmee onze basistaken weer geborgd zijn.

De afvalstoffenheffing stijgt gezien de dalende vergoedingen beperkt met 4,8%. Gemeente Eersel heeft een lage afvalstoffenheffing c.q. lastendruk van € 146,36 voor 2021 voor een gemiddeld huishouden.

Energiereductie bestaande gemeentelijke gebouwen
In 2016 zijn we gestart om de bestaande gemeentelijke gebouwen te verduurzamen. In 2020 zijn de volgende duurzaamheidsmaatregelen gerealiseerd:

- LED verlichting in alle kantoren en verkeersruimten van het gemeentehuis;
- Dakisolatie gymzalen Duizel en Steensel
- Ledverlichting gymzalen Duizel en Steensel
- LED verlichting in sporthal de Kraanvogel.

In 2021 staan onder andere de volgende duurzaamheidsmaatregelen op de planning:

- LED verlichting op alle sportveld- en baanverlichtingen (de basisvoorzieningen op de 7 sportparken);
- HR++ glas bij de gymzalen in Duizel en Steensel;
- HR++ glas bij sporthal de Ladder;
- Circulatiepompen gemeentehuis;
- Zonnepanelen op gymzalen Duizel en Steensel;
- Zonneboiler gymzaal Duizel;
- Ledverlichting, gevel/dak/vloerisolatie, HR++ glas bij nieuwe tennisaccommodatie Vessem;
- Gevelisolatie en HR++ glas bij gevelrenovatie Hockey;

Uitvoeringsprogramma Duurzaamheidsbeleid
Met het duurzaamheidsbeleid van de gemeente Eersel is aandacht voor alle duurzaamheidsthema's die samenhangen met de energietransitie. Denk hierbij aan afval/materialen, klimaatadaptatie, het verduurzamen van mobiliteit, biodiversiteit en eerlijke productie. In 2017 zijn de ambities binnen deze thema’s vastgesteld in het duurzaamheidsbeleid. Om hier uitvoering aan te geven is destijds een uitvoeringsprogramma vastgesteld. In 2021 wordt het uitvoeringsprogramma opgesteld en aangeboden aan de gemeenteraad. De energietransitie is hierin leidend en betrekt daarbij de thema’s afval en materialen, biodiversiteit, klimaatadaptatie en eerlijkheid.

Regionale Energiestrategie
In de Regionale Energiestrategie (RES) werkt de gemeente Eersel onder begeleiding van de Metropoolregio Eindhoven (MRE) samen met de 20 andere gemeenten in de MRE, twee waterschappen en de provincie Noord-Brabant. We maken in de RES afspraken hoe we als gemeenten toewerken naar 49% CO_2-besparing in 2030. Dit doen wij binnen een nationaal kader, met een doorkijk naar 2050. Het Rijk legt nu aan de voorkant nog geen opgave per regio op: verwacht wordt namelijk dat elke regio zelf met een aanbod komt vanuit de technische, ruimtelijke en sociale potentie.

In de RES maken we regionaal gedragen keuzes voor de opwekking van duurzame elektriciteit, energiebesparing en de warmtetransitie in de gebouwde omgeving en de daarvoor benodigde opslag en energie-infrastructuur. Samen met maatschappelijke partners, bedrijfsleven en bewoners. Het is goed om ons te realiseren dat de energietransitie een opgave en verantwoordelijkheid is met grote maatschappelijke, financiële en ruimtelijke consequenties. Het gaat dus om veel meer dan techniek. Om daadwerkelijk slagen te kunnen maken is acceptatie nodig bij bestuurders, bedrijven en inwoners. In 2020 is de concept-RES, met wensen en bedenkingen van de raad, door het college van B&W vastgesteld. Deze dient als basis voor de RES 1.0, die in 2021 wordt opgeleverd door de MRE.

Bewustwording duurzaamheid
We willen bewustwording voor duurzaamheid binnen de gemeentelijke organisatie en onder de inwoners en ondernemers van de gemeente vergroten. Hiervoor willen we mensen informeren en faciliteren om maatregelen te treffen op gebied van duurzaamheid. Duurzaamheid is een vast onderdeel van de werkprocessen binnen de gemeentelijke organisatie. Door organisatie breed draagvlak vindt samenwerking tussen verschillende afdelingen en daardoor kruisbestuiving plaats. Het in de voorjaarsnota opgevraagde budget is bedoeld voor interne en externe communicatieactiviteiten, workshops, organisatie van een duurzaamheidsbeurs, de nationale duurzame huizenroute inclusief thematours en het geboortebos. Door bewustwording voor duurzaamheid binnen de gemeentelijke organisatie en onder de inwoners en ondernemers te creëren, verhogen we gedragsverandering in de gemeente wat een belangrijke bijdrage levert aan de doelstellingen van de Kempische klimaatvisie en het duurzaamheidsbeleid. De uitvoering van dit onderdeel is opgenomen in het uitvoeringsprogramma duurzaamheid.

Regionaal Meetnet Lucht & Geluid: gezondheidsmonitoring en burgerparticipatie
Gemeente Eersel heeft in samenwerking met burgercoöperatie AiREAS, leveranciers Intemo en CIVITY en gezondheidsdienst GGD een eigen meetnet luchtkwaliteit en geluid ontwikkeld, dat sinds medio 2019 operationeel is. Op verschillende locaties in de kernen van gemeente Eersel zijn op het terrein van inwoners sensoren (meetkasten) gehangen om doorlopend mogelijke geluidsbelasting en de hoeveelheid fijnstof in de lucht te meten. Deze sensoren moeten inzicht geven in de belasting door vliegverkeer van Eindhoven Airport en het lawaai en de luchtvervuiling van drukke verkeersaders, zoals de doorgaande wegen en de A67. Het meetnet zorgt voor meer inzicht in de kwaliteit van de leefomgeving en mogelijke gevolgen voor de gezondheid.

Voor de regio Zuidoost-Brabant wordt, in samenwerking met de provincie Noord-Brabant, TNO en de Omgevingsdienst (ODZOB), een Regionaal Meetnet Lucht & Geluid ontwikkeld in 2021. Aanleidingen hiervoor zijn de nieuwe Omgevingswet (2021), duurzame gezonde verstedelijking (toekomstige groei van De Kempen naar 100.000 inwoners), ontwikkelingen Eindhoven Airport en de transitie van het Landelijk Gebied. Het project omvat in eerste instantie de plaatsing van 50 meetkasten in de regio (zogenaamde CAIREboxen), waarvan twee meetkasten op de grens van Veldhoven en Eindhoven met Wintelre zijn geplaatst. Hiermee wordt de luchtkwaliteit gemeten met hoogwaardige sensoren, als verlengstuk van het landelijk RIVM meetnet. In het Regionale meetnet kan ook de uitstoot van vliegtuigen (ultrafijnstof) worden gemeten.

Beleid grootschalige zonne-energie 2020-2030
In december 2020 is het beleid grootschalige zonne-energie 2020-2030 vastgesteld. Dit beleid stelt ruimtelijke en sociale randvoorwaarden voor de grootschalige opwek van zonne-energie in de gemeente Eersel, specifiek het aangewezen gebied ten noorden van Wintelre en in een voorziening langs de A67. De inhoud van het beleid is voor een belangrijke mate voorbereid door het aangenomen amendement en de aangenomen moties in de raadsvergadering van 25 augustus 2020. De uitvoering van het beleid grootschalige zonne-energie 2020-2030 krijgt samen met de verdere werkzaamheden naar aanleiding van het aangenomen pakket van amendement en moties vorm in 2021.

Nieuwe overlegstructuur Eindhoven Airport
In 2020 is het Luchthaven Eindhoven Overleg (LEO) opgericht. Er is een brede overlegtafel bestaande uit een civiele kamer, Ontwikkeling Eindhoven Airport (OEA) en een militaire kamer, Commissie Overleg en Voorlichting Milieu (COVM). De heer Van Geel fungeert voor de periode van één jaar als onafhankelijk voorzitter voor beide kamers. Aan de brede overlegtafel zitten onder andere vertegenwoordigers van omliggende gemeenten, omwonendenorganisaties, provincie, ministerie van IenW en Defensie, Eindhoven Airport. De basis voor de uitvoeringsagenda van het LEO vormt het adviesrapport Opnieuw verbonden.

Riolering
Beleidskader
Aanleg en beheer van riolering zijn gemeentelijke taken die hun wettelijke basis vinden in de Wet milieubeheer. De gemeente is op grond van deze wet verplicht om een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) op te stellen. In het verbreed GRP 2016-2021 is weergegeven hoe de gemeente haar rioleringstaak in de komende planperiode vorm geeft. Hierbij is rekening gehouden met de gevolgen van de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en de Wet gemeentelijke watertaken (Wgw). Het verbrede GRP is opgesteld in samenspraak met het waterschap ‘De Dommel’ en de Provincie Noord-Brabant. Alle noodzakelijke kosten voor de riolering en kosten die voortvloeien uit nieuwe wetgeving zijn in het verbrede GRP 2016-2021 vermeld. In het bijbehorende kostendekkingsplan is aangegeven hoe alle kosten door middel van een rioolheffing zijn gedekt.

Beheer
Ook in 2020 is reiniging en inspectie van het vrij verval riolering uitgevoerd. De resultaten van de inspectie geven aanleiding tot het uitvoeren van onderhoud en de nodige aandacht is besteed aan het planmatig onderhoud. Hierbij moet worden gedacht aan problemen met huisaansluitingen, het oplossen van verstoppingen in de riolering, plaatselijke wateroverlast, kolken zuigen etc. Met name de bijzondere constructies zoals pompen van gemalen en randvoorzieningen en mechanische riolering vergen het nodige aan onderhoud. Binnen het beschikbare budget in de begroting zijn de noodzakelijke herstelmaatregelen uitgevoerd aan deze rioleringsobjecten. De grote gemalen en randvoorzieningen zijn ook in 2020 weer gemonitord via een externe centrale post. De opgestelde rapportages geven een goed inzicht in het functioneren hiervan. Op basis van de halfjaarlijkse controle van de pompen in gemalen en randvoorzieningen worden de onderhoudsmaatregelen uitgevoerd en de vervangingen voor zowel elektrische als mechanische delen ingepland.

Meten en monitoren
Om beter inzicht te verkrijgen in het functioneren van de riolering wordt er vanaf medio 2010 in samenwerking met het waterschap de Dommel gemeten aan de overstorten. Het betreft kwantitatieve metingen. In Eersel zijn op 19 locaties meters geplaatst nabij externe overstorten. De meetgegevens worden gebruikt om het rekenprogramma voor de riolering te kalibreren. Sinds 2014 is een grondwatermeetnet operationeel, in samenwerking met Waterschap de Dommel, Brabant Water en enkele gemeenten binnen het opgerichte Waterportaal Zuid- Oost Brabant.

Geluidbeleid
Het bestaande geluidbeleid is verouderd en moet worden geactualiseerd. Dit project hangt samen met de implementatie van de Omgevingswet. De Regiegroep Implementatie Omgevingswet Kempengemeenten (RIOK) heeft het standpunt ingenomen om de overgang naar de Omgevingswet beleidsneutraal te laten verlopen. Dit betekent dat aanpassing van het geluidbeleid wordt uitgesteld. De Omgevingswet biedt het bevoegde gezag een ruime periode na 2022 om het beleid omgevingswet-proof te maken.

Bodembeleid
Het beschikken over een actuele bodembeheernota en bodemkwaliteitskaart maakt het uitvoeren van bodemtaken efficiënter en eenduidiger. Ook in financiële zin heeft dit voordelen, zowel voor de gemeente als bedrijven en inwoners, bijvoorbeeld bij infrastructurele werken en de ontwikkeling van bouwprojecten. De actualisering van het beleid is in de afrondende fase. Besluitvorming door de gemeenteraad is voorzien voor 2021.

Wat heeft het gekost?

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Milieu				
2010	Maatr.i.h.k.v. Kad.Richtl.Water (MIP'10)	1.700.000	1.263.531	436.469	436.469
2010	Opst. bel.not. afkopp.Eersel/6 kernen (MIP'10)	40.000	30.611	9.389	0
2016	Vervangen electr/mech gemalen (Mip 2016)	92.000	81.454	10.546	0
2016	Onderzoekskosten (Mip 2016)	95.000	31.105	63.896	0
2017	Vervangen electr/mech gemalen (Mip 2017)	92.000	29.026	62.974	0
2017	Onderzoekskosten (Mip 2017)	45.000	7.468	37.533	0
2017	KRW maatregelen Gender + RWZI Eindhoven	59.000	38.190	20.810	20.810
2017	Vervanging hoofdgemalen	154.411	133.685	20.726	0
2018	Vervanging riolering GRP	1.030.000	459.736	570.264	0
2018	Vervanging elect.mechanische gemalen	94.000	52.002	41.998	0
2018	Groot onderhoud (afkoppelen)	155.000	35.265	119.735	0
2018/2018	Riolering Onderzoekskosten	69.900	50.804	19.096	19.096
2019/2020	Vervanging riolering GRP	969.678	935.269	34.409	0
2019	Vervangen electr/ mech gemalen	95.000	55.953	39.047	0
2019	Vervangen bouwkundig mech gemalen	22.000	0	22.000	0

2019	Groot onderhoud (afkoppelen)	50.000	22.743	27.257	0
2019	Vervanging hoofdgemalen	107.000	104.948	2.052	0
2019	vervangen persleidingen mechanische riolering	75.000	73.576	1.424	0
2020	2020 Vervanging riolering GRP	783.000	0	783.000	783.000
2020	2020 Vervangen electr/mech gemalen	96.000	74.500	21.500	0
2020	2020 Vervangen bouwkundig mech gemalen	22.000	0	22.000	0
2020	2020 Groot onderhoud (afkoppelen)	52.000	0	52.000	0
2020	Mobiel scheidingsstation	14.955	0	14.955	14.955
2020	Onderzoek uitwerking grondstoffencentrum	56.600	0	56.600	56.600
2020	Elektrisch voertuig afvalinzameling	30.000	31.233	-1.233	0
2016+2017	Energiereductie gem. gebouwen (Mip '16+'17)	199.000	138.516	60.484	60.484
2017 t/m 2020	Energiereductie gem. gebouwen	2.082.000	455.355	1.626.645	1.626.645
2019	Onderzoek verkeerslawaai diverse woningen	76.350	8.759	67.591	67.591
2018/2019	Verduurzamen mobiliteit	25.000	0	25.000	25.000
2018 t/m 2020	Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	338.974	62.831	276.143	276.143
2018	Proj.leider grootsch.wind-en zonne-energie	80.000	79.002	998	0
2018 / 2019	Ondersteuning ontwikkelingen E'Hoven airport	150.000	146.178	3.821	3.821
2019	Geluidsbeleid (MIP 2019)	15.000	0	15.000	15.000
2019	Bodembeleid (MIP 2019)	15.000	9.035	5.965	5.965
2019+2020	Bewustwording duurzaamheid	38.000	12.625	25.375	25.375
2019	Wind- en zonne-energie (MIP2019)	50.000	14.653	35.347	35.347
2019	Onderz transitie best gem vastgoed (MIO 2019)	25.000	0	25.000	25.000
2019	Herstel geluidsscherm op geluidswal langs N397	205.000	192.319	12.681	0
2020	Regionaal meetsysteem (MIP 2020)	75.000	7.500	67.500	67.500
2020	Uitvoering regeling reductie energiegebruik 2020	249.183	144.720	104.464	104.464
2020	Uitvoering klimaat stresstest	20.000	17.500	2.500	0
2020	Transitievisie warmte en energie	237.098	9.520	227.578	227.578
2018 / 2020	Proj. Intensivering toez.veehouderijen	201.000	144.726	56.274	56.274
	Totaal programma:	10.081.149	4.954.337	5.126.812	3.953.116

Toelichting:

2010 Maatregelen ihkv kaderrichtlijn water(K)

Voor deze investering zijn voor de periode 2010-2015 kosten opgenomen voor het afkoppelen van 4 ha verhard oppervlak en de aanleg van open retenties nabij bestaande randvoorzieningen. Door het gezamenlijk optrekken van de deelnemende gemeenten en Waterschap De Dommel in het Waterportaal Zuid-Oost Brabant is inmiddels vast komen te staan dat de retenties niet nodig zijn doordat alternatieve maatregelen eenzelfde effect hebben tegen lagere maatschappelijke lasten. Bij de tussentijdse actualisatie van de kostendekking van de rioleringszorg in 2018 is vastgelegd dat dit krediet ingezet wordt voor deze alternatieve maatregelen. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

2010 Opst beleidsnotitie afkoppelen 6 kernen(K)

De beleidsnotitie is een voornemen uit het vGRP 2010-2015. In het kader hiervan is een globale afkoppelvisie opgesteld. Met de komst van de Omgevingswet in 2022 en het in 2021 op te stellen Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan kan het beleid ten aanzien van afkoppelen van verhard oppervlak van de riolering hierin worden opgenomen. Het restantkrediet kan daarom vervallen

2016 Vervangen electr/ mech gemalen(K)

In 2020 is de voorbereiding voor een grootschalige renovatie gestart. Hiervoor is een apart krediet beschikbaar. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2016 Onderzoekskosten(K)

Er wordt niet verwacht dat dit krediet binnen het huidige vGRP nog wordt ingezet. Bij het opstellen van het nieuwe vGRP in 2021 wordt zo nodig nieuw krediet aangevraagd. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2017 Vervangen electr/ mech gemalen(K)

In 2020 is de voorbereiding voor een grootschalige renovatie gestart. Hiervoor is een apart krediet beschikbaar. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2017 Onderzoekskosten(K)
Er wordt niet verwacht dat dit krediet binnen het huidige vGRP nog wordt ingezet. Bij het opstellen van een het nieuwe vGRP in 2021 wordt zo nodig nieuw krediet aangevraagd. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2017 KRW maatregelen RWZI Ehv(K)
In 2019 is een deel van de 2e tranche van de KRW maatregelen RWZI Eindhoven uitgevoerd. Het restantkrediet is benodigd voor de 2e tranche (in uitvoering). De 2^{e} trance is in 2020 vertraagd. Het restantkrediet dient te worden overgeboekt naar 2021.

2017 Vervanging hoofdgemalen(K)
De noodzakelijke vervangingen zijn uitgevoerd. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2018 Vervanging riolering GRP(K)
Dit krediet is ingezet voor diverse rioolvervangingen (o.a. de Zandoerleseweg in 2019). Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2018 Vervangen electr/ mech gemalen(K)
In 2020 is de voorbereiding voor een grootschalige renovatie gestart. Hiervoor is een apart krediet beschikbaar. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2018 Groot onderhoud (afkoppelen)(K)
In het kader van recent uitgevoerde (Lindehof e.o.) en in uitvoering (Steensel) zijnde rioolvervanging is dit krediet benodigd voor het afkoppelen van woningen. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2018 Onderzoekskosten(K)
Dit krediet is ingezet voor het opstellen van het Basisrioleringsplan en stresstest wateroverlast. Dit onderzoek zit momenteel in de afrondende fase. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

2019 Vervanging riolering GRP(K)
Dit krediet is ingezet voor diverse rioolvervangingen (o.a. Lindehof e.o. in 2019). Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2019 Vervangen electr/ mech gemalen(K)
In 2020 is de voorbereiding voor een grootschalige renovatie gestart. Hiervoor is een apart krediet beschikbaar. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2019 Vervangen bouwkundig mech gemalen(K)
In 2020 zijn geen bouwkundige delen vervangen. Het krediet is gebaseerd op een gemiddelde investering gedurende de levensduur van de bouwkundige delen en wordt na inventarisatie ingezet. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2019 Groot onderhoud (afkoppelen)(K)
Dit krediet is deels ingezet voor het afkoppelen van de woningen in Lindehof e.o. en ‘Steensel weer één dorp’. Het project Lindehof e.o. is afgerond en voor ‘Steensel weer één dorp’ is een apart krediet beschikbaar. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2019 Vervanging hoofdgemalen(K)
De noodzakelijke vervangingen zijn uitgevoerd. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2019 Vervanging persleidingen mech riolering(K)
Met het krediet zijn diverse vervangingen van persleidingen (Koemeersdijk, Bussereind, Boksheide) uitgevoerd. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2020 Vervanging riolering GRP(K)
Dit krediet is in 2021 benodigd voor het rioolvervanging. Het krediet overboeken naar 2021.

2020 Vervangen electr/mech gemalen(K)
In 2020 is de voorbereiding voor een grootschalige renovatie gestart. Hiervoor is een apart krediet beschikbaar. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2020 Vervangen bouwkundig mech gemalen(K)
In 2020 zijn geen bouwkundige delen vervangen. Het krediet is gebaseerd op een gemiddelde investering gedurende de levensduur van de bouwkundige delen en wordt na inventarisatie ingezet. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

2020 Groot onderhoud (afkoppelen)(K)
Dit krediet is bedoeld voor afkoppelen van woningen bij rioolvervanging in het project 'Steensel weer één dorp'. Hiervoor is een apart krediet beschikbaar. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

Mobiel scheidingsstation
Om de grondstoffeninname te verbeteren is het project mobiel scheidingsstation opgestart met als doel een hogere serviceniveau te bieden. Dit project wordt momenteel voorbereid door het mobiel scheidingsstation in te huren en personeel op te leiden. Het restantkrediet overboeken naar 2021.

Onderzoek uitwerking grondstoffencentrum
Door de gemeenteraad van de gemeente Eersel is ingestemd met de verdere uitwerking van het scenario om te komen tot 1 grondstoffencentrum voor de gemeente Eersel, Bladel en Reusel de Mierden. De uitwerking van dit scenario en locatieonderzoek lopen. Hierover wordt de raad in 2021 geïnformeerd. Het restantkrediet overboeken naar 2021.

Elektrisch voertuig afvalinzameling
De wagen is aangeschaft en onze medewerker rijdt hier inmiddels mee rond om de prullenbakken te ledigen. Het krediet is minimaal overschreden en kan worden afgesloten.

Energiereductie gemeentelijke gebouwen (MIP 2016+2017)
Het krediet is beschikbaar gesteld voor diverse duurzaamheidsmaatregelen bij sporthal de Kraanvogel en het gemeentehuis. Dit jaar zijn de volgende duurzaamheidsmaatregelen gerealiseerd:
- LED verlichting in alle kantoren en verkeersruimten van het gemeentehuis;
- LED verlichting in sporthal de Kraanvogel.

Het restantkrediet dient te worden overgeboekt naar 2021 voor uitvoering van onder andere de volgende duurzaamheidsmaatregelen:
- Zonnepanelen op gymzalen Duizel en Steensel
- HR++ beglazing gymzaal Duizel en Steensel
- Zonneboiler in gymzaal Duizel

Energiereductie gemeentelijke gebouwen (MIP 17+18+19+20)
Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021. Dit krediet is beschikbaar gesteld voor het realiseren van diverse duurzaamheidsmaatregelen volgens uitvoeringsplan verduurzamen gemeentelijk vastgoed welke uw raad op 1 november 2016 heeft vastgesteld. In 2020 zijn met dit krediet de volgende duurzaamheidsmaatregelen gerealiseerd:
- Ledverlichting gemeentehuis Eersel
- Dakisolatie gymzalen Duizel en Steensel
- Ledverlichting gymzalen Duizel en Steensel

In 2021 t/m 2025 staan nog een breed scala aan duurzaamheidsmaatregelen gepland.
Realisatie van al deze maatregelen is een uitdaging i.v.m. benodigde intensieve voorbereidingstijd en omdat uiteindelijke realisatie mede afhankelijk is van de volgende factoren:
- De businesscase moet voor elke locatie positief zijn (waarbij de haalbaarheid van alle duurzaamheidsmaatregelen in relatie tot. de terugverdienopdracht van de betreffende investering/maatregelen in kaart moeten worden gebracht);
- De uitkomst van gesprekken met de betreffende verenigingen inzake op bovengenoemde businesscases (terugverdienmodel van de investering versus baten) moet positief zijn;
- De levensvatbaarheid van de betreffende verenigingen moet positief zijn (uitvoer in afstemming op toekomstig accommodatiebeleid).

In 2021 staan onder andere de volgende duurzaamheidsmaatregelen in de planning:
- LED verlichting op alle sportveld- en baanverlichtingen
  (dit zijn de basisvoorzieningen op de 7 sportparken);
- HR++ glas bij de gymzalen in Duizel en Steensel;
- HR++ glas bij sporthal de Ladder;
- Circulatiepompen gemeentehuis;
- Zonnepanelen op gymzalen Duizel en Steensel;

- Zonneboiler gymzaal Duizel;
- Ledverlichting, gevel/dak/vloerisolatie, HR++ glas bij nieuwbouw tennisaccommodatie Vessem;
- Gevelisolatie en HR++ glas bij gevelrenovatie Hockey;

Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Onderzoek verkeerslawaai diverse woningen
Van het Bureau Sanering Verkeerslawaai heeft de gemeente subsidie ontvangen voor onderzoek naar verkeerslawaai voor diverse woningen (158 in totaal), verspreid door de gemeente maar met name geconcentreerd aan de Eindhovenseweg in Steensel en de Willibrorduslaan in Eersel. Doel is om te onderzoeken welke woningen voorzieningen moeten treffen om hinder door verkeerslawaai ongedaan te maken. Wanneer uit het onderzoek blijkt dat voorzieningen aan woningen moeten worden getroffen, zal subsidie worden gevraagd voor het uitvoeren van deze voorzieningen.

Door de herinrichting van de Eindhovenseweg in Steensel ligt het project voor dat deel nu stil. De aanpak van de Willibrorduslaan in Eersel wacht momenteel op planvorming over een mogelijke herinrichting. De reden hiervan is dat mogelijk werk met werk kan worden gemaakt, zoals het aanbrengen van mogelijke bronmaatregelen (stil wegdek). Voor de overige woningen van de saneringslijst, verspreid door de gemeente, wordt door de omgevingsdienst gewerkt aan het schrijven voor een saneringsplan.

Verduurzamen mobiliteit
De kosten voor de realisatie van de 2 openbare laadpalen bij het gemeentehuis moeten in 2021 nog ten laste komen van dit krediet. Het restantkrediet overboeken naar 2021.

Uitvoeringsprogramma duurzaamheid
Met het nieuwe uitvoeringsprogramma duurzaamheid worden de doelstellingen omtrent energie, afval en materialen, klimaatadaptatie, biodiversiteit en eerlijkheid uit het duurzaamheidsbeleid 2017-2025 gerealiseerd. In 2020 zijn hiervoor de volgende projecten gerealiseerd: duurzaamheidsbarometer (met doorloop naar 2021)- verduurzamen gemeentelijk vastgoed, waaronder de kantine - informatieactiviteiten inzake klimaatbeleid in samenwerking met Kempenenergie – het evalueren en opstellen van het uitvoeringsprogramma 2021-2025. In 2021 gaan we verder om de doelstellingen omtrent energie, afval en materialen, klimaatadaptatie, biodiversiteit en eerlijkheid uit het duurzaamheidsbeleid 2017-2025 te realiseren. In 2021 staat het vervolg geven van het verder verduurzamen van scholen en de bedrijfsvoering op de planning. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Projectleider wind en zonne-energie
Het project ‘Projectleider wind en zonne-energie Kempen’ bevatte de regionale bijdrage die de Kempengemeenten hebben ontvangen voor het opstellen van het Kempische beleid rond grootschalige opwekking. Dit project is afgerond en dit krediet kan worden afgesloten.

Ondersteuning ontwikkelingen Eindhoven Airport
De middelen voor de ondersteuning bij de ontwikkeling rond Eindhoven Airport zijn beschikbaar gesteld voor de periode waarin Eindhoven Airport in transitie zit tot een nieuw luchthavenbesluit over de periode tot 2030. Met de middelen in dit krediet wordt onderzoek gefinancierd, de klankbordgroep met inwoners ondersteund en wordt berichtgeving over de ontwikkeling van de luchthaven gefinancierd. De afgelopen jaren is er veel gebeurd rond de luchthaven, maar ook in 2021 en 2022 blijven middelen voor het ondersteunen van dit dossier noodzakelijk, totdat er een nieuw luchthavenbesluit is vastgesteld. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Geluidbeleid
Het bestaande geluidbeleid is verouderd en moet worden geactualiseerd. Dit project hangt samen met de implementatie van de Omgevingswet. Vanwege het uitstel van de inwerkingtreding van de Omgevingswet is de actualisatie wat vooruitgeschoven. In 2021 wordt dit onderwerp Kempenbreed opgepakt. Het krediet is hier voor nodig.

Bodembeleid
Het beschikken over een actuele bodembeheernota en bodemkwaliteitskaart maakt het uitvoeren van bodemtaken efficiënter en eenduidiger. Dit project is in uitvoering en wordt in 2021 afgerond. Het restant krediet is hiervoor nodig. Besluitvorming door de gemeenteraad is voorzien voor 2021.

Bewustwording duurzaamheid
In 2020 zijn verschillende projecten gerealiseerd met het doel om inwoners, ondernemers en anderen buiten het gemeentehuis bewust te maken van het thema duurzaamheid en in het bijzonder de energietransitie. In 2020 zijn onder andere gastlessen gegeven rond de toekomststoel die in

samenwerking met de basisscholen in onze gemeente zijn georganiseerd en de Duurzame Huizen Route, waar de gemeente Eersel jaarlijks aan deelneemt. Voor 2021 staan opnieuw een aantal projecten op de planning. Het restant krediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Wind- en zonne-energie
Het project 'Wind- en zonne-energie' bevat de middelen die de gemeente Eersel beschikbaar heeft voor het ontwikkelen van beleid rond wind- en zonne-energie. Op het gebied van grootschalige opwekking van zonne-energie zijn de resultaten in 2020 met uw raad gedeeld. Dit krediet dient te worden overgeboekt.

Onderzoek transitie bestaand gemeentelijk vastgoed
Een transitie naar een gasloze verwarmings- en/of warmwaterbereidingsinstallatie is in een bestaand gebouw vaak een complexe ingreep en vraagt om een zorgvuldige voorbereiding en om maatwerk. Het Klimaatakkoord geeft aan dat Nederland in 2050 geheel van het aardgas af moet zijn. De gebouwde omgeving maakt dan niet langer gebruik van aardgas voor verwarming en koken. Als eerste stap moeten alle gemeenten uiterlijk in 2021 een transitievisie warmte (TVW) vastgesteld hebben.

Na vaststelling TVW zal deze worden uitgewerkt in diverse wijkuitvoeringsplannen (WUP) welke door raad worden vastgesteld. Zodra een WUP voor ons gemeentelijk vastgoed bekend is kunnen we gericht per gebouw de volgende zaken in kaart gaan brengen:

- Welke duurzame varianten (hybride en/of gasloos) zijn er mogelijk?
- Zijn er per variant eventueel aanvullende installatietechnische en/of bouwkundige aanpassingen noodzakelijk, zo ja welke?
- Welke variant wordt geadviseerd en waarom?
- Komt de gasaansluiting te vervallen en/of moet de stroomaansluiting worden verzwaard?
- Wat is de verwachte totaal-investering, CO2 reductie en terugverdientijd (per variant);

Zodra bovenstaande antwoorden bekend zijn kan gemeente Eersel, per gebouw, een onderbouwde keuze in een alternatief (gasloos en/of hybride) systeem maken en deze (meer investeringen) integreren in de betreffende onderhoudsvoorzieningen zodat deze (vooralsnog) op de natuurlijke momenten kunnen worden gerealiseerd. Voor het opstellen van de transitievisie warmte hebben we een bijdrage ontvangen van de rijksoverheid, aangevuld door een subsidie van de Rijksdienst voor ondernemend Nederland. Naast het opstellen van de transitievisie is dit krediet noodzakelijk voor het uitvoeren van directe maatregelen die voortkomen uit de transitievisie. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Herstel geluidsscherm op geluidswal langs N397
Het werk is in 2020 voltooid en is binnen budget uitgevoerd. Het krediet kan worden afgesloten.

Regionaal meetsysteem
De gemeente Eersel neemt deel aan het regionaal meetnet. In 2020 heeft de gemeente aangegeven voor de looptijd van vijf jaar deel te nemen aan de samenwerking. Voor de deelname betalen we jaarlijks een contributie, waarvoor een jaarlijkse analyse van de luchtkwaliteit in de kernen van de gemeente Eersel wordt verzorgd. Dit project loopt door in 2021, vandaar dat het restant dient te worden overgeboekt naar 2021.

Uitvoering regeling reductie energiegebruik
In 2020 zijn we gestart uitvoering te geven aan de Regeling Reductie Energiegebruik (RRE) 2020. Dit project loopt door in 2021 en zodoende wordt voorgesteld om het restantkrediet over te boeken naar 2021.

Uitvoering klimaat stresstest(K)
De klimaatstresstesten voor Hitte en Droogte zijn in 2020 uitgevoerd. Het restantkrediet kan daarom vervallen.

Project intensivering toezicht veehouderijen
In 2021 wordt het project voor de intensivering van het toezicht op bedrijven afgerond en geëvalueerd. De controles zijn gepland. Het is van belang dat het restant van het krediet beschikbaar blijft om het uitvoeringsprogramma uit te kunnen voeren.

EXPLOITATIE

Programma: Milieu				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Voorkomen vervuiling	1.938.482	2.308.411	2.315.054	-6.643
Milieuzorg	237.422	254.922	334.563	-79.641
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.175.904	2.563.333	2.649.617	-86.284
BATEN				
Voorkomen vervuiling	3.804.737	4.219.492	4.273.220	53.728
Milieuzorg	150.627	177.320	27.843	-149.477
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	3.955.364	4.396.812	4.301.063	-95.749
	-1.779.460	-1.833.479	-1.651.445	-182.034

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.175.904	2.563.333	2.649.617	-86.284
Kapitaallasten	1.118.308	1.692.320	1.308.434	383.886
Apparaatskosten	490.792	490.792	467.607	23.185
Totaal lasten	3.785.004	4.746.445	4.425.658	320.787
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	3.955.364	4.396.812	4.301.063	-95.749
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	497.653	185.991	-311.662
Totaal baten	3.955.364	4.894.465	4.487.054	-407.411
Saldo programma	-170.360	-148.020	-61.395	-86.625

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Voorkomen vervuiling

Onderhoud riolering

Het onderhoud en beheer van de riolering heeft het budget met € 86.570,-- (excl. toevoeging aan voorziening en kapitaallasten), overschreden. Dit is te verklaren door:

- Hogere kosten dan begroot voor het uitvoeren van rioolreparaties. In 2020 is voor ca. €140.000,- aan reparaties uitgevoerd, naar aanleiding van de rioolinspectie van 2018 en 2019 uitgevoerd dienen te worden. Jaarlijks zijn er reparaties voor € 50.000,- begroot.
- Noodzakelijke aanpassingen aan de regenwatervoorzieningen langs de Rosheuvel en in het plan Duizel-Noord voor een bedrag van ca. € 25.000,-
- Hogere kosten voor het onderhoud van machines en technische installaties voor een bedrag van ca. € 30.300,-

De overschrijdingen worden deels gecompenseerd door lagere kosten voor onder andere de telefoonvoorziening en rioolreiniging.

Productgroep Milieuzorg

Afvalstoffenheffing

Op basis van de werkelijke cijfers afvalverwijdering is sprake van een nadeel van € 109.000,--. Dit is een afwijking van € 149.000,-- ten opzichte van de (bijgestelde) begroting 2020. Dit nadeel komt ten laste van de exploitatie.

De belangrijkste afwijkingen zijn:

- Verrekeningen afwikkeling PMD jaren 2015 tot en met 2018 met bijbehorende rentekosten (Nadeel € 193.000,--)
- Hogere inzamelkosten i.v.m. de COVID pandemie (€ 49.000,--)

- Op de milieustraat zijn vanwege de toegenomen aantal bezoekers i.v.m. de COVID pandemie ca. € 12.000,-- meer poortgelden ontvangen, daar tegenover staan circa. € 37.000,-- aan hogere kosten zijn doordat er meer verwerkingskosten van afval zijn en hogere onderhoudskosten vanwege ouderdom van de milieustraat. Dit leid totaal een totaal effect circa € 25.000,--
- Er is circa € 83.000,-- meer aan afvalstoffenheffing binnengekomen omdat mensen vaker de minicontainer hebben aangeboden.
- Bladafval opruimen
  Minder kosten bladafval door verwerking bij lokale boomkweker (voordeel € 18.000,--)
  Dit geeft niet alleen een financieel voordeel maar is ook uit economisch (meer ritten per dag), milieutechnisch(minder co2 uitstoot) en duurzaamheid (cradle to cradle) oogpunt zeer aantrekkelijk.

Milieubeheer

Voor 2020 zijn inkomsten geraamd voor energiebesparende maatregelen die wij als gemeente uitvoeren bij verenigingen. Veel maatregelen die voor 2020 gepland waren zijn niet in 2020 uitgevoerd, waardoor we in 2020 afgerond € 150.000,-- minder aan inkomsten hebben ontvangen dan begroot. Hiertegenover staan lagere kapitaallasten.
Daarnaast zijn er salariskosten abusievelijk rechtstreeks geboekt op deze post terwijl deze salariskosten via de apparaatskosten zijn geraamd. Hierdoor ontstaat hier een nadeel van €86.000, terwijl bij de apparaatskosten voor dit bedrag een onderuitputting is. Per saldo derhalve geen verschil.

5. Veiligheid

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Inwoners zijn en voelen zich veilig in de gemeente Eersel."**

Onderwerp	Indicator (verplichte of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Jeugd-criminaliteit	Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar (verplicht)	< 115,8 2019 Eersel: 84 Nederland: 132 2018 Eersel: 107 Nederland: 119	*Het aandachtsgebied "veiligheid" van het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+) staat in nauw contact met de politie en gemeente. Door kennis en kunde te delen, voorkomen we problemen. *Meer zichtbaarheid van het CJG+ op straat bij hanggroepen om met hen in contact te komen. Inzet jeugdcoach. * Door de bevordering van weerbaarheid van de jeugd, zullen zij een duidelijkere keuze kunnen maken.
Delicten	Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners (verplicht)	<1 2019 Eersel: 0,3 Nederland: 2,3 2018 Eersel: 0,3 Nederland: 2,2	Handhavend optreden door Buitengewoon opsporingsambtenaar (BOA), politie en justitie.
	Het aantal gewelds-misdrijven per 1.000 inwoners (verplicht)	<3,5 2019 Eersel: 2,6 Nederland: 4,8 2018 Eersel: 3,3 Nederland: 4,9	We nemen deel aan het Veiligheidshuis en we vaardigen een gemeentelijke functionaris af bij casus-overleggen.
	Het aantal diefstallen uit woningen per 1.000 inwoners (verplicht)	<4 2019 Eersel: 3,1 Nederland: 2,3 2018 Eersel: 1,6 Nederland: 2,5	Nazorg kan plaatsvinden voor ex-delinquenten via KempenPlus (denk aan inkomen werk/ uitkering, identiteitsbewijs, schuldsanering en huisvesting).
	Het aantal vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) per 1.000 inwoners (verplicht)	<4,0 2019 Eersel: 3,1 Nederland: 5,9 2018 Eersel: 4,5 Nederland: 5,4	Met gerichte publicaties in het weekblad de Hint en social media vragen we aandacht voor bevorderen van meldingsbereidheid en het doen van aangifte. De meld- en herstellijn uitbreiden met een mogelijkheid tot het melden van onveilige situaties in de openbare ruimte.

Onderwerp	Indicator (verplichte of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Veiligheids-gevoel	Percentage inwoners dat zich wel eens onveilig voelt in eigen buurt (eigen indicator)	< 2,4 % 2020: 0,5% 2018: 1,1%	*Tweejaarlijkse monitoring via burgerpeiling waarstaatjegemeente.nl. *Met gerichte publicaties in weekblad de Hint, de website en social media maken we inwoners bewust van risico's en beïnvloeden we hun gedrag. *De gemeente bevordert burgerinitiatieven op het gebied van veiligheid. Buurtpreventie, schouwrondes en buurtpreventie WhatsApp groepen worden ondersteund door gemeente en politie. *We vergroten de bestuurlijke weerbaarheid tegen georganiseerde criminaliteit door het toepassen van diverse beleidsregels.
Rampen en incidenten	Aantal oefeningen van staffunctionarissen in het kader van Rampenbestrijding (eigen indicator)	≥ 1 2020: 0 2019: 1 2018: 1	*We nemen deel aan (regionale) mono- en multidisciplinaire oefeningen van het regionaal crisisplan. *Bij evenementen nemen we deel aan multidisciplinaire advisering en toetsen we de veiligheidsplannen. *We signaleren tijdig en organiseren desgewenst (multidisciplinair) (crisis) overleg.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

De volgende norm is niet gehaald: Rampen en incidenten, aantal oefeningen van staffunctionarissen in het kader van Rampenbestrijding, ≥ 1. In voorgaande jaren wordt er steeds één keer per jaar een Gemeentelijk Beleids Team (GBT) oefening georganiseerd om in een breed beleidsteam het scenario van een ramp te oefenen. In 2020 is deze geannuleerd omdat het niet mogelijk was om fysiek bij elkaar te komen in het kader van de oefening. Aan de andere kant is in 2020 hetgeen in eerdere jaren geoefend is in de praktijk gebracht door de oprichting van en het werken met een GBT-team in verband met de coronacrisis.

Kwartiermaker Kempen Interventie Team (KIT)
In het Kempen Interventie Team werken diverse organisaties samen om meer integrale handhaving te realiseren. Het KIT is gestart met een pilot Huisvesting Arbeidsmigranten. Eind 2019 is deze pilot geëvalueerd. In april 2020 is besloten om door te gaan met het KIT. Er is een kwartiermaker aangetrokken. Periodiek organiseert het KIT actiedagen waarin diverse partijen samenwerken bij toezicht- en handhavingsacties op diverse locaties.

Jeugdcriminaliteit
Het Centrum voor Jeugd en Gezin (CJG+) de Kempen is er voor alle (aanstaande) ouders, verzorgers, kinderen en jongeren van 0 tot 23 jaar uit de Kempen. Ouders zijn zelf de belangrijkste opvoeders, maar ook het netwerk rond een gezin bepaalt het verloop van de opvoeding. Steun vanuit de leefomgeving is heel belangrijk. Pas als deze steun niet voldoende is, volgt professionele hulpverlening. In gevallen dat jeugdigen een (al dan niet strafbare) misstap maken, vindt er direct afstemming plaats tussen politie en CJG+ om tot een passend (hulpverlenings-)traject te komen om de jeugdige de juiste handvatten te geven.

Delicten
Als gemeente hebben we de regie op veiligheidsbeleid. Naast een intensieve samenwerking met de overige Kempengemeenten en politie, werken we samen met het Veiligheidshuis. Dit is een samenwerking van diverse organisaties die gaat om jeugd, veelplegers, nazorg ex-gedetineerden,

huiselijk geweld en radicalisering. Door deze en de samenwerkingsvormen met de inwoners van gemeente Eersel, spelen we efficiënter en slagvaardiger in op problemen en het voorkomen hiervan.

Veiligheidsgevoel
Georganiseerde en ondermijnende criminaliteit tast de maatschappelijke integriteit ernstig aan. Het beïnvloedt de veiligheid en het veiligheidsgevoel van onze inwoners. We werken daarom intensief samen met onder andere het Regionaal Informatie en Expertise Centrum (RIEC) met als doel het vestigingsklimaat van georganiseerde criminaliteit negatief te beïnvloeden. De gemeenten pakken hier steeds nadrukkelijker een rol.

Door onze dorpsraden en leefbaarheidsgroepen in de kernen, maar ook door de komst van buurtpreventie, bereiken we inwoners en andersom. Onze inwoners oefenen meer invloed uit en organiseren zich beter door de beschikbaarheid van informatie. Hierdoor geven ze meer vorm aan hun eigen (veilige) leefomgeving. Door het ontstaan van buurtpreventie WhatsAppgroepen en gebruik van social media wordt de inwoner, maar ook de gemeente in een kort tijdsbestek bereikt. Hierdoor ontstaan kortere en snellere communicatielijnen, waardoor het veiligheidsgevoel vergroot wordt en men er steeds meer invloed op heeft.

Rampen en incidenten
Het algemeen bestuur van de Veiligheidsregio, bestaande uit de 21 burgemeesters uit onze regio, zorgt voor passende hulpverlening in geval van rampen en crisis. Niet alleen het op peil houden van voldoende getraind personeel en het behalen van de gestelde opkomsttijden voor de brandweer, maar ook preventieve maatregelen en voorlichting worden geïnitieerd vanuit de Veiligheidsregio. Door het maken van goede werkafspraken tussen de Veiligheidsregio en de gemeente, ontstaat er een continue aandacht voor fysieke veiligheid. Om snel en adequaat te reageren bij een ramp of crisis, beschikt de gemeente over een goed opgeleide en toegeruste crisisbeheersingsorganisatie. Samen met de Veiligheidsregio afdeling bevolkingszorg vullen we deze processen in en zorgen we voor oefeningen.

Risicobeheersing & risicobestrijding
Op basis van een gemeenschappelijke regeling en contractafspraken, levert de Veiligheidsregio advies over risico's en te nemen maatregelen. Advisering bij evenementen maakt hiervan onderdeel uit.

Vergroten zelfredzaamheid
Brandweer Nederland heeft diverse programma's waarin ze de zelfredzaamheid en bewustwording bij brand stimuleren. Door nauwe samenwerking met de Veiligheidsregio en met de daarvan deel uitmakende lokale brandweerposten, vergroten we in het kader van 'Brandveilig leven' de risicobewustwording van (minder zelfredzame) inwoners en bedrijven. Dit doen we door voorlichtings- en preventiecampagnes. De gemeente en de van de Veiligheidsregio deel uitmakende lokale brandweer blijven in contact met de bedrijven (op bedrijfsterreinen) binnen onze gemeente, om hen bewust te maken van de eigen verantwoording op het gebied van preventieve en risicoreducerende maatregelen.

Wat heeft het gekost?

EXPLOITATIE

Programma: Veiligheid				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Sociale veiligheid	65.200	65.200	63.187	2.013
Brandveil.,hulpverl.,ramp.bestr.	1.218.574	1.218.574	1.201.650	16.924
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	1.283.774	1.283.774	1.264.837	18.937
BATEN				
Sociale veiligheid	148.500	148.500	55.378	-93.122
Brandveil.,hulpverl.,ramp.bestr.	64.600	64.600	73.245	8.645
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	213.100	213.100	128.623	-84.477
	1.070.674	1.070.674	1.136.215	-65.541

	Begroting 2020		Werkelijk	Verschil
	begr.	na wijz.	2020	2020
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	1.283.774	1.283.774	1.264.837	18.937
Kapitaallasten	31.030	31.030	33.118	-2.088
Apparaatskosten	307.131	307.131	294.056	13.075
Totaal lasten	1.621.935	1.621.935	1.592.011	29.924
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	213.100	213.100	128.623	-84.477
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	0	0	0
Totaal baten	213.100	213.100	128.623	-84.477
Saldo programma	1.408.835	1.408.835	1.463.389	-54.554

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Sociale veiligheid

Vermakelijkheden APV

Door de beperkingen vanwege het coronavirus konden veel evenementen niet door gaan. Hierdoor zijn inkomsten van vermakelijkhedenretributie € 87.523,-- achtergebleven.

Productgroep Brandveiligheid, hulpverlening, rampenbestrijding

Geen significante afwijkingen.

6. Verkeer en vervoer

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Goede bereikbaarheid in balans met verkeersveiligheid en met zo min mogelijk overlast."**

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Bereikbaarheid	Kwaliteitsniveau B wegennet uitgedrukt in de landelijke richtlijn CROW (nader toegelicht in de beleidsnotitie kwaliteitsplan wegen) (eigen indicator)	Niveau B ≥ 6 2020: 5,4 2018: 5,7	*Uitvoeren van onderhoudsmaatregelen (op basis van twee jarige inspectie) om het gekozen kwaliteitsniveau B te handhaven;

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Uitvoering maatregelen Verkeersveiligheidsplan (VVP)
Een ongeval heeft meestal meerdere oorzaken en ontstaat door een samenloop van omstandigheden. De mens speelt daarbij de belangrijkste rol, maar ook een vervoermiddel met gebreken of de toestand van de weg kan (mede) oorzaak zijn van een ongeval. Met verschillende maatregelen maakt de gemeente het verkeer veiliger en proberen we het aantal verkeersdoden en ernstige verkeersgewonden te verminderen. Dit is een actie die continu om aandacht vraagt. In 2020 is verder gegaan met de uitvoering van diverse maatregelen op het gebied van verkeersveiligheid.

Aanpak van verkeersonveilige situaties
Op basis van verkeersongevallen, verkeerstellingen, meldingen en overleggen met onder andere dorpsraden en politie, beoordelen we (nieuwe) verkeersonveilige situaties. We passen deze situaties aan waar mogelijk. In overleg met de scholen kijken we naar een veilige schoolomgeving en nemen we maatregelen. Dit zijn doorlopende acties, die we in 2020 hebben voortgezet.
Zo is de omgeving Lindehof Noord en Lindehof Zuid in Eersel opnieuw ingericht. Hier zijn de kruisingen voorzien van zogenaamde punaises en zijn er diverse wegversmallingen aangebracht. Ook de kruising Lindestraat – Monseigneur de Haasstraat is verbeterd. In Wintelre is een voetpad aangelegd in de Akkerweg. Verder hebben we verkeersremmende maatregelen aangebracht en kruispunten verhoogd in Boksheide en Boksheidsedijk in Eersel.

Gedrag weggebruiker
De meeste ongevallen zijn het gevolg van menselijke fouten. Het is belangrijk dat de weggebruiker zich bewust is van zijn gedrag. Ook in 2020 hebben we maatregelen genomen om dat gedrag te beïnvloeden. Maatregelen zijn het ondersteunen van scholen op het gebied van verkeersveiligheid, het ondersteunen van landelijke en provinciale campagnes en het plaatsen van digitale snelheidsdisplays waarop de automobilist kan zien hoe hard hij rijdt. Ook heeft er op een drietal locaties (Wintelre, Steensel en Vessem) een zogenaamde snelheidsmeterspaarpot gehangen. Een snelheidsmeter die goed weggedrag beloont, waarbij iedereen die zich aan de maximumsnelheid houdt, geld in een spaarpot brengt voor een lokaal goed doel.

Verkeerstellingen
Om inzicht in de ontwikkelingen van het verkeer te hebben, wil de gemeente structureel verkeerstellingen gaan uitvoeren. Daarom is in 2017 een telprogramma gemaakt met locaties die regelmatig geteld moeten worden. Met dit telprogramma is in 2018 gestart. De tellingen gebruiken we bij de beoordeling van verkeerssituaties, snelheidscontroles, geluids- en luchtkwaliteitsonderzoeken en verkeersmodellen. Ook in 2020 zijn, als onderdeel van het telprogramma, verkeerstellingen uitgevoerd.

Regionale ontwikkelingen (Bereikbaarheidsagenda)
De wegen houden niet op bij de gemeentegrens. Ontwikkelingen buiten de gemeente kunnen van invloed zijn op het verkeer in onze gemeente. Het is belangrijk om te zorgen voor een goede afstemming met andere gemeenten in de regio. Daarom hebben we hier regelmatig overleg over. In 2016 is een plan gemaakt (bereikbaarheidsagenda Zuidoost Brabant) met maatregelen die ervoor zorgen dat de regio Zuidoost-Brabant leefbaar én bereikbaar blijft. In 2020 zijn deze maatregelen verder uitgewerkt. Zo hebben we met 4 Kempengemeenten (Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden de Mobiliteitsstrategie Kempen opgesteld. Hierin ligt de focus op de volgende thema's; een nieuw mobiliteitssysteem, vervoersknooppunten (hubs), kwaliteitsimpuls fiets, hoogwaardig openbaar vervoer, een robuust autonetwerk en verkeersveiligheid.

Wat heeft het gekost?

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Verkeer en vervoer				
2020	Steensel een dorp (fase 1)	620.000	205.671	414.329	414.329
2020	Kruising Eindhovensebosch/Locht	150.000	0	150.000	150.000
2010/2011	Rec. en vervang. riol. Wilh.laan (MIP'10+'11)	1.424.000	1.321.974	102.026	102.026
2016	Actualisatie en digitalisatie wegenleger (Mip '16)	30.000	21.285	8.715	8.715
2017	Vervanging verharding Knegselsedijk/ Duiselseweg (MIP2017)	830.000	16.963	813.037	813.037
2017/2019	Aanleg fietspad Stevert (MIP2017)	1.010.000	8.899	1.001.101	1.001.101
2019	Carquefouplein	25.000	0	25.000	25.000
2019	Herin knegselsedijk/Duiselseweg	1.645.000	67.719	1.577.281	1.577.281
2019	Vrijliggend fietspad Duiselseweg	700.000	1.656	698.344	698.344
2019+2020	Verv verharding Fr v. Nunenstr	0	0	0	0
2019+2020	Verv verharding Lindehof/Lindestr	332.000	314.361	17.639	0
2019+2020	Verv verharding Boksheide	123.000	117.576	5.424	5.424
2019	Voetpad geschikt rolstoel Gr Meer	56.000	1.870	54.130	54.130
2019	fietspad Koemeersdijk/Koemeer Wre	40.000	37.857	2.143	0
2019+2020	herinr Eindhovenseweg	0	0	0	0
2019	Project Smara	251.031	97.460	153.571	153.571
2019	Verharding parkeerterrein	97.000	73.506	23.494	23.494
2020	Vervangen verharding Heuveleind (MIP 2020)	0	0	0	0
2020	Vervanging verharding Postelseweg (MIP 2020)	395.000	342.906	52.094	0
2020	Fietspad Mr de la Courstraat (MIP 2020)	355.000	35.630	319.370	319.370
2020	Vrijliggend fietspad Urnenweg (MIP 2020)	700.000	0	700.000	700.000
2019	Bijdr bereikbaarheidsagenda regio brede projecten	422.000	97.441	324.559	324.559
2020	Parkeerbehoefte nabij dorpshart Knegsel	95.000	1.830	93.170	93.170
06/07/08/09/10/11/ 12/13/14/15/16/ 17/18/19/20	Verkeersveiligheidsplan (MIP'07+08+09+10+11+'12+'13+'14+'15+'16+'17+18+19)	2.165.348	2.090.764	74.584	74.584
2020	Verkeersveiligheidsplan 2020	148.000	32.756	115.244	115.244
07/09/17/18/20	Verkeersstructuur Eersel-Bergeijk (MIP2009,2017,2018)	3.362.169	690.817	2.671.352	2.671.352
2020	Regionale HUB	33.000	41.211	-8.211	-8.211
2019	Fietspadstrooier	25.000	24.825	175	0
2020	Gladheidsbestrijding 2x strooiers (MIP 2020)	76.000	0	76.000	76.000
	Totaal programma:	15.109.548	5.644.977	9.464.571	9.392.520

Toelichting:
Steensel weer één dorp (fase 1)
Heuveleind ligt samen met de Frans van Nunenstraat, Korte Kerkstraat en Joseph Schulteweg zuidelijk van de Eindhovenseweg in Steensel. Deze straatjes vormen samen fase 1 van het project “Steensel weer één dorp”. De verschillende deelkredieten, de groot onderhoudsbudgetten wegen en riolering 2020/2021 zijn samengevoegd tot één projectkrediet; “Steensel weer één dorp 1e fase”. Het werk is eind 2020 aanbesteed en wordt medio augustus/september 2021 voltooid. Fase 2 en 3 van het project zijn nu in voorbereiding en worden respectievelijk in 2022 en 2023 uitgevoerd. De gemeenteraad heeft ingestemd met 5,2 miljoen euro totale projectkosten voor “Steensel weer één dorp”.

Kruising Eindhovenseweg / Locht
Dit krediet is eind 2020 beschikbaar gesteld voor het vervangen van een oude betonverharding op de gemeentegrens met Veldhoven over een lengte van plusminus 100 meter. We kunnen deze werkzaamheden gelijktijdig met de werkzaamheden aan de Kempenbaan in Veldhoven uitvoeren, waardoor we kostenefficiency behalen. Ook beperken we de maatschappelijke overlast doordat we de doorgaande weg geen twee keer hoeven af te sluiten. Uitvoering maart-april 2021. Krediet overhevelen naar 2021.

Reconstructie en vervanging riool Wilhelminalaan Vessem
Het grootste deel van de werkzaamheden zijn jaren geleden uitgevoerd. Het wachten was nog op de inpassing van de hemelwaterafvoer naar de Beerze in de plannen van “Dorp aan de Beek”. De uitvoeringstekeningen worden nu definitief gemaakt en de uitvoering start vóór de zomer 2021. Er is groot draagvlak in het dorp. Restantkrediet overhevelen naar 2021.

Actualisatie en digitalisatie wegenlegger
De wegenlegger bepaalt welke wegen buiten de bebouwde kom openbaar zijn. Openbaarheid van wegen is zeer belangrijk en wordt geregeld in de wegenwet. De actualisatie van de legger is in 2015 gestart, is inmiddels langs de gemeenteraad en gedeputeerde staten geleid en steeds ongewijzigd vastgesteld. De weg “Wetering” in Knegsel is daarbij steeds onderwerp van zienswijze en bezwaar geweest. Momenteel ligt deze zaak voor beroep bij de rechtbank van Den Bosch in afwachting van plaatsing op de rol. Het restantkrediet hebben we nodig voor juridische ondersteuning. Krediet overhevelen naar 2021.

Herinrichting Knegselsedijk en Duiselseweg
Dit project kent twee fases voor zowel uitvoering als voorbereiding. Fase 1 is het traject Hoef – Knegselsedijk – Steenovens. Dit verbetert de ontsluiting van de noordelijke Kempendorpen met de A-67 en vergroot de veiligheid van de fietsers door de aanleg van een vrij liggend fietspad langs de Knegselsedijk. In het afgelopen jaar hebben we het definitieve ontwerp vastgesteld. Het bestemmingsplan wordt in juli 2021 vastgesteld en de uitvoering start in november 2021. Fase 2 is het groot onderhoud aan de Duiselseweg en de aanleg van het vrijliggend fietspad aan de noordzijde van de weg. In het afgelopen jaar hebben we twee ontwerpen gemaakt. Op basis van de gesprekken met aanliggende eigenaren maken de we de definitieve keuze in 2021. De uitvoering van dit werk is voorzien in 2022/2023. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Aanleg fietspad Stevert Steensel
De gemeenten Eersel en Bergeijk zijn met elkaar in overleg over de aanleg van een vrijliggend fietspad langs de weg Stevert tussen Steensel en Riethoven. Dit fietspad maakt deel uit van het regionale fietspadenplan. In 2020 zijn we gestart met de voorbereiding en hebben we samen het concept-tracé bepaald (westzijde van de rijbaan Stevert). Komende jaren gaan we de bestemmingsplanprocedures en grondaankopen doen. Wij streven er naar om de aanleg begin 2023 te starten. In Bergeijk zal de gemeenteraad naar alle waarschijnlijkheid de middelen voor 2022 en 2023 beschikbaar stellen. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Voorbereidingskrediet Carquefouplein
De voorbereiding van het Carquefouplein is in 2020 gestart met een verkeersstudie Kerkstraat-Wilhelminalaan-Bergeijksedijk-Schadewijkstraat. Het uitvoeringskrediet Carquefouplein staat voor 2022 in het MIP opgenomen en voor de Schadewijkstraat in 2023. In het voorjaar 2021 start de inspraak voor het Carquefouplein. Krediet overhevelen naar 2021.

Vervangen verharding Lindehof / Lindestraat
Dit project is in 2020 afgerond na problemen met bodemvervuiling en meningsverschillen met projectpartners. We hebben een extra provinciale bijdrage ontvangen voor de sanering van de bodemvervuiling. Het project is binnen budget gemaakt en in januari 2021 financieel afgerond. Het krediet kan worden afgesloten.

Verharding Boksheide
In 2020 is de verharding vervangen en is de weg verbreed. Ook de persleiding van de drukriolering is vervangen. Het werk wordt begin 2021 opgeleverd en zit dan in de onderhoudstermijn. Het krediet moet worden overgeboekt naar 2021.

Voetpad geschikt voor rolstoel Groot Meer
Het beschikbare krediet is niet toereikend, mede door vergunningsaanvragen en extra kosten voor Flora en Fauna-maatregelen in dit Natura 2000 gebied. Op de waterlijn groeit zeldzame flora.
De dorpsraad Wintelre zet zich nu in om subsidie te verwerven voor een rolstoeltoegankelijk uitzichtpunt. De F&F vergunningaanvraag bij de Provincie loopt nu en de aanleg kan op zijn vroegst in het najaar 2021 starten. Bij de eerste bestuursrapportage 2021 komen wij met de aangepaste raming en verzoek voor aanvullend krediet. Krediet overhevelen naar 2021.

Fietspad Koemeersdijk / Koemeer Wintelre
Het fietspad is als halfverharding aangelegd. Het krediet kan worden afgesloten.

Project SMARA
Voor de Kempen geldt dat de bereikbaarheid in het gebied te eenzijdig is. Openbaar vervoer is in de Kempen geconcentreerd op beperkte lijnen en deze sluiten beperkt of niet aan op bestaande (werk)locaties. De vijf Kempengemeenten hebben daarom het project Smart Mobility Rural Areas (SMARA) (als onderdeel van de bereikbaarheidsagenda) opgestart, waarvan de gemeente Eersel kartrekker is. Het project SMARA richt zich op het opzetten van een fijnmazig netwerk van nieuwe vervoersvormen ter ondersteuning en versterking van de bestaande openbaar vervoerslijnen. Bij de realisatie kijken we naar de (economische) urgentielocaties zoals bedrijventerreinen, scholen, centrumgebieden. Grootschalige recreatieve voorzieningen en kleine kerkdorpen In 2020 zijn we verder gegaan met het deelproject ‘F’kes Meerijden’, een innovatief concept voor een sociale én vervoerskundige toets van samenrijden. Met dit deelproject willen we diverse opstaplocaties realiseren, verdeeld over de Kempen, waarbij inwoners mee kunnen rijden met andere inwoners. Vanwege de Corona is dit deelproject tijdelijk stopgezet. In 2021 wordt hier weer een vervolg aangegeven. Om de projecten voort te zetten dient het restantkrediet overgeboekt te worden naar 2021.

Verharding parkeerterrein waterwingebied Vessem Wintelre
De parkeerplaatsen bij “de Bosschuur”, “Groot Meer”, Tennisvereniging Wintelre en Tennisvereniging Vessem zijn in 2020 verhard. In het voorjaar 2021 zijn de aanpassingen bij het sportpark Vessem gemaakt. Restantkrediet overhevelen naar 2021.

Vervangen verharding Postelseweg tussen Duizelseweg en Laaghuizerweg
De fundering het asfalt van de Postelseweg en het asfalt van de “rotonde politiebureau” zijn in 2020 volgens plan en binnen budget vervangen. Het krediet kan worden afgesloten.

Aanleg fietspad Mr. de la Courtstraat Vessem
Tussen Knegsel en Vessem ligt op het grootste deel van het traject een vrijliggend fietspad. In het gedeelte tussen Maaskant en de komgrens ontbreekt het fietspad, waardoor de fietsers hier de weg op moeten. In 2020 is begonnen met de voorbereiding van dit laatste stukje fietspad als onderdeel van de “natuurontwikkeling boomgaard Maaskant” nabij de woningbouwlocatie Postels Huufke. De bestemmingsplanprocedure is in 2020 gestart en wordt in juli 2020 vastgesteld. De technische voorbereiding loopt parallel hieraan. De uitvoering start na de zomer 2021. In het MIP is voor 2020 een bedrag van € 355.000 geraamd voor het fietspad en de natuurontwikkeling. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Vrijliggend fietspad Urnenweg
Voor het vrijliggende fietspad langs de Urnenweg en het verlengde daarvan moeten we samenwerking zoeken met de gemeente Bladel. In 2020 hebben wij de eerste verkenningen gedaan en in 2021 gaan we de voorbereidingen starten. Uitvoering in 2024. Krediet overhevelen naar 2021.

Bijdragen bereikbaarheidsagenda regio brede projecten
In 2018 is de gemeente een samenwerkingsovereenkomst Bereikbaarheidsagenda Zuidoost-Brabant 2017-2030 aangegaan. Onderdeel van dit samenwerkingsovereenkomst is de financiering van de regio brede projecten door alle 21 samenwerkende gemeenten. Voor Eersel bedragen de totale kosten € 422.000,--. In 2021 wordt vervolg gegeven aan het project. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Parkeerbehoefte nabij dorpshart Knegsel
Afgelopen oktober hebben wij een overeenkomst gesloten met een lokale ondernemer over zijn bijdrage in de aanleg voor parkeerplaatsen aan “op de Heuvel” in Knegsel. Gelijkertijd liep er een burgerinitiatief om in hetzelfde gebied een beweegtuin en pannakooi te maken. Nu zijn beide initiatieven samengevoegd en zijn we gestart met de aanvraag voor de aanlegvergunning van het geheel. Dit loopt nu. Naar verwachting kunnen we in het voorjaar 2021 gaan aanleggen. Krediet overhevelen naar 2021.

Verkeersveiligheidsplan (MIP 2010 t/m 2019)
Uw raad heeft middelen beschikbaar gesteld voor uitvoering met betrekking tot de maatregelen verkeersveiligheid voor de jaren 2010 t/m 2019. Hiervan zijn in de loop van de jaren vele projecten uitgevoerd, waaronder het instellen van 30 en 60 km/uur zones en het verbeteren van diverse schoolomgevingen met de nodige verkeersmaatregelen. In 2020 zijn we begonnen met de voorbereidingen van de laatste projecten die in 2021 nog moeten worden uitgevoerd. Het gaat met name om de aanpassing schoolomgeving ’t Busseltje (Berkakkers Eersel) en aanpassen fietsdoorsteken op kruisingen in Vessem en Wintelre. Het restantkrediet is hiervoor nodig en dient overgeboekt te worden naar 2021.

Verkeersveiligheidsplan 2020
Uw raad heeft op 3 maart 2020 middelen beschikbaar gesteld voor uitvoering met betrekking tot de maatregelen verkeersveiligheid 2020. In 2020 zijn onder andere de volgende maatregelen gerealiseerd:

- Voetpad Akkerweg Wintelre
- Snelheidsmeterspaarpot in Wintelre, Steensel en Vessem
- Verkeerstellingen op ca. 25 locaties
- Bijdrage aan regionale proces- en coördinatiekosten voor de bereikbaarheidsagenda
- Onderzoek locatie regionale mobiliteitshub

Voor 2021 staan de volgende maatregelen op de planning om te realiseren:

- Afsluiting Hoogstraat Eersel
- Aanpassing kruising Hoogeloonseweg Vessem met toegang naar Eurocamping

Het restantkrediet is hiervoor nodig en dient overgeboekt te worden naar 2021.

Verkeersstructuur Eersel-Bergeijk
Met de vaststelling van het Gebiedsakkoord Grenscorridor N69 is de verkeersproblematiek tussen Eersel en Bergeijk onderdeel geworden van het totale pakket aan maatregelen rondom de N69 corridor. De gemeenten Eersel en Bergeijk trekken samen op in de aanleg van de Diepveldenweg tussen Bergeijk en de N397. De gemeente Bergeijk is opdrachtgever en kassier mede namens de gemeente Eersel. In 2020 is het werk gestart en inmiddels enige maanden in uitvoering. Openstelling na de zomer 2021. Eindafrekening in 2022. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Regionale HUB
Dit krediet is door uw raad beschikbaar gesteld voor de ambtelijke ondersteuning voor de voorbereiding van de planstudie en de planstudie zelf voor de jaren 2020 t/m 2022. Voor Eersel bedragen de totale kosten € 33.000,--. In 2021 wordt vervolg gegeven aan het project. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Fietspadstrooier (MIP 2019)
De oude fietspadstrooier is ‘refurbished’ waardoor de levensduur naar verwachting met 7 jaar is verlengd. Wanneer we een nieuwe strooier zouden hebben aangeschaft zouden de kosten hoger (€ 10.000,-- tot € 15.000,-- hoger) zijn uitgevallen maar wel met een verwachte levensduur van 10 jaar. De jaarlijkse lasten zijn op deze manier vergelijkbaar met de aanschaf van een nieuwe strooier, maar we gaan duurzamer met onze materialen om. Dit krediet kan worden afgesloten.

Gladheidsbestrijding 2x strooiers (MIP 2020)
Ook hier gaan we voor het ‘refurbishen’ van de strooiers. De aanbesteding hiervan is inmiddels afgerond en de werkzaamheden zullen in 2021 worden uitgevoerd. Het krediet moet worden overgeboekt naar 2021.

EXPLOITATIE

Programma: Verkeer en vervoer				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Bereikbaarheid	2.989.509	2.618.509	1.983.796	634.713
Verkeersveiligheid	377.000	790.169	394.053	396.116
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	3.366.509	3.408.678	2.377.849	1.030.829
BATEN				
Bereikbaarheid	1.510.000	957.013	57.690	-899.323
Verkeersveiligheid	33.500	446.669	29.890	-416.779
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	1.543.500	1.403.682	87.580	-1.316.102
	1.823.0069	2.004.996	2.290.269	-285.273

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	3.366.509	3.408.678	2.377.849	1.030.829
Kapitaallasten	527.673	832.241	294.765	537.476
Apparaatskosten	744.294	785.794	956.960	-171.166
Totaal lasten	4.638.476	5.026.713	3.629.574	1.397.139
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	1.543.500	1.403.682	87.580	-1.316.102
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	146.095	388.491	473.922	85.431
Totaal baten	1.689.595	1.792.173	561.502	-1.230.671
Saldo programma	2.948.881	3.234.540	3.068.071	166.469

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Bereikbaarheid

Onderhoud bermen

Het onderhoud van bermen wordt duurder en duurder. In 2020 hebben wij ruim € 38.000 meer uitgegeven dan begroot. Dit is een verdubbeling van de onderhoudskosten. Een deel van deze meerkosten (€ 23.000) is structureel. Het (landbouw)verkeer is in de jaren steeds breder geworden en intensiever. Deze voertuigen rijden deels in de bermen. In de winter zijn de bermen nat en zacht, waardoor gaten langs de weg ontstaan. Deze vullen we één of twee keer per winter met gebroken puin of stol. In de voorjaar, zomer en najaar is het zo droog dat het gras in de bermen zich niet of onvoldoende kan herstellen. In deze periode verzanden de bermen en slijten sneller. Kortom, bermen hebben het hele jaar door onderhoud nodig. Verkeersveiligheid is een primair motief voor de wegbeheerder. Vanuit risicoaansprakelijkheid hebben we geen andere keuze dan dit werk consequent uit te voeren.

De andere meerkosten (€ 15.000,--) zijn incidenteel. Ten gevolge van de ontzanding van de plas “de Panberg” zit er zoveel zwaar verkeer op de Rootseweg en Grote Aardweg dat de bermen hiervan 6 keer per jaar groot onderhoud nodig hebben. De hoop/verwachting is dat dit na 2021 voorbij is.

Wegen en kunstwerken (via reserves)

De toevoegingen aan de reserve zijn per saldo € 253.255,-- hoger dan geraamd. Hier tegenover staat een hogere beschikking over de reserves in verband met kapitaallasten.

Productgroep Verkeersveiligheid

Openbare Verlichting

Naast het reguliere werk van het verhelpen van storingen zijn in 2020 (steekproefsgewijs) sterktemetingen uitgevoerd aan financieel afgeschreven (ca. 1.100 stuks) lichtmasten. De resultaten hiervan zijn meegenomen in het vervangingsplan, dat vanwege Covid-19 is vertraagd. Er is een overbesteding van € 19.500,-- (excl. kapitaallasten) op het onderhoud van de Openbare Verlichting. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door het uitvoeren van een niet-begrote groepsremplace (het vervangen van lampen voordat deze uitvallen) van lampen voor ca. € 15.000,--.

Gladheidsbestrijding

Het beschikbaar budget was € 60.000,--. In 2020 is door een zachte winter € 27.000,-- uitgegeven. Voor 2021 hebben we als gevolg van de zachte winters van afgelopen jaren het budget al verlaagd.

Verkeersmaatregelen en voorzieningen (via reserves)

De toevoegingen aan de reserve zijn per saldo € 37.213,-- hoger dan geraamd. Hier tegenover staat een hogere beschikking over de reserves in verband met kapitaallasten.

7. Cultuur, sport en recreatie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Mogelijkheden creëren om inwoners mee te laten doen aan en te kunnen laten genieten van sport, cultuur en recreatie."**

*Recreatie komt ook terug in programma 8 'Economische structuur' (toerisme).

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Sport	Percentage niet sporters (verplicht)	≤ 45,0% 2016: Eersel 38,1% Nederland: 48,7%	*Inzet combinatiefunctionarissen voor basisscholen en Zeer Moeilijk Lerende Kinderen (ZMLK) school; *Inzet buurtsportcoaches voor ouderen, ouders en jonge kinderen, 30-plussers en 50-plussers en mensen met beperking; *Ondersteuning verenigingen door sportcoördinator. *Deelname aan Uniek Sporten Uniek Sporten Brabant biedt gratis ondersteuning aan Brabanders met een beperking of chronisch ziekte bij het vinden van een passende sport.
	Het percentage inwoners dat (zeer) tevreden is over sportvoorzieningen (burgerpeiling waarstaatjegemeente) (eigen indicator)	≥ 77% 2020 Eersel: 76% Gemeenten < 25.000 inwoners: 78% 2018 Eersel 76% Gemeenten < 25.000 inwoners: 76%	*In stand houden voldoende toekomstbestendige sportvoorzieningen, waarbij het eventueel samenvoegen van sportparken niet van bovenaf zal worden opgelegd. *Sportbeoefening voor iedereen mogelijk (blijven) maken; *Open staan voor nieuwe sporten, maar kiezen van multifunctioneel gebruik van bestaande voorzieningen; *Uitvoeren toekomstbestendig accommodatiebeleid.
Cultuur en Cultuureducatie	Tevredenheid van inwoners over het aanbod van culturele voorzieningen uitgedrukt in een rapportcijfer (burgerpeiling waarstaatjegemeente) (eigen indicator)	≥ 6,8 2020: 6,6 2018: 6,7	*Inzet combinatiefunctionarissen; *Kunst- en Cultuureducatie bieden we structureel aan alle leerlingen van 4 tot en met 18 jaar. Ieder kind komt minimaal een, en zo mogelijk twee keer, in aanraking met elke kunstdiscipline (theater, dans, muziek, beeldend, multimedia, literatuur en cultureel erfgoed);

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
			*Muziekschool, harmonieën en fanfare verzorgen muzieklessen op basisscholen; *We houden een basisbibliotheek in Eersel en een jeugdbibliotheek-voorziening in elke kern in stand; *Vier keer per jaar bieden we een naschools aanbod cultuur aan voor een periode van zes weken; *We ondersteunen instellingen op gebied van cultuur via een subsidieprogramma; *We ondersteunen ad hoc producties en manifestaties; *We ontwikkelen een kunstwandelroute 'Kunst in het Landschap'.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Toekomstbestendig accommodatiebeleid 2017-2020
Het toekomstbestendig accommodatiebeleid is in uitvoering. In 2020-2021 gaan we net zoals het welzijnskader, de looptijd van het toekomstbestendigheid accommodatiebeleid met 2 jaar verlengen. Als gevolg van de stijgende lasten voor sportverenigingen en de gevolgen van de coronamaatregelen zal het college met een voorstel voor aanpassing van de normbedragen vanaf 2021 komen. Uitgangspunt hierbij is dat we geen samenvoeging van sportparken van bovenaf op leggen, zodat iedere kern zijn eigen sportvoorziening behoudt.

De indicator inzake tevredenheid culturele voorzieningen is in 2018 gemeten middels de burgerpeiling (van waarstaatjegemeente) en het resultaat was een 7,3. Dus geen percentage voorhanden

Cultuureducatie
Vanwege het vertrek van de combinatiefunctionarissen Cultuur in de gemeenten Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden zijn in 2020 twee nieuwe combinatiefunctionarissen met elk 0,6FTE aangesteld voor de drie genoemde gemeenten. Er is een overeenkomst afgesloten door de gemeenten Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden met de schoolbesturen van St. Kempenkind, RBOB en Veldvest en met Muziekschool Art4U waarin is geregeld hoe een eventueel werkgeversrisico wordt verdeeld over deelnemende partijen.

<u>Muziekonderwijs</u>
Alle kinderen op basisscholen krijgen schoolbreed van groep 1 t/m 8 een binnenschoolse lessenserie verzorgd door Art4U. Ook wordt in samenwerking met de combinatiefunctionaris Cultuur en de amateurkunst een buitenschools vervolgtraject aangeboden.
Naast het binnenschools aanbod op scholen, blijft een buitenschools aanbod bestaan (binnen het subsidiecontract).

<u>Bibliotheek</u>
De hoofdvestiging van de bibliotheek bevindt zich in de Muzenval. In de kernen Duizel, Steensel, Vessem, Wintelre en Knegsel is een "Bibliotheek op school" ingericht met uitleenfunctie. Behalve de leerlingen kunnen ook jongeren uit de kernen boeken lenen. Jongeren maken meer gebruik van de hoofdvestiging Eersel. Voor de scholen uit de kern Eersel biedt de bibliotheek ondersteuning zonder uitleenfunctie. Deze scholen maken gebruik van de hoofdvestiging in de Muzenval.
Alle basisscholen in de gemeente Eersel, met uitzondering van het speciaal onderwijs, hebben een Bibliotheek op school.
Vanwege de Corona-pandemie is de bibliotheek in 2020 herhaaldelijk gesloten. Wel is service verleend in de vorm van boeken afhalen.

Beeldende Kunst

Kunstwandelroute Het Groene Lint

Uit het Werkplan 2014-2018 “Door kunst verbonden” is Kunstwandelroute Het Groene Lint” voort gekomen. Deze route loopt van Eersel via Veldhoven naar Eindhoven. De uitvoering van de werkzaamheden is overgedragen aan Stichting Kunstroute Het Groene Lint met uitzondering van het plaatsen van (5) autonome kunstwerken. Deze worden door de gemeenten geplaatst. De ca 6 km. lange vlechtheg op grondgebied van Eersel is in het najaar van 2020 aangelegd. Een eerste kunstwerk aan de Nieuwstraat “Het Groene Ei” van kunstenaar Marcel Smink is in 2019 aanbesteed en wordt in het voorjaar 2021 geplaatst bij de ovonde.

Kunstmanifestatie bij Groot en Klein meer Wintelre

Voor de bestuursperiode 2018-2022 is in samenwerking met de Adviescommissie beeldende kunst een Werkplan “Kunst tussen de kernen” opgesteld. Het hoofdonderwerp uit dit werkplan is de organisatie van LandArt- tentoonstellingen in alle kernen van Eersel. Het is de bedoeling dat reeds bestaande routes met elkaar verbonden worden door deze te verbinden met kunstwerken in het landschap. Na elke tentoonstelling blijven er semi-permanente kunstwerken staan die de verbinding tussen de bestaande routes en de kernen van de gemeente Eersel gaan vormen. Hier wordt samen gewerkt met Stichting LandArt Brabant. Als gevolg van de corona-pandemie is de tentoonstelling 2020 bij het Groot en Klein Meer in Wintelre niet door gegaan.

Wat heeft het gekost?

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Cultuur, sport en recreatie				
2019	Onderzoek zwembad Eersel	25.000	29.884	-4.884	-4.884
2020	Renovaties gymzaal Steensel en Duizel (MIP 2020)	196.020	196.324	-304	-304
2019	Beregeningsinstallatie	25.000	34.233	-9.233	0
2020	Veld en baanverlichting LED (MIP 2020)	425.000	8.004	416.996	416.996
2009	Berging korfbal Wintelre	7.613	0	7.613	7.613
2020	Archeologie (MIP 2020)	15.000	0	15.000	15.000
2016	Dakrenovatie grote schuur museum (Mip 2016)	25.000	0	25.000	25.000
2018	Ontwikkelingsvisie Kempenmuseum	85.000	26.003	58.998	58.998
2018/2019/2020	Kunstwandelroute "verb.door verbeelden"	343.844	67.963	275.881	275.881
	Totaal programma:	1.147.477	362.411	785.066	794.300

Toelichting:

Onderzoek zwembad Eersel

Bij de behandeling van de voorjaarsnota 2021-2024 is het onderwerp ‘toekomst maatschappelijk zwemwater’ aan de orde geweest. In het stuk staan een aantal richtinggevende keuzes waarop uw raad antwoord heeft gegeven. Naar aanleiding van deze keuzes is het vervolgtraject opgestart middels vaststelling van de begroting 2021-2024. Tot en met 2025 blijft het huidige zwembad in gebruik. Ondertussen zijn de voorbereidingen voor nieuwbouw elders voortgezet, waarbij als uitgangspunt geldt het rapport van OLCO. Om deze voorbereidingen ter hand te kunnen nemen is er tevens door uw raad een krediet van € 100.000,- ter beschikking gesteld. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021 voor voortzetting van de voorbereidingen.

Renovaties gymzaal Steensel en Duizel

In 2020 zijn beide gymzalen voorzien van een renovatie, daar de gymzalen niet meer voldeden aan de normen van Overdekte Multidisciplinaire Sportaccommodaties. Met deze bouwkundige en installatietechnische investering voldoen beide gymzalen weer aan de normen op het gebied van veiligheid, bruikbaarheid, gezondheid en duurzaamheid. De gymzalen zijn voorzien van nieuwe vloer- en wandtegels, nieuw sanitair met individuele douches en automatisch legionella-spoelsysteem, LED verlichting op bewegingssensoren en nieuwe ventilatoren op CO2 sensoren. Ook is de gymzaal van

Duizel voorzien van Miva conform inclusiebeleid. De renovatie zal medio januari 2021 worden opgeleverd waarna er nog een onderhoudstermijn van 3 maanden loopt.

Beregeningsinstallatie
We hebben een nieuwe ondergrondse pomp voor beregening moeten aanleggen bij DOSKO'32 omdat de huidige pomp als gevolg van de lagere grondwaterstand niet meer toereikend was. Dit was vooraf niet voorzien in het krediet. Om die reden is het krediet overschreden. Het krediet kan worden afgesloten.

Veld en baanverlichting LED
In het klimaatbeleid van de gemeente Eersel heeft de raad haar duurzaamheidsambitie uitgesproken om een stevige 3% per jaar energiebesparing te realiseren in haar gemeentelijke gebouwen vanaf 2012. Het verduurzamen van de veld- en baanverlichting (basisvoorziening, accommodatiebeleid) bij de buitensportaccommodaties behoort tot de geadviseerde verduurzamingsmaatregelen en levert een bijdrage aan deze ambitie. In 2020 zijn we gestart met uitwerking van de adviezen, opstellen PVE/bestek en heeft de aanbesteding plaatsgevonden. Eind 2020 heeft de opdrachtgunning plaatsgevonden. In 2021 komt het project tot uitvoering met oplevering op 30 juni 2021. Voorgesteld wordt om het restantkrediet over te boeken naar 2021.

Berging korfbal Wintelre
In 2020 is in overleg met gebruikers gekeken naar de beste invulling van de betreffende berging. In 2021 wordt hier in overleg met de gebruikers invulling aangegeven. Het restantkrediet dient daarom overgeboekt te worden naar 2021.

Archeologie
In 2020 zijn we gestart met de voorbereidingen om ons in 2012 vastgestelde erfgoedbeleid evalueren en actualiseren. Het uiteindelijke doel is daarbij is te komen tot:
1. Actueel Beleidsplan Erfgoed
2. Aangepaste archeologische verwachtingen- en waardenkaart
3. Aangepaste cultuurhistorische inventarisatiekaart die bestaat uit het historische en het fysische landschap van de erfgoedkaart. Op de cultuurhistorische inventarisatiekaart zijn de bekende cultuurhistorische
objecten en gebieden aangegeven, ingedeeld naar thema.
4. Cultuurhistorische waardenkaart met daarop aangegeven de punten, lijnen en vlakken die een redelijk hoge tot zeer hoge cultuurhistorische waarde bezitten, alsook de wettelijk beschermde rijks- en gemeentelijke monumenten.
5. Rapportage met toelichting op de gevolgde werkwijze voor aanpassing van de erfgoedkaart en waardering van de diverse objecten en elementen.
In 2021 wordt het proces vervolgd en naar verwachting afgerond. Het krediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Dakrenovatie grote schuur museum
In afwachting van de resultaten betreffende het haalbaarheidsonderzoek van het Kempenmuseum heeft de dakrenovatie nog niet plaatsgevonden. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Ontwikkelingsvisie Kempenmuseum
Uw raad heeft op 25-11-2020 een aanvullend krediet beschikbaar gesteld ad € 60.000,-- voor uitwerking van een concreet plan voor een ontwikkelrichting Museum met Bezoekerscentrum op de huidige locatie. Het restant krediet dient hiervoor in 2021 beschikbaar te zijn. Voorgesteld wordt om het restant bedrag over te boeken naar 2021.

In 2019 en 2020 zijn een haalbaarheidsonderzoek, een marktonderzoek en een locatieonderzoek uitgevoerd naar aanleiding van de ontwikkelingsvisie van het museum. Naar aanleiding van de onderzoeken heeft de gemeenteraad in november 2020 een krediet van € 60.000,- beschikbaar gesteld om de plannen voor de ontwikkeling van het Kempenmuseum verder uit te werken. Met het beschikbaar gestelde krediet kunnen zowel de ambities als (financiële) haalbaarheid van de plannen verder worden uitgewerkt.

Kunstwandelroute Het Groene Lint (verbinden door verbeelden")
In 2020 is verder gewerkt aan de plannen voor inrichting van de Kunstwandelroute van de markt Eersel naar de markt Eindhoven. Het project heeft in het verleden vertraging opgelopen in afwachting waren van de Leader subsidie die in december 2019 is toegekend. In 2020 is gestart met de uitvoering van de plannen voor inrichting van de Kunstwandelroute van de markt Eersel naar de markt Eindhoven

en dit wordt voortgezet in 2021. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021 voor verdere uitvoering.

EXPLOITATIE

Programma: Cultuur, sport en recreatie				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Sport en recreatie	834.440	2.237.773	2.292.208	-54.435
Kunst en cultuur	587.935	605.935	588.855	17.080
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	1.422.375	2.843.708	2.881.063	-37.355
BATEN				
Sport en recreatie	166.215	1.566.215	1.641.696	75.481
Kunst en cultuur	42.484	120.484	44.648	-75.836
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	208.699	1.686.699	1.686.344	-355
	1.213.676	1.157.009	1.194.719	-37.710

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	1.422.375	2.843.708	2.881.063	-37.355
Kapitaallasten	232.616	328.151	337.901	-9.750
Apparaatskosten	174.129	222.129	206.378	15.751
Totaal lasten	1.829.120	3.393.988	3.425.342	-31.354
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	208.699	1.686.699	1.686.344	-355
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	15.000	57.260	42.260
Totaal baten	208.699	1.701.699	1.743.604	41.905
Saldo programma	1.620.421	1.692.289	1.681.738	10.551

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Sport en recreatie

Bevorderen sport en recreatie

In 2020 hebben we een specifieke uitkering (SPUK) stimulering sport ontvangen van € 345.577,--. Van dit bedrag verwachten we € 230.202,-- te moeten terug betalen, doordat werkzaamheden zijn doorgeschoven van 2020 naar 2021. Daardoor resteert per saldo een bedrag ad € 113.496,--, welke niet was begroot. Het bedrag ad € 113.496,-- is nog niet definitief, doordat de definitieve vaststelling van het bedrag pas uiterlijk 31 januari 2022 plaatsvindt. Deze uitkering is beschikbaar gesteld door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport voor ontwikkeling en instandhouding van sportaccommodaties en de aanschaf van sportmaterialen te stimuleren. Voor de SPUK wordt jaarlijks door het Ministerie van Volksgezondheid, Welzijn en Sport een landelijk budgetplafond ingesteld, zodoende is het onbekend welk bedrag we jaarlijks zullen ontvangen en is het tevens onbekend hoe lang de regeling nog blijft duren.

Verhuur sportaccommodaties

Op 29-10-2000 hebben we uw raad geïnformeerd middels een raadsinformatiebrief over de rijks regeling Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties COVID-19 (TVS regeling). Hierbij is uw raad geïnformeerd over het genomen B&W besluit van 8-9-2020 omtrent gebruikmaking van de TVS-regeling wat het volgende betekende:

- de door amateursportverenigingen aan de gemeente reeds betaalde huur voor de maanden maart, april en mei 2020 (€ 12.000,-- totaal) kwijt te schelden en de reeds betaalde huur over deze periode terug te betalen.

Onderhoud sportgebouwen
Jaarlijks wordt conform het meerjarige onderhoudsplan (MOP) de storting berekend in de voorziening onderhoud sportgebouwen waarvan de storting in de voorziening ten laste komt van de exploitatie. De voorziening dient per 31-12 toereikend te zijn op basis van het 10-jarige MOP. Abusievelijk zijn in de jaarrekening 2019 geraamde kosten weggevallen die wel waren uitgevoerd, maar die nog niet financieel waren afgewikkeld. Totaal wordt derhalve € 85.000,-- extra gestort in de voorzieningen sportgebouwen.

Productgroep Kunst en cultuur
Kunst en cultuur
Uw raad heeft op 3 maart 2020 een bedrag van € 18.000,-- beschikbaar gesteld voor:

- De uitvoering van een Landart-tentoonstelling 2020 in de kern Wintelre
- Voor de start van de pilot om de kernen van Eersel te verbinden door middel van kunst.

Als gevolg van de Corona pandemie is het niet mogelijk geweest om dit in 2020 te realiseren. In het raadsvoorstel van de jaarrekening 2020, wordt voorgesteld om het budget ad € 18.000,-- middels budgetoverheveling beschikbaar te stellen voor 2021.
In de exploitatie 2020 heeft deze onderuitputting geen effect op het rekeningresultaat aangezien ook de geraamde beschikking over de bestemmingsreserve kunst niet wordt geboekt.

Tevens is op deze post een baat geraamd, zijnde een beschikking over de algemene reserve vrij besteedbaar ter dekking van de kapitaallasten inzake het krediet haalbaarheidsonderzoek Kempenmuseum. Aangezien het krediet nog niet volledig is besteed zijn de inkomsten en ook de kapitaallasten € 60.000,-- lager dan geraamd.

8. Economische structuur

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Economische ontwikkeling gericht op een zo groot mogelijke welvaart".**

*Werkgelegenheid komt ook terug in programma 0 'Sociale voorzieningen'.

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Behoud van werkgelegenheid	Aantal banen per 1000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar (verplicht)	≥ 663 2020 Eersel: 836,5 Nederland: 792,1 2019 Eersel: 702,6 Nederland: 677,1	*Uitvoering Kempische Industrie Agenda (KIA); *Scholingsprogramma's De Kempen; *Informatievoorziening aan ZZP-ers;
	Functiemengings-index (verhouding tussen banen en woningen, 0 = alleen wonen en 100 = alleen werken) (verplicht)	≥ 54,4 2020 Eersel: 54,9 Nederland: 53,2	*Uitgifte bedrijfsgrond Meerheide III, 1e fase en ontwikkeling en uitgifte Meerheide III, 2e fase.
Goed vestigingsklimaat	Aantal bedrijfsvestigingen per 1000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar (verplicht)	≥ 125 2020 Eersel: 147,4 Nederland: 129,6	*Meer individueel contact met bedrijven door bedrijfsbezoeken; *Uitvoering Kempische en Eerselse Detailhandels-visie; *Zorg voor voldoende bedrijfsgrond op Meerheide; *Betrokkenheid bij Kempisch Bedrijvenpark; *Uitvoering Kempenvisie Bedrijventerreinen.
	Waardering vestigingsklimaat gemeente uitgedrukt in rapportcijfer* (ondernemerspeiling) (eigen indicator)	≥ 6,3 2018 Eersel: 6,26 Nederland: 6,31	*Meer bedrijfsbezoeken afleggen; *Optimaliseren digitale serviceverlening.

Beleidsveld/doel	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Bevorderen Vrijetijdseconomie	Aantal overnachtingen toeristische sector (eigen indicator)	> 380.000 (Masterplan Vrijetijdseconomie 2014) >500.000 in 2030 2019 446.460 2018 494.106	*Faciliteren Stichting Promotie Eersel; *Opvolging geven aan het uitvoeringsprogramma VTE de Brabantse Kempen i.s.m. de sector zijn de volgende projecten gekozen; 1. Meten is weten 2. Ontwikkeling innovatieve wandel of fietsroute 3. Meertalige website de Kempen 4. Ontwikkeling professionalisering marketing Kempen 5. Themajaar Brabant Remembers 75 jaar bevrijding *Toeristische routestructuren: - ruiter- en mennetwerk uitrollen - extra MTB route Vessem realiseren *Uitvoeren wensenlijst meeropbrengsten toeristenbelasting. Het betreft de volgende projecten: • Uitzichttoren Cartierheide • Kunstroute Markt-tot-Markt (financiële bijdrage)

'* Indicator Waardering vestigingsklimaat gemeente uitgedrukt in rapportcijfer, is oranje vanwege het feit dat het onderzoek Ondernemerspeiling in het jaar 2020 is stopgezet vanwege de corona-crisis.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Behoud van werkgelegenheid

Uitvoering Kempische Industrie Agenda (KIA)

Door het Huis van de Brabantse Kempen is in samenwerking met het Kempisch Ondernemers Platform (KOP) en de Kempengemeenten een Kempische Industrie Agenda (KIA), thans geheten Slimme Maakregio, ontwikkeld. Dit is een economisch plan voor de Kempen. In januari 2020 is de Kempenmanifest "Wij maken het samen in de Kempen" ondertekend waarin de belangrijkste vraagstukken zijn benoemd en de bijbehorende projecten. Momenteel wordt hier in samenwerking uitvoering aan gegeven.

Stimuleringsfonds MRE

Prachtige ideeën een kans bieden en zo de economie in de regio versterken, dat doet het Stimuleringsfonds. Het doel is niet rendement op korte termijn, maar het sorteren van effecten voor de langere termijn. Op het gebied van innovaties, werkgelegenheid, duurzame ontwikkelingen, de concurrentiepositie, het vestigingsklimaat, etc. Het Stimuleringsfonds kent een zogeheten tendersysteem. Dit betekent dat twee keer per jaar partijen worden uitgenodigd om projectvoorstellen in te dienen, waarna deze worden getoetst aan de criteria van het fonds en worden gewogen ten opzichte van elkaar.

Regionaal herstelaanpak Coronacrisis

In september 2020 besloot het Algemeen Bestuur van de MRE om het positief jaarresultaat 2019 van RHCE, MRE en het Stimuleringsfonds beschikbaar te stellen voor de uitwerking van een regionale herstelaanpak coronacrisis. Doel van de inzet van deze middelen is, om met structuurversterkende maatregelen de impact van de coronacrisis op de regionale economie te dempen en toekomstgericht onze regionale economie te versterken. Gekozen is voor een herstelaanpak op drie sporen: Opleiden, Digitaliseren en Kennisdelen & Samenwerken.

Scholingsprogramma's De Kempen
Het Kempisch Ondernemersplatform heeft drie scholingsprogramma's: Ondernemend Onderwijs de Kempen (OOK), Kies Kempische Bedrijven en het Leerportaal.

Uitvoering Kempische en Eerselse Detailhandelsvisie
Zowel lokaal, in Kempenverband als in regionaal verband zijn detailhandelsvisies opgesteld. De Eerselse Detailhandelsvisie is voornamelijk de bestuurlijke leidraad voor nieuwe detailhandelsontwikkelingen. De uitvoering van de Kempische Detailhandelsvisie is in handen van het Kempisch Retail Board, waarin ook de gemeente Eersel zitting heeft. In 2020 is vastgesteld, dat de Kempische detailhandelsvisie nog actueel is.

Informatievoorziening aan zelfstandigen zonder personeel (ZZP'ers)
Een groot deel van de Eerselse ondernemers bestaat uit ZZP'ers. Daarom besteden we aan deze groep veel aandacht op het gebied van voorlichting. Vanwege de coronabeperkingen heeft in 2020 géén ZZP-voorlichtingsavond plaatsgevonden. Zodra deze beperkingen zijn opgeheven, zal in 2021 een voorlichtingsavond plaatsvinden.

Herijking Kempische Bedrijventerreinenvisie
Er is een toename van de verkoop van bedrijfskavels, ondanks de impact van de Corona effect, het aantal aanvragen voor uitbreiding op de bestaande bedrijventerreinen neemt toe. Het minimum aantal vierkante meter bedrijfsgrond in voorraad (de flexibele voorraadnorm waartoe we in de Kempen hebben besloten), wordt genaderd. Hierdoor overwegen wij samen met de andere Kempengemeenten of het tijd is om het huidige verkeerlichtenmodel, met name de onderliggende kengetallen te actualiseren. De provincie heeft een nieuwe prognoses werklocaties opgesteld. Daarnaast heeft een adviesbureau onderzoek gedaan naar de ruimtebehoefte van de industrie in de Kempen. Naar aanleiding van de resultaten van beide onderzoeken is de Kempische Bedrijventerreinenvisie geactualiseerd en in alle Kempengemeenten vastgesteld. In samenwerking met de andere Kempengemeenten is de uitvoering ter hand genomen.

Goed vestigingsklimaat
Uitgifte Meerheide III
Meerheide III, 1e fase is geheel uitgegeven. Daarom zijn we momenteel bezig met de afronding van de planologische procedure van fase 2. In mei 2021 starten we met de gronduitgifte.

Stichting Promotie Eersel / VisitEersel
In 2020 hebben we SPE en TIP gefaciliteerd en begeleid in het proces naar één VisitEersel organisatie met een VisitEersel manager voor alle kerkdorpen. Hiermee willen we de bestaande positie van de gemeente Eersel behouden en nieuwe kansen op het gebied van wonen, werken en recreëren oppakken. Nieuwe bezoekers, bedrijven en bewoners verleiden om onze gemeente te bezoeken en geld te besteden. De huidige bezoekers en inwoners 'boeien en binden' en hiermee langer in onze gemeente te laten verblijven en geld te besteden. Dit vraagt om een waaier aan samenhangende activiteiten die passen binnen een duidelijke, scherpe visie en een DNA. Ook vraagt dit om organiserend vermogen, focus en slagkracht. Deze rol zal de nieuwe VisitEersel manager op zich nemen.

Bevorderen vrijetijdseconomie
Kempenvisie en Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie
In 2020 gaven we opvolging aan het Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie De Brabantse Kempen. En is gestart met enkele grote projecten zoals de professionalisering van de regiomarketing door in eerste instantie lokale versterking, de ontwikkeling van een Product Markt Combinatie: fietsen: spannende verhalen, de uitwerking van een innovatieve fietsroute en de ontwikkeling van de meertalige website. Tevens is ook in 2020 het themajaar Brabant Remembers nog van kracht dat door VisitBrabant nationaal en internationaal vermarkt is. Met deze projecten worden bewoners en bezoekers naar de regio verleid die hier (langer) verblijven en geld besteden. Hiermee vergroten we de leefbaarheid, het economische rendement en de economische vitaliteit van Eersel als onderdeel van de Kempen.

Recreatieve uitkijktoren en fietspad/ mindervalidenpad
Uw raad heeft op 28-01-2020 een krediet beschikbaar gesteld als cofinanciering voor het project 'Cartierheide, een 21ste-eeuwse beleving'. In 2020 zijn de voorbereidingen in volle gang, waaronder het opstellen van het aanbestedingsdocument voor de uitkijktoren, bodemkundig onderzoek en bouwtechnisch bodemonderzoek. Voor de uiteindelijke realisatie van het project dient het restant krediet overgeboekt te worden naar 2021. De doelstelling is de aanbesteding en realisatie in 2021 uit te voeren.

Belevingsroutes
In het kader van Beleef de Kempen is er een bedrag van € 50.000,-- gereserveerd voor vijf belevingsroutes (één in elke kern, exclusief Vessem) door de gemeente Eersel. Het project Beleef de Kempen is niet als één van de 11 projecten opgenomen in het uitvoeringsprogramma vrijetijdseconomie De Brabantse Kempen. Dit houdt in dat het gereserveerd bedrag van € 50.000,-- beschikbaar is. Voor de inhuur van een externe project-leider voor de uitwerking en realisering de belevingsroutes in de vijf kernen is in het investeringsprogramma € 15.000,-- opgenomen.
Vanuit het Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie de Kempen is in 2020 voor ieder Kempen gemeente een PMC fietsroute met als thema : Spannende verhalen in de Kempen" ontwikkelt. De fietsroute doet in onze gemeente de dorpen Eersel-Duizel-Steensel en Knegsel aan. Op de route zijn veel spannende verhalen/ legendes maar er is relatief weinig terug te zien in het veld. Voor het zichtbaar maken van de route en deze in een keer goed uit te rollen en te kunnen vermarkten via VisitBrabant volgt nog een concreet voorstel in 2021. Voorstel is de middelen van de belevingsroutes in te zetten voor de concretisering van Points Of Interest op de route. In het kader van Beleef de Kempen is er een bedrag van € 50.000,-- gereserveerd voor vijf belevingsroutes (één in elke kern, exclusief Vessem) door de gemeente Eersel. VisitBrabant is erg geïnteresseerd in de sages en legendes die wij in de Kempen uit gaan rollen en zien ons als pilot voor de rest van de Provincie."

Innovatieprogramma Slimmer Eersel
Innovatie is één van de speerpunten van de gemeente Eersel. Om hier vorm aan te geven is sinds 2018 het innovatieprogramma Slimmer Eersel actief. Dit programma bestaat uit drie pijlers.

Slimmer meten
De openbare ruimte is het grootste gebied waar een gemeente verantwoordelijk voor is, maar we hebben er relatief weinig informatie over. Door te meten tracht de gemeente Eersel meer inzicht te krijgen in haar openbare ruimte om deze vervolgens optimaal in te richten.

Slimmer wonen
Kempisch wonen is een van de drie belangrijkste pijlers in de toekomstvisie 2030: 'Kempisch wonen in een wereldregio'. Een van de concrete keuzes die in deze toekomstvisie wordt gemaakt is het inzetten van 21ste-eeuwse zorg. Het doel daarachter is dat iedereen in onze gemeente langer en veiliger zelfstandig thuis kan blijven wonen. De gemeente Eersel is de eerste gemeente in Nederland waar glasvezel ook in het buitengebied is aangelegd. Daardoor zijn we in staat om nieuwe technische ondersteuning van zorg en veiligheid bij iedereen in de gemeente aan te sluiten.

Slimme mobiliteit
Smart mobility is een term die vooral veel in de grotere gemeente in het land gebruikt wordt. Daar gaat het vaak vooral over CO2-reductie. Slimme mobiliteit wordt door de gemeente Eersel juist ingezet voor het bereikbaar houden en beter bereikbaar krijgen van de kernen van de gemeente.

Rural Data Center de Kempen
Een belangrijk project voor de uitvoering van het programma Slimmer Eersel is Rural Data Center de Kempen. De vijf Kempengemeenten (Bergeijk, Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden) werken samen met het Centraal Bureau voor de Statistiek (CBS) om data en informatie in te zetten binnen beleidsvorming, dienstverlening en communicatie. In 2019 en 2020 is het doel van het RDC om het combineren van beschikbare gegevens te integreren in het beleid van de Kempengemeenten, om maatwerk in beleidsvorming aan te brengen, transparanter en volledieger te communiceren over besluitvorming en de kwaliteit van dienstverlening te verbeteren.

In 2021 wordt de samenwerking tussen de gemeenten Bergeijk, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden en het CBS voortgezet, op weg naar een structurele invulling voor het informatie georiënteerd werken in de Kempen.

Wat heeft het gekost?

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Economische structuur				
2014/2015	Aanleg glasvezel (cat.2)	985.520	895.979	89.541	89.541
2015/2016/2017	Uitvoering masterplan vrijetijdseconomie (mip15+16+17)	58.000	58.000	0	0
2015/2017+2018 /2019/2020	Innovatie en uitvoering toekomstvisie	370.000	251.774	118.226	118.226
2015	Aanleg glasvezel (cat.3)	150.000	0	150.000	150.000
2016+2017+2018	Incidentele inhuur personeel (Mip 16+17+18)	175.000	175.000	0	0
2019/2020	Rural data Center de Kempen	198.660	192.597	6.063	6.063
2009	Verbouwing voormalige bibliotheek	60.677	1.272	59.404	0
2016	Toeristische routestructuren (Mip 2016)	105.000	47.473	57.527	57.527
2017+2018/2019/2020	Uitvoeringsprogramma Kempenvisie VTE	156.469	141.787	14.682	14.682
2018	Projectleider toeristische-recreatieve sector	15.000	0	15.000	15.000
2019	Actualisatie visie dag en verblijfrecr	10.000	2.649	7.351	7.351
2019	projectleiding belevingsroutes	15.000	0	15.000	15.000
2020	Recr uitkijktoren en fietspad/ mindervalidenpad	315.000	20.494	294.506	294.506
	Totaal programma:	2.614.326	1.787.027	827.298	767.894

Toelichting:

Aanleg glasvezel (cat. 2)

In categorie 2 is het netwerk Homes Passed aangelegd, dat betekent dat bij alle adressen die niet direct hebben deelgenomen, de glasvezel op rol op de erfgrens aanwezig is, zodat alleen nog de huisaansluiting hoeft te worden verzorgd.
Het restantkrediet dient te worden overgeboekt naar 2021. Dit bedrag betreft de doorbetaling aan Reggefiber/KPN van de nog te ontvangen eigen bijdragen, zijnde 26 huishoudens à € 2.066,-- exclusief btw (Totaal categorie 2 is 512 aansluitingen, hiervan zijn er op 31-12-2020 486 aangesloten, dus resteren er nog 26 potentiele aansluitingen).

Uitvoering masterplan vrijetijdseconomie

In 2020 is het onderzoek naar De Natuurlijke Aard van de gemeente Eersel afgerond. Het restant kan worden afgesloten. In 2021 gaan we verder met het realiseren naar aanleiding van de resultaten van het onderzoek.

Innovatie en uitvoering toekomstvisie

Innovatie is één van de speerpunten van de gemeente Eersel. In 2013 heeft uw raad de toekomstvisie 2030 ‘Kempisch wonen in een wereldregio’ vastgesteld. Deze visie bevat ambitieuze keuzes die als een rode draad door de ontwikkelingen van de gemeente lopen. Om de ambities van onze gemeente vorm te geven is in 2019 het innovatieprogramma Slimmer Eersel vastgesteld. De bekostiging van dit programma vindt plaats vanuit dit krediet. In 2020 hebben we hier invulling aan gegeven met onder andere de introductie van de passantenteller, het vormgeven van het plan rond ‘Slim Steensel’, het aansluiten van tientallen huishoudens op Leefsamen en een communicatiecampagne voor het programma Slimmer Eersel. In 2021 en 2022 wordt hier een vervolg aan gegeven. Het restantkrediet dient dan ook overgeboekt te worden naar 2021.

Aanleg glasvezel (cat. 3)

Dit krediet dient te worden overgeboekt naar 2021 aangezien in 2021 zal blijken of over gegaan kan worden tot de aanleg van een glasvezelnetwerk in categorie 3.

Incidentele inhuur personeel
In 2020 heeft voor het beleidsterrein duurzaamheid inhuur plaatsgevonden voor uitvoering van de diverse projecten waaronder het project RRE, participatie met inwoners en het ondersteunen bij het opstellen van het uitvoeringsprogramma duurzaamheid. Het krediet kan worden afgesloten.

Rural data center de Kempen
De gemeente Eersel is één van de deelnemende gemeenten van het Rural Data Center. Voor 2021 en 2022 is de deelname aan de samenwerking met de Kempengemeenten en het Centraal Bureau voor de Statistiek verlengd. Naast deelnemer is de gemeente Eersel financiële centrumgemeente voor de samenwerking en beheert in dat kader het volledige krediet dat door de deelnemende gemeenten beschikbaar is gesteld. Gezien de verlenging van de afspraken dien het restantkrediet overgeboekt te worden naar 2021.

Verbouwing voormalige bibliotheek
Er is nog geen definitieve huurder gevonden en daarom heeft de verbouwing nog niet plaatsgevonden. Voorgesteld wordt om het krediet te laten vervallen. Bij eventuele verbouwing van de voormalige bibliotheek, zullen deze kosten middels een extra storting in het meerjarig onderhoudsplan (MOP) bibliotheek worden meegenomen.

Toeristische routestructuren
Het ruiter- en mennetwerk is eind 2017 van start gegaan. In verband met de Leader aanvraag kon pas in 2019 gestart worden met de aanleg. In december is hiermee gestart. Dit project is in 2020 opgeleverd. De MTB route in Vessem is nog in ontwikkeling in 2021 zal hier vervolg aan worden gegeven.
In 2020 is gestart met de ontwikkeling van “Het Kloosterpad” door de Provincie. Eersel maakt hier onderdeel vanuit in Vessem. In de loop van 2021 wordt dit pad opgeleverd. Op deze post staat de € 50.000,-- van de eerder genoemde belevingsroutes geboekt. Vanuit het Uitvoeringsprogramma Vrijetijdseconomie de Kempen is in 2020 voor ieder Kempen gemeente een PMC fietsroute met als thema : Spannende verhalen in de Kempen” ontwikkelt. De fietsroute doet in onze gemeente de dorpen Eersel-Duizel-Steensel en Knegsel aan. Op de route zijn veel spannende verhalen/ legendes maar er is relatief weinig terug te zien in het veld. Voor het zichtbaar maken van de route en deze in een keer goed uit te rollen en te kunnen vermarkten via VisitBrabant volgt nog een concreet voorstel in 2021. Voorstel is de middelen van de belevingsroutes in te zetten voor de concretisering van Points Of Interest op de route.

Uitvoeringsprogramma Kempenvisie VTE
In 2020 is gestart met enkele grote projecten. Voor deze projecten zijn reeds de benodigde afspraken gemaakt en contracten ondertekend. Voorbeelden hiervan zijn de professionalisering van de regiomarketing (totale kosten: € 59.350,--), de ontwikkeling van een PMC (totale kosten: € 14.340,--), de uitwerking van een innovatieve fietsroute (totale kosten € 43.000,--) en de ontwikkeling van de meertalige website (totale kosten: € 150.000,--). De totale kosten worden gedeeld tussen de Kempengemeenten. Uw raad is middels een raadsinformatiebrief van 20 oktober 2020 op de hoogte gebracht dat de verwachting is dat het budget in 2021 volledig zal zijn gebruikt. De middelen zijn hierom nodig in 2021, voorgesteld wordt om het restantkrediet over te boeken naar 2021.

Projectleider toeristische-recreatieve sector
Deze gelden zullen worden ingezet voor de daadwerkelijke uitvoering van de projecten in de toeristische sector. Specifiek uitzichttoren Cartierheide en de kunstroute Markt tot markt. Voorgesteld wordt om het restantkrediet over te boeken naar 2021.

Actualisatie visie dag en verblijfrecreatie
De huidige regionale beleidsvisie dag- en verblijfsrecreatie de Kempen dateert van 2008. Het beleid van 2008 sluit niet meer aan bij de huidige wet- en regelgeving. Bij elk nieuw verzoek lopen we er nu tegenaan dat de beleidsvisie gedateerd is en plannen daardoor niet goed getoetst kunnen worden. De BRET (regionale beleidsvisie dag- en verblijfsrecreatie) dient geactualiseerd te worden. Dit traject wordt gezamenlijk opgepakt met andere Kempengemeenten (Bergeijk, Bladel en Eersel). In 2020 is een expertisebureau ingeschakeld en wordt hier in 2021 verdere invulling aan gegeven. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Projectleiding belevingsroutes
In het kader van Beleef de Kempen is er een bedrag van € 50.000,-- gereserveerd voor vijf belevingsroutes (één in elke kern, exclusief Vessem) door de gemeente Eersel. Het project Beleef de Kempen is niet als één van de 11 projecten opgenomen in het uitvoeringsprogramma vrijetijdseconomie De Brabantse Kempen. Dit houdt in dat het gereserveerd bedrag van € 50.000,--

nog steeds beschikbaar is. Voor de inhuur van een externe projectleider voor de uitwerking en realisering de belevingsroutes in de vijf kernen is in het investeringsprogramma € 15.000,-- opgenomen. Voor uitvoering wordt gewacht of uitvoering mogelijk gaat zijn met het project innovatieve fietspad waarvoor in de UVP van de Kempen een bidboek is/wordt opgesteld en/of de concretisering van de belevingsroute: spannende verhalen. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Recreatie uitkijktoren en fietspad/ mindervalidenpad
Uw raad heeft op 28-01-2020 een krediet beschikbaar gesteld als cofinanciering voor het project 'Cartierheide, een 21ste-eeuwse beleving'. In 2020 zijn we gestart met de voorbereidingen, waaronder het opstellen van het aanbestedingsdocument voor de uitkijktoren, bodemkundig onderzoek en bouwtechnisch bodemonderzoek. Voor de uiteindelijke realisatie van het project dient het restant krediet overgeboekt te worden naar 2021. De doelstelling is om in 2021 de aanbesteding en realisatie van de uitkijktoren en fietspand/mindervalidenpad te hebben gerealiseerd.

EXPLOITATIE

Programma: Economische structuur				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Bevord. econ. Bedrijvigheid	89.452	89.452	103.757	-14.305
Privaatrecht. eigendommen	157.798	746.349	693.254	53.095
Toerisme en recreatie	556.548	437.548	145.484	292.064
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	803.798	1.273.349	942.495	330.854
BATEN				
Bevord. econ. bedrijvigheid	1.532	1.532	2.652	1.120
Privaatrecht. eigendommen	550.500	1.075.051	2.002.594	927.543
Toerisme en recreatie	400.000	315.000	2.466	-312.534
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	952.032	1.391.583	2.007.712	616.129
	-148.234	-118.234	-1.065.217	946.983

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	803.798	1.273.349	942.498	330.854
Kapitaallasten	56.464	170.364	1.010.359	-839.995
Apparaatskosten	194.444	194.444	289.788	-95.344
Totaal lasten	1.054.706	1.638.157	2.242.645	-604.485
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	952.032	1.391.583	2.007.712	616.129
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	95.000	141.882	46.882
Totaal baten	952.032	1.486.583	2.149.594	663.011
Saldo programma	102.674	151.574	93.048	58.526

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Bevordering economische bedrijvigheid
Geen significante afwijkingen

Productgroep Privaatrechtelijke eigendommen

Verpachtingen gronden

Op Meerheide III was er één bedrijfskavel van 5.000 m2 in erfpacht uitgegeven met daarin het contractuele recht om dit af te kopen tegen de op dat moment geldende grondprijs. Van dit afkooprecht is eind december 2020 gebruikgemaakt, waardoor de gemeente een bedrag van € 825.588,-- ontvangen heeft. Met deze opbrengst wordt de boekwaarde van de grond afgeboekt (€ 825.000,--), waardoor de betreffende rentelasten vervallen in de exploitatie. Vanzelfsprekend is de erfpachtcanon ook niet langer meer verschuldigd, waardoor de geraamde inkomsten, circa € 44.500,--, komen te vervallen. Deze wijziging wordt in de 1e berap 2021 meegenomen. In de jaarrekening 2020 zijn er derhalve nauwelijks financiële gevolgen voor de exploitatie.

Beheer gronden (grondzaken algemeen.)

De gemeente heeft een perceel landbouwgrond, groot 3.43.30 ha., gelegen aan Schadewijk in Eersel verkocht aan waterschap De Dommel voor een bedrag van € 267.774,--. Het waterschap kan dit perceel vervolgens inzetten om daarmee een brede natuurstrook beschikbaar te krijgen voor de ontwikkeling van een klimaatrobuust beekdal voor De Run. Conform grondnota zal worden voorgesteld om deze hogere baat te storten in de bestemmingsreserve compensatie landbouwgronden.
Daarnaast zijn er op deze post kosten geboekt voor het algemeen beheer van gronden en ter voorbereiding op grondverkopen ter totaal ruim € 19.000,--. De opbrengsten uit grondverkoop, ter dekking van deze kosten, volgen in 2021. Voor het rekeningresultaat 2020 is dit nu ruim € 19.000,-- negatief.

Verhuur en onderhoud gemeentelijk onroerend goed

De panden Markt 29 en Servatiusstraat 4a zijn in 2020 niet verhuurd. Dit betekent dat de huurinkomsten (reeds gedeeltelijk bijgesteld bij 1e berap) met € 47.000,-- neerwaarts bijgesteld dienen te worden. Per januari 2021 is voor het pand Servatiusstraat 4a wel een huurder gevonden.

Productgroep Toerisme en recreatie

Recreatieve voorzieningen

In 2020 is € 20.494,-- toegevoegd aan de bestemmingsreserve bruto methode ter dekking van de kapitaallasten inzake het krediet recreatieve uitkijktoren en fietspad/mindervalide pad. De beschikking over de bestemmingsreserve toeristische sector ter dekking van deze kapitaallasten is verantwoord onder de kapitaallasten waardoor de lasten voor de exploitatie budgettair neutraal zijn.

9. Bestuur en organisatie

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Door het uitvoeren van de activiteiten in dit programma willen we het volgende maatschappelijke effect realiseren: **"Invulling geven aan een 21e-eeuwse cultuur waarin we als gemeente ruimte geven aan de netwerksamenleving. Samen met partners stimuleert gemeente Eersel een duurzame, dynamische en innovatieve cultuur waarin initiatieven uit de kernen en uit de regio leidend zijn, met als doel betere dienstverlening."**

Subdoel/ Beleidsterrein	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Organisatie	Formatie in fte per 1.000 inwoners (verplicht)	4,8 – 6,1 2019 Eersel: 4,3 (Vensters voor bedrijfsvoering 2020) 2017 Eersel: 4,0 (Vensters voor bedrijfsvoering 2018)	*Organisatievisie uitvoeren; *Monitoren aan de hand van Vensters voor bedrijfsvoering.
	Bezetting in fte per 1.000 inwoners (verplicht)	4,5 – 4,8 2019 Eersel: 4,3 (Vensters voor bedrijfsvoering 2020) 2017 Eersel: 4,1 (Vensters voor bedrijfsvoering 2018)	
	Apparaatskosten per inwoner (verplicht)	≤ € 526 2019 Eersel: 475 (Vensters voor bedrijfsvoering 2020) 2017 Eersel: 428 (Vensters voor bedrijfsvoering 2018)	
	Kosten inhuur externen als percentage van de totale loonsom + kosten inhuur externen (verplicht)	≤ 13,4 2019 Eersel: 17,2% (Vensters voor bedrijfsvoering 2020) 2017 Eersel: 17,6% (Vensters voor bedrijfsvoering 2018)	
	Overheadkosten als percentage van de totale lasten (verplicht)	≤ 29,6 % 2019 Eersel: 11,3% (Vensters voor bedrijfsvoering 2020) 2017 Eersel: 34,6% (Vensters voor bedrijfsvoering 2018)	
Dienstverlening	Waardering inwoners algehele	≥ 7.0	Er is een nieuwe visie op dienstverlening "De mens centraal"

Subdoel/ Beleidsterrein	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
	gemeentelijke dienstverlening uitgedrukt in rapportcijfer (eigen indicator)	2020 Eersel: 7,0 2018 Eersel: 6,95 (burgerpeiling waarstaatjegemeente)	ontwikkeld en vastgesteld voor de periode 2019-2022. De visie luidt als volgt: Voor ons is waarde toevoegen de essentie van dienstverlening. Concreet betekent dit dat we kiezen voor een mensgerichte dienstverlening waarbij onze inwoners centraal staan. We verkennen wat de behoeften van de inwoners zijn. We gaan de ander helpen zoals hij of zij geholpen wil worden. Door bewust te luisteren en te kijken naar onze inwoners zijn we van betekenis en creëren we waarde. We leveren een goede dienstverlening op menselijke maat en daarbij zijn de volgende uitgangspunten van belang: 1. We verplaatsen ons in de belevingswereld van de inwoners 2. We zijn herkenbaar en communiceren duidelijk en eenvoudig; 3. We werken intern en extern samen in het belang van onze inwoners.
	Waardering inwoners digitale gemeentelijke dienstverlening uitgedrukt in rapportcijfer (eigen indicator)	≥ 7,0 2020 Eersel: 7,2 2018 Eersel: 7,0 (burgerpeiling waarstaatjegemeente)	In 2020 is de gemeente Eersel gebruik gaan maken van een nieuw CMS systeem (Content Management Systeem: Drupal) In 2019 treedt de wet invoering digitale overheid in werking. Onze dienstverlening richting inwoners en bedrijven moet dan aan specifieke voorwaarden voldoen op het gebied van DigiD, EHerkenning en eIDAS. We zorgen ervoor dat we aan de nieuwe wet gaan voldoen.
	Waardering ondernemers algehele gemeentelijke dienstverlening uitgedrukt in rapportcijfer* (eigen indicator)	≥ 6.5 2018 Eersel: 6,45 (ondernemerspeiling waarstaatjegemeente)	*Meer bedrijfsbezoeken afleggen; Zie ook programma 8 Economische structuur.
Bestuur	Percentage inwoners dat vertrouwen heeft in de manier waarop de gemeente wordt bestuurd	≥ 33% 2020 Eersel: 37% 2018 Eersel: 27%	

Subdoel/ Beleidsterrein	Indicator (verplicht of eigen indicator)	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
	(eigen indicator)	(burgerpeiling waarstaatjegemeente)	

‘*Indicator Waardering vestigingsklimaat gemeente uitgedrukt in rapportcijfer, is oranje vanwege het feit dat het onderzoek Ondernemerspeiling in het jaar 2020 is stopgezet vanwege de corona-crisis.

Toelichtingen op ontwikkelingen/speerpunten

Samenwerking Kempengemeenten, strategische agenda
Op basis van raads- en coalitieprogramma’s is geconcludeerd dat alle Kempengemeenten minstens voortzetting van de onderlinge samenwerking wensen en kansen zien voor uitbreiding ervan. Met alle Kempengemeenten is in 2019 een gezamenlijke strategische agenda overeengekomen voor de thema’s Landelijk gebied, Energietransitie, Mobiliteit, Wonen en Economie. Om te bepalen hoe de samenwerking op deze thema’s wordt ingericht is er eind 2020 een opdracht verstrekt aan een extern adviesbureau die deze opdracht in 2021 zal uitvoeren.

Een zelfstandige gemeente vraagt ook om een sterke eigen organisatie om alle wensen van de bevolking en de dienstverlening waar te maken. Er moet een evenwicht zijn in de ambities en de daarbij horende capaciteit. Deze jaarstukken geven hieraan invulling, zoals is vastgelegd in de organisatievisie.

Dienstverlening
De primaire taak van gemeenten is dienstverlening. Ontwikkelingen zoals de participatiesamenleving, digitalisering, netwerksamenleving en datagedreven werken zijn van invloed op onze dienstverlening. Er is een nieuwe visie op dienstverlening vastgesteld. We kiezen voor mensgerichte dienstverlening waarbij onze inwoners centraal staan. Bij onze visie horen 3 belangrijke uitgangspunten en resultaten;

1. We verplaatsen ons in de belevingswereld van onze inwoners;
2. We communiceren duidelijk en eenvoudig;
3. We werken intern en extern samen in het belang van onze inwoners

Wat heeft het gekost?

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Bestuur				
2020	*Nieuwe website (MIP 2020)*	14.000	14.825	-825	0
2020	*Optimaliseren processen dienstverlening (MIP 2020)*	85.000	4.744	80.256	80.256
2010	*Real. progr. dienstverl. E-ersel (incid. 2010)*	294.487	157.042	137.445	137.445
	Totaal programma:	393.487	176.611	216.876	217.701

Toelichting:
Nieuwe website (MIP 2020)
De nieuwe website is gerealiseerd in het eerste kwartaal van 2020 in samenwerking met inwoners en collega’s. In de realisatie is zoveel mogelijk rekening gehouden met toegankelijkheid. Nu de communicatie tussen gemeente en inwoner steeds meer digitaal verloopt, is het van belang dat de website toegankelijk is voor iedereen. Dus ook voor mensen met een functiebeperking. Wij leggen in de toegankelijkheidsverklaring uit waar we staan, waar we nog stappen moeten zetten, hoe we dit gaan doen, hoe we dit toetsen en hoe we het borgen in de organisatie. De verklaring is opgenomen in de website. Het krediet kan worden afgesloten.

Optimaliseren processen dienstverlening
In 2020 zijn we gestart met het optimaliseren van het proces betreffende klachten- en meldingen in de openbare ruimte. Het proces is aan de hand van verschillende onderzoeken in kaart gebracht en nieuwe werkafspraken zijn gemaakt. Daarnaast zijn in 2020 de benodigde IT middelen aangeschaft. In januari

2021 wordt gestart met het nieuwe meldsysteem. In de loop van 2021 wordt een volgende stap genomen om verdere verbeteringen binnen het proces en meldsysteem doorgevoerd. Daarom moet het restantkrediet worden overgeboekt naar 2021.

Realisatie programma dienstverlening Eersel
In 2020 zijn verschillende deelprojecten opgepakt om de gemeentelijke informatievoorziening te verbeteren. De uitrol van de nieuwe telefoniecentrale heeft plaatsgevonden. Ook is de uitrol van zaakgericht werken binnen de nieuwe versie van het DMS gerealiseerd. De inrichting van een klantcontactsysteem (KCS) wordt aangesloten op de inrichting van de nieuwe telefoniecentrale en zaakgericht werken, om de informatievoorziening rondom de verschillende klantcontacten zo goed mogelijk te structureren. Dit wordt in 2021 verder opgepakt zodat eerst een goed beeld verkregen kan worden van de invloed vanuit beide ontwikkelingen. De afstemming van een aantal projecten, waaronder het onder de aandacht brengen van de servicenormen en het vervolg van het project Betere Basisregistraties hebben door Corona enige vertraging opgelopen en worden daarom in 2021 verder opgepakt. Het restantkrediet dient daarom overgeheveld te worden naar 2021.

EXPLOITATIE

Programma: Bestuur				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Bestuursorganen	1.910.284	1.880.666	2.065.243	-184.577
Organisatie	0	-68.439	-69.001	562
Maatschappelijke registratie	98.498	98.498	94.443	4.055
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.008.782	1.910.725	2.090.685	-179.960
BATEN				
Bestuursorganen	841.500	853.500	929.727	76.227
Organisatie	0	0	0	0
Maatschappelijke registratie	216.374	216.374	217.266	892
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	1.057.874	1.069.874	1.146.993	77.119
	950.908	840.851	943.691	-102.840

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.008.782	1.910.725	2.090.685	-179.960
Kapitaallasten	0	85.000	4.821	80.179
Apparaatskosten	552.237	527.237	441.249	85.988
Totaal lasten	2.561.019	2.522.962	2.536.755	-13.793
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	1.057.874	1.069.874	1.146.993	77.119
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	85.000	77	-84.923
Totaal baten	1.057.874	1.154.874	1.147.070	-7.804
Saldo programma	1.503.145	1.368.088	1.389.684	-21.596

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Bestuursorganen
Per saldo € 79.000 nadeel ten opzichte van de begroting als gevolg van actualisatie van de wachtgeld- en pensioenverplichtingen en het verschil tussen de geraamde en werkelijke loonkosten van onze bestuurders verplichtingen.
Daarnaast heeft het algemeen bestuur van het MRE besloten om wel de vrijgevallen middelen uit de bestemmingsreserve fysiek domein uit te keren (Eersel €12.350), maar niet het positieve concernresultaat ad €1.039.335,-- uit te keren aan de deelnemende gemeente. Nadeel gemeente ten opzichte van geraamde uitkering € 29.618,--.

Productgroep Organisatie
Geen significante afwijkingen

Productgroep Maatschappelijke registraties
Geen significante afwijkingen

10. Algemene baten en lasten

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Het programma algemene baten en lasten is een specifiek programma dat geen maatschappelijk effect beoogt, maar de algemene dekkingsmiddelen en de stelposten. De algemene dekkingsmiddelen zijn met name de algemene uitkering uit het Gemeentefonds, de gemeentelijke belastingen en de deelnemingen. Daarnaast zijn de stelposten voor onvoorziene uitgaven en lasten van het investeringsprogramma 2020-2023 opgenomen.

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Bestuur				
2019/2020	*WOZ obv gebruiksopp*	80.000	59.948	20.052	20.052
2020	Omzetting stuf Tax in XML (MIP 2020)	13.000	0	13.000	13.000
	Totaal programma:	93.000	59.948	33.052	33.052

Toelichting
WOZ obv gebruiksoppervlakte
Vanaf 2022 is het vanuit de Waarderingskamer verplicht gesteld aan alle Nederlandse gemeenten om de WOZ-waarden te waarderen obv gebruiksoppervlakte. Daartoe is gemeente Eersel bezig de volledige WOZ-administratie om te zetten van waardering op basis van m³ inhoud naar waardering op basis van gebruiksoppervlakte. T/m 2020 zijn een groot deel van alle woningen al omgerekend (in 2021 worden zelfs de rij- en hoekwoningen al gewaardeerd op basis van gebruiksoppervlakte). Dit project loopt echter door in 2021. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

Omzetting stuf TAX in XML
Vanaf 2021 zijn gemeenten verplicht om de gegevensuitwisseling tussen de WOZ-administratie en derden (o.a. taxatiebureau) via berichtenverkeer te laten plaatsvinden. Tot die tijd verliep deze uitwisseling via periodieke STUF TAX verwerkingen. Deze overgang van STUF TAX naar XML heeft in 2020 plaatsgevonden en de eenmalige projectkosten (bestaande uit kosten aan de WOZ-applicatie en het taxatiebureau) waren geraamd op € 13.000,--. Deze kosten zijn inmiddels door de GRSK betaald, maar moeten vanuit de GRSK nog doorbelast worden aan de gemeenten. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021.

EXPLOITATIE

Programma: Algemene baten en lasten				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Algemene dekkingsmiddelen	2.110.961	2.608.636	5.085.918	-2.477.282
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.110.961	2.608.636	5.085.918	-2.477.282
BATEN				
Algemene dekkingsmiddelen	32.426.033	33.926.354	36.186.346	2.259.992
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	32.426.033	33.926.354	36.186.346	2.259.992
	-30.315.072	-31.317.718	-31.100.429	-217.290

	Begroting 2020		Werkelijk	Verschil
	begr.	na wijz.	2020	2020
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	2.110.961	2.608.636	5.085.918	-2.477.282
Kapitaallasten	22.486	65.486	64.368	1.118
Apparaatskosten	196.601	196.601	187.356	9.245
Totaal lasten	2.330.048	2.870.723	5.337.642	-2.466.919
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	32.426.033	33.926.354	36.186.346	2.259.992
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	780.473	861.280	637.394	-223.886
Totaal baten	33.206.506	34.787.634	36.823.740	2.036.106
Saldo programma	-30.876.458	-31.916.911	-31.486.098	-430.813

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Algemene dekkingsmiddelen

Precariobelasting

Onder de naam precariobelasting wordt een directe belasting geheven ter zake van het hebben van voorwerpen op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.
Er zijn over 2020 geen opbrengsten precariobelasting. Het college heeft in het kader van de ‘coronamaatregelen’ besloten om geheel 2020 geen precariobelasting te heffen. Nadeel ten opzichte van de begroting € 26.000,--.

Toeristenbelasting

Onder de naam toeristenbelasting wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente in hotels, pensions, vakantieonderkomens, mobiel kampeeronderkomens, niet-beroepsmatig verhuurde ruimten en op vaste standplaatsen tegen een vergoeding in welke vorm dan ook voor personen die niet als ingezetene zijn opgenomen in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens van de gemeente.
In 2020 wordt de opbrengst over belastingjaar 2019 ontvangen. Deze opbrengst bedraagt € 438.738,--, deze is € 38.738,-- hoger dan begroot (raming € 400.000,--). Daarnaast is in 2020 een inschatting gemaakt voor de op te leggen aanslag 2020. Deze is €190.000 lager dan begroot in verband met de covid epidemie. Dit bedrag wordt gedekt door van het rijk ontvangen compensatiemiddelen welke begroot zijn op de stelpost corona.

Algemene uitkering

De algemene uitkering in 2020 is afgerond € 799.000,-- hoger dan geraamd. Zie voor een nadere toelichting het overzicht “Algemene dekkingsmiddelen en stelposten”.

Stelposten

Totaal restantraming op de stelposten bedraagt € 545.000,--. Zie voor een nadere toelichting het overzicht “Algemene dekkingsmiddelen en stelposten”.

11. Overheadkosten

Wat hebben we bereikt / gedaan?

Om de raad meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead voor de gehele organisatie, schrijft het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) voorschriften voor, dat een apart overzicht moet worden opgenomen van de kosten van de overhead. Dit overzicht presenteren we in programma 11.

In de programma's 0 tot en met 10 staan alleen de kosten van de medewerkers van een bepaalde afdeling die direct verband houden met het betreffende taakveld (en daarom ook niet centraal moeten worden begroot). Deze kosten verdelen we op basis van productieve uren en rekenen we vervolgens toe aan de programma's/ taakvelden.

Om te kunnen vaststellen welke kosten verband houden met de sturing en ondersteuning van het primaire proces, en zodoende gerekend kunnen worden tot de overhead, introduceert het BBV een definitie van de overhead. Door het gebruik van deze definitie geven we eenduidig inzicht in de kosten die direct zijn toe te rekenen aan bepaalde taakvelden en welke kosten geen betrekking hebben op het primaire proces. Deze laatste kosten worden niet in de programma's 0 tot en met 10 geraamd, maar komen centraal als overheadkosten in programma 11. Denk hierbij bijvoorbeeld aan management, financiën, huisvesting en documentaire informatievoorziening.

Door de kosten van overhead voortaan centraal te begroten en te verantwoorden, is het niet langer noodzakelijk dat deze informatie in de paragraaf bedrijfsvoering wordt opgenomen.
Hierdoor neemt ook de vergelijkbaarheid toe van de kosten van overhead en de kosten van het primair proces.

Beleidsterrein/ subdoel	Indicator	Norm	Wat gaan we daarvoor doen?
Communicatie	Waardering inwoners communicatie en voorlichting uitgedrukt in rapportcijfer (eigen indicator)	≥ 6.9 2020 Eersel: 6,9 2018 Eersel: 6,8 (burgerpeiling waarstaatjegemeente)	*Inzet van een breed aanbod aan communicatiemiddelen om elke doelgroep te voorzien van de benodigde informatie; * Inwoners tijdig van informatie voorzien (Factor C methodiek); *Opnemen Factor C methodiek in minimaal vijf projectplannen; * Nieuw gemeentewebsite (drupal).

Wat heeft het gekost?

INVESTERINGEN

Jaar	Omschrijving kapitaalwerk	Beschikbaar gesteld	Uitgaven tot en met dienstjaar	Restant-krediet	Over te boeken
	Bedrijfsvoering				
2019	*Inhuur personeel (projectleiding)*	150.000	72.912	77.088	77.088

2019	*Trainees*	150.000	36.637	113.363	113.363
2019+2020	*Inhuur personeel WMO*	100.000	32.004	67.996	67.996
2019	Inhuur cyclisch bouwen	200.000	184.890	15.110	15.110
2018	Bekabeling gemeentehuis	40.000	14.528	25.472	25.472
2019	Geluid- en brandwerende voorziening gemeentehuis	66.000	67.378	-1.378	0
2010	Overbr. en substitutie/digit. bouwvergunningen	235.000	228.200	6.800	6.800
2020	Materieel buitendienst (MIP 2020)	44.000	22.366	21.634	21.634
	Totaal programma:	985.000	658.915	326.085	327.463

Toelichting
Inhuur Personeel (projectleiding)
In 2020 is projectleiding ingehuurd, conform het coalitieprogramma is er met name ingezet op de projecten Wind- en Zonne-energie en Gebiedsvisie. Ook in 2021 zullen projecten / projectvoorstellen verder voortgang hebben. Het restantkrediet dient overgeboekt worden naar 2021.

Trainees
In 2020 is in het eerste kwartaal gebruik gemaakt van een trainee inzake inclusief beleid. Nadien was inwerken van trainees niet mogelijk in verband met COVID-19.
In 2021 zullen de afdelingen Dienstverlening en Ontwikkeling van het restantkrediet gebruik gaan maken en trainees inzetten. Deze dient overgeboekt te worden naar 2021.

Inhuur personeel Wmo
In 2020 is extra formatie aan de frontoffice Wmo toegevoegd. Dit omdat de werkdruk bij de Wmo voortdurend hoog is, waardoor continue de wachttijden onder druk staan. Dekking van de uitgaven van de medewerker frontoffice geschiedt uit het krediet “inhuur personeel Wmo” dat in 2019 en in de begroting 2020 beschikbaar is gesteld. Ook in 2021 verwachten we dat de inzet nodig is omdat blijkt dat de werkdruk hoog blijft. Er is sprake van een voortdurend hoog aantal hulpvragen en een toename van de complexiteit ervan, die meer tijd kosten om te komen tot een passende oplossing. Voorgesteld wordt om het restantkrediet over te boeken naar 2021, zodat deze middelen ook nog in 2021 hiervoor kunnen worden ingezet.

Inhuur cyclisch bouwen
De gemeente Eersel wil invulling geven aan de woningbouwopgave voor haar kernen door voldoende divers woningaanbod te realiseren in een frequent afzettempo. Hierbij schenken we aandacht aan de demografische druk in de gemeente.

Dit past binnen de geformuleerde doelstellingen in de nota grondbeleid, waarin staat aangegeven dat de gemeente Eersel bij locatieontwikkeling een regierol voert. Als gemeente willen we voldoende sturing en grip houden op wat er binnen de gemeentegrenzen wordt gebouwd. Dit voorstel moet leiden tot een agenda waarmee we de komende 10 jaar cyclisch kunnen bouwen en waarbij plannen in een logische volgorde in de tijd worden gezet met oog voor kwaliteit en kwantiteit, ook in 2020 hebben we hier invulling aangegeven. Het restantkrediet dient te worden overgeboekt.

Bekabeling gemeentehuis
Een aantal bestaande datapunten in ons gemeentehuis zijn aan vervanging toe. De categorie 5a bekabeling moet worden verwijderd en moet worden vervangen door categorie 6a. Ook de patchpunten op wandgoten moeten daarbij vervangen moeten worden. In 2020 zijn er reeds een aantal datapunten vervangen. Het restantkrediet dient overgeboekt te worden naar 2021 voor het vervolg van het vervangen van de overige bekabeling.

Geluid- en brandwerende voorziening gemeentehuis
Tussen de onderlinge kantoorruimtes in het gemeentehuis werd geluidhinder ervaren. Met het aanbrengen van geluidsisolerende- en de noodzakelijke brandwerende voorzieningen zijn alle verbeteringen gerealiseerd op het gebied van geluidwering (ARBO, comfort), privacy (AVG) en brandveiligheid. In 2020 heeft de financiële afwikkeling plaatsgevonden. Het krediet kan worden afgesloten.

Overbrengen en substitutie/digitalisering bouwvergunningen
De bouw- en milieuvergunningen tot en met de invoering van de WABO (2010) zijn gedigitaliseerd. Om de overbrenging te realiseren moet het vervangingsproces worden vastgelegd en dienen de gedigitaliseerde bouw- en milieuvergunningen gecontroleerd te worden op kwaliteit en volledigheid,

aan de hand van visuele en technische controles ten opzichte van de analoge dossiers.
In 2020 is een vervolg gegeven aan de controle van de gedigitaliseerde bouw- en milieuvergunningen. Door een defect aan één van de harde schijven zijn originele masterbestanden van een deel van de bouwvergunningen verloren gegaan. Deze bouwvergunningen moeten opnieuw gescand worden alvorens ze kunnen worden overgebracht naar de archiefbewaarplaats. Deze werkzaamheden zijn gestart in 2020 en worden begin 2021 afgerond. Om het project af te ronden wordt voorgesteld om het restantkrediet over te boeken naar 2021.

Materieel buitendienst (MIP 2020)
De pick-up is aangeschaft. De BPM moet echter nog worden voldaan en de auto moet nog worden voorzien van bestickering en een gereedschapskist.

EXPLOITATIE

Programma: Overhead				
Productgroep	**Begroting 2020**		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Overheadkosten	19.923.078	22.486.704	22.874.364	-387.660
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	19.923.078	22.486.704	22.874.364	-387.660
BATEN				
Overheadkosten	810.359	1.009.422	1.117.798	108.376
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	810.359	1.009.422	1.117.798	108.376
	19.112.719	21.477.282	21.756.567	-279.285

	Begroting 2020		**Werkelijk**	**Verschil**
	begr.	**na wijz.**	**2020**	**2020**
LASTEN				
Totaal lasten (excl.kap.lst. & app.kst.)	19.923.078	22.486.704	22.874.364	-387.660
Kapitaallasten	-3.567.006	-5.575.129	-5.168.647	-406.482
Apparaatskosten	-10.882.128	-11.282.037	-11.254.651	-27.386
Totaal lasten	5.473.944	5.629.538	6.451.066	-821.528
BATEN				
Totaal baten (excl. besch.res. i.v.m. kap.lst.)	810.359	1.009.422	1.117.798	108.376
Beschikking over reserves i.v.m. kap.lasten	0	54.000	193.126	139.126
Totaal baten	810.359	1.063.422	1.310.924	247.502
Saldo programma	4.663.585	4.566.116	5.140.144	-574.028

Met betrekking tot de apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves in verband met kapitaallasten (afschrijvingen ineens ten laste van de reserves) wordt verwezen naar de paragraaf bedrijfsvoering. De onderstaande analyse gaat alleen over de externe kosten, dus zonder apparaatskosten, kapitaallasten en onttrekkingen aan de reserves (voor zover deze directe relatie hebben met kapitaallasten/afschrijvingen ineens).

Productgroep Overheadkosten
Het verschil tussen het geraamde en werkelijke saldo van dit programma bedraagt € 574.000,-- nadelig en wordt voornamelijk veroorzaakt door:

- Lagere loonkosten € 478.000,--
- Hogere kosten inhuur personeel € -453.000,--
- Hogere overige personeelskosten € -303.000,--
- Lagere ICT kosten € 37.000,--
- Mutatie onderhoudsvoorzieningen gemeentehuis en gemeentewerf € -199.000,--
- Hogere kosten gemeentehuis € -97.000,--
- Hogere kosten voor facilitaire zaken € -12.000,--
- Hogere verzekeringskosten € -17.000,--
- Hogere inkomsten door werken voor derden € 41.000,--
- Hogere kapitaallasten € -10.000,--
- Hogere onttrekking uit de reserves € 139.000,--
- Lagere doorbelasting aan de taakvelden/programma's. € -185.000,--

€ -581.000,--

In onderstaande tabel zijn de totale (netto-)overheadkosten verder gespecificeerd en geven we aan welke overhead we toerekenen aan de programma's:

Overheadkosten	***Totaal***	***Toerekening aan programma's***	***Resteert tlv programma "Overhead"***
Overhead personeel:			
Lonen en salarissen	5.976.620	-4.014.329	1.962.291
Personeel van derden	44.813	0	44.813
Overige personeelskosten	156.032	-144.935	11.097
Bijdragen (ISD/VTH/Jeugd/KempenPlus)	6.928.432	-6.928.432	0
Subtotaal uitgaven personeel	***13.105.897***	***-11.087.696***	***2.018.201***
Bijdragen en detacheringen	-282.269	75.494	-206.775
Totaal overhead personeel	***12.823.628***	***-11.012.202***	***1.811.426***
Overhead organisatiekosten			
Indirecte personeelskosten	1.375.402	0	1.375.402
ICT (incl. SSC)	1.478.803	0	1.478.803
Huisvestingkosten	802.024	0	802.024
Facilitaire zaken/inkoop/administratie/ verzekeringen	576.518	0	576.518
Materieel/werf buitendienst	297.778	0	297.778
Toerekening ICT/werf/vervoermiddelen/ gemeente-huis	0	-303.092	-303.092
Algemene kosten	127.003	0	127.003
Subtotaal uitgaven	***4.657.528***	***-303.092***	***4.354.436***
Bijdragen en huuropbrengsten	-1.025.718	0	-1.025.718
Totaal netto-overhead organisatie	***3.631.810***	***-303.092***	***3.328.718***
Totaal overheadskosten	***16.455.438***	***-11.315.294***	***5.140.144***

Bij de netto-overhead, welke ten laste blijft van het programma 'Overheadkosten', is rekening gehouden met het feit dat door het Besluit begroting en verantwoording (BBV) is toegestaan de kosten van overhead op een indirecte wijze toe te rekenen aan de bouwgrondexploitatie (programma 3) en investeringen. Dit gebeurt met een aparte verrekencategorie (7.5) welke als negatieve last is verantwoord in het programma 'Overheadkosten' voor een bedrag van € 113.501,-- (2.769 productieve uren x € 40,99).

Ook merken we op dat voor de tarieven van de afvalstoffenheffing, rioolheffing en de leges geen toerekening heeft plaatsgevonden, maar deze conform het BBV extracomptabel worden berekend. Het (extracomptabel) geraamde uurtarief 2020 van € 40,99 is vermenigvuldigd met de werkelijke productieve

uren voor de genoemde lokale heffingen. Deze becijferde overhead wordt dus niet toegerekend aan de programma's. In de nieuwe voorgeschreven tabellen in de paragraaf 'Lokale heffingen' worden de geraamde en de werkelijke overheadkosten in het desbetreffende programma/ taakveld afzonderlijk vermeld.

Volledigheidshalve merken we op dat in het programma 11 ook de rente- en afschrijvingskosten worden verantwoord van in totaal € 5.750.873,--. Deze zijn in eerste instantie als last verantwoord in dit programma en volledig als negatieve last doorbelast aan de programma's. Ten opzichte van de begroting 2020 is sprake van een daling van de (bruto-) kapitaallasten met € 252.130,--. Dit wordt voornamelijk veroorzaakt doordat er in 2020 ook afschrijving zijn begroot, waarvoor in komend jaar uitgaven zullen plaatsvinden.

Nadere toelichting op de overheadkosten

Lonen en salarissen
Dit betreft voornamelijk de directe loonkosten van het management, bestuurs- en managementondersteuning, team financiën, secretariaat en IBC.

Overige personeelskosten
Dit betreft voornamelijk reis- en verblijfskosten en het "rugzakje".

Bijdragen en detacheringen
Dit betreft voornamelijk bijdragen van andere gemeenten vanwege detacheringen van medewerkers.

Indirecte personeelskosten
Dit betreft voornamelijk de kosten van salarisadministratie, opleidingen, Arbo, ondernemingsraad en bedrijfshulpverlening. Ook wordt hieronder de bijdrage aan P&O geboekt.

ICT
Dit betreft voornamelijk de bijdrage aan het SSC. Het overige heeft betrekking op de telefoonvoorziening en de kosten voor bijvoorbeeld software, welke niet zijn opgenomen in de begroting van het SSC.

Huisvestingskosten
Deze uitgaven hebben betrekking op het beheer en onderhoud van het gemeentehuis, zoals energiekosten, schoonmaak, storting onderhoudsvoorziening en inventaris.

Facilitaire zaken/ inkoop/ administratie/ verzekering
Het betreft hier de kosten van detachering bode, papier- en drukwerk, portokosten, catering, vakinformatie, inkoopbureau, accountantskosten en verzekeringen.

GRSK
De werkelijke uitvoeringslasten van de afdeling maatschappelijke dienstverlening bedragen € 23.767,-- lager dan geraamd doordat per abuis de bcf was geraamd bij deze afdeling.

Kapitaallasten
Dit betreft de volgende kapitaallasten:

Personeel	€ 168.260,--
ICT	€ 12.727,--
Gemeentehuis	€ 243.805,--
Gemeentewerf	€ 94.750,--
Materieel	€ 63.884,--
Communicatie	€ 12.354,--
	€ 595.780,--

Algemene kosten
Onder algemene kosten worden de uitgaven geraamd voor communicatie, representatiekosten, landelijke ombudsman en planning & control (Ondernemerspeiling, Vensters Voor Bedrijfsvoering en informatiebeveiliging volgens de voorjaarsnota 2018-2021).

Inkomsten
Het betreft hier de inkomsten vanwege verhuur gedeelte gemeentehuis en werkplekvergoedingen VTH en SSC.

OVERZICHT VAN ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN STELPOSTEN

1. Overzicht algemene dekkingsmiddelen

In de volgende tabel wordt een overzicht gegeven van de algemene dekkingsmiddelen.

Algemene dekkingsmiddelen (bedragen * € 1.000)		
Lokale heffingen:	**Begroting 2020**	**Rekening 2020**
- onroerendezaakbelastingen	3.670	3.697
- toeristen- en forensenbelasting	468	328
- precariobelasting	26	0
- reclamebelasting	49	47
Algemene uitkering gemeentefonds	27.369	28.168
Dividend BNG	155	154
Rente eigen financieringsmiddelen (bespaarde rente ten gunste van de exploitatie)	117	190
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**30.511**	**30.915**

Onroerendezaakbelastingen (OZB), Toeristen- en forensenbelasting, precariobelasting
Voor deze lokale heffingen wordt op deze plaats verwezen naar de paragraaf “Lokale heffingen”.

Algemene uitkering gemeentefonds (inclusief sociaal domein)
De werkelijke in 2020 verantwoorde algemene uitkering bedraagt € 28.168.377,--. De geraamde rijksbijdrage bedraagt na diverse bijstellingen (t/m 2e berap 2020) € 27.369.504,--. Er is derhalve sprake van een voordelig effect van € 798.873,--. Dit wordt veroorzaakt door een drietal mutaties die ná uitbrengen van de 2e bestuurlijke rapportage bekend zijn geworden. Dit betreffen namelijk:

1. Septembercirculaire 2020 € 736.000,--
2. Decembercirculaire 2020 € 48.000,--
3. 4e compensatiepakket corona € 14.000,--
   € 799.000,--

Toelichting Algemene uitgaven en inkomsten
In programma 10 wordt de totale beschikking over de bestemmingsreserve bruto-methode geraamd. Deze inkomst betreft de dekking van de kapitaallasten van geactiveerde uitgaven die gedekt worden uit beschikkingen over reserves en/of bijdragen van derden. Middels de bruto-methode blijven deze geactiveerde wel zichtbaar in de exploitatie en op de balans. Het effect voor de exploitatie is nihil aangezien de kapitaallasten en de beschikking over de reserve bruto-methode budgettair neutraal verlopen. De beschikking over de egalisatiereserve bruto-methode bedraagt voor 2020 € 603.051,--.

2. Stelposten

Het totaaloverzicht van de in de jaarrekening 2020 nog resterende ramingen op stelposten kan als volgt worden weergeven:

	Primitieve begroting 2020 (x €)	**Restant raming 2020 (x €)**
Stelpost onvoorziene uitgaven		
Onvoorzien	40.000	20.760
Totaal onvoorziene uitgaven	*40.000*	*20.760*
Stelposten		
Lasten investeringsprogramma	*74.920*	*0*
Overige stelposten		
Stelpost onderuitputting rentelasten investeringen	-12.210	0
Stelpost loon- en prijsbijstelling overgehevelde posten sociaal domein	68.500	0
Stelpost hogere programmakosten Wmo a.g.v. invoering abonnementstarieven	50.000	0
Stelpost armoedebestrijding	30.500	30.500
Stelpost Wet verplichte Geestelijke Gezondheids-Zorg	23.000	

Stelpost Jeugdzorg	150.000	150.000
Stelpost Verhoging leeftijdsgrenzen gezinshuizen	5.000	0
Stelpost Taalniveau statushouders	22.000	0
Stelpost adm. Juridisch medewerker staf 32 uren	50.000	0
Stelpost Medewerker monumenten/ erfgoed/archeo-logie 24 uren	48.000	0
Stelpost medewerker kabinetszaken/evenemen-ten/facilitaire zaken 24 uren	38.000	0
Stelpost Medewerker energietransitie 16 uren	24.000	0
Stelpost medewerker buitendienst 36 uren	50.000	0
Stelpost besparing formatie gemeentebalie	-25.000	0
Stelpost 1,5 fte junior beleidsmedewerkers	97.500	0
Stelpost invoering ambulantisering in de GGZ		8.000
Stelpost compensatiepakket rijk coronacrisis		336.000
Totaal overige stelposten 2020	*619.290*	*524.500*

Toelichting stelpost "Onvoorziene uitgaven"
De restantraming van de stelposten voor onvoorziene uitgaven van € 20.760,-- valt vrij ten gunste van de exploitatie 2020.
In de wettelijke voorschriften voor de jaarstukken is onder meer opgenomen dat de toelichting bij de jaarrekening een overzicht dient te bevatten waaruit de aanwending van de post 'onvoorziene uitgaven' blijkt (artikel 28 lid b van het Besluit Begroting en Verantwoording).
Het overzicht voor 2020 betreft de volgende aanwending c.q. vastgestelde begrotingswijzigingen 2020:

Post onvoorziene uitgaven 2020 (primitieve begroting)	*€*	*40.000,--*
Aanwending in 2020:		
- 1e begrotingswijziging 2020: dekking intrekking 4,5% OZB verhoging	-/-	3.000,--
- 3e begrotingswijziging 2020: afvalstoffenheffing BCF effect	+	910,--
- 4e begrotingswijziging 2020: vrijval bestemmingsreserve Fysiek domein MRE	+	12.000,--
- 5e begrotingswijziging 2020: Beleid geliberaliseerde pacht vanaf 2020	-	26.500,--
- 14e begrotingswijziging 2020: Uitvoering maatregelen verkeersveiligheid	-	2.650,--
Restantraming stelpost onvoorzien	*€*	*20.760,--*

Toelichting stelpost "Lasten investeringsprogramma"
Bij de 2e begrotingswijziging 2020 zijn de kapitaallasten 2020 uit het meerjarig investeringsprogramma 2020-2023 voor de beschikbaar gestelde kredieten overgeheveld van deze stelpost naar het bijhorende taakveld. Hierdoor is het restantsaldo van deze stelpost nihil.

Toelichting "Overige stelposten"
Onderuitputting rentelasten investeringen
Conform bestaande voorschriften wordt in de begroting geen onderuitputting meer geraamd van in de begroting opgenomen beschikbaar gestelde kredieten, welke kredieten bij de aanvang van het begrotingsjaar nog niet (volledig) zijn besteed. Hierdoor zullen de kapitaallasten lager uitvallen of rentevoordeel ontstaan doordat later beschikt wordt over reserves. Dit voordeel valt (verplicht) in het rekeningresultaat.
Wel mag conform onze financiële verordening in de begroting rekening worden gehouden met onderuitputting van een half jaar geraamde rentelasten voortvloeiende uit nieuwe investeringen.

Stelpost loon- en prijsstijging overgehevelde posten sociaal domein
Via de 2e berap 2019/1e begrotingswijziging 2020 én 1e bestuursrapportage 2020 is deze stelpost geheel ingezet om de hogere programmakosten te kunnen dekken.

Stelpost hogere programmakosten Wmo a.g.v. invoering abonnementstarieven
Conform de 2e berap 2019/1e begrotingswijziging 2020 is deze stelpost geheel ingezet voor de hogere programmakosten.

Stelpost armoedebestrijding
Deze stelpost is in 2020 niet aangewend. Bij de vaststelling van de 2e bestuursrapportage 2020 heeft uw raad besloten deze stelpost in stand te laten.

Stelpost Wet verplichte Geestelijke Gezondheidszorg
In de 2e bestuursrapportage 2020 is besloten om deze stelpost te laten vervallen.

Stelpost Jeugdzorg
Conform 2e bestuursrapportage 2019 is er tegenover de extra rijksmiddelen voor jeugd een stelpost geraamd om eventuele extra lasten uit het sociaal domein te kunnen dekken.

Stelpost verhoging leeftijdsgrens gezinshuizen.
Conform het raadsbesluit op 28 mei 2019 is besloten deze stelpost in te zetten ter dekking van de extra lasten van de GRSK. In de 2e bestuursrapportage 2020 is besloten om deze stelpost te laten vervallen.

Stelpost taalniveau statushouders
In de 2e bestuursrapportage 2020 is besloten om deze stelpost te laten vervallen.

Stelposten personeel
In de eerste bestuursrapportage 2020 zijn deze stelposten afgeraamd en is de formatie geraamd.

Stelpost invoering ambulantisering in de GGZ
In de 2e bestuursrapportage 2020 is besloten om deze stelpost gedeeltelijk in te zetten voor laten voor De Boei. Het restant stelpost komt te vervallen.

Stelpost compensatiepakket rijk coronacrisis
Bij de 2e bestuursrapportage zijn deze middelen toegevoegd aan de stelpost. De middelen van het 2e pakket worden meegenomen in de 1e begrotingswijziging 2021.

PARAGRAFEN

1. Lokale heffingen

1.1 Algemeen

Bij lokale heffingen gaat het om inkomsten die verkregen worden op grond van publiekrechtelijke regels, voornamelijk belastingen, heffingen en retributies, die de overheid heft op grond van wettelijke bepalingen.

Bij de lokale lasten wordt een onderscheid gemaakt tussen belastingen, heffingen en retributies:

- De belastingen behoren tot de algemene dekkingsmiddelen en dienen ter uitvoering van collectieve vormen van dienstverlening, maar ook individuele vormen van dienstverlening zonder een duidelijke relatie tussen dienstverlening en belasting. (OZB, toeristenbelasting, forensenbelasting en precariobelastingen)
- De heffingen dienen ter dekking van de kosten ten behoeve van de uitvoering van publiekrechtelijke dienstverlening. Dat houdt in dat de burger ook moet betalen als hij de dienst niet wenst. Voorbeelden van heffingen zijn afvalstoffenheffing en rioolheffing.
- De retributies zijn vergoedingen voor individuele dienstverlening van typische overheidsdiensten van publiekrechtelijke aard. Voorbeelden hiervan zijn de leges voor paspoort en rijbewijs.

1.2 Beleid

Het beleid betreffende de lokale lasten is opgenomen in:

- de diverse belastingverordeningen;
- het raadsbesluit Afbakening belastinggebied op grond waarvan kwijtschelding voor afvalstoffenheffing en rioolheffing kan worden aangevraagd.

Voor de hoogte van de lokale lasten gelden de volgende uitgangspunten:

1. Ten aanzien van de overige heffingen en leges wordt een zo veel mogelijk kostendekkend tarief nagestreefd, voor de directe dienstverlening aan de burger.
2. De legestarieven zijn – conform de door de raad vastgestelde uitgangspunten – verhoogd met 1,5% inflatiecorrectie met uitzondering van de door het Rijk vastgestelde tarieven.

1.3 Belastingen en heffingen

1.3.1 Onroerende zaakbelasting (OZB)

De OZB worden geheven op binnen de gemeente gelegen onroerende zaken. Het betreft een directe belasting die is uitgesplitst in:

- *een gebruikersbelasting van niet-woningen* van degene die bij het begin van het kalenderjaar een onroerende zaak al dan niet krachtens eigendom, bezit, beperkt recht of persoonlijk recht gebruikt.
  De opbrengst OZB gebruikers in 2020 bedraagt € 545.181,--
  (Raming 2020 € 556.803,--).
- *een eigenarenbelasting van niet-woningen* van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.
  De opbrengst OZB eigenaren niet-woningen in 2020 bedraagt € 793.232,--
  (Raming 2020: € 796.292,--).
- *een eigenarenbelasting van woningen* van degene die bij het begin van het kalenderjaar van een onroerende zaak het genot heeft krachtens eigendom, bezit of beperkt recht.
  De opbrengst OZB eigenaren woningen in 2020 bedraagt € 2.358.249,--
  (Raming 2020: € 2.346.513,--).

1.3.2 Toeristenbelasting

Onder de naam toeristenbelasting wordt een directe belasting geheven voor het houden van verblijf met overnachting binnen de gemeente in hotels, pensions, vakantieonderkomens, mobiel kampeeronderkomens, niet-beroepsmatig verhuurde ruimten en op vaste standplaatsen tegen een vergoeding in welke vorm dan ook voor personen die niet als ingezetene zijn opgenomen in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens van de gemeente.
In 2020 wordt de opbrengst over belastingjaar 2019 ontvangen. Deze opbrengst bedraagt € 438.738,--, deze is € 38.738,-- hoger dan begroot (raming € 400.000,--). Een jaarlijkse stijgende lijn is waarneembaar in de opbrengst toeristenbelasting.

1.3.3 Forensenbelasting

Onder de naam forensenbelasting wordt een directe belasting geheven van iemand die langdurig in een gemeente verblijft zonder daar zijn hoofdverblijf te hebben. Als langdurig verblijf wordt aangemerkt indien er op meer dan 90 dagen van het belastingjaar voor betrokkene of zijn gezin een gemeubileerde woning

beschikbaar wordt gehouden. De werkelijke opbrengsten in 2020 (over belastingjaar 2019) bedragen € 39.303,-- (begroot € 30.000,--).

1.3.4 Precariobelasting
Onder de naam precariobelasting wordt een directe belasting geheven ter zake van het hebben van voorwerpen op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond.
Er zijn over 2020 geen opbrengsten precariobelasting. Het college heeft in het kader van de 'coronamaatregelen' besloten om geheel 2020 geen precariobelasting te heffen.

1.3.5 Reclamebelasting
De werkelijke opbrengst in 2020 bedroeg € 47.195,-- (begroot € 49.000,--) en wordt uitgekeerd aan de Stichting promotie Eersel (SPE).

1.3.6 Rioolheffing
Rioolheffing wordt geheven van de gebruiker van een eigendom van waaruit afvalwater direct of indirect op de gemeentelijke riolering wordt afgevoerd.
De werkelijke opbrengst rioolheffing 2020 bedraagt € 2.119.307,-- en er was een bedrag geraamd van € 2.006.936,--. Het exploitatiesaldo op de post riolering wordt jaarlijks verrekend met de voorziening riolering.

Overzicht verdeling kosten riolering
Onderstaande tabel geeft een uiteenzetting over de kosten van de riolering (in overeenstemming met het BBV). De overheadkosten worden gemaakt door de sturing en ondersteuning. Deze kosten worden verantwoord op het verplichte hoofdstuk 'Overhead'. We baseren de kosten op de totale niet doorbelaste overheadskosten gedeeld door de totale productieve uren. Deze kosten worden - evenals de BTW component – (extra-comptabel) meegenomen in de berekening van de kostendekkende rioolheffing.

De methodiek voor de berekening van overhead aan de tarieven is vanaf 2017 opgenomen in de "Financiële verordening gemeente Eersel 2017".

Kostendekkendheid van de riolering	**Begroot 2020**	**Werkelijk 2020**
Kosten taakveld riolering	-1.670.000	-1.904.051
Inkomsten taakveld riolering (exclusief heffingen)	226.000	265.538
Netto kosten taakveld	-1.444.000	-1.638.513
Toe te rekenen kosten		
Overhead	-119.000	-119.342
BTW	-259.000	-268.389
Egalisatie taakveld riolering	-184.000	-93.063
Totale kosten taakveld riolering	-2.007.000	-2.119.307
Opbrengst heffingen	2.007.000	2.119.307
Dekkingspercentage	**100%**	**100%**

1.3.7 Afvalstoffenheffing.
Op basis van de werkelijke cijfers afvalverwijdering is ten opzichte van de begroting 2020 na 3e begrotingswijziging (raadsvoorstel afvalstoffenheffing) sprake van een netto-nadeel van € 108.663,-- (inclusief BCF-effect en overhead) Dit nadeel wordt ten laste gebracht van de bestemmingsreserve afvalverwijdering.

Overzicht verdeling kosten afval
Onderstaande tabel geeft een uiteenzetting over de kosten van de afvalstoffenheffing (in overeenstemming met het BBV). De overheadkosten worden gemaakt door de sturing en ondersteuning. Deze kosten worden verantwoord op het verplichte hoofdstuk 'Overhead'. We baseren de kosten op de totale niet doorbelaste overheadskosten gedeeld door de totale productieve uren. Deze kosten worden - evenals de BTW component – (extra-comptabel) meegenomen in de berekening van de kostendekkende afvalstoffenheffing
De methodiek voor de berekening van overhead aan de tarieven is opgenomen in de "Financiële verordening gemeente Eersel 2021".

Kostendekkendheid van de afvalstoffenheffing	**Begroot 2020**	**Werkelijk 2020**
Kosten taakveld afval	-1.223.000	-1.612.229
Kosten taakveld verkeer en vervoer	-67.000	-27.963
Inkomsten taakveld afval (exclusief heffingen)	451.000	598.030
Netto kosten taakveld	-839.000	-1.042.162
Toe te rekenen kosten		
Overhead	-37.000	-16.515
BTW	-234.000	-231.668
Egalisatie taakveld afval	0	0
Totale kosten taakveld afval	-1.110.000	-1.290.345
Opbrengst heffingen	1.110.000	1.181.682
Dekkingspercentage	**100%**	**92%**

1.3.8 Leges

In de begroting 2020 wordt de totale opbrengst leges geraamd op € 693.000,--. De werkelijke opbrengst 2020 bedraagt € 801.661,--. De hogere opbrengst ad € 109.000,-- wordt voornamelijk veroorzaakt door hogere opbrengsten voor omgevingsvergunningen (€ 78.000,--) en voor bestemmingsplannen algemeen (€ 44.000,--).

We heffen de leges over een aantal verschillende rechten ter zake van het genot van, door of vanwege het gemeentebestuur verstrekte diensten. De geraamde opbrengst bij de primitieve begroting 2020 bedraagt € 693.000,--.
Om de kosten transparant te maken worden deze vanaf 2017 weergegeven op het niveau van taakvelden. De onderstaande tabel is ook betreffende de kostendekkendheid van de leges - op grond het nieuwe BBV - opgenomen in de jaarrekening.

Kostendekkendheid van de leges	**Begroot 2020**	**Werkelijk 2020**
Kosten taakveld burgerzaken (titel 1)	-117.000	-375.811
Kosten taakveld parkeren (titel 1)	-4.000	-17.864
Kosten taakveld wonen en bouwen (titel 2)	-637.000	-688.180
Kosten taakveld openbare orde en veiligheid (titel 3)	-106.000	-105.633
Netto kosten taakvelden	-864.000	-1.187.488
Toe te rekenen kosten		
Overhead	-113.000	-120.593
Totale kosten taakvelden	-977.000	-1.308.080
Opbrengst leges (titel 1 t/m 3)	693.000	801.661
Dekkingspercentage	**71%**	**61%**

In artikel 229 b eerste lid van de gemeentewet is bepaald dat de legestarieven zodanig vastgesteld moeten worden dat de geraamde baten van de rechten niet uitgaan boven de geraamde lasten. De legesverordening is verdeeld in 3 titels, te weten:

Titel1 Algemene dienstverlening: denk hierbij met name aan paspoorten, rijbewijzen, burgerlijke stand, naturalisatie e.d.;

Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning: denk hierbij met name aan de omgevingsvergunning;

Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning. De naamgeving van deze titel is wellicht wat verwarrend, maar hieronder vallen de evenementenvergunning, vergunning in kader Drank- en Horecawet en gebruiksvergunningen.

De legestarieven worden bepaald op basis van de begroting, zodat incidentele hogere of lagere opbrengsten geen invloed hebben op de vastgestelde tarieven.

In onderstaand overzicht wordt de mate van kostendekkendheid van de leges weergegeven:

Kostendekkendheid per titel (incl. overhead)	Lasten 2020	Baten 2020	Kosten-dekking per titel
Titel 1	499.614	146.718	29%
Titel 2	695.558	602.043	87%
Titel 3	112.909	52.900	47%
Kostendekkendheid totale tarieventabel	**1.308.080**	**801.661**	**61%**

1.3.9 Vermakelijkhedenretributie

De werkelijke opbrengst in 2020 bedraagt € 2.477,--. De raming 2020 bedroeg € 90.000,-- In 2020 hebben vanwege corona geen evenementen kunnen plaatsvinden.

1.3.10 De geraamde en werkelijke inkomsten

In onderstaand overzicht zijn alle inkomsten ten aanzien van lokale heffingen opgenomen voor 2020.

ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	Begroting 2020	Rekening 2020
Onroerende zaakbelasting	3.699.608	3.696.662
Toeristenbelasting	400.000	438.738
Forensenbelasting	30.000	39.393
Precariobelasting	26.000	0
Reclamebelasting	49.000	47.195
TOTAAL ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	**4.204.608**	**4.221.988**
NIET ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN		
Rioolheffing	2.006.936	2.119.307
Afvalstoffenheffing (inclusief 3e begrotingswijziging 2020)	1.110.000	1.181.682
Leges	693.000	801.661
Vermakelijkhedenretributie	90.000	2.477
TOTAAL NIET ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN	**3.899.936**	**4.105.127**

1.4 Kwijtscheldingsbeleid

Wanneer men een inkomen heeft op of net boven het bijstandsniveau en niet beschikt over vermogen kan men in aanmerking komen voor kwijtschelding van gemeentelijke heffingen. Bij kwijtschelding komt de verplichting tot betaling geheel of gedeeltelijk te vervallen. Kwijtschelding kan alleen worden aangevraagd door particulieren en niet door rechtspersonen.

In 2020 is voor een bedrag van € 50.832,-- kwijtschelding verleend en was er een bedrag geraamd van € 50.000,--.

2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing

2.1 Algemeen

Het gemeentelijk weerstandsvermogen geeft de mate aan waarin de gemeente in staat is financiële tegenvallers op te vangen. Wil de gemeente dat kunnen, dan moet zij beschikken over een zekere mate van vrije ruimte binnen de begroting en/of de vermogenspositie. Deze vrije ruimte ofwel buffer, wordt de weerstandscapaciteit genoemd.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de verhouding tussen:
- *De weerstandscapaciteit*, zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te kunnen dekken;
- *Alle risico's* waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Om risico's goed te kunnen relateren aan de weerstandscapaciteit, dienen de risico's in kwantitatieve grootheden benoemd te worden.
Niet alle risico's zijn relevant voor de weerstandscapaciteit. Niet relevant zijn:
- Concrete of reguliere risico's (afdekken middels voorziening of verzekering);
- Risico's lager dan € 25.000,-- (vallen onder reguliere bedrijfsvoering);
- Zeer zeldzame en grote risico's met extreme gevolgen, zoals natuurrampen.

In de nota weerstandsvermogen en risicomanagement, welke op 18 december 2007 is vastgesteld, is bepaald dat per relevant risico de volgende zaken aangegeven dienen te worden:

1. Omschrijving van het risico;
2. Een inschatting van de kans dat een gebeurtenis optreedt. Hierbij moet worden aangegeven hoe vaak een risico zich zal voordoen. Uitgaande van de planperiode van 4 jaar van de meerjarenbegroting, kan de kans variëren van:
    - Vierjaarlijks risico (factor 1);
    - Driejaarlijks risico (factor 1,33);
    - Tweejaarlijks risico (factor 2);
    - Jaarlijks risico (factor 4).
3. Een uitspraak over in hoeverre het financiële gevolg van een risico is in te schatten, in termen van goed, redelijk, slecht of niet;
4. Een inschatting van de mogelijke financiële gevolgen als het risico zich voordoet. Hierbij wordt een zestal categorieën onderscheiden, namelijk:
    - Risico's met een indicatie > € 25.000,-- < € 50.000,-- (€ 37.500,--);
    - Risico's met een indicatie > € 50.000,-- < € 250.000,-- (€ 150.000,--);
    - Risico's met een indicatie > € 250.000,-- < € 750.000,-- (€ 500.000,--);
    - Risico's met een indicatie > € 750.000,-- < € 1.250.000,-- (€ 1.000.000,--);
    - Risico's met een indicatie > € 1.250.000,-- (geschat indicatief risico);
    - Risico's waarvoor geen indicatie is aan te geven (PM)

    Tussen haakjes is aangegeven hoe het financiële gevolg wordt meegenomen in de berekening. Het aangegeven bedrag wordt vermenigvuldigd met de risicofactor (zie punt 2).
5. Hoe met het risico omgegaan wordt in termen van vermijden, verminderen, overdragen of accepteren;
    - Vermijden: beleid waardoor een risico ontstaat wordt beëindigd of op een andere manier vormgegeven;
    - Verminderen: risico wordt afgedekt middels een verzekering, een voorziening of een ander budget in de programmabegroting;
    - Overdragen: het beleid dat een risico met zich meebrengt, laten uitvoeren door een andere partij, die daarbij ook de financiële risico's overneemt;
    - Accepteren: wanneer het risico niet beïnvloedbaar is en niet op een andere wijze wordt afgedekt, dient eventuele financiële schade volledig middels de weerstandscapaciteit afgedekt te worden.

2.2 Beleid

De volgende beleidsuitgangspunten gelden:
- Om een buffer te hebben om risico's en tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat hierdoor dekkingsmiddelen in de exploitatiesfeer wegvallen, is het voor een gezond financieel beleid noodzakelijk een minimale omvang voor de algemene reserve (vrij besteedbaar) te bepalen;

- Om de algemene reserve (vrij besteedbaar) te verruimen, worden op te heffen reserves en voorzieningen in beginsel toegevoegd aan de algemene reserve (vrij besteedbaar); ook de berekende rente over de voorzieningen worden middels resultaatsbestemming toegevoegd aan de algemene reserve (vrij besteedbaar);
- Om een afzonderlijke buffer te hebben om onvoorziene risico's met betrekking tot de bouwgrondexploitatie op te kunnen vangen, is het voor een gezond financieel beleid noodzakelijk een minimale omvang voor de algemene reserve bouwgrondexploitatie te bepalen.

Conform de vastgestelde beleidsnota Reserves en voorzieningen dient de gemeente om onvoorziene risico's met betrekking tot de grondexploitatie op te vangen een afzonderlijke buffer te hebben. De hoogte van deze reserve wordt jaarlijks beoordeeld en eventueel aangepast bij de begroting en jaarrekening (paragraaf grondbeleid). In de grondnota welke uw raad in december 2017 heeft vastgesteld is vanaf 2017 een nieuwe methodiek besproken. Deze nieuwe methodiek sluit beter aan op de financiële risico's waarvoor een voorziening wordt getroffen. De minimale omvang van de buffer wordt jaarlijks opnieuw berekend en is voor 2021 bepaald op de minimumbuffer van € 2.500.000,-- zoals deze in de grondnota is vastgesteld.
Conform voorgaande jaren is er een splitsing gemaakt tussen algemene risico's en risico's uit bouwgrondexploitaties. Algemene risico's worden daarbij gedekt uit de algemene reserve vrij besteedbaar (minimale buffer: € 2,5 mln.). En risico's uit bouwgrondexploitaties door de algemene reserve bouwgrondexploitaties.

Op dit moment is de stand van zaken betreffende de buffer bouwgrondexploitaties als volgt.
In paragraaf 7 grondbeleid staat een verdere toelichting / onderbouwing:

Overzicht verloop stand algemene reserve grondexploitatie

x € 1.000,--	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
SALDO RESERVE PER 1 jan	**2.716**	**2.506**	**3.389**	**2.620**	**3.209**	**4.486**	**4.486**	**4.486**
Bij: Rentetoevoeging (incl. rente resultaat, vanaf 2022 geen rentetoevoeging meer)	64	69	61	0	0	0	0	0
Bij: Bijdrage van Alg.res.								
Mutatie voorziening wegens verliezen	42	774						
Toevoeging conform resultaatbestemming (resultaten bouwgrondexploitaties t-1)	470	940	1.470	589	1.277	0	0	306
Af: VPB verplichting t-1	-186	0	0	0	0	0		0
Af: bijdrage in Algemene reserve (cfm iflo-methode)	-600	-900	-2.300	0	0	0		0
SALDO RESERVE PER 31 dec	**2.506**	**3.389**	**2.620**	**3.209**	**4.486**	**4.486**	**4.486**	**4.792**
Voorgestelde storting in t+1, zijnde resultaat bouwgrond exploitatie	940	1.470						
Saldo inclusief voorgestelde storting	3.446	4.859						
Minimale omvang buffer volgens grondnota	2.500	2.500						
Tekort (-) dan wel overschot (+)	946	2.359						
Voorstel tot afroming (afgerond)	900	2.300						

2.3 Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit kan betrekking hebben op de exploitatie en/of op het vermogen. In de exploitatiesfeer is dit het exploitatiesaldo en in de vermogenssfeer (de balans) is dit de omvang van de algemene reserve vrij besteedbaar.

Exploitatiesfeer		**2020**
Exploitatiesaldo (minus budgetoverhevelingen)		923.183
Weerstandscapaciteit exploitatie		923.183
Vermogenssfeer	**Stand reserve 1-1-2020**	**Stand reserve 31-12-2020**
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	13.171.130	15.478.783
Weerstandscapaciteit vermogenssfeer	13.171.130	15.478.783

Het totale weerstandsvermogen per 31 december 2020 bedraagt € 16.401.966,--. Hierbij moet worden aangetekend, dat ten aanzien van lopende investeringen, die gedekt worden middels beschikking over de algemene reserve vrij besteedbaar, per 31 december 2020 nog een bedrag van € 6.543.215,-- was uit te geven (zie onderstaande tabel). Tevens wordt opgemerkt dat bij de vaststelling van de begroting 2021 diverse nieuwe investeringskredieten beschikbaar zijn gesteld, die eveneens gedekt worden uit de hiervoor genoemde algemene reserve. Dit laatste betekent dat naast de hiervoor genoemde lopende investeringen ad € 6.543.215,--, ook voor de nieuwe investeringen 2021 wordt beschikt over de algemene reserves voor een bedrag van € 680.000,--.

Resumerend kan het totale beschikbare weerstandsvermogen als volgt worden becijferd:

Totale weerstandscapaciteit per 31-12-2020		€ 16.401.966,--
Nog te beschikken over de algemene reserve (zie onderstaande tabel)	€ -6.543.215,--	
Nog te beschikken nieuwe investeringen 2021	€ -680.000,--	
Rentetoevoegingen 2021	€ +305.136,--	
		€ -6.918.079,--
Totale gecorrigeerde weerstandscapaciteit		€ 9.483.887,--

Het voorgaande betekent dat het – rekening houdende met de beschikbaar gestelde kredieten tot met 2021 – het **totale beschikbare weerstandsvermogen afgerond € 9,5 miljoen** bedraagt.

Per 31 december 2020 is terzake van de volgende restant-kredieten nog te beschikken over de algemene reserve vrij besteedbaar	*Algemene Reserve (vrij besteedbaar)*
Jongerenopbouwwerk/inhuur jeugdcoach (MIP 2019+2020)	16.299
Andere kijk op dorpsraden	117.310
Actieplan eikenprocessierups 2020-2022	121.305
Duurzaamheidsmaatregelen basisscholen	27.308
Wettelijke taken Wabo en BAG (mip 2020)	20.000
Boomveiligheidscontrole (mip 2020)	17.878
Ecol. verbind. zone Kleine Run	218.629
Gebiedsontwikk. Kleine Beerze (MIP'10+'11+'12+13+14+15+18+19)	16.672
Mobiel scheidingsstation	14.955
Onderzoek uitwerking grondstoffencentrum	56.600
Energiereductie gem. gebouwen (Mip '16+'17)	60.484
Verduurzamen mobiliteit	25.000
Uitvoeringsprogramma duurzaamheid	276.143
Ondersteuning ontwikkelingen E'Hoven airport	3.821
Geluidsbeleid (MIP 2019)	15.000
Bodembeleid (MIP 2019)	5.965
Bewustwording duurzaamheid	25.375
Wind- en zonne-energie (MIP2019)	35.347
Onderz transitie best gem vastgoed (MIO 2019)	25.000
Transitievisie warmte en energie	237.098

Proj. Intensivering toez.veehouderijen	46.714
Steensel een dorp (fase 1)	138.329
Rec. en vervang. riol. Wilh.laan (MIP'10+'11)	102.026
Actualisatie en digitalisatie wegenleger (Mip '16)	8.715
Aanleg fietspad Stevert (MIP2017)	311.101
Herin knegselsedijk/Duiselseweg	1.577.281
Vrijliggend fietspad Duiselseweg	698.344
Vrijliggend fietspad Urnenweg (MIP 2020)	700.000
Verkeersveiligheidsplan (MIP'07+08+09+10+11+'12+'13+'14+'15+'16+'17+18+19)	110.546
Verkeersstructuur Eersel-Bergeijk (MIP2009,2017,2018)	284.082
Regionale HUB	33.000
Berging korfbal Wintelre	7.613
Ontwikkelingsvisie Kempenmuseum	58.998
Kunstwandelroute "verb.door verbeelden"	51.381
Innovatie en uitvoering toekomstvisie	118.226
Aanleg glasvezel (cat.3)	150.000
Toeristische routestructuren (Mip 2016)	57.527
Uitvoeringsprogramma Kempenvisie VTE	49.488
Projectleider toeristische-recreatieve sector	15.000
Actualisatie visie dag en verblijfrecr	7.351
projectleiding belevingsroutes	15.000
Recr uitkijktoren en fietspad/ mindervalidenpad	140.306
Optimaliseren processen dienstverlening (MIP 2020)	80.256
Real. progr. dienstverl. E-ersel (incid. 2010)	137.445
WOZ obv gebruiksopp	20.052
Omzetting stuf Tax in XML (MIP 2020)	13.000
Inhuur personeel (projectleiding)	77.088
Trainees	113.363
Inhuur personeel WMO	67.996
Overbr. en substitutie/digit. bouwvergunningen	6.800
ICT onderzoek	10.000
TOTAAL GENERAAL	6.543.215

Risicobeheersing
In onderstaande tabel zijn de risico's benoemd en vertaald in de mate van inschatbaarheid, beheersing risico en 'reëel' financieel gevolg (= kans x financieel gevolg). Indien er geen financiële gevolgen zijn in te schatten, is desbetreffend risico niet opgenomen in deze tabel. Het totaal resulteert in een totaal benodigde weerstandscapaciteit. Welke vervolgens gebruikt kan worden voor de berekening van de ratio weerstandsvermogen.

Risico	*Kans*	*Mate van inschatbaarheid*	*Geschat financieel gevolg bij voordoen*	*Beheersing risico*	*Reëel financieel gevolg*
Het eigen beleid:					
Markt 29	1	Redelijk	37.500	Accepteren	37.500
Onderwijshuisvesting	1	Slecht	1.000.000	Accepteren	1.000.000
Het beleid van hogere overheden:					
WMO *	2	Redelijk	37.500	Accepteren	75.000
Jeugdhulp*	2	Slecht	150.000	Accepteren	300.000
Verontreinigde grond	2	Slecht	150.000	Accepteren	300.000

Samenwerking met andere gemeenten of instanties:					
Verbonden partijen	4	Slecht	150.000	Accepteren	600.000
Participatiebedrijf	4	Slecht	150.000	Accepteren	600.000
Gemeentelijke overeenkomsten	1	Slecht	150.000	Accepteren	150.000
Leverplicht aan Attero huishoudelijk restafval (opgenomen als financieel minimum)	1	Slecht	150.000	Accepteren	150.000
Risico's voortvloeiend uit voor de gemeente autonome ontwikkelingen:					
Algemene uitkering / Herijking	1	Slecht		Accepteren	1.000.000
Totaal benodigde weerstandscapaciteit					4.212.500

* *In verband met de bestemmingsreserve 3D is het risico niet jaarlijks opgenomen*

Conclusie
De ratio weerstandsvermogen is berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de benodigde weerstandscapaciteit. De ratio weerstandsvermogen bedraagt 2,25 (€ 9.483.887,-- gedeeld door € 4.212.500,--). Dit betekent dat deze meer bedraagt dan de gestelde norm uit de nota weerstandsvermogen en risicomanagement (we streven naar een ratio weerstandsvermogen tussen 1 en 2). Oftewel de beschikbare weerstandscapaciteit is meer dan tweemaal de hierboven becijferde benodigde weerstandscapaciteit.
Hierbij wordt opgemerkt dat deze hoge ratio (>2) voor een belangrijk deel ook verband houdt met het feit dat vanaf de begroting 2021-2024 een bedrag van € 3,5 miljoen wordt gereserveerd voor de periode 2024-2027.

2.4 Risico's

Alle voorzienbare risico's waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van grote betekenis kunnen zijn in relatie tot het balanstotaal of het eigen vermogen, worden als risico aangemerkt.
Bij de risico's wordt een onderscheid gemaakt in vijf groepen:

- het eigen beleid;
- het beleid van hogere overheden;
- samenwerking met andere gemeenten of instanties;
- voor de gemeente autonome ontwikkelingen (bijv. economische en maatschappelijke ontwikkelingen);
- het doen en/of nalaten van anderen.

2.4.1.Risico's voortvloeiend uit eigen beleid

Gemeentelijke gebouwen
Het pand Markt 29 is beschikbaar voor verhuur. Er wordt gezocht naar een huurder, vooralsnog is er sprake van leegstand.

Onderwijshuisvesting
Op 23 januari 2018 is het geactualiseerde Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs 2018-2032 gemeente Eersel vastgesteld. In hoeverre het budget toereikend zal zijn om de komende jaren aan onze verplichtingen met betrekking tot onderwijshuisvesting te kunnen voldoen is onduidelijk. Dat heeft vooral te maken met de planvorming die plaatsvindt ten aanzien van de renovatie/nieuwbouw Rythoviuscollege en de renovatie van "De Groote Aard" en de financiële bijdrage die de gemeente bereid is hieraan te leveren.

2.4.2. Risico's voortvloeiend uit het beleid van hogere overheden

Wet maatschappelijke ondersteuning
Voor alle Wmo maatwerkvoorzieningen geldt dat sprake is van een open-eind regeling. De hoogte van de uitgaven is afhankelijk van het aantal voorzieningen Wmo dat uiteindelijk wordt toegekend en dus lastig te ramen. In 2019 is van rijkswege het abonnementstarief Wmo ingevoerd. Hierbij betaalt ieder huishouden met een Wmo voorziening een vast bedrag van € 19,00 (niveau 2020) per vier weken in plaats van een bijdrage afhankelijk van inkomen. In navolging van 2019 is ook over 2020 sprake geweest van een aanzuigende werking als gevolg van deze maatregel. Er is sprake geweest van een flinke toename in het aantal aanvragen, met name voor hulp bij het huishouden, begeleiding en woonvoorzieningen. In de

begroting 2020 was reeds met een toename van het aantal aanvragen en dus ook met een stijging van de uitgaven rekening gehouden. Ondanks dat heeft in 2020 per saldo toch een overschrijding van de in de begroting opgenomen bedragen Wmo plaatsgevonden van € 53.437,--.

WW-verplichtingen
De gemeente is als werkgever verplicht om, conform artikel 10.16 van de CAO, maandelijks 0,1% premie "Reparatie uitkering 3e WW-jaar" in te houden op het salaris van alle medewerkers. Dit betekent vervolgens dat de gemeente risicodrager is voor het 3e WW-jaar en de gemeente dus mogelijk vanuit het UWV wordt aangesproken op deze WW-verplichting. De eventuele financiële consequenties zijn niet in te schatten.

Jeugd
Het macrobudget jeugd laat nog steeds grote schommelingen zien. Dit wordt voor een groot deel veroorzaakt door de berekening van de cliënten met voogdij. Naast de schommelende inkomsten zijn ook de uitgaven niet stabiel. Er zijn grote verschillen tussen de verschillende gemeenten in de Kempen als het gaat om het beroep dat op jeugdhulp wordt gedaan. Zowel het aantal cliënten als het soort jeugdhulp dat zij ontvangen is daar debet aan. Voor jeugd geldt overigens, net als bij de Wmo taken, dat sprake is van een open-eind regeling. Voor jeugd geldt bijkomend dat de gemeente niet de enige verwijzer is. Huisartsen kunnen bijvoorbeeld ook verwijzen naar specialistische jeugdhulp; hierop heeft de gemeente geen directe invloed.

Verontreinigde grond
Bij werkzaamheden in grond (bijvoorbeeld voor het leggen van kabels of aanleggen van een weg) zijn de werknemers verplicht om zich te houden aan de arbeidsomstandigheden regels die zijn opgenomen in de CROW (onafhankelijke kennisorganisatie op het gebied van infrastructuur, openbare ruimte en verkeer en vervoer)**.** Als men dan moet werken in verontreinigde grond bestaan er risico's voor blootstelling van werknemers aan de stoffen die in de grond zitten (naast andere risico's). Volgens de Arbowetgeving moeten de risico's beoordeeld worden en moeten passende maatregelen getroffen worden om deze te beheersen. Maatregelen om de risico's te beheersen zijn door het platform CROW ingevuld: "werken in en met verontreinigde grond" in de publicatie CROW 400 (vervangt CROW 132 + 307). De CROW 400 is geen wetgeving; de Inspectie SZW beschouwt ze wel als de stand van de techniek. De inspectie controleert of de situatie voldoende beoordeeld is (voldoende bodemonderzoeken gedaan?), of de werknemers voldoende beschermd zijn tegen blootstelling en of er voldoende voorlichting en onderricht gegeven is en toezicht gehouden wordt. Aan de hiervoor genoemde werkzaamheden zijn extra kosten verbonden. Deze kosten werden in het verleden niet gemaakt. De kosten komen voor rekening van de gemeente, wij zijn immers eigenaar van de grond. Hoe hoog de kosten zijn op jaarbasis is moeilijk te voorspellen. Dit is namelijk afhankelijk van de aantal en lengte aan te leggen wegen of kabels/leidingen.

2.4.3. Risico's voortvloeiend uit samenwerking met andere gemeenten en instanties
Informatiebeveiliging en privacy.
De gemeente verwerkt en beheert voor de uitvoering van haar taken informatie en persoonsgegevens. Informatie moet beschikbaar en betrouwbaar zijn. Daarnaast mogen informatie en persoonsgegevens alleen voor bevoegden inzichtelijk zijn. Door het nemen van passende beveiligingsmaatregelen verlagen we het risico op beveiligingsincidenten en beperken we mogelijke negatieve impact van dergelijke incidenten op privacy en de gemeentelijke informatievoorziening, in de vorm van risico op imago- en financiële schade. De hoogte van de eventuele financiële consequenties is op voorhand niet in te schatten.

Het afgelopen jaar zijn, op basis van het activiteitenplan informatiebeveiliging 2019-2021, verschillende maatregelen opgepakt om de technische en organisatorische beveiliging te ondersteunen. Daarnaast zijn verschillende acties opgepakt om ook het bewustzijn voor informatiebeveiliging en privacybescherming te vergroten, waarbij tevens aandacht is geweest voor thuiswerken en het gebruik van mobiele apparatuur buiten het gemeentehuis.

Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCe)
De gemeente is krachtens de gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (MRE) aangesloten bij de gemeenschappelijke archiefdienst, het Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCe). De Duurzame Digitale Opslagvoorziening (DDO) van het RHCe is inmiddels volledig operationeel. Digitale archiefbescheiden kunnen in het DDO worden opgenomen. De kosten voor opname van archiefbescheiden in het DDO vallen onder de begroting van het RHCe. Daarbij moet benoemd worden dat de kosten voor de in het DDO opgenomen archiefbescheiden op termijn, wanneer de totale omvang van het DDO substantieel toeneemt, doorberekend wordt aan de afzonderlijke

gemeenten, zoals dat nu ook gedaan wordt voor het aantal strekkende meters analoog archief. Afhankelijk van de toename van digitale archiefbescheiden in het DDO is het nog onduidelijk wanneer het RHCe deze doorbelasting invoert en wat de financiële consequenties, afhankelijk van de omvang van de opgenomen digitale archiefbescheiden, daarvan zijn voor de gemeente. De gemeente dient tevens rekening te houden met extra kosten voor de eigen informatiesystemen, om opname van informatie vanuit de gemeentelijke informatiesystemen in het DDO op termijn mogelijk te maken. De eventuele financiële consequenties zijn op dit moment nog niet in te schatten.

Verbonden partijen
We kunnen worden geconfronteerd met financiële tegenvallers van verbonden partijen waarin we onszelf verplichten bij te dragen in eventuele nadelige saldi. Hierop hebben we niet altijd directe invloed. Indien in de loop van een jaar een nadelig saldo ontstaat, leggen we hiervoor separate voorstellen voor aan de raad. Een onderdeel van de verbonden partijen zijn de gemeenschappelijke regelingen. Ons uitgangspunt is dat de gemeenschappelijke regelingen in eerste instantie zelf moeten zorgdragen voor dekking. Ten aanzien van de begroting gaan we zoveel mogelijk uit van de loon- en prijsstijgingen zoals de deelnemende gemeenten deze zelf ook hanteren. Naast dit algemene risico ten aanzien van verbonden partijen, kunnen er ook specifieke risico's ten aanzien van één partij zijn.

Participatiebedrijf
Vanaf 1-7-2019 is het nieuwe participatiebedrijf van start gegaan. De financiële kaders van participatiebedrijf zijn geen 'hard' gegeven, maar zijn gebaseerd op aannames die straks in de uitvoeringspraktijk van het participatiebedrijf worden getoetst. Het volume aan klanten en medewerkers en de daarmee samenhangende opbrengsten, zijn derhalve vooralsnog niet taakstellend. Gemeenten en participatiebedrijf moeten daarom samen nauwlettend de ontwikkelingen volgen en sturen. Er is in feite sprake van een ontwikkelopgave die samen (gemeenten en participatiebedrijf) moet worden bewaakt. Wat uiteindelijk de financiële consequentie van de invoering van een Participatiebedrijf worden, is op dit moment nog niet te zeggen. Om de financiële risico's te beteugelen heeft het college van de gemeente Eersel een bestuursopdracht verstrekt aan het bestuur van de WVK-groep (nu KempenPlus) om de resultaten van het meerjarenperspectief van het nieuwe participatiebedrijf realistisch, maar kritisch te analyseren.

Afbouw Wet sociale werkvoorziening (Wsw) op aantallen en prijs
Vanaf 1 januari 2015 is de instroom van de Wsw stopgezet. De toekenning van het Wsw-deel van de integratie uitkering is gebaseerd op een geschatte daling van het aantal arbeidsplaatsen per gemeente. Of deze daling daadwerkelijk plaatsvindt, is mede afhankelijk van persoonlijke omstandigheden. Daarboven komt nog de verlaging van de fictieve vergoeding per arbeidsjaar: van ongeveer € 26.000,-- per arbeidsjaar in 2015 tot € 24.539,-- in 2020 en € 24.897,-- in 2021. De exacte bedragen worden jaarlijks in de mei-circulaire bekend gemaakt en zijn afhankelijk van de feitelijke, landelijke, uitstroom. Omdat de loonkosten per Wsw-medewerker hoog zijn, is de uitstroom van de Wsw-medewerkers gunstig voor de exploitatie.

Verwerkingsovereenkomst restafval Attero
In 1996 hebben de (toenmalige) 6 Brabantse gewesten met Afvalsturing Brabant een overeenkomst gesloten om t/m januari 2017 Brabantbreed jaarlijks 510 kiloton huishoudelijk restafval ter verwerking (verbranding) aan te leveren (volumeverplichting). Lopende die overeenkomst is Attero de contractpartner geworden. Omdat steeds meer gemeenten hun afval (beter) gingen scheiden, wordt sinds 2011 niet meer aan die volumeverplichting voldaan. Dat was voor Attero reden om aan de gewesten een naheffing op te leggen voor, in eerste instantie, de jaren 2011-t/m 2015. Na meerdere juridische procedures is Attero uiteindelijk in het ongelijk gesteld. Daarmee is die naheffing van de baan.
Later heeft Attero aan de gewesten weer een nieuwe naheffing opgelegd voor het niet nakomen van de volumeverplichting over de jaren 2015 t/m januari 2017 (einde verwerkingsovereenkomst). Die naheffing betrof een bedrag van € 14,5 miljoen. Vooralsnog heeft het Nationaal Arbitrage Instituut (NAI) die naheffing als terecht beoordeeld. De Vereniging van Contractanten is het daar niet mee eens en heeft daarom een procedure aangespannen bij de Rechtbank tot vernietiging van dat NAI-vonnis. Vooruitlopende op die uitspraak waren de gewesten wel verplicht om die naheffing te voldoen en daarom heeft het SRE haar deel van de naheffing (€ 6,1 miljoen) voorgeschoten voor de 21 gemeenten. De vraag waarop die naheffing straks over die gemeenten verdeeld moet gaan worden, is vooruitgeschoven tot na de uitspraak in die vernietigingsprocedure. Er is nog steeds geen uitspraak gedaan.

2.4.4. Risico's voortvloeiend uit voor de gemeente autonome ontwikkelingen

Ontwikkeling algemene uitkering Gemeentefonds

Accres

De laatste jaren was er diverse malen onzekerheid over de hoogte van het accres doordat een aanvankelijk hoog accres op latere momenten neerwaarts werd bijgesteld. Met andere woorden de hogere rijksuitgaven ("samen trap op") waren later toch minder hoog. Het risico bestaat dus dat bij latere circulaires het accres neerwaarts wordt bijgesteld. De eventuele financiële consequenties hiervan zijn moeilijk in te schatten.

Herijking

De invoer van een nieuw verdeelstelsel is uitgesteld naar 1 januari 2023. De gemeenten hebben de ROB-adviesaanvraag herijking gemeentefonds ontvangen. Het effect voor de gemeente Eersel bedraagt volgens dit voorlopige rapport € 54 per inwoner voor de herverdeling van de algemene uitkering en € 43 per inwoner voor de invoering van het woonplaatsbeginsel. Voor wat betreft het woonplaatsbeginsel zouden hier in principe ook lagere kosten tegenover moeten staan. Het effect van € 54 per inwoner betekent voor de gemeente Eersel structureel ruim 1 miljoen lagere inkomsten uit het gemeentefonds. Het college zal in de voorjaarsnota 2022-2025 komen met een financieel voorstel om te komen tot een sluitende begroting 2022-2025.

BCF-plafond

Met betrekking tot het zogenaamde BCF-plafond wordt opgemerkt dat vanaf 2019 het verwachte niet gedeclareerde BCF-deel niet meer financieel wordt vertaald in de raming van de algemene uitkering. Dit betekent dat de gemeenten de middelen onder het BCF-plafond wel steeds (jaarlijks) ontvangen, maar dat door deze verwerking deze ruimte niet meer als structureel dekkingsmiddel wordt ingezet. Inmiddels heeft met ministerie van Binnenlandse zaken en onze provinciale toezichthouder hierover nadere uitleg gegeven. Hierin geven zij aan dat zij een onzekere c.q. afnemende ruimte onder het BCF-plafond zien, zodat ook de afrekening van BTW uit het BTW compensatiefonds in de meicirculaire 2021 nog een positief of negatief effect kan opleveren.

Renteontwikkeling

Indien de rente op de geld- en kapitaalmarkt zich ongunstig ontwikkelt ten opzichte van de percentages die in de begroting zijn opgenomen, moeten we rekening houden met extra rentelasten (zie ook de treasuryparagraaf). De ontwikkeling van de rente is moeilijk in te schatten.

Omgevingswet

Op 1 januari 2022 treedt de Omgevingswet in werking. De inhoud van de wet is niet concreet, het is namelijk een kaderwet die uitgewerkt wordt in algemene maatregelen van bestuur en uitwerkingsregelingen. De komende jaren worden de algemene maatregelen van bestuur en de uitwerkingsregelingen uitgewerkt, zie bijgevoegde figuur. Hierdoor moet met onzekerheden rekening gehouden worden.

In 2021 is gewerkt aan de implementatie en dit wordt in 2022 verder opgepakt.

Voor een deel is in de financiering voorzien via het krediet "Herziening ruimtelijke plannen", het gaat hier met name om een aantal procedurele elementen en het opstellen van Omgevingswet-instrumenten.
De invoering van de Omgevingswet heeft naast een verandering van de instrumenten ook gevolgen voor de cultuur en de informatievoorziening.
De verandering op het gebied van cultuur zijn:

- van nee tenzij, naar ja mits
- van toets vooraf, naar handhaven achteraf
- van zorgplicht bij overheid naar zorgplicht bij iedereen
- van inspraak en bezwaar naar brede participatie.

Voor een cultuuromslag zal ook de nodige weerstand overwonnen moeten worden. Maar de organisatie van de gemeente Eersel is al langer bezig met een omschakeling van nee tenzij, naar ja mits en naar integraal werken. De cultuuromslag die gevraagd wordt voor de Omgevingswet past in de algehele verandering van de rol van de overheid van regelaar naar partner.

Een belangrijk deel van de Omgevingswet is de informatievoorziening. Via zogenaamde informatiehuizen moet iedereen over dezelfde informatie beschikken en kunnen hergebruiken. Maar het gaat ook om de interne werkprocessen en het samenwerken met de ketenpartners, zoals de ODZOB. Op dit moment is nog niet bekend hoe deze voorzieningen eruit gaat zien en of de gemeente overal zelf in moet voorzien of dat aangesloten kan worden op landelijke voorzieningen. Hierdoor kunnen hier nog geen exacte bedragen aan gehangen worden. Voor VTH-deel zijn in 2019 de voorbereidingen gestart voor de

aanbesteding in regionaal verband. In de het krediet “Herziening ruimtelijke plannen” is hier rekening mee gehouden.
Met het verminderen van legesinkomsten als gevolg van de Omgevingswet is vanaf het jaar 2021 in de begroting 2019-2022 rekening gehouden.
De exacte gevolgen voor de organisatie van de gemeente Eersel zijn nog niet uitgewerkt.

Gemeentelijke (privaatrechtelijke) overeenkomsten
De gemeente Eersel gaat diverse (privaatrechtelijke) overeenkomsten aan. Er kunnen zich in de uitvoering hiervan situaties voordoen waardoor een risico ontstaat op niet (volledige) nakoming van deze overeenkomsten door partijen.

Coronavirus
De uitbraak van COVID-19 (Corona) eind februari 2020 heeft een enorme impact op ons allemaal. De wereldwijde pandemie leidt tot ongekende omstandigheden. Voor de aanpak van COVID-19 kijken wij wat we, aanvullend op de landelijk maatregelen van het Rijk, kunnen doen. Dit raakt veel beleidsterreinen van onze organisatie. We streven naar een zo adequaat mogelijke uitvoering van de landelijke en lokale maatregelen en naar zoveel mogelijk continuïteit van de reguliere werkzaamheden en van noodzakelijke (digitale) besluitvorming en hebben daarvoor de nodige interne maatregelen genomen. De exacte gevolgen voor de organisatie van de gemeente Eersel zijn nog niet volledig bekend.

2.5 Kengetallen

Conform Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) nemen we de volgende kengetallen op:
- netto schuldquote;
- netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen;
- solvabiliteitsratio;
- structurele exploitatieruimte
- grondexploitatie
- belastingcapaciteit

Kengetallen behorende bij de rekening 2020	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Netto schuldquote	-30,7%	-8%	-34,3%
Netto schuldquote, gecorrigeerd voor alle verstrekte geldleningen	-31,3%	-9%	-34,6%
Solvabiliteitsratio	57,1%	55%	56,0%
Structurele exploitatieruimte	-1,12%	0,17%	-1,55%
Grondexploitatie	2,3%	10%	3,2%
Belastingcapaciteit	97%	102%	102%

Toelichting op deze kengetallen:
Schuldquote
Dit kengetal geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. De schuldquote is voor de gemeente Eersel laag en daalt zelfs nog zodat de gemeente Eersel met dit kengetal ruim voldoende “scoort”. Dit lage kengetal houdt verband met het feit dat er de laatste jaren sprake is van een toename van het financieringsoverschot door grondverkopen.

Als algemene norm geven we de volgende richtgetallen.

Algemene normwaarden schuldquote	*Schuldquote*
Normaal	0% - 100%
Voorzichtigheid geboden	> 100 %
Zeer hoge schuld	> 130 %

Solvabiliteitsratio
Deze ratio geeft het aandeel van het eigen vermogen ten opzichte van het totaal vermogen. Wanneer de helft of meer uit eigen vermogen bestaat is een gemeente voldoende solvabel.

Algemene normwaarden bruto schuld	*Ratio solvabiliteit*
Weinig tot geen schuld	> 80 %
Normaal	30% - 80%
Voorzichtigheid geboden	20% - 30%
Bezit zeer zwaar belast met schuld	0% - 20%

Structurele exploitatieruimte
Dit kengetal is van belang om te beoordelen welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen. Zoals blijkt uit de tabel is de structurele exploitatieruimte negatief, wat aangeeft dat de structurele baten ontoereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken.

Grondexploitatie
Dit kengetal geeft aan hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale (geraamde) baten. Het is lastig om hier een norm voor te formuleren aangezien deze norm niets zegt over de relatie tussen vraag en aanbod van woningbouw c.q. bedrijventerreinen.

Belastingcapaciteit
Dit kengetal geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. Hieruit blijkt dat de gemeente Eersel in 2020 onder op het landelijk gemiddelde zit.

3. Onderhoud Kapitaalgoederen

3.1 Algemeen

Belangrijke taken van de gemeente zijn het beheer en onderhoud van de kapitaalgoederen. Deze maken onderdeel uit van de openbare ruimte. Als het onderhoud niet goed gebeurt, leidt dit tot klachten en mogelijk aansprakelijkstellingen. Achterstallig onderhoud kan tot grote extra uitgaven c.q. kapitaal-vernietiging leiden. Daarnaast zijn ad hoc maatregelen n.a.v. klachten ook relatief duur. Het is dan ook van belang dat het onderhoud systematisch geschiedt. Hiervoor wordt gebruik gemaakt van beheersplannen. De belangrijkste kapitaalgoederen zijn:

a. infrastructuur (wegen, riolering, bruggen c.a.);
b. voorzieningen (groen, openbare verlichting, sport- en speelfaciliteiten);
c. gebouwen.

Het beheer geschiedt op basis van beleids- en beheerplannen:

- Verbreed GRP 2016-2021 (d.d. 15-12-2015) en Operationeel plan 2016-2020
- Meerjarenplanning wegbeheer 2-2--2023 (d.d. 8 juli 2020);
- Beleidsplan Openbare verlichting 2014-2024 gemeente Eersel.
- Onderhoudsbestekken (meerjarig);
- Beleidsplan Groen Loont;
- Bos- nota en bosbeheerplannen;
- Speelruimteplan.

3.2 De diverse kapitaalgoederen

3.2.1 Wegen

Beleidskader

De gemeente is als wegbeheerder op grond van de Wegenwet verantwoordelijk voor onderhoud en beheer van gemeentelijke wegen binnen de bebouwde kom en wegen buiten de bebouwde kom die op de wegenlegger als openbare weg zijn aangegeven. Onder de weg worden in dit kader ook verstaan de aanliggende bermen, sloten en eventuele kunstwerken (bruggen en/of viaducten). De te onderhouden wegen van asfalt, klinkers of beton hebben in 2020 een totaal verhardingsoppervlak van 1.854.174 vierkante meter.

Beheer

Met ondersteuning van een geautomatiseerd wegbeheerprogramma wordt het totale wegenbestand (asfalt, beton en elementenverhardingen (inclusief civiele kunstwerken) in stand gehouden middels planmatig onderhoud. De storting in de voorziening (onderhoud) wegen voor 2020 bedraagt in totaal € 859.751 . Naast het planmatig onderhoud van wegen met behulp van het beheerprogramma worden er nog diverse onderhoudstaken uitgevoerd op basis van beeldbestekken en vaste onderhoudscycli. Deze onderhoudstaken worden uitgevoerd vanuit de exploitatiebegroting. Deze omvatten onder andere:

- het vegen van de wegen,
- afgraven en aanvullen bermen,
- onderhoud wegmarkeringen,
- onderhoud zandwegen,
- calamiteitenonderhoud verhardingen,
- onkruidbestrijding op verhardingen,
- onderhoud straatmeubilair,
- uitdiepen bermsloten
- het onderhoud aan de duikers onder de wegen.

Jaarlijks worden de verschillen tussen de geraamde en de werkelijke onderhoudskosten over het voorbije dienstjaar ten gunste of ten laste van de exploitatie gebracht.

Vervanging van wegen/ rehabilitatie

In het verleden hebben we ervoor gekozen om het vervangen van wegen (verhardingsconstructie), als dit aan de orde is, op te nemen in het Meerjarig Investeringsprogramma (MIP).

Binnen de voorziening wegen houden we dus geen rekening met vervangingskosten. We reserveren daar ook geen geld voor. De gemiddelde levensduur van een weg komt neer op 60 jaar.

Aangezien een groot deel van de wegen in Eersel is aangelegd tussen 1950 en 1970, houden we rekening met een structurele toename van de benodigde middelen voor het vervangen van de wegen. Hiervoor hebben we de bestemmingsreserve rehabilitatie wegen.

Als we kijken naar de leeftijdsopbouw van de wegen, neemt ook de hoogte van de storting in de voorziening de komende jaren toe. Dit als gevolg van de noodzakelijke vervangingsinvesteringen. In het meerjarenperspectief hebben we vanaf 2011 jaarlijks rekening gehouden met € 20.000,-- extra. Vanaf 2020 wordt dat € 30.000,-- extra en in de begroting 2019-2022 wordt op grond van de in juli 2018 geactualiseerde lijst in het meerjarenperspectief vanaf 2022 € 35.000,-- extra geraamd. In 2020 bedraagt de storting in totaal € 330.039,-- (=inclusief rentebijschrijving van € 73.039,-- en incidentele storting € 27.000,--).

Uit de tweejaarlijkse weginspectie in 2020 zijn geen calamiteiten naar voren gekomen. Echter voor die wegen die ouder zijn dan 50 jaar en waarbij groot onderhoud wordt voorgesteld stellen wij de vraag of die investering voor groot onderhoud verantwoord is. Daarom hebben we ongeveer 13 km wegen laten onderzoeken. Van deze 13 km onderzochte wegen blijkt het grootste gedeelte een restlevensduur te hebben van 0 jaren. Het uitvoeren van groot onderhoud van deze wegen heeft dan weinig zin en worden op een lijst gezet om in de komende jaren te worden vervangen incl. fundering. In de voorjaarsnota 2022 gaan we deze wegen in het MIP opvoeren voor reconstructie.

3.2.2 Riolering

Beleidskader

Aanleg en beheer van riolering zijn gemeentelijke taken die hun wettelijke basis vinden in de Wet milieubeheer. De gemeente is op grond van deze wet verplicht om een Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP) op te stellen.

In het verbreed GRP 2016-2021 is weergegeven hoe de gemeente haar rioleringstaak in de komende planperiode vorm geeft. Hierbij is rekening gehouden met de gevolgen van de Europese Kaderrichtlijn Water (KRW) en de Wet gemeentelijke watertaken (Wgw).

Het verbrede GRP is opgesteld in samenspraak met het waterschap ‘De Dommel’ en de Provincie Noord-Brabant. Alle noodzakelijke kosten voor de riolering en kosten die voortvloeien uit nieuwe wetgeving zijn in het verbrede GRP 2016-2021 vermeld. In het bijbehorende kostendekkingsplan is aangegeven hoe alle kosten door middel van een rioolheffing zijn gedekt.

Beheer

Ook in 2019 is reiniging en inspectie van de vrij verval riolering uitgevoerd. De resultaten van de inspectie geven aanleiding tot het uitvoeren van onderhoud.

Naast enkele kleine vervangingen is ook in 2020 ook de nodige aandacht besteed aan het planmatig onderhoud. Hierbij moet worden gedacht aan problemen met huisaansluitingen, het oplossen van verstoppingen in de riolering, plaatselijke wateroverlast, kolken zuigen etc. Met name de bijzondere constructies zoals pompen van gemalen en randvoorzieningen en mechanische riolering vergen ook het nodige aan onderhoud. Binnen het beschikbare budget in de begroting zijn de noodzakelijke herstelmaatregelen uitgevoerd aan deze rioleringsobjecten. De grote gemalen en randvoorzieningen zijn ook in 2020 weer gemonitord via een externe centrale post. De opgestelde rapportages geven een goed inzicht in het functioneren hiervan. Op basis van de halfjaarlijkse controle van de pompen in gemalen en randvoorzieningen worden de onderhoudsmaatregelen uitgevoerd en de vervangingen voor zowel elektrische als mechanische delen ingepland.

Meten en monitoren

Om beter inzicht te verkrijgen in het functioneren van de riolering wordt er vanaf medio 2010 in samenwerking met het waterschap de Dommel gemeten aan de overstorten. Het betreft kwantitatieve metingen. In Eersel zijn op 19 locaties meters geplaatst nabij externe overstorten. De meetgegevens worden gebruikt om het rekenprogramma voor de riolering te kalibreren.
In 2014 is een grondwatermeetnet aangelegd, in samenwerking met Waterschap de Dommel, Brabant Water en enkele gemeenten binnen het opgerichte Waterportaal Zuid- Oost Brabant uitgevoerd.

De totale storting in de voorziening riolering is voor 2020 becijferd op € 93.063,--.

3.2.3 Verlichting

Beleidskader

Aanleg, vervanging en beheer van de openbare verlichting is vastgelegd in het “Beleidsplan openbare verlichting 2014-2024 gemeente Eersel”. Op 27 februari 2014 is het nieuwe plan vastgesteld door de gemeenteraad. Naast het uitgangspunt ‘niet verlichten tenzij…’ wordt bezuinigd op elektra en beheer en onderhoud door het toepassen van LED verlichting.
Beheer

De openbare verlichting dient zowel de verkeersveiligheid als ook de sociale veiligheid. Er wordt ook gekeken naar de effecten van openbare verlichting in relatie met de natuur.
Vervanging van de armaturen vindt zoveel mogelijk per straat plaats, waarbij gebieden waar sociale veiligheid en verkeersveiligheid in het geding zijn voorrang krijgen. Vervanging van masten wordt gekoppeld aan de ombouw naar LED armaturen en is daarnaast zoveel mogelijk gekoppeld aan reconstructie of herbestrating van wegen ('werk met werk maken'). In 2020 zijn geen lichtmasten en armaturen vervangen.

Bij vervanging van de openbare verlichting wordt aandacht besteed aan energiebesparing door het toepassen van energiezuinige lampen, het toepassen van armaturen met een hoog licht- technisch rendement, het toepassen van energiezuinige hoogfrequente voorschakelapparatuur en het toepassen van dimapparatuur. Op dit moment is ongeveer 40% van de lichtpunten voorzien van LED verlichting.
De gemeente beschikte per 31-12-2020 over 5.250 masten, 5.350 armaturen en 5.360 lampen.
Het beheer van de openbare verlichting is op basis van een in 2016 afgesloten overeenkomst voor vier Kempengemeenten uitbesteed aan een aannemer en is in 2020 opnieuw aanbesteed wegens het aflopen van het onderhoudscontract. Voor het coördineren van de werkzaamheden en de controle op de aannemer wordt gebruik gemaakt van een extern bureau wat optreedt als regisseur voor de vier van de vijf Kempengemeenten. Het onderhoud van de OV bestanden (GBI) van de vijf Kempengemeenten wordt gedaan door het SSC de Kempen.

In 2020 heeft een groepsremplace plaatsgevonden voor de lampen die aan het maximaal aantal branduren zitten. Bij uitbreidingsplannen en reconstructies wordt LED verlichting toegepast, evenals bij het vervangen van afgeschreven of defecte verlichting.

Het optimaliseren van de openbare verlichting door het aanpakken en oplossen van knelpunten aangedragen door burgers is ook in 2020 weer opgepakt.

Lichtmastreclame/plaatsing billboards
Op basis van het aangepaste reclame-, en uitstallingenbeleid is op beperkte schaal lichtmastreclame mogelijk. De inkomsten vallen voorlopig tegen mede als gevolge van de recessie en het nog beperkte reclame en uitstallingenbeleid. Tot nu toe is er sprake van 5 lichtmastreclames (per 1-1-2020), één stadsklok en zijn er twee reclameborden in Eersel geplaatst. De totale inkomsten van 2020 bedragen € 7.500,--

3.2.4 Groen
Beleidskader
Als groene gemeente hebben we relatief veel openbaar groen. De kwantitatieve kaders voor de openbare groenvoorziening binnen de bebouwde kommen leggen we vast in de geldende bestemmingsplannen.
In het kwaliteitsplan Groen (2012) en beleidsplan Groen Loont (2017) zijn de gewenste kwaliteitsniveaus voor de verschillende groenvoorzieningen vastgesteld. Ook bevat Groen Loont een lijst van groenvervangingsprojecten. Deze lijst blijkt veel locaties te bevatten waar vervanging alleen kan plaatsvinden in combinatie met de vervanging weg en/of riool. Deze locaties kunnen het beste projectmatig opgepakt worden. Hiervoor wordt i.c.m. wegbeheer en rioolbeheer een projectenplanning voor opgesteld. In 2021 inventariseren we daarom welke gemeentelijke groenvakken zelfstandig verbeterd kunnen worden.

In 2013 is het Bomenbeleidsplan vastgesteld voor een goede bescherming en instandhouding van het huidige bomenbestand. Het beleidsplan 'natuurlijk spelen' hanteren we voor de speelterreinen. Voor de sportaccommodaties geldt het accommodatiebeleid. In dit beleidsplan staat aangegeven wat basisvoorziening is (wat wij onderhouden) en wat niet (onderhoud door sportverenigingen).

Groenbeheer
Het beheer van gemeentelijk openbaar groen binnen de kom wordt geheel uitbesteed op basis van meerjarige bestekken. De totale beheerkosten voor groen binnen de bebouwde kom (exclusief apparaatskosten) bedragen in 2020 € 911.778,--, dit bedrag is dit jaar hoger in verband met uitgaven in verband met droogteschade. Voor dit bedrag worden de evenemententerreinen, speelterreinen, plantsoenen, bomen en gazons binnen de kom onderhouden. In 2020 is op 3 locaties het groen vervangen. Er waren meer locaties gepland, maar deze vervangingen waren niet mogelijk als gevolg van kabels en leidingen in de grond.

Het groenonderhoud in gemeente wordt uitgevoerd door KempenPlus. In 2020 is het beeldkwaliteitsniveau gemiddeld genomen vrijwel altijd gehaald door Kempenplus. Er waren op enkele momenten uitzonderingen tijdens piekmomenten van gewasgroei.

Het beheer van gemeentelijk openbaar groen buiten de kom besteden we voor een deel (sloten en bermen snoeien hagen) uit op basis van meerjarige bestekken. De totale beheerkosten voor groen buiten de bebouwde kom (exclusief apparaatskosten) bedragen voor 2020: € 105.607,--

Het beheer van een groot deel van de gemeentelijke bossen en natuurterreinen besteden we uit op basis van meerjarige bestekken. Via de bestemmingsreserve egalisatie bebossing compenseren we de tekorten van het ene jaar met de opbrengsten van het andere jaar. Deze voorziening hebben we in het leven geroepen omdat de verschillen in de houtopbrengsten van jaar tot jaar erg groot zijn. Dit wordt veroorzaakt door een grote schommeling in de houtprijs. De houtprijs stond ook in 2020 nog onder druk. Door de inschrijving op de houtoogst naar voren te halen, waren de inkomsten uit houtoogst hoger dan verwacht. Daardoor kon allerlei achterstallig werk in de bossen worden uitgevoerd. Onder het hoogspanningstracé bij Steensel hebben we de bomen moeten verwijderen op last van Tennet. Inmiddels zijn Tennet en de provincie akkoord om dit tracé permanent om te vormen naar heide, waardoor de kosten voor het verwijderen van bomen hier tot het verleden horen.

Speelvoorzieningen
De speeltoestellen worden voor een deel onderhouden door de buitendienst en voor deel door derden op basis van een inspectie. De werkelijke lasten 2020 voor het beheer aan de speelvoorzieningen waren € 27.357,--. Op deze wijze waarborgen we het onderhoud van de speelvoorzieningen op verantwoorde wijze.

3.2.5 Gebouwen

Beleidskader
Het betreft hier de gebouwen die bij de gemeente in onderhoud zijn.
Ten aanzien van gebouwen zijn drie soorten onderhoud te onderscheiden:

- Het dagelijks onderhoud dat tot doel heeft om het gebouw en de installaties in een toestand te houden die voor de dagelijkse functievervulling noodzakelijk is. In de exploitatiebegroting wordt hier elk jaar een post voor opgenomen;
- Het periodiek onderhoud waarbij in de regel geen vernieuwing plaatsvindt, zoals buitenschilderwerk. Dit betreft terugkerend onderhoud met een zekere cyclus;
- Het groot onderhoud, waarbij veelal onderdelen van het gebouw of de installaties moeten worden vervangen (zoals vernieuwing van het dak of vervanging van de CV- installatie).

De kosten van het periodiek en het groot onderhoud zijn in een meerjaren -onderhoudsplan opgenomen, op basis waarvan de stortingen en onttrekkingen uit de voorzieningen zijn berekend. Hiermee is al het noodzakelijk onderhoud aan het onroerend goed in financiële zin afgedekt. Uiteraard moet regelmatig herijking plaatsvinden. Nieuwe investeringen voor aanpassingen of uitbreidingen worden in het meerjarig -investeringsprogramma opgenomen. In het accommodatiebeleid is aangegeven wat wordt verstaan onder een basisvoorziening. Voor de gebouwen die vallen onder het accommodatiebeleid betekent dit dat alleen de basisvoorzieningen door de gemeente worden onderhouden. De gemeente draagt dan zorg voor het groot onderhoud inclusief de installaties. Voor het dagelijks onderhoud zijn de verenigingen of stichtingen zelf verantwoordelijk. Het onderhoud van de gebouwen (basisvoorziening) waarvoor de gemeente verantwoordelijk is, kan echter ook door de vereniging onder bepaalde voorwaarden in eigen beheer worden uitgevoerd (privatisering). De verenigingen ontvangen daarvoor financiële bijdragen, gebaseerd op de gemiddelde onderhoudslast over tien jaar.

Naast de schoolgebouwen en de gebouwen welke zijn opgenomen in het accommodatiebeleid heeft de gemeente ook nog de verantwoordelijkheid voor het onderhoud van andere gebouwen zoals de binnensportaccommodaties, woning Bisschop Rythoviusweg 18 Eersel, Markt 29 Eersel, Servatiusstraat 4a Vessem, woning Putterstraat 49 Vessem, de vrijstaande torens in Duizel en Steensel, de gemeentewerf Eersel en het gemeentehuis Eersel. Voor deze gebouwen zijn eveneens meerjarige onderhoudsplannen opgesteld. De gemeente is hier verantwoordelijk voor het totale onderhoud.

Beheer
Het onderhoud geschiedt volgens een meerjaren -onderhoudsprogramma (MOP) en jaarlijkse na -inspecties. Deze MOP's per gebouw worden jaarlijks geactualiseerd en geven een overzicht van het geplande onderhoud voor de eerstvolgende 10 jaar (1e jaar is het begrotingsjaar). De hoogte van storting in de begroting bedraagt het gemiddelde van de totale geraamde onderhoudskosten in genoemde periode van 10 jaar. Bij de stortingen voor deze onderhoudsvoorzieningen wordt rekening gehouden met het saldo in de voorziening per 1 januari van het begrotingsjaar. Ook wordt bij deze storting, evenals voorgaande jaren, rekening gehouden met een korting van 5% op planmatig onderhoud.

Jaarlijks worden de verschillen tussen de geraamde en de werkelijke onderhoudskosten over het voorbije dienstjaar ten gunste of ten laste van de exploitatie gebracht en wordt het saldo van de voorziening per 31 december afgestemd met de geactualiseerde meerjaren -onderhoudsprogramma's voor de begroting van de volgende 10 jaar. Een hieruit voortvloeiend verschil wordt eveneens ten gunste of ten laste van de exploitatie gebracht.

Schoolgebouwen
Vanaf 1 januari 2015 zijn de verantwoordelijkheden (en daarmee het budget) voor het buitenonderhoud en de aanpassing van schoolgebouwen in het primair en speciaal onderwijs van gemeenten naar schoolbesturen overgeheveld. Ondanks de andere verdeling van verantwoordelijkheden hebben de schoolbesturen en de gemeente nog steeds behoefte aan een beleidsrijke meerjarenplanning voor onderwijs(huisvesting). In maart 2018 is het geactualiseerde Integraal Huisvestingsplan (IHP) Onderwijs 2018-2032 gemeente Eersel vastgesteld. Van renovatie is gezegd dat we dat zien als een gezamenlijke verantwoordelijkheid van schoolbestuur en gemeente. Hoe dat zich inhoudelijk en financieel vertaald, wordt concreet gemaakt bij de mogelijke renovatie van het Rythovius College. Dat proces is opgestart in 2018 en zal de komende jaren verder worden uitgewerkt.

Bij MFA's waar de gemeente eigenaar is van het volledige gebouw, inclusief onderwijs, draagt de gemeente ook zorg voor het onderhoud van het totale gebouw. Dit moet op basis van de verdeling van verantwoordelijkheden (en budget) verrekend worden. Voor de meeste MFA's zijn hierover schriftelijke afspraken gemaakt.

4. Treasury

Algemeen

Inleiding

In de wet Financiering decentrale overheden (wet Fido) staat de treasuryfunctie centraal en is de treasuryparagraaf zowel bij de begroting als bij het jaarverslag verplicht gesteld.

In de vergadering van december 2015 heeft de gemeenteraad het geactualiseerde treasurystatuut vastgesteld (https://zoek.officielebekendmakingen.nl/gmb-2016-4154.html) Hierin zijn de noodzakelijke aanpassingen als gevolg van wijziging van de wet Fido, de RUDDO (Regeling Uitzettingen en Derivaten Decentrale Overheden) en de Wet Verplicht schatkistbankieren verwerkt.

Deze 'Treasuryparagraaf' bevat de volgende onderdelen:

- Risicobeheer;
- Gemeentefinanciering;
- Uitzettingen;
- Kasbeheer.

4.1 Risicobeheer

Conform de eisen van de wet Fido moet de uitvoering van de treasuryfunctie uitsluitend de publieke taak dienen, het beheer prudent te zijn en er moet voldaan worden aan de kasgeldlimiet en de renterisiconorm. De gemeente Eersel heeft conform de bepalingen in de wet Fido en het treasurystatuut enkel geldleningen gesloten en garanties uitgezet voor de uitoefening van de publieke taak. Binnen het prudent beleid is het streven steeds gericht op het maximaliseren van het rendement op het belegde vermogen en het minimaliseren van de kosten. Hierbij dient uiteraard rekening te worden gehouden met de bepalingen van het treasurystatuut.

4.1.1 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet wordt genoemd in de uitvoeringsregeling van de wet Financiering decentrale overheden. Deze limiet stelt een grens aan de korte financiering die gemeenten hanteren voor de financiering van lopende uitgaven om tijdelijke liquiditeitstekorten op te vangen. Een gemeente mag slechts een beperkt deel van de begroting met kort geld financieren. Een langere vastlegging van de geleende middelen zorgt voor een beter voorspelbare rentelast. Bij de huidige rentestanden is het de vraag of er wel sprake is van een risico. De bovengrens is gesteld op een bedrag ter grootte van een percentage (8,5%) van het totaal van de jaarbegroting van de gemeente, met een minimum van € 300.000,--.

In het overzicht hieronder wordt de kasgeldlimiet in 2020 in beeld gebracht.

Toets kasgeldlimiet				***(x € 1.000,-)***
Omvang begroting per 1 januari (=grond-slag)	Bedragen in euro's per kwartaal			
51.463	*Kw 1*	*Kw 2*	*Kw 3*	*Kw 4*
1. Toegestane kasgeldlimiet	**4.374**	**4.374**	**4.374**	**4.374**
- in procenten van de grondslag	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
- in bedrag	4.374	4.374	4.374	4.374
2. Omvang vlottende korte schuld	**2.951**	**3.443**	**211**	**2.219**
Opgenomen gelden < 1 jaar	2.555	3.402	170	2.180
Schuld in rekening-courant	0	0	0	0
Gestorte gelden door derden < 1 jaar	396	41	41	39
3. Vlottende middelen	**26.538**	**29.502**	**29.380**	**33.360**
Contante gelden in kas	3	2	2	2
Tegoeden in rekening-courant	19.788	21.754	23.991	28.299
Overige uitstaande gelden < 1 jaar	6.747	7.746	5.387	5.059
4. Toets kasgeldlimiet				
Toegestane kasgeldlimiet (1)	4.374	4.374	4.374	4.374
Totaal netto vlottende schuld (2)-(3)	-23.587	-26.059	-29.169	-31.141
Ruimte (+)/Overschrijding (-)	27.961	30.433	33.543	35.515

4.1.2 Renterisiconorm

In de wet Fido en in artikel 4 van het treasurystatuut staat dat de renterisiconorm niet mag worden overschreden. De norm is een bedrag ter grootte van een percentage (20%) van het totaal van de jaarbegroting van de gemeente, met een minimum van € 2.500.000,--. Deze norm is ingevoerd ter beperking van het renterisico op de vaste schuld. Het renterisico betreft het risico van ongewenste veranderingen in de financiële resultaten van de gemeente door rentewijzigingen. Spreiding van dit risico kan onder andere worden bereikt door bij het afsluiten van geldleningen te kiezen voor afwijkende looptijden en een vaste rente over de hele looptijd.
In 2020 zijn geen nieuwe vaste geldleningen aangegaan.

Hieronder is een staat opgenomen, waarin de renteherzieningen en de aflossingen in beeld worden gebracht. De renterisiconorm wordt niet overschreden.

Renterisiconorm						***(x € 1.000,-)***
			2020	**2021**	**2022**	**2023**
1a	Renteherziening op vaste schuld o/g		0	0	0	0
1b	Renteherziening op vaste schuld u/g		0	0	0	0
1	Netto renteherziening op vaste schuld	(1a -/- 1b)	0	0	0	0
2a	Te betalen aflossing		845	807	807	807
2b	Te ontvangen aflossing		150	55	55	5
2	Netto aflossing	(2a -/- 2b)	695	752	752	802
3	Renterisico	(1 + 2)	695	752	752	802
4	Renterisiconorm		10.293	9.565	9.530	9.489
	Ruimte onder rente risiconorm	(4 > 3)	9.598	8.813	8.778	8.687
	Overschrijding rente risiconorm	(3 > 4)	0	0	0	0
Berekening rente risiconorm						
	Begrotingstotaal jaar T		51.463	47.827	47.648	47.445
	Percentage regeling		20%	20%	20%	20%
	Renterisiconorm		10.293	9.565	9.530	9.489

4.1.3 Rentevisie

De marktrente is ook in 2020 historisch laag gebleven. Op grond van de prognoses van enkele grotere bankinstellingen is de verwachting dat de rente in de nabije toekomst niet zal stijgen. De marktrente voor vaste geldleningen, 20 jaar gelijk zonder tussentijdse renteaanpassing, lag in januari 2021 op ongeveer 0,26%.

4.2 Gemeentefinanciering

In artikel 7 van het treasurystatuut is bepaald dat financiering voor een periode langer dan één jaar met externe financieringsmiddelen zoveel mogelijk wordt beperkt door primair gebruik te maken van interne financieringsmiddelen. Tevens is in lid 2 van artikel 7 opgenomen dat uitsluitend gebruik gemaakt wordt van onderhandse leningen.

Het renteomslagpercentage voor 2020 is berekend op 3,717%. De bespaarde rente, die gedeeltelijk ten gunste van de exploitatie wordt gebracht en gedeeltelijk wordt toegevoegd aan de reserves is - conform de begroting - berekend tegen 2%. Voor de bouwgrondexploitatie is in 2020 een rente gehanteerd van 1,787%.
De leningenportefeuille van de gemeente Eersel bestond per 31 december 2020 uit 2 vaste geldleningen; 1 afgesloten bij de Bank voor Nederlandse Gemeenten en 1 bij de Nederlandse Waterschapsbank.
Het totale schuldrestant per 31 december 2020 bedraagt € 8.706.667,--. Het totaal rentebedrag over 2020 bedraagt € 361.122,-- en het totale schuldrestant per 1 januari 2020 bedroeg € 9.551.487,--. Voor de lopende vaste geldleningen is geen vervroegde buitengewone aflossing toegestaan.

Schema rentetoerekening Realisatie jaar 2020

a. De externe rentelasten over de korte en lange financiering			389.572
b. De externe rentebaten (idem)		-/-	12.948
Saldo rentelasten en rentebaten			376.624
c1. De rente die aan de grondexploitatie moet worden doorberekend	-/-	22.442	
c2. De rente van projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	-/-	0	
c3. De rentebaat van doorverstrekte leningen indien daar een specifieke lening voor is aangetrokken (= projectfinanciering), die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	+/+	0	
			-22.442
Aan taakvelden toe te rekenen externe rente			354.182
d1. Rente over eigen vermogen		+/+	1.074.526
d2. Rente over voorzieningen		+/+	458.352
Totaal aan taakvelden toe te rekenen rente			1.887.060
e. De aan taakvelden toegerekende rente (renteomslag)		-/-	1.825.317
f. Renteresultaat op het taakveld Treasury gerealiseerd		NADEEL	-61.743

De afwijking tussen de werkelijke rentelasten € 1.887.060,-- en de toegerekende rentelasten € 1.825.317,-- bedraagt -/- € 61.743,--. Deze afwijking bedraagt 3% van de werkelijke rentelasten.

4.3 Uitzettingen

4.3.1 Uitzettingen op lange termijn

De gemeente heeft geld vastgelegd in aandelen bij de volgende instanties (per 31 december 2020):

- Bank voor Nederlandse Gemeenten (121.021 aandelen; € 2,50 nominaal) € 807.776,--
- Brabant Water (35 aandelen + 1 in 2001 aangekocht; € 45,38 nominaal) € 1.634,--

4.3.2 Uitzettingen op korte termijn

Voor wat de uitzettingen op korte termijn betreft is in artikel 5 van het treasurystatuut aangegeven middels welke producten en bij welke financiële instellingen overtollige gelden mogen worden belegd.

Als gevolg van de invoering van de Wet Verplicht Schatkistbankieren zijn uitzettingen alleen nog toegestaan in de vorm van leningen bij en tussen decentrale overheden onderling. De wet Ruddo bepaalt echter, dat het terug uitzetten van tijdelijk overtollige aangetrokken vaste financieringsmiddelen t.b.v. projectfinanciering altijd dient te geschieden bij de financiële instelling, die de vaste financieringsmiddelen heeft verstrekt.

4.4 Kasbeheer

Nagenoeg al het betalingsverkeer vindt plaats via één bank, namelijk de huisbankier, zijnde de Bank voor Nederlandse Gemeenten (BNG). Ook worden de liquide middelen zoveel mogelijk geconcentreerd bij de BNG, dat wil zeggen dat saldi bij andere instellingen worden afgeroomd door overboeking van saldi naar de hoofdrekening bij de BNG. Naast de hoofdrekening zijn bij de BNG enkele nevenrekeningen in gebruik voor speciale inkomsten of uitgaven (bijvoorbeeld belastingen). De saldi van deze rekeningen worden eenmaal per maand automatisch overgeboekt naar de hoofdrekening. Voor de renteberekening in rekening-courant heeft dit echter geen consequenties.

Overigens worden bij de beoordeling van de automatische afroming in het kader van schatkistbankieren de (saldi van de) hoofdrekening en de nevenrekeningen dagelijks ineen geschoven.

Wat het chartale geldverkeer betreft houdt de gemeente de contante middelen in de kassen/kluis zo laag mogelijk: het streven is er op gericht dat betalingen zoveel mogelijk giraal geschieden en daarnaast wordt in voorkomende gevallen het ‘pinnen’ aanbevolen.

5. Bedrijfsvoering

Burgers mogen van de overheid verwachten dat zij rechtmatig handelt, betrouwbaar en transparant is evenals doelmatig, doeltreffend en responsief handelt. Onderstaand zijn deze criteria verder uitgewerkt.

Rechtmatig	:	een gemeente handelt rechtmatig als zij handelt volgens de geldende wet- en regelgeving;
Betrouwbaar	:	de gemeente heeft haar zaken voor elkaar en voert de (wettelijke) regels voorspelbaar uit en handhaaft de regels;
Transparantie	:	een transparante overheid biedt inzicht in de uitvoering van de Programma's en de ondersteunende processen;
Doelmatigheid	:	met zo min mogelijk input voortbrengen van een bepaalde output of met een bepaalde input zoveel mogelijk output behalen;
Doeltreffendheid	:	de effecten bereiken die beoogd waren;
Responsiviteit	:	een responsieve gemeente anticipeert en speelt in op de maatschappelijke ontwikkelingen en de wensen van de burgers.

De gemeentelijke organisatie is een extern- en vraaggerichte organisatie. De transparante en zichtbare organisatie is een factor voor het imago van de gemeente.

Organisatieontwikkeling
Organisatieontwikkeling is een constant aandachtspunt. Conform de organisatievisie zijn we verder gegaan met de ontwikkeling daarvan. In de nota staan de cultuurwaarden open en respectvol en de speerpunten duurzaamheid en innovatie centraal. Ook komt erin terug hoe we omgaan met formatie. Het uitgangspunt hierbij is: voor vaste taken medewerkers in vaste dienst aanstellen. Deze nota legt verder vast dat bij projecten altijd flexibel wordt ingehuurd. De gemeente heeft de afgelopen jaren haar planningen onvoldoende gehaald, omdat projecten naast het reguliere werk werden uitgevoerd zonder dat hiervoor capaciteit beschikbaar was.

In 2020 was onze focus op keuzes die direct effect hebben op onze klanten van de gemeente. Zoals de ontwikkeling van afhandeling van verzoeken, verdere ontwikkeling in communicatie naar onze klanten (schriftelijk en gedigitaliseerd / geautomatiseerd). Echter heeft de Corona-crisis hier zijn effect op gehad.

Personeel
De programmabegroting van de raad wordt binnen de organisatie uitgewerkt in een concernplan. We zijn een moderne werkgever. In 2018 zijn we van start gegaan met de werving van nieuwe medewerkers en ook voor 2020 was de noodzaak hiervoor aanwezig. We streven naar kwalitatief goed geëquipeerde medewerkers. Bij het aannemen van personeel selecteren we op niveau en attitude in relatie tot dienstverlening. Zittende medewerkers leggen we 'langs de lat' en als het nodig is krijgen ze bijscholing. Hierbij zijn 'van buiten naar binnen gericht', 'open en transparant', belangrijke uitgangspunten. Hierover worden jaarlijks met alle medewerkers "SMART" afspraken gemaakt wat van hen verwacht wordt én wat zij kunnen verwachten van de gemeente als werkgever.

Beleid en beleidsdocumenten
De raad moet in het kader van het duale stelsel, op basis van datgene wat is vastgelegd in de Gemeentewet en het Besluit begroting en verantwoording (BBV), onder andere nadere regels voor de bedrijfsvoeringaspecten stellen. In de Wet dualisering gemeentebestuur wordt dit, in relatie tot de Gemeentewet, expliciet aangegeven bij de volgende onderwerpen:

- Artikel 212, versterking beleidsmatig karakter financiële verordening (zie programma 9);
- Artikel 213, versterking aandacht voor rechtmatigheid door het opnemen van een rechtmatigheidsoordeel en de accountantsverklaring. Versterking aandacht van de raad voor de rechtmatigheid, de accountantsverklaring en het verslag van bevindingen (zie programma 9);
- Artikel 213a, verordening over periodiek onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid van het gemeentelijk beleid;
- Lokale rekenkamerfunctie, een commissie van de raad of een zelfstandige instelling, die doelmatigheid - en doeltreffendheid - van het gemeentelijk beleid onderzoekt en incidenteel rechtmatigheidsonderzoeken doet.

Daarnaast geeft het artikel 14 van de BBV aan dat de bedrijfsvoeringparagraaf in ieder geval inzicht in de stand van zaken en de beleidsvoornemens ten aanzien van de bedrijfsvoering geeft.

Tevens is er een check geweest vanuit juridische rechtmatigheid. Ook heeft er in 2020 een integriteitsonderzoek plaatsgevonden. De uitkomst was dat het vermoeden ongegrond is verklaard.

Informatiebeveiliging
Informatiebeveiliging betreft het totale pakket aan maatregelen om de betrouwbaarheid, beschikbaarheid en vertrouwelijkheid van de gemeentelijke informatiesystemen te waarborgen. Vanaf 1 januari 2020 is de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) van kracht, het uniforme normenkader informatiebeveiliging voor de gehele Nederlandse overheid. De gemeente heeft, in samenwerking met de andere Kempengemeenten, de GRSK en Kempenplus, een nieuw beveiligingsbeleid op basis van de BIO vastgesteld. Ook is in gezamenlijkheid een ISMS (Information Security Management Systeem) aangeschaft, een tool die inzicht in de opzet, werking en bestaan van informatiebeveiliging en privacy ondersteunt. Het ISMS is operationeel en dient in 2021 verder gevuld te worden. Daarnaast zijn, op basis van het activiteitenplan, verschillende acties opgepakt om de organisatorische beveiliging en het bewustzijn voor informatiebeveiliging en privacy te vergroten. De gemeente verantwoordt zich ook in 2020 over informatiebeveiliging via het verantwoordingsstelsel ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit). De gemeente heeft het afgelopen jaar een aanbesteding uitgevoerd voor de verplichte audit op de onderdelen DigiD en Suwinet.

Naast informatiebeveiliging is ook privacy een belangrijk onderdeel in de processen. De gemeente heeft een tool in gebruik genomen die het uitvoeren van de Data Protection Impact Assessments (DPIA's) op privacygevoelige processen uniformeert. De tool is ontwikkeld door de Informatie Beveiligingsdienst (IBD) en biedt de mogelijkheid om de DPIA's te delen met andere Privacy Officers in de Kempengemeenten voor afstemming bij samenwerkingsprocessen, of de Functionaris Gegevensbescherming ter controle. Dit maakt het uitvoeren van DPIA's efficiënter.

Coronavirus
Het rijk heeft de gemeente Eersel in 2020 een compensatiepakket coronacrisis toegekend ter hoogte van € 758.440,--. Aangezien deze rijksmiddelen onderdeel zijn van de algemene uitkering zijn deze extra inkomsten financieel vertaald in programma 10 (zie onderdeel Algemene uitkering).
De inzet van deze middelen heeft in 2020 als volgt plaatsgevonden:

- Reclame inkomsten Openbare verlichting	€	8.560,--
- Precariobelasting	€	26.000,--
- Toeristenbelasting	€	188.600,--
- Vermakelijkhedenretributie	€	86.037,--
- Kermis	€	13.800,--
- Aanpassingen gemeentehuis en overhead	€	63.431,--
- Economische ontwikkelingen	€	1.022,--
- Participatie, onderwijs en zorg	€	2.613,--
Totaal	€	390.063,--

Voor 2021 blijft er nog een restant aan rijksmiddelen over van € 368.377,--, welke in het raadsvoorstel bij de vaststelling van de jaarstukken 2020 is opgenomen, om in te kunnen zetten in 2021.

Doelmatigheids- en doeltreffendheidonderzoeken
Jaarlijks wordt een onderzoeksplan vastgesteld door het college, waarin de onderzoeksonderwerpen voor het komende jaar zijn opgenomen.

Vanaf 2016 is in de begroting structureel onderzoeksbudget opgenomen. Dit budget is gebaseerd op:
- het tweejaarlijks uitvoeren van de burgerpeiling van waarstaatjegemeente
- het tweejaarlijks uitvoeren van de ondernemerspeiling van waarstaatjegemeente
- het tweejaarlijks uitvoeren van Vensters voor Bedrijfsvoering
- het tweejaarlijks uitvoeren van Vensters voor Dienstverlening

6. Verbonden partijen

Wat zijn verbonden partijen?
Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin onze gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang verstaan we een zetel in het bestuur of het hebben van stemrecht. Met een financieel belang bedoelen we dat we middelen beschikbaar stellen die we kwijt zijn in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij op de gemeente verhaald kunnen worden.

Gemeenschappelijke regelingen / Stichtingen

1. Gemeenschappelijke regeling Metropoolregio Eindhoven (MRE)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Het bestuur van de Metropoolregio Eindhoven bestaat uit het Algemeen Bestuur, het Dagelijks Bestuur en de voorzitter. In de hoofstukken vier e.v. van de GR is alles omtrent samenstelling en werkwijze van deze organen geregeld. De bestuursorganen laten zich in hun taakuitoefening bijstaan door portefeuillehouders overleggen en andere overlegorganen. Samenstelling en werkwijze van deze overlegorganen is geregeld in een onderliggend statuut.

Vestigingsplaats
Eindhoven

Doelstelling
Samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant. Het takenpakket is vastgelegd in artikel 4 van de Gemeenschappelijke Regeling Metropoolregio Eindhoven.

Relatie
Strategische bestuurlijke samenwerking op de thema's Economie (inclusief uitvoering Stimuleringsfonds en betaalautoriteit Brainport Development NV), Transitie landelijk gebied, Energietransitie en Mobiliteit (incl. GGA).
Het fungeren als archiefbewaarplaats van de overgebrachte archieven van de overheidsorganen binnen de regio Zuidoost-Brabant, met uitzondering van de gemeente Gemert-Bakel.

Betrokkenen
Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel- De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 268.636,--.

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 5.820.759	€ 5.967.453
Vreemd vermogen	€ 18.049.951	€ 26.298.810
Exploitatieresultaat 2020	€ 1.530.756 (voorlopig resultaat)	

Ontwikkelingen

Algemeen
- De uitbraak van COVID-19 speelt een grote rol in de huidige samenleving. Ook de werkzaamheden van de Metropoolregio Eindhoven worden hierdoor beïnvloed. Werknemers werken zoveel mogelijk vanuit thuis, het publiekstoegankelijke deel is op het moment van deze rapportage gesloten, bijeenkomsten worden in digitale vorm gehouden. Ondanks dit alles heeft de Metropoolregio Eindhoven alle werkzaamheden uit het Samenwerkingsakkoord kunnen uitvoeren en zijn de wettelijke verplichtingen in het kader van begroting en jaarrekening nagekomen.

- Er is een eindvonnis in het geschil tussen Attero en de Brabantse gewesten over de garantieplicht van aanlevering van brandbaar restafval over de jaren 2015-januari 2017. Het NAI heeft geoordeeld dat, in tegenstelling tot de jaren 2011-2014, de Brabantse gewesten en gemeenten verplicht zijn een naheffing te betalen voor de minderlevering. De Metropoolregio Eindhoven heeft als contractpartner namens de 21 gemeenten uitvoering gegeven aan het financiële deel van het vonnis wat betrekking heeft op deze regio. Er is een procedure gestart bij het Gerechtshof om het vonnis te vernietigen, de zitting vindt plaats in april 2021.

Dienst Metropoolregio Eindhoven
- Op meerdere momenten zijn in 2020 (digitale) bijeenkomsten georganiseerd waar gemeenten (raden en colleges) input konden leveren t.b.v. de realisatie van het Werkprogramma 2021. Na afronding van de zienswijzeprocedure hierop zal besluitvorming door het Algemeen Bestuur plaatvinden in de vergadering van 24 februari 2021.

Dienst Regionaal Historisch Centrum Eindhoven (RHCe)
Het Algemeen Bestuur heeft op 16 december 2020 ingestemd met het toekomstperspectief RHCe:
- De taken van het RHCe zoals deze uit wet- en regelgeving en de gemeenschappelijke regeling voortvloeien, worden onverkort voortgezet.
- De huidige uitvoeringsactiviteiten, dienstverlening en werkwijze van het RHCe worden gecontinueerd.
- De advisering aan gemeente, met name informatica en archivistiek, wordt geïntensiveerd.
- Met zusterinstellingen wordt samengewerkt ten voordele van dienstverlening aan gemeenten, instellingen en burgers.

Gulbergen
De erfpachtconstructie met Attero is per 21 december 2020 beëindigd. Vanaf deze datum heeft de Metropoolregio weer het volledige eigendom van het gebied Landgoed Gulbergen.

Risico's
Op basis van de nota Risicomanagement en weerstandsvermogen Metropoolregio Eindhoven (vastgesteld AB juli 2018) wordt bepaald wat de organisatie onder risicomanagement verstaat en welke uitgangspunten hierbij worden gehanteerd. Tevens is bepaald welke risico's door de Metropoolregio Eindhoven worden gedragen en welke door de deelnemende gemeenten. Als uitwerking van de nota zijn voor de organisatie de risico's in beeld gebracht, geclassificeerd en financieel inzichtelijk gemaakt. Jaarlijks worden bij het opstellen van de begroting en jaarrekening deze risico's opnieuw beoordeeld.

2. Gemeenschappelijke regeling GGD Brabant-Zuidoost (Gemeentelijke Gezondheidsdienst)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur en Dagelijks bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats
Eindhoven

Doelstelling
De GGD heeft tot doel een bijdrage te leveren aan de publieke gezondheidszorg (PG) en de ambulancezorg (AZ).

Relatie
De GGD is ondergebracht in het programma: Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid.

Betrokkenen
Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 353.756,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 2.864.000	€ 4.420.000
Vreemd vermogen	€ 14.879.000	€ 30.835.000
Exploitatieresultaat 2020	€ 940.000,--	
Progr Publ. Gezondheid	+/+ € 510.000,--	
Progr Ambulancezorg	+/+ € 430.000,--	
Totaal verbonden partij	+/+ € 940.000,--	

Ontwikkelingen

De belangrijkste ontwikkelingen waarmee de GGD te maken heeft gekregen in 2020 zijn:

- Coronabestrijding (testen, broncontactonderzoek, vaccineren, informeren publiek en professionals);
- Implementatie van het paraatheid- en spreidingsplan ambulancezorg;
- Het borgen van publieke gezondheid in de omgevingsvisies en omgevingsplannen van gemeenten;
- Programmatische aanpak voor preventie van suïcide- en depressie;
- Optimaal inzetten van Jeugdgezondheidszorg (JGZ) als collectieve basisvoorziening in de jeugdzorgketen en in het sociale domein;
- Integratie JGZ 0 – 4 binnen de GGD (per 1.1.2021 gerealiseerd);
- Tekorten op de arbeidsmarkt van verpleegkundigen en artsen (extra inzet op werving en aantrekkelijk werkgeverschap);
- Implementatie van het Lean gedachtengoed (continu verbeteren) binnen de GGD;
- Implementeren van zelforganisatie en tweelagenstructuur.

Risico's

Om risico's te beheersen wordt door de GGD BZO actief risicomanagement ontwikkeld. Elk trimester staat het management in de marap-gesprekken nadrukkelijk stil bij de ontwikkeling en ontstaan van relevante risico's, en welke maatregelen genomen moeten worden deze risico's te beperken. Daarnaast is het risicomanagement een belangrijk element in het nieuwe HKZ-certificeringsschema.
Als belangrijkste risico's worden gezien:

Stijging van kosten

- Het risico dat de loon- en materiële kosten sneller stijgen dan de in de begroting opgenomen indexering van de gemeentelijke bijdrage voor het gezamenlijke takenpakket en/of het NZA-budget voor ambulancezorg, en dat deze niet in de daaropvolgende jaren wordt rechtgetrokken.
- Het risico dat door fusie, reorganisatie, conflicten etc. er wachtgelden/frictiekosten dienen te worden uitbetaald die niet door gemeenten, derden of de lopende exploitatie worden gedekt.
- Het risico dat als gevolg van (belasting)wet- en regelgeving de kosten meer dan gemiddeld stijgen en/of tot een naheffing leiden.
- Toenemende arbeidsmarktkrapte bij specifieke functies betekent dat vaker tijdelijk een andere invulling van de taakuitvoering moet worden georganiseerd (bv duurder personeel van derden / ZZP inhuren) om de noodzakelijke dienstverlening op peil te houden.

Onvoldoende Budget

- Het risico dat om de paraatheid van de Ambulancezorg te handhaven er, bv vanwege een hoog ziekteverzuim of een groot personeelsverloop, te weinig budget is om de vervangingskosten te dekken. Daarnaast bestaat m.b.t. ambulancezorg een algemeen exploitatierisico op de omvangrijke materiële kosten.

Uitvoering van noodzakelijke activiteiten zonder financiering

- Het risico dat door een ramp bij PG veel extra inzet nodig is en/of waardoor het reguliere werk in gevaar komt.
- Het risico dat verplichte landelijke wet- en regelgeving bij PG leidt tot activiteiten waarvan de kosten nog niet zijn opgenomen in de begroting.

Extra kosten door organisatieverandering

- Het risico dat, wanneer de vergunning voor ambulancevervoer niet meer aan de GGD wordt toegekend, een deel van centrale overhead niet meer wordt gedekt.

Extra kosten door verandering taakuitvoering
- Het risico dat er (door externe ontwikkelingen) een wijzing in de taakinhoud optreedt waardoor er tijdelijk meerkosten ontstaan.

Extra kosten door afname van markttaken
- Het risico dat door marktomstandigheden er tijdelijk ongedekte kosten blijven bij de contracttaken voor het rijk en derden.

Beveiliging en (onder-)verzekering
- Het risico dat toegewezen schadeclaims niet volledig worden afgedekt door de afgesloten verzekeringen.
- Het risico dat er zich ICT-beveiligingsproblemen voordoen.

Verbonden Partijen
- Het risico dat bij liquidatie van een der verbonden partijen er claims aan de GGD zullen zijn.

Overige incidentele tegenvallers
- Het risico verbonden aan de verkoop en het terug-huren van de Callenburgh.
- Het risico dat er zich nog overige (personele) tegenvallers zullen voordoen waarmee nog geen rekening is gehouden.

3. Gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur: Burgemeester

Vestigingsplaats
Eindhoven

Doelstelling
Veiligheidsregio Brabant-Zuidoost (VRBZO) is een organisatie waarin de brandweer, de geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) en de regionale ambulancevoorziening (RAV) samenwerken om incidenten en rampen te voorkomen, te beperken en te bestrijden.
VRBZO is een samenwerkingsverband tussen 21 gemeenten in de regio Zuidoost-Brabant.

Taken op het terrein van brandweerzorg, gemeenschappelijke meldkamer, geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen, ambulancezorg, rampenbestrijding en crisisbeheersing.

Relatie
De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van het programma: Veiligheid

Betrokkenen
Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven en Waalre.

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 1.167.920,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 6.886.932	€ 2.483.003
Vreemd vermogen	€ 39.485.492	€ 42.498.455
Exploitatieresultaat 2020	€ 265.198,--	

Ontwikkelingen
COVID-19
Corona zette dit jaar de hele wereld op z'n kop. Het betekende voor VRBZO een onverwachte uitdaging, omdat veiligheidsregio's een grote rol hebben in het weer veilig maken en houden van de samenleving. De Coronacrisis in Nederland begon in februari en daarmee had deze ruim 10 maanden van 2020 een grote impact op de samenleving en onze organisatie.

De crisisorganisatie ging 7 dagen per week aan de slag om de steeds veranderende omgeving van de benodigde informatie en middelen te voorzien. Veel collega's verruilden hun reguliere taken voor het werk binnen de crisisorganisatie. Anderen zorgden ervoor dat het noodzakelijke reguliere werk van de collega's zoveel mogelijk kon doorgaan. Daarnaast werd de GHOR tijdens de eerste golf verantwoordelijk voor het distributiecentrum 'verspreiding beschermingsmiddelen' dat werkte voor alle zorgverleners in heel Brabant.

Na de eerste coronamelding versterkten we direct onze samenwerking met de GGD en de andere Brabantse regio's. Al snel kwam daar de landelijke samenwerking en afstemming bij. Er waren veel partners betrokken bij het bestrijden van deze crisis. De samenwerking met hen was intensief. Gemeenten, GGD, Defensie, Bevolkingszorg, OM, Politie, GHOR, Marchaussee; ieders inbreng was enorm belangrijk en noodzakelijk. Samen werkten we aan onder andere noodverordeningen, handhavingskaders, bewaken van de zorgcontinuïteit. Ook beantwoordden we nonstop vragen van ondernemers, bewoners en media.

Na een korte adempauze in de zomerperiode kwam de tweede golf. De crisisorganisatie ging op volle sterkte weer aan de slag. Terwijl in het najaar een aantal keer nieuwe maatregelen werden doorgevoerd, werd ook de Tijdelijke wet maatregelen COVID-19 (Twm) voorbereid. De wet ging in op 1 december. Hoewel de veiligheidsregio en de voorzitter een andere rol kregen, besloten we een groot deel van de processen in stand te houden. De ernst van de situatie vroeg daarom, we wisten dat het zo goed werkte en het was belangrijk om in de regio uniformiteit uit te stralen. Eind 2020 kwam er langzaam zicht op de goedkeuring van enkele vaccins en een start van de vaccinaties. Hoewel dat enig perspectief gaf, eindigden we het jaar in een lockdown. De verwachting is dan ook dat deze crisis de organisatie nog ten minste de eerste helft van 2021 zal beheersen.

Vervolgtraject denktank rechtspositie brandweervrijwilligers
Het Veiligheidsberaad, het ministerie van Justitie en Veiligheid (J&V) en de Brandweerkamer onderzoeken op welke wijze de brandweerorganisatie opnieuw kan worden vormgegeven, op zo'n manier dat er nadrukkelijk en fundamenteel verschil is tussen vrijwilligers en beroepskrachten. Dat is namelijk nodig vanuit juridisch oogpunt. In landelijk verband wordt bekeken hoe de brandweer hieraan invulling kan geven. Het was de bedoeling om dit traject voor de zomerperiode af te ronden. Het Veiligheidsberaad en de minister hebben echter samen besloten om, in verband met de Coronacrisis en de inzet van veiligheidsregio's hierop, de werkzaamheden voor het traject rechtspositie brandweervrijwilligers op te schorten. Na afstemming met het Veiligheidsberaad informeert de minister de Kamer over de nieuwe planning.

Visie 2025
Na de regionalisering breekt er een nieuwe fase aan voor veiligheidsregio's. VRBZO ontwikkelt de komende jaren tot een hoogwaardige advies- en dienstverleningsorganisatie op het gebied van fysieke veiligheid en crisisbeheersing. Risicogericht, flexibel, professioneel en verbindend zijn daarin belangrijke begrippen. VRBZO wil investeren in netwerkmanagement, business intelligence en de professionaliteit van onze medewerkers om toegevoegde waarde te blijven leveren in een veeleisende maatschappij. De Visie 2025 laat de thema's en het pad zien aan de hand waarvan we deze volgende fase inzetten.
Het proces rondom de Visie 2025 lag door de focus op de Coronacrisis korttijdig stil waardoor vertraging is ontstaan. Inmiddels is de Visie 2025 besproken tijdens de bestuursvergadering op 17 december. Aansluitend kunnen de burgemeesters de visie in het eerste kwartaal van 2021 met hun gemeenteraden bespreken. Indien gewenst biedt VRBZO ondersteuning bij uitleg van de visie en toelichting op beoogde uitwerkingen. VRBZO beoogt de Visie 2025 in april 2021 vast te laten stellen door het Algemeen Bestuur.

Evaluatie Wet veiligheidsregio's
In de zomer van 2019 heeft de ministerraad heeft ingestemd met de instelling van de Evaluatiecommissie Wet veiligheidsregio's (Wvr). De evaluatiecommissie heeft tot taak de doeltreffendheid en de effecten van de Wvr en onderliggende regelgeving in de praktijk te onderzoeken en daarbij ook te bezien of de huidige wet bruikbaar is in het licht van actuele en toekomstige dreigingen, maatschappelijke ontwikkelingen en ontwikkelingen in de crisisbeheersing. De evaluatiecommissie heeft eind 2020 gerapporteerd aan de minister van J&V. De ontwikkelrichting in de Visie 2025 past bij de uitkomsten van de evaluatie.

Reorganisatie sector Incidentbestrijding
De reorganisatie moet leiden tot een brandweerorganisatie die voldoet aan de huidige én toekomstige eisen op het gebied van kwaliteit, capaciteit en continuïteit. De reorganisatie heeft vooral betrekking op

medewerkers van de sector Incidentbestrijding, uitgezonderd de vrijwilligers en de parate dienst. Het gaat dan om de medewerkers die werkzaam zijn als leidinggevende of in het werkgebied van preparatie zoals bijvoorbeeld trainen en oefenen, planvorming, facilitaire ondersteuning etc. De ontwikkeling past in de Visie 2025 waarin een toekomstbestendige organisatie een van de ontwikkelthema's is. Het reorganisatieplan houdt rekening met het in 2020 vastgestelde sociaal statuut van VRBZO. De reorganisatie wordt voor de zomer 2021 afgerond.

Overig
- Tijdens de brand in de Deurnese Peel is de brandweer met ruim 40 personen volcontinu voor anderhalve week aan het werk geweest bij de grootste natuurbrand ooit in Nederland. Ook in de weken daarna laaide de brand op en zijn nog diverse eenheden bezig geweest met bluswerkzaamheden. Dit resulteert in ongeveer € 270.000 aan inzetkosten voor vergoedingen aan vrijwilligers en overuren van functionarissen. Ook waren er ruim € 60.000 kosten voor verbruikt materiaal, materiele schades en diverse facilitaire voorzieningen (catering e.d.).
- Medewerkers van de parate dienst van de brandweer die voor 2006 in dienst waren hebben recht op de overgangsregeling functioneel leeftijdsontslag (FLO). Deze overgangsregeling is de afgelopen jaren enkele malen herzien. Recent heeft er weer een aanpassing plaatsgevonden. Individuele veiligheidsregio's hebben geen eigen beleidsvrijheid met betrekking tot deze regeling. Onderhandelingen vinden plaats op landelijk niveau vanuit de brandweerkamer van VNG. De meest recente wijziging zorgt ervoor dat de kosten voor onze organisatie vanaf 2020 jaar sterk stijgen, om daarna weer te dalen. Om die reden heeft de adviescommissie financiën en bedrijfsvoering geadviseerd een voorziening FLO in te stellen, waaruit we de incidentele meerkosten kunnen opvangen. Eind 2020 bedraagt de voorziening € 4.237.000.
- Investeringen in dienstvoertuigen en hoogwerkers zijn vertraagd door langer dan verwachte aanbestedingslooptijden en leveringstijden. Investeringen in huisvesting en redgereedschap zijn uitgesteld. Hierdoor is het investeringsprogramma in 2020 niet volledig gerealiseerd.

Risico's
Veiligheidsregio Brabant Zuidoost staat voor een financiële uitdaging. In 2020 is de financiële bijdrage van de gemeenten verhoogd.

4. Stichting Exploitatie Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur: Burgemeester
Dagelijks bestuur: Vertegenwoordiging vanuit de 5 Kempengemeente: één burgemeester en één wethouder

Vestigingsplaats
Helmond

Doelstelling
In het Zorg- en Veiligheidshuis Brabant Zuidoost (ZVHBZO) werken 21 gemeenten, politie, justitie, reclassering, kinderbescherming en (verslavings-)zorg samen bij de aanpak van complexe problematiek rond overlast, huiselijk geweld en criminaliteit. Hun gezamenlijke doel is de veiligheid en leefbaarheid in Zuidoost-Brabant te verbeteren.
Volgens de landelijke uitgangspunten zijn de kerntaken van een Zorg- en Veiligheidshuis als volgt:
1. Het faciliteren en regisseren van casusoverleggen waar complexe domeinoverstijgende casuïstiek met een hoog veiligheidsrisico wordt besproken.
2. Het functioneren als expertisecentrum voor multidisciplinaire zorg- en veiligheidsproblematiek en als vraagbaak voor ketenpartners en professionals.
3. Het signaleren van relevante trends en ontwikkelingen en (strategisch) adviseren van bestuurders en sleutelpartners.

Relatie
Het veiligheidshuis is onderdeel van het programma: Veiligheid

Betrokkenen
Aan de stichting nemen 21 regiogemeenten in Zuidoost-Brabant deel en 28 maatschappelijke organisaties in het zorg- en veiligheidsdomein *(Bron: Visie-ZVHBZO-2020-2022)*

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 4.618,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 110.446	€ 90.902
Vreemd vermogen	€ 195.318	€ 279.284
Exploitatieresultaat 2020	-/- € 19.544	

Ontwikkelingen
Met de Visie-ZVHBZO-2020-2022 is een perspectief gecreëerd voor de ontwikkeling van het ZVHBZO in de periode 2020- 2022. In deze visie zijn hiervoor doelstellingen geformuleerd en prioriteiten benoemd. Tegelijk verandert momenteel de wereld om ons heen ingrijpend en kan het nodig zijn om in te spelen op onvoorziene ontwikkelingen. Daarom zal jaarlijks een plan worden opgesteld waarin de prioriteiten voor dat jaar worden uitgewerkt. Doel is om in 2022 een stabiele organisatie te vormen die een oplossingsgerichte bijdrage levert aan knelpunten in casuïstiek en voortdurend werkt aan optimalisering van de ketensamenwerking. Op die manier levert het ZVHBZO een waardevolle bijdrage aan een veiligere en leefbare regio.

Risico's
-

5. Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant (ODZOB)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats
Eindhoven

Doelstelling
De Omgevingsdienst is ingesteld om ten behoeve van de deelnemers wettelijk verplichte milieutaken uit te voeren op het gebied van het omgevingsrecht. Als uitvoeringsdienst van het lokaal en provinciaal bestuur levert de Omgevingsdienst een bijdrage aan het realiseren en borgen van de kwaliteit van de fysieke leefomgeving (zie artikel 2 lid 3 van de Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Zuidoost-Brabant 2015). Daarnaast voert de omgevingsdienst op verzoek diverse extra milieutaken uit.

Relatie
De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van de programma's: Ruimtelijke Ordening en volkshuisvesting en Milieu.

Betrokkenen
Asten, Bergeijk, Best, Bladel, Cranendonck, Deurne, Eersel, Eindhoven, Geldrop-Mierlo, Gemert-Bakel, Heeze-Leende, Helmond, Laarbeek, Nuenen c.a., Oirschot, Reusel-De Mierden, Someren, Son en Breugel, Valkenswaard, Veldhoven, Waalre en Provincie Noord-Brabant.

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 330.985,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 2.429.098	€ 2.429.098
Vreemd vermogen	€ 3.436.867	€ 4.522.785

Exploitatieresultaat 2020	€ 354.413 (incl. mutaties reserves en incl. tariefcorrectie) (Bron: voorlopige cijfers jaarrekening 2020)

Ontwikkelingen

- Het ROK (Regionaal Operationeel Kader) handhaving en toezicht en het ROK vergunningverlening zijn inmiddels vastgesteld door het Algemeen Bestuur. De implementatie van het ROK is in gang gezet en er zijn financiële kaders opgesteld. Een verdere professionalisering volgt in 2021. Hiertoe is een klankbordgroep met onze deelnemers opgericht. De ODZOB gaat voor alle gemeenten het ROK-VV toepassen bij het beoordelen van vergunningen en meldingen voor het onderdeel milieu.
- De inwerkingtreding van de Omgevingswet is verschoven naar 1 januari 2022, maar verder uitstel kan niet worden uitgesloten. De nieuwe wet leidt tot een stelselherziening met een grote impact op de bevoegde gezagen en organisaties die bij de wet betrokken zijn. Dit vraagt om regionale afstemming en samenwerking; vandaar dat de ODZOB zich samen optrekt met haar deelnemers en de andere gemeenschappelijke regelingen (MRE, GGD en VRBZO). Het ODZOB-programma Omgevingswet heeft enige vertraging opgelopen door de verschuiving van de aanvangsdatum van de nieuwe wet. Met name de opleidingsactiviteiten verschuiven naar 2021.
- In 2020 is, in samenwerking een grote groep deelnemers en enkele ketenpartners, een succesvol aanbestedingstraject doorlopen voor een nieuwe VTH-applicatie. De implementatie hiervan heeft vertraging opgelopen wegens het uitstel van de start van de Omgevingswet.
- Het Klimaatakkoord van Parijs heeft een grote impact op de activiteiten van de ODZOB, onder andere door toezicht op energiebesparing bij controles en door invulling te geven aan de uitvoering van de RES (Regionale Energiestrategie). Onze toezichthouders zijn inmiddels bekend met de informatieplicht van bedrijven die hiermee gepaard gaat. Enkele duizenden bedrijven zijn aangeschreven op hun mogelijke informatieplicht. Het aantal informatie-plichtige bedrijven bleek lager te liggen dan werd ingeschat. Door de Corona-maatregelen is er een achterstand ontstaan in de uit te voeren controles. Bedrijven weten de ODZOB steeds beter te vinden als het gaat om het inwinnen van adviezen.
- Het nieuwe provinciale bestuursakkoord en de Interim Omgevings-verordening (IOV) heeft grote impact op de zorgvuldige duurzame veehouderij. De taskforce transitie veehouderij, waarin ook de ODZOB vertegenwoordigd is, heeft een herijking van het eerder opgestelde maatregelenpakket uitgevoerd. In afstemming met de andere 2 Brabantse omgevingsdiensten zullen de gevolgen hiervan in 2021 aan het Algemeen Bestuur worden voorgelegd.
- Met de inwerkingtreding van de Omgevingswet verschuift een deel van de bevoegdheden die nu bij de provincie liggen naar de gemeenten. De ODZOB zorgt samen met de deelnemers ervoor dat ze goed voorbereid zijn op de uitvoering van de bodemtaken onder de Omgevingswet. In 2020 is een regionaal projectplan opgesteld dat deze transitie gaat ondersteunen.
- Bij de uitvoering van het takenpakket streeft de ODZOB voortdurend naar kwaliteitsverbetering en verdere efficiency in gezamenlijkheid met de deelnemers. Onder de noemer ‘staat van het mandaat’ is in 2020 een belangrijke stap gezet door mandaat en machtiging van deelnemers naar de ODZOB in 3 varianten uit te werken. Tevens is een aanvang gemaakt met het in beeld brengen van concrete efficiencymaatregelen. Target voor 2021 is 1% en voor 2022 aanvullend 2%.

Risico’s

De belangrijkste risico’s zijn:

- Door de gemeenten en provincies ingezette bezuinigingen die leiden tot omzetdaling;
- Het verlies van takenpakket aan kleine samenwerkingsverbanden en andere concurrenten;
- Kosten ontwikkelingen ICT voorzieningen en implementatie Omgevingswet;
- Verandering in taken, bijvoorbeeld taken Wbb / deregulering / lokaal beleid.

6. Gemeenschappelijke regeling Kempisch Bedrijvenpark (KBP)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur: Wethouder
Dagelijks bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats
Bladel

Doelstelling
Grotere Kempische bedrijven willen graag uitbreiden, maar liever niet vertrekken uit de Kempen. Op de lokale terreinen mogen geen kavels groter dan 5.000 m² worden uitgeven (provinciaal beleid). De Kempen gemeenten zien bedrijven liever niet vertrekken naar bedrijventerreinen rondom de steden. Daarom ontwikkelen de gemeenten Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden gezamenlijk een bedrijventerrein waar bedrijven >5.000 m² kunnen uitbreiden en doorgroeien. Behoud van werkgelegenheid en dus bevorderen van de leefbaarheid in de Kempen', is de hoofddoelstelling voor de realisatie van het Kempisch Bedrijvenpark.

Relatie
De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van de paragraaf: Grondbeleid

Betrokkenen
De gemeenschappelijke regeling is aangegaan door de gemeente Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden

Financieel belang
De betrokkenen participeren risicodragend in de realisatie van het plan. Eventuele verliezen of winsten worden gelijkelijk door de gemeenten gedragen of over de deelnemende gemeenten verdeeld. Binnen het KBP is veel aandacht voor de financiën en beheersbaarheid van de risico's.

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	10.588.000	11.683.000
Vreemd vermogen	19.500.000	21.100.000
Exploitatieresultaat 2020	€ 1.094.000	

Ontwikkelingen
In 2020 is de uitgifte van bouwkavels vanwege corona achtergebleven bij de oorspronkelijke raming. Uiteindelijk is toch 4,6ha verkocht en geleverd in 2020.
Vanaf de herfst 2020 is het tij echter weer gekeerd en is de interesse in de kavels toegenomen. Er is sprake van nieuwe belangstelling, met name uit sectoren die geen invloed van de coronacrisis ondervinden. Er staan eind 2020 diverse opties uit. Inmiddels eind 2020 62% van de 69 hectare verkocht.
In 2020 is ook gestart met de verkoop van de tweede fase van de woonkavels, aan de burgemeester Gremstraat. 7 van de 15 kavels zijn verkocht en geleverd. Er is nog één kavel beschikbaar aan de burgemeester Swachtenstraat. Uiterlijk op 1 januari 2023 worden alle kavels afgenomen door de ontwikkelaar.

Risico's
Het tempo van de uitgifte heeft beperkte invloed op het eindresultaat van de exploitatie. Er worden jaarlijks diverse scenario's qua uitgiftetempo uitgewerkt. Deze eindigen allen ruim met een positief saldo.
Doordat de rente erg laag is neemt de fiscale winst toe. Dit levert een hogere Vennootschapsbelastinglast op. In de nieuwe grondexploitatieberekeningen is rekening gehouden met deze hogere VPB last en blijkt het eindresultaat beperkt wordt beïnvloed. In de jaarrekening van KBP wordt dit nader toegelicht. De overige risico's zijn beperkter in omvang en worden nader toegelicht in de jaarrekening van het KBP.

7. Stichting Bureau Inkoop en Aanbestedingen Zuidoost-Brabant (Bizob)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Bestuur: voor het cluster BOV (Best, Oirschot, Veldhoven) en De Kempen (Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden) zijn twee bestuurders (wethouders van Best en Bergeijk) gekozen.

Vestigingsplaats
Oirschot

Doelstelling
De stichting heeft ten doel het creëren van voordelen op zowel financieel, kwalitatief en procesmatig gebied voor de zelfstandige gemeenten, o.a. door het faciliteren van het regionaal inkoopbureau, en voorts al hetgeen met een en ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn.
In nauwe samenwerking met de aangesloten partijen regelt Bizob inkoop, aanbestedingen, contractmanagement en -beheer voor het sociaal domein, openbare ruimte, bedrijfsvoering en ICT.

Relaties
Inkoop en aanbesteding zijn onderdeel van programma Algemene Baten en Lasten.

Betrokkenen
Ruim 35 gemeenten en publieke instellingen zijn aangesloten bij Bizob.

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 59.424,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 868.255	€ 974.598
Vreemd vermogen	€ 956.732	€ 1.008.732
Exploitatieresultaat 2020	€ 568.702	

Ontwikkelingen
Bizob ziet het als taak om bij te dragen aan het verder professionaliseren en verbeteren van inkoopstrategieën, aanbestedingsmodellen en contractbeheer. Hiervoor neemt Bizob actief deel in aan verschillende landelijke initiatieven, zoals het traject 'Beter Aanbesteden', de vakgroep Inkoopmanagement EZ/Pianoo en de vakgroep aanbestedingsrecht Pianoo.

Risico's
De aangesloten gemeenten zijn aansprakelijk voor eventuele exploitatie tekorten.

8. Stichting Huis van de Brabantse Kempen

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats
Hapert

Doelstelling
Het Huis van de Brabantse Kempen is een multi-helix netwerk- en projectorganisatie van de Brabantse Kempen regio waarin overheid, onderwijs en ondernemers intensief samenwerken om de regio aantrekkelijk te houden om in te wonen, te werken en te recreëren.

Het Huis van de Brabantse Kempen werkt aan twee programma's (in onderlinge samenhang) zodat er focus ligt op de uitvoering van projecten in onze mooie regio.

Slimme maakregio de Kempen
Samen maken we De Kempen economisch vitaal. De vragen die we onszelf stellen zijn: Hoe kan De Kempen als Slimme Maakregio haar economische en technologische ontwikkeling vasthouden en/of verder versterken? We hebben samen al een mooi projectportfolio. We bundelen de projecten zodat er

focus zit op de uitvoering de speerpunten voor onze regio. In deze bijzondere tijden gaat er veel meer nodig zijn. Door nieuwe projecten te ontwikkelen in samenwerking met onze partners willen we de Kempen nog steviger op de kaart zetten als dé slimme maakregio in Metropoolregio Brainport Eindhoven.

Landschapspark de Kempen
Samen maken we het platteland in De Kempen vitaal. De vragen die we onszelf stellen zijn: Hoe kan De Kempen nog beter inspelen op de economische en maatschappelijke transitie van het platteland; kringlooplandbouw, klimaatverandering en nieuwe stad-land relaties? We hebben samen al een mooi projectportfolio. We bundelen de projecten zodat er focus zit op de uitvoering de speerpunten voor onze regio. Maar er gaat veel meer nodig zijn. Door nieuwe projecten te ontwikkelen in samenwerking met onze partners willen we de Kempen nog steviger op de kaart zetten als dé slimme maakregio in Metropoolregio Brainport Eindhoven – van nature juist in het groene domein.

Relatie
De gemeenschappelijke regeling is onderdeel van het programma: Ruimtelijke ordening en Economische structuur.

Betrokkenen
Gemeente Eersel, Gemeente Bergeijk, Gemeente Bladel, Gemeente Reusel-De Mierden, Waterschap De Dommel, Stichting Het Kempisch Ondernemers Platform (KOP), Rabobank De Kempen, HAS Hogeschool, KempenPlus, Pius X-College, Rythovius College, Kempenhorst College, Heerbeeck College.

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 47.844,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 261.777	€ 228.122
Vreemd vermogen	€ 244.990	€ 103.347
Exploitatieresultaat 2020	-/- € 22.089	

Ontwikkelingen
Het streekplatform De Brabantse Kempen, afgekort Kempenplatform, is een multiple-helix organisatie waar de gemeente Eersel deel van uitmaakt. In het Kempenplatform werken we samen met andere partijen aan de afspraken die zijn gemaakt vanuit het Koersdocument 2017-2021. De uitvoeringsorganisatie Stichting Het Huis van de Brabantse Kempen dient hierin als regionale netwerk en projectorganisatie. Met alle partijen vinden continue gesprekken plaats over project partnerschap en financiering voor de projecten. Daarnaast zijn verschillende subsidieaanvragen ingediend en in voorbereiding. Streekplatformleden kunnen en mogen ook nieuwe projecten voordragen.

Het Huis van de Brabantse Kempen werkt samen met haar partners aan twee programma's:
- Slimme maakregio: hiervoor is in januari 2020 een manifest ondertekend waarin de belangrijkste vraagstukken zijn benoemd en de bijbehorende projecten.
- Landschapspark de Kempen. Hiervoor is een manifest in voorbereiding waarin de koers wordt bepaald en waarin projecten worden benoemd.
  De manifesten vervangen het Koersdocument.

Risico's
- De participanten zijn aansprakelijk voor eventuele exploitatie tekorten.

9. Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten (GRSK)

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Algemeen bestuur: Voltallige college
Dagelijks bestuur: Burgemeester

Vestigingsplaats
Reusel-De Mierden

Doelstelling
Het bevorderen van een duurzame, robuuste samenwerking met flexibiliteit binnen geldende marges door het behartigen van gemeenschappelijke belangen van de gemeenten. Het vergroten van het gemeenschappelijke kennisniveau en het inspelen op dwingende bestuurlijke en maatschappelijke ontwikkelingen die op termijn de bestuurskracht van de individuele gemeenten sterk zullen beïnvloeden. De taakvelden SSC, P&O, Maatschappelijke Dienstverlening en VTH maken onderdeel uit van de GRSK. Daarnaast bestaan op andere terreinen lichtere samenwerkingsvormen tussen de deelnemende gemeenten, zoals overleg en aparte afspraken.

Relatie
De taakvelden raken primair de bedrijfsvoering van de deelnemende gemeenten, zij komen voor in de programma's: Sociale voorzieningen, Maatschappelijke dienstverlening en gezondheid, Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting en Algemene baten en lasten.

Betrokkenen
Deelnemende gemeenten zijn: Bergeijk, Bladel, Eersel, Oirschot en Reusel-De Mierden.

Financieel belang
De gemeente levert een financiële bijdrage 2020 ad € 4.329.264,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	€ 315.295	€ 859.571
Vreemd vermogen	€ 7.225.677	€ 6.254.624
Exploitatieresultaat 2020	€ 459.571	

Ontwikkelingen
De toekomst van de Samenwerking tussen de Kempengemeenten is al enige jaren onderwerp van gesprek. Omdat de bewegingen die gemeenten willen maken op het gebied van samenwerking tot op heden verschillend waren is er vanuit de directie GRSK een intensief traject gestart om gemeenten op een lijn te krijgen ten aanzien van de toekomst voor de GRSK.
Dit traject lijkt te resulteren in een andere focus binnen de samenwerking, namelijk die van autonome gemeenten en regie op gegevens. Door deze focus uit te werken binnen de GRSK ontstaat de mogelijkheid om de taken en bevoegdheden die belegd zijn binnen de GRSK opnieuw te verbinden met gemeenten.
Hierdoor ontstaat een veranderingsopgave voor zowel de gemeenten als voor de GRSK. Deze zal een uitwerking moeten krijgen in de zin van personeel, financiën, juridisch, organisatorisch enzovoorts.

Risico's
Risico's op organisatieniveau
De Kempengemeenten hebben een strategische oriëntatie op de regionale samenwerking in gang gezet, welke een vervolg krijgt in de komende jaren. Daardoor is er op dit moment onzekerheid over de ontwikkeling van de samenwerking, die ook voor de GRSK-onzekerheden en risico's met zich brengt. Dat geldt ook voor de formatiewijzigingen. Daarbij is het op voorhand niet zeker dat de maatregelen die nu genomen worden later passen in de vorm van samenwerking waarvoor gemeenten uiteindelijk gaan kiezen. Het risico is het mogelijk ontstaan van frictiekosten bij aanpassing van het samenwerkingsverband.

Afdeling Staf en afdeling personeel en Organisatie
Bij deze afdelingen zijn geen bijzondere risico's vastgesteld die met de activiteiten van deze afdeling verband houden.

Afdeling SSC
Risico's bij SSC blijven mogelijke investeringen in de komende jaren met een verplicht karakter. Een verplichting kan ontstaan door extra eisen die het Rijk stelt c.q. nieuwe wetgeving waar gemeenten aan moeten voldoen. Een verplicht karakter van investeringen kan ook ontstaan waar softwareleveranciers updates van applicaties doorvoeren.

Afdeling Maatschappelijke Dienstverlening

De open-einde regelingen die de afdeling Maatschappelijke Dienstverlening uitvoert dragen het risico in zich dat bij een toenemend beroep op deze regelingen, ook de bedrijfsvoeringskosten kunnen toenemen (als gevolg van extra benodigde inzet).

Afdeling VTH
De effecten van de Omgevingswet voor de deelnemende gemeenten zijn op dit moment nog niet bekend. Daarom wordt de invoering van deze wet ook als risico aangeduid. Verder werd de afdeling VTH met onverwachte vraag naar dienstverlening door de Stichting Groen Kempenland.

10. Gemeenschappelijke Regeling Participatiebedrijf KempenPlus

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Bestuur: Wethouder

Vestigingsplaats
Bladel

Doelstelling
Het Participatiebedrijf heeft tot doel het behartigen van het gemeenschappelijk en afzonderlijk belang van de deelnemende gemeenten en de colleges op het gebied van de uitvoering van de Participatiewet en de Wet sociale werkvoorziening.

Relatie
Het Participatiebedrijf maakt onderdeel uit van de programma's: Sociale voorzieningen en Ruimtelijke ordening en volkshuisvesting.

Betrokkenen
Deelnemende gemeenten zijn: Bergeijk, Bladel, Eersel en Reusel-De Mierden

Financieel belang
De gemeente Eersel levert een financiële bijdrage ad € 3.440.000

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2019	31-12-2019
Eigen vermogen	€ 18.610.000	€ 7.170.000
Vreemd vermogen	€ 3.427.000	€ 11.739.000
Exploitatieresultaat 2019	-/- € 2.078.000	

Ontwikkelingen
Het jaar 2020 is het eerste volledige jaar dat KempenPlus operationeel is. Het verder "zetten" van de nieuwe organisatie en het vertalen van de ambities, zoals opgenomen in het bedrijfsplan, naar de praktijk zijn belangrijke speerpunten van het management en medewerkers van KempenPlus.

Daarbij wordt gehandeld vanuit de visie dat elk mens waarde heeft en de inspanningen van KempenPlus zijn er dan ook op gericht dat mensen werken / participeren naar vermogen. De pay-off oftewel de slogan van KempenPlus "iedereen werkt mee" maakt duidelijk waar KempenPlus voor staat: het draait om werk en de cliënten kunnen erop rekenen dat iedereen meewerkt om dat voor elkaar te krijgen. Ten behoeve van diagnose is het trainingstraject "TalentPlus" ontwikkeld. Diagnose is de basis voor de verdere dienstverlening op de terreinen re-integratie en participatie. In 2020 wordt hiervoor geen externe expertise meer ingekocht en worden de trainingen door eigen personeel uitgevoerd.

Risico's
Ontwikkelingen in de doelgroepen
Naast de prijsrisico's heeft KempenPlus ook te maken met kwantiteits- en kwaliteitsrisico's:
1. Hogere instroom cliënten;

2. Afname van het aantal medewerkers met een SW indicatie kan niet gecompenseerd worden door de instroom van medewerkers met LKS/BW;
3. Arbeidsvermogen (potentieel) van de medewerkers uit de doelgroep neemt af.

Ontwikkelingen in de markt
Voor de bedrijfsresultaten is KempenPlus afhankelijk van de vraag in de markt en de economische ontwikkelingen. De volgende risico's hangen hiermee samen:
1. Wegvallen van vaste klanten en goed renderende opdrachten;
2. Aflopende contracten met de gemeenten;
3. Aanpassen van de relatie met de gemeenten. KempenPlus is niet langer opdrachtnemer maar deelnemer aan een uitvoeringsorganisatie die gezamenlijk met de buitendiensten van de gemeenten wordt opgezet;
4. Meer instromers dan de markt aan kan waardoor de tarieven onder druk staan;
5. Concurrentie voor laagbetaalde functies door lage loonlanden en robotisering;
6. Economische gevolgen van corona;
7. De fraude kan tot imagoschade leiden waardoor KempenPlus minder interessant wordt als partner.

Weersomstandigheden
Het veranderende klimaat en de onvoorspelbaarheid van het weer in het algemeen leiden ertoe dat er meer werkzaamheden of op andere tijdstippen uitgevoerd moeten worden. Dit kan leiden tot hogere lasten of tot lagere inkomsten. Stilstand op het ene moment en inhuur/uitzendkrachten op het ander moment.

Eigen risico WW/WIA
De kans bestaat dat medewerkers die de organisatie verlaten hebben in een later stadium een beroep doen op de WW of de WIA. KempenPlus is eigen risicodrager voor deze regelingen.

Privaatrechtelijke verbondenheden

11. Brabant Water N.V.

Vertegenwoordiging gemeente Eersel
Wethouder is lid van aandeelhoudersvergadering

Vestigingsplaats
Den Bosch

Doelstelling
Streven naar en waarborgen van een zo hoog mogelijke waterkwaliteit en de zorg voor een optimale drinkwatervoorziening voor alle burgers in het verspreidingsgebied.

Betrokkenen
Diverse aandeelhouders.

Financieel belang
Gemeente Eersel heeft een bescheiden deelname in het aandelenkapitaal ad. € 1.634,--

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2019	31-12-2019
Eigen vermogen	636 mln.	665 mln.
Vreemd vermogen	457 mln.	480 mln.
Exploitatieresultaat 2019	30 mln.	

Risico's
Nihil, gezien bovenstaand vermogen. De levering en distributie wordt verzorgd door monopolistische bedrijven, waarvan de aandelen in handen zijn van de provinciale en gemeentelijke overheid.

12. N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)

Vertegenwoordiging
De gemeente heeft zeggenschap in BNG via stemrecht op de aandelen die zij bezit (een stem per aandeel van € 2,50). College wordt uitgenodigd voor deelname aan algemene jaarlijkse aandeelhoudersvergadering.

Vestigingsplaats
Den Haag

Doelstelling
De N.V. Bank Nederlands Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.

Betrokkenen
De gemeenten, provincies en het Rijk zijn aandeelhouder van de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten.

Financieel belang
Het aantal aandelen à € 2,50 (nominaal) van de gemeente bedraagt 121.021. Er hebben zich geen veranderingen voorgedaan in het belang dat de gemeente in BNG heeft. Wij ontvangen jaarlijks een dividend.

Financiële gegevens verbonden partij

	01-01-2020	31-12-2020
Eigen vermogen	4.887 mln.	5.097 mln.
Vreemd vermogen	144.802 mln.	155.262 mln.
Exploitatieresultaat 2020	221 mln.	

Risico's
Het uit te keren dividend.

Op grond van de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr, artikel 35) kan de gemeenteraad invloed uitoefenen op de begrotingen van bovenstaande gemeenschappelijke regelingen doordat het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling de ontwerpbegroting acht weken voordat zij aan het algemeen bestuur wordt aangeboden, toe moet zenden aan de raden van de deelnemende gemeenten.
De raden van de deelnemende gemeenten kunnen bij het dagelijks bestuur van de gemeenschappelijke regeling hun zienswijze over de ontwerpbegroting naar voren brengen. Het dagelijks bestuur voegt de commentaren waarin deze zienswijze is vervat bij de ontwerpbegroting, zoals deze aan het algemeen bestuur wordt aangeboden.

7. Grondbeleid

7.1 Algemeen

Het grondbeleid heeft invloed op en samenhang met de realisatie van beleidsvoornemens op het terrein van ruimtelijke ordening en volkshuisvesting, verkeer en vervoer en de economische structuur. Daarnaast heeft het grondbeleid een grote financiële impact. De eventuele baten, maar vooral de financiële risico's zijn van belang voor de algemene financiële positie van de gemeente.

Grondbeleid richt zich in de gemeente op twee afzonderlijke hoofditems, namelijk:
a. Grondbeleid in het kader van exploitatiegebieden voor het bouwen van woningen en bedrijven;
b. Grondbeleid in het kader van cultuurgronden en natuurgronden.

Deze paragraaf geeft hoofdzakelijk de stand van zaken en (toekomstige) ontwikkelingen weer van de bouwgrondexploitaties en pachtgronden.
In de gemeentelijke nota grondbeleid welke op 17 december 2017 is vastgesteld, zijn de beleidsuitgangspunten voor het te voeren grondbeleid binnen de gemeente Eersel geformuleerd. Deze uitgangspunten vormen samen een integraal beleidskader voor een verbetering van de beheersing en onderlinge afstemming van de verschillende, binnen het grondexploitatieproces te onderkennen, uitvoeringstrajecten. De gemeente Eersel voert bij locatieontwikkeling altijd een regierol en zal proactief zijn bij de keuze van het voor haar beschikbare instrumentarium. De instrumenten die ingezet worden moeten leiden tot het gewenste ruimtelijke resultaat.

7.2 Doelstelling grondbeleid

In de begroting 2020 is als doelstelling weergegeven dat er voor 2020 in totaal rond de 70 woningen gerealiseerd zouden gaan worden. In 2020 zijn er 105 woningen opgeleverd. Voor 2021 verwachten we dat er rond de 110 woningen worden opgeleverd. Voor een nadere specificatie van deze aantallen wordt op deze plaats verwezen naar programma 3.

7.3 Bouwgrondexploitatie

Inleiding
De basis voor de uitvoering van ruimtelijke plannen ligt bij het vormen van ruimtelijk beleid (bestemmingsplannen, structuurvisie). Grondbeleid draagt bij aan de uitvoering: het is een belangrijk instrument voor verwezenlijking van dat ruimtelijke beleid. Aan de hand daarvan wordt een grondexploitatie in gang gezet en een daaraan ten grondslag liggende exploitatieberekening opgesteld.

Driedeling
Voor grondexploitaties geldt, conform het BBV, een administratieve scheiding tussen actief en faciliterend grondbeleid. We kennen de volgende driedeling:
1. Bouwgronden in exploitatie;
2. Materiele vaste activa en
3. Faciliterend grondbeleid.

ad. 1: Bouwgronden in exploitatie (BIE).
Het startpunt van een Bouwgrond in exploitatie (BIE) is het raadsbesluit met de vaststelling van het grondexploitatiecomplex, inclusief grondexploitatiebegroting. Vanaf dat moment wordt de BIE geopend en kunnen kosten worden geactiveerd en bijgeschreven op de voorraadpositie op de balans.

ad. 2: Materiële vast activa.
Gronden die in de toekomst getransformeerd gaan worden naar bouwrijpe grond maar waarvoor nog geen grondexploitatiebegroting is vastgesteld zal als materieel vast actief worden aangemerkt en verantwoord.

ad. 3: Faciliterend grondbeleid.
Bij gronden die in bezit zijn van een private partij waarbij deze grond wordt ontwikkeld door deze private partij is er sprake van faciliterend grondbeleid. De gemeente treedt in deze gevallen op als overheid die de plannen van private partijen faciliteert als daarvoor een bestemmingswijziging noodzakelijk is.

Bouwgrondexploitaties
Jaarlijks geven wij, in het kader van de jaarrekening, een toelichting op de financiële positie van de "grond-exploitatie-activiteiten" per 31 december van het afgesloten boekjaar. Dit gebeurt op basis van de meest actuele grondexploitatieberekeningen van de complexen en de tot deze datum gerealiseerde inkomsten en uitgaven.

Gevoeligheidsanalyse
De toepassing van grondpolitiek is afhankelijk van vastgestelde ambities in beleidsvisies, de marktomstandigheden en is locatie gebonden. In het (verre- en recente) verleden heeft de gemeente via actieve grondpolitiek enkele grondaankopen gedaan om strategische grondposities te kunnen bezitten.

De grondexploitatie is gevoelig voor wijzigingen in economische ontwikkelingen en onderliggende parameters, zoals rente, inflatie en prijzen. De gemeente acht het van belang de ontwikkelingen en de impact daarvan op de verwachte resultaten nauwlettend te volgen. Om inzicht te krijgen in de actuele financiële positie van de grondexploitatie herijkt de gemeente de grondexploitaties, daar waar noodzakelijk, daarom driemaal per jaar.

Voor de grondexploitaties 2020 zijn de volgende parameters gehanteerd:

Parameter	**Gehanteerd**
Inflatiecorrectie	De civieltechnische kosten zijn geraamd op het prijspeil 2021. Voor een actuele doorkijk gaan we uit van een bedrijfseconomische benadering en is vanaf 2021 rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 1,5% voor zowel de civieltechnische uitgaven als inkomsten.
Rente	Voor 2020 bedraagt de rente 1,787% van de boekwaarde. Voor toekomstige boekwaarden als gevolg van nog te maken kosten en te verwachten opbrengsten wordt een gemiddelde rente vreemd vermogen gehanteerd van 1,787%.
Fasering	Er is rekening gehouden met een reële fasering in tijd op basis van de woningbouwbehoefte per kern gebaseerd op migratiesaldo 0.
Resultaat	Gebaseerd op eindwaarde.
Kosten	Alle kosten zijn gebaseerd op geactualiseerde kostenramingen per februari 2021 met als prijspeil 1-1-2021. Voor het bepalen van de kosten in de grondexploitatie zijn er door de vakafdeling kostenramingen gemaakt. Deze kostenramingen zijn gebaseerd op de hoeveelheden die voortvloeien uit inrichtingstekeningen behorende bij de desbetreffende grondexploitatie of op basis van daadwerkelijk aanbesteding. De fasering van de werkzaamheden en de kosten in de verschillende jaarschijven zijn gekoppeld aan de verwachte uitgifte van grond per fase.
Opbrengsten gronduitgifte	Ten aanzien van de geraamde nog te realiseren opbrengsten heeft het college de volgende uitgangspunten gehanteerd: De basisgrondprijzen worden jaarlijks door het college vastgesteld op basis van een deskundigenadvies. De uitgifte in de verschillende jaarschijven vloeien voort uit het woningbouwprogramma welke door het college is vastgesteld. Hierbij wordt ook rekening gehouden met afspraken welke voortvloeien uit uitgiftecontracten. Bij kavels groter dan 500 m2 dan wel 750 m² (afhankelijk van bouwmogelijkheden) wordt rekening gehouden met grondopbrengsten van 50% op de basisgrondprijs.
Opbrengsten bedrijventerrein	De basisgrondprijzen worden jaarlijks door het college vastgesteld op basis van een deskundigenadvies.
Disconteringsvoet	De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van het Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone (voor 2020: 2,0%).

Vennootschapsbelasting (VpB) voor grondexploitatie
In 2020 is aangifte gedaan voor de VpB voor het negatief belastbaar bedrag van € 9.629,--. Deze is verrekend met voorgaande jaren. De VpB last maakt onderdeel uit van een van de verplichte taken in programma 10 en komt ten laste of ten gunste van de exploitatie.

Tussentijds winstnemen
De (tussentijds) winstneming geschiedt conform de aanvullende notitie van de commissie BBV van maart 2018. Dit betekent dat het voorzichtigheidsprincipe moet worden losgelaten en winst moet worden genomen volgens de Percentage of Completion (POC) methode. Voor de onzekerheid in de doorkijk van zowel de uitgaven als inkomsten mag de gemeente een correctie toepassen. Gemeente Eersel houdt

voor deze onzekerheid op zowel de uitgaven als inkomsten een percentage van 10% aan. Het te nemen resultaat 2020 conform de BBV bedraagt € 1.470.000,--.

Ontwikkeling bouwgrondexploitaties
In 2020 hebben er toevoegingen en onttrekkingen aan de voorziening exploitatieverliezen grondexploitaties plaats gevonden voor een bedrag van € 773.631,-- (per saldo een verlaging van de voorziening). Daarnaast dient er conform het BBV betreffende vier exploitaties een winst genomen worden van totaal € 1.470.000,--.

Het gaat om de volgende grondexploitaties:

Complex	*Mutatie voorziening in 2020*	*Totalen*
- Steensel Noord	-/-6.738,--	
- Koemeersdijk	-/-32.522,--	
- Hart van Knegsel	45.222,--	
- Duizel Noord	767.668,--	
		+/+ 773.630,--
	Winstnemingen in 2020	
- Meerheide III	750.000,--	
- Boterbochten	200.000,--	
- Duizel Noord	340.000,--	
- Rosheuvel II	180.000,--	
		1.470.000,--
Totaal		2.243.630,--

Voor Steensel Noord en Koemeersdijk moet er een aanvullende voorziening worden gevormd. Voor Hart van Knegsel kan een klein gedeelte van de reeds gevormde voorziening vrijvallen. Voor het plan Duizel Noord kan de volledige voorziening vrijvallen. Door de gemeenteraad is het bestemmingsplan voor de volgende fase voor Duizel Noord vastgesteld. Hierdoor wordt de bouw van 60 woningen mogelijk gemaakt. De grondexploitatie van de tweede fase wordt toegevoegd aan de eerste fase waardoor het begrote verlies wordt omgezet in een begrote winst op eindwaarde. Hierdoor moet de voorziening vrijvallen. Fase 1 en fase 2 van Duizel Noord vormen nu samen een herziene grondexploitatie voor het totale plangebied. De herziene grondexploitatie laat nu een winst zien op einde looptijd. Conform het BBV moeten we voor het boekjaar 2020 bereken of er sprake is van tussentijdse winst. De berekening van de tussentijdse winst komt uit op een bedrag van € 340.000,-- aan tussentijdse winstneming.

Toelichting per grondexploitatie
We beginnen deze toelichting met de plannen toe te lichten waarbij er sprake is van een mutatie van de verliesvoorziening.

- In Steensel Noord is in 2019 de laatste woning opgeleverd. Het plan was om in 2020 het bouwrijpmaken af te ronden. Dat is niet gebeurd omdat aan de achterzijde van de woningen aan de Genderdreef 32 t/m 38 dit nog niet mogelijk was. Inmiddels is er een keuze gemaakt om de achterzijde van de woningen waar een zandpad liep ook te verharden. Omdat dit tot wat meer kosten leidt moet de voorziening worden bijgesteld.
- In het plan Koemeersdijk is in 2020 1 kavel verkocht met een opbrengst van € 206.000,--. Er staan nu nog 2 kavels te koop in het plan. De werkzaamheden voor het woonrijpmaken zijn inmiddels afgerond. De toevoeging aan de voorziening wordt met name veroorzaakt door extra rentekosten omdat we het plan 1 jaar verder doorschuiven in de tijd. In april 2021 wordt Koemeersdijk fase 2 aan het plan toegevoegd. Fase 2 maakt de bouw van 39 woningen mogelijk. Als gevolg van het toevoegen van fase 2 zal de voorziening gedeeltelijk vrijvallen.
- Voor het Dorpshart Knegsel is er nog 1 kavel uit te geven. De overige kavels zijn verkocht. Het woonrijpmaken is in 2019 voor het grootste gedeelte afgerond. De voorziening kan voor een heel klein gedeelte vrijvallen omdat de kosten iets lager uitvallen dan begroot.
- In 2020 zijn er in het plan Duizel Noord 5 kavels verkocht die ook geleverd zijn en waarvan we de opbrengsten in 2020 hebben ontvangen. Dat betekent dat we nog voor 9 kavels opbrengsten verwachten. Van deze 9 kavels zijn er inmiddels 6 verkocht zodat er nog 3 kavels te koop zijn voor zelfbouw. Het woonrijpmaken van fase 1 moet nog plaats vinden. Fase 2 is inmiddels toegevoegd wat leidt tot een vrijval van de voorziening en een tussentijdse winst van €340.000.

Uit de hiervoor gepresenteerde tabel blijkt dat bij drie complexen sprake is van winstnemingen en in 1 geval van verliesneming.

- In het plan Rosheuvel II zijn alle woningen verkocht en moet nog het laatste stukje woonrijp worden gemaakt. In 2021 kan het plan worden afgesloten. Voor het jaar 2020 moeten we een tussentijdse winst nemen van € 180.000,--.
- In het plan Meerheide III is in 2020 voor € 752.000,-- aan opbrengsten gerealiseerd. Het totaal aan gerealiseerde opbrengsten komt daarmee uit op een bedrag van € 13.809.000,--. Dit is 97% van de totale opbrengsten in het plan. De kosten zijn voor 97% gerealiseerd. Conform de voorschriften voor het tussentijds nemen van winst zoals wettelijke voorgeschreven moeten we 97% (gerealiseerde kosten) maal 97% (gerealiseerde opbrengsten) = 93% aan tussentijdse winst nemen. De tussentijdse winstneming komt daarbij uit op een bedrag van € 4.930.000,-- rekening houdende met de correctie op de verwachte winst aan het einde van de looptijd van 10% van de nog te maken kosten en opbrengsten. Tot en met het boekjaar 2019 hebben we reeds een tussentijdse winst genomen van € 4.180.000,-- waardoor er nu aanvullend een bedrag van € 750.000,-- aan tussentijdse winst moet worden genomen. Het restant aan grondverkopen voor een bedrag van € 465.000,-- heeft in het 1e kwartaal 2021 plaatsgevonden, waardoor nu alle gronden in het plan Meerheide zijn verkocht. In april 2021 wordt de grondexploitatie t.b.v. fase 2 van Meerheide ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden.
- In het plan Boterbochten is in 2020 voor € 602.000,-- aan gronden verkocht. Alle kavels zijn nu verkocht. De totale opbrengsten in het plan komen daarmee uit op een bedrag van € 2.852.000,-- Nadat de bouw van deze woningen is afgerond kunnen de werkzaamheden voor het woonrijpmaken gaan plaats vinden. Deze werkzaamheden worden in 2021 en 2022 voorzien. De tussentijdse winstneming voor dit jaar kwam uit op een bedrag van € 200.000,--. Het totaal aan genomen winsten komt daarmee uit op een bedrag van € 530.000,--. Aan het einde van de looptijd in 2022 kan hier nog een winst van rond de € 115.000,-- aan worden toegevoegd.

Overzicht resultaatverwachting einde looptijd alle complexen:

Complex:	**Boek waarde per 31-12 (-/-=batig saldo)**	**Geraamde nog te maken kosten**	**Geraamde nog te realiseren opbrengst**	**Verwachte beschik. over voorziening verlieslaten d complex (nominale w.)**	**Verwacht resultaat resterend e periode (nominale w.)**	**Verwacht resultaat resterend e periode (contante w.)**
complex Meerheide III	-265.693	300.981	465.218	0	429.929	419.386
complex Steensel-Noord	456.503	44.739	0	501.242	0	0
complex Duizel Noord	2.180.428	2.667.866	6.414.471	0	1.566.177	1.492.040
complex Koemeersdijk	2.266.457	199.455	554.092	1.911.820	0	0
complex Rosheuvel	-162.927	122.787	0	0	40.140	39.353
complex Dorpshart Knegsel	665.888	91.726	0	757.614	0	0
complex Boterbochten	-424.233	306.715	0	0	117.518	113.339
complex De Poelenloop	-57.365	38.421	0	0	18.944	18.573
complex Eersel-West	45.062	407.138	452.200	0	0	0
	4.704.120	**4.179.827**	**7.885.980**	**3.170.676**	**2.172.709**	**2.082.691**

Mede met inachtneming van eerder genoemde uitgangspunten, worden de nog te maken lasten en baten vanaf 2021 geraamd op respectievelijk € 4.179.827,-- en € 7.885.980,--. De totaal geraamde beschikking over de verliesvoorziening bouwgrondexploitatie bedraagt € 3.170.676,-- en het positieve resultaat op basis van eindwaarde van de lopende exploitatie wordt geraamd op € 2.172.709,--. Op basis van contante waarde bedraagt het positieve resultaat per 1-1-2021 € 2.082.691,--.

7.4 Algemene reserve bouwgrondexploitatie

Conform de vastgestelde beleidsnota Reserves en voorzieningen (2011) dient de gemeente om onvoorziene risico's met betrekking tot de grondexploitatie op te vangen een afzonderlijke buffer te hebben in de vorm van een algemene reserve bouwgrondexploitatie. Hierbij moet met name gedacht worden aan risico's die samenhangen met conjuncturele ontwikkelingen waardoor de gronduitgifte over de gehele linie stagneert. De hoogte van deze reserve wordt jaarlijks beoordeeld en eventueel aangepast bij de begroting en jaarrekening (paragraaf grondbeleid). In de grondnota welke uw raad in december 2017 heeft vastgesteld is vanaf 2017 een nieuwe methodiek besproken. Deze nieuwe methodiek sluit beter aan op de financiële risico's waarvoor een voorziening wordt getroffen. De ondergrens is conform de grondnota vastgesteld op € 2.500.000,--.De minimale omvang van de buffer wordt jaarlijks opnieuw berekend en is voor 2020 bepaald op € 2.500.000,--. Dit betekent dat in het raadsvoorstel bij de jaarrekening zal worden voorgesteld om € 2.300.000,-- af te romen.

Alle onderhanden plannen zijn inhoudelijk bezien en ook qua planning financieel doorgerekend. Op basis hiervan kon het verloop van de algemene reserve grondexploitatie opgemaakt worden.

Overzicht verloop stand algemene reserve grondexploitatie

x € 1.000,--	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
SALDO RESERVE PER 1 jan	**2.716**	**2.506**	**3.389**	**2.620**	**3.209**	**4.486**	**4.486**	**4.486**
Bij: Rentetoevoeging (incl. rente resultaat, vanaf 2022 geen rentetoevoeging meer)	64	69	61	0	0	0	0	0
Bij: Bijdrage van Alg.res.								
Mutatie voorziening wegens verliezen	42	774						
Toevoeging conform resultaatbestemming (resultaten bouwgrondexploitaties t-1)	470	940	1.470	589	1.277	0	0	306
Af: VPB verplichting t-1	-186	0	0	0	0	0		0
Af: bijdrage in Algemene reserve (cfm iflo-methode)	-600	-900	-2.300	0	0	0		0
SALDO RESERVE PER 31 dec	**2.506**	**3.389**	**2.620**	**3.209**	**4.486**	**4.486**	**4.486**	**4.792**
Voorgestelde storting in t+1, zijnde resultaat bouwgrond exploitatie	940	1.470						
Saldo inclusief voorgestelde storting	3.446	4.859						
Minimale omvang buffer volgens grondnota	2.500	2.500						
Tekort (-) dan wel overschot (+)	946	2.359						
Voorstel tot afroming (afgerond)	900	2.300						

7.5 Risico's

Grondexploitaties algemeen

Bij grondexploitaties waar de gemeente een actieve grondpolitiek voert en grondaankopen verricht loopt de gemeente risico's. Deze zijn het gevolg van langdurige looptijd van plannen en planvorming, inschatting van parameters, marktwerking en betrokkenheid van partijen en hiermee corresponderende belangen. Het is niet erg dat deze risico's gelopen worden mits men bewust is van aanwezige risico's en deze goed "gemonitord" worden. Risico's zijn niet louter negatief. De definitie van een risico is dan ook een mogelijke gebeurtenis die een negatieve(bedreiging) of positieve (kans) invloed kan hebben op het realiseren van de strategie, doelstellingen of uitkomsten van de grondexploitatie. Hierbij moet gedacht worden aan bijvoorbeeld effecten van rentestijgingen, inflatie en planvertragingen. Bij het maken van plannen en bij (grond) onderhandelingen wordt steeds rekening gehouden met mogelijke effecten van

planvertragingen, fluctuaties van grondprijzen en toename van rentekosten door meerdere varianten en scenario's door te rekenen om weloverwogen beslissingen te kunnen nemen. In de fasering van de grondexploitaties is rekening gehouden met een reële uitgifte uitgaande van de huidige marktomstandigheden.

Kempisch bedrijvenpark
De gemeente Eersel is voor 25% eigenaar van de gemeenschappelijke regeling Kempisch Bedrijven Park(KBP). Dit betekent ook dat zij voor 25% de risico's draagt van het KBP. Jaarlijks wordt door het KBP de jaarrekening opgesteld welke vanaf 2018 gecontroleerd wordt door Crowe Foederer te Eindhoven.

De grondexploitatie van het KBP sluit met een positieve eindwaarde. Het KBP heeft in de notitie "grondexploitatie 2021" een drietal scenario's van gronduitgifte uitgewerkt (uitgifte van 3, 5 en 7 ha per jaar). Elk scenario kent een positieve eindwaarde. Het einde van de looptijd van deze scenario's lopen uiteen van 2022 tot en met 2027. Ondanks de geprognosticeerde positieve eindwaarde blijft voorzichtigheid echter geboden mede vanwege het grote aanbod van kavels op bedrijventerreinen in de regio. De risico's binnen het KBP zitten met name in de fasering van de uitgifte van bedrijfskavels.

Op het KBP worden ook woningbouwkavels uitgegeven. In 2020 is gestart met de tweede fase van de woonkavels aan de burgemeester Gremstraat. 7 van de 15 kavels zijn verkocht en geleverd. Er is nog één kavel beschikbaar aan de Burgemeester Swachtenstraat. Uiterlijk op 1 januari 2023 worden alle kavels afgenomen dor de ontwikkelaar.

Ultimo 2020 is voor 42,7 ha. bedrijfskavels verkocht en geleverd. Begin 2021 is 0,6 ha verkocht. Dit betekent dat op deze peildatum nog 25,6 ha kan worden geleverd. In 2020 is er voor een bedrag van € 8.612.000,-- aan opbrengsten gerealiseerd en de kapitaaluitgaven in 2020 bedragen € 7.518.000,-- en de winstneming bedraagt conform het BBV € 1.094.000,--.

De boekwaarde ultimo 2019 ad € 39,2 miljoen daalt door bovenstaande mutaties met € 5,9 miljoen naar € 33,3 miljoen ultimo 2020. Net als voorgaand jaar wordt de winstneming in 2020 toegevoegd aan het eigen vermogen. Het totale eigen vermogen ultimo 2020 bedraagt € 11,7 miljoen. Per saldo bedraagt de boekwaarde verminderd met het eigen vermogen derhalve € 21,6 miljoen. Gezien de hoge boekwaarde en het feit dat er nog veel grond moet worden uitgegeven blijft de grondexploitatie van het KBP een risico waar volop aandacht voor moet blijven en waar de gemeente in de bepaling van de buffer voor de risico's van haar grondexploitaties ook rekening mee houdt.

7.6 Beheer overige gronden
Gemeente Eersel heeft een viertal soorten pacht, te weten:
- erfpacht gemeentebossen;
- erfpacht landbouwgronden;
- meerjarige/reguliere pacht;
- geliberaliseerde pacht.

Circa 500 ha. gemeentebossen zijn vanaf 1980 in erfpacht bij Staatsbosbeheer voor de duur van 50 jaar (tot 2030) met een verlengingsmogelijkheid van 25 jaar. In 2018 is er een oppervlakte van circa 195 ha. onttrokken aan erfpacht en hierdoor terug in volle eigendom en beheer van de gemeente Eersel gekomen. De oppervlakte erfpacht Staatsbosbeheer is nu nog circa 303 ha.

Het aantal in erfpacht uitgegeven kavels landbouwgrond (vier overeenkomsten) heeft betrekking op een totale oppervlakte van circa 25,6 ha. De erfpachtcanon wordt jaarlijks aangepast op basis van de veranderpercentages die worden vastgesteld door de Rijksoverheid.

Gemeente Eersel heeft op 1 januari 2021 een landbouwareaal van ongeveer 241 hectare (exclusief erfpachtgronden). Van deze 241 hectare wordt ongeveer 175 hectare meerjarig/regulier verpacht. De pachtsom wordt jaarlijks aangepast op basis van de veranderpercentages. De veranderpercentages hebben een wettelijke status en werken om deze reden van rechtswege door in de pachtovereenkomsten.

De overige gronden, circa 66 hectare, worden van jaar tot jaar verpacht (geliberaliseerde pacht). De geliberaliseerde pachtprijzen zijn vrij. Gemeente Eersel vraagt vanaf 1 januari 2020 voor haar percelen groter dan 1 hectare een pachtprijs van € 1.100,-- of € 1.400,-- per hectare per jaar. De hoogte van de pachtprijs is afhankelijk van de vorm, ligging, oppervlakte en kwaliteit van de kavel. Voor de percelen kleiner dan 1 hectare betalen de pachters een prijs van € 750,-- per hectare per jaar.

JAARREKENING

OVERZICHT VAN BATEN EN LASTEN

	Begroting 2020					Realisatie 2020			Saldo
	primitief		na wijziging						begr 2020
Programma's:	Lasten	Baten	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	-/- rek 2020
Progr 00 Sociale voorzieningen	6.610.235	2.328.519	8.075.735	3.410.019	4.665.716	8.868.661	4.375.332	4.493.328	172.388
Progr 01 Maatsch. dienstverl. en gezondheid	11.158.658	223.439	12.058.049	202.611	11.855.438	11.839.374	294.733	11.544.641	310.797
Progr 02 Onderwijs en educatie	1.539.738	180.945	1.914.626	570.075	1.344.551	1.964.703	583.549	1.381.153	-36.602
Progr 03 Ruimt. ordening en volkshuisvesting	6.950.847	6.281.664	7.817.778	6.380.719	1.437.059	6.627.159	5.354.562	1.272.598	164.461
Progr 04 Milieu	3.778.882	3.728.983	4.340.323	3.770.431	569.892	4.013.410	3.561.337	452.073	117.819
Progr 05 Veiligheid	1.621.935	213.100	1.621.935	213.100	1.408.835	1.592.012	128.623	1.463.389	-54.554
Progr 06 Verkeer en vervoer	4.378.476	43.500	3.409.544	43.500	3.366.044	3.082.119	87.580	2.994.539	371.505
Progr 07 Cultuur, sport en recreatie	1.799.120	125.699	1.963.988	125.699	1.838.289	1.995.342	200.768	1.794.574	43.715
Progr 08 Economische structuur	654.706	552.032	739.106	1.076.583	-337.477	1.638.097	2.007.712	-369.615	32.138
Progr 09 Bestuur en organisatie	2.561.019	289.874	2.522.962	301.874	2.221.088	2.536.755	378.993	2.157.761	63.327
Progr 10 Algemene baten en lasten	1.026.922	1.268.400	868.097	1.268.400	-400.303	398.212	3.043.493	-2.645.280	2.244.977
Progr 11 Overhead	5.473.944	439.220	5.594.068	439.220	5.154.848	6.415.597	547.596	5.868.001	-713.153
Totaal programma's	**47.554.482**	**15.675.375**	**50.926.211**	**17.802.231**	**33.123.980**	**50.971.440**	**20.564.278**	**30.407.162**	**2.716.818**
Algemene dekkingsmiddelen:									
Lokale heffing, waarvan de besteding niet gebonden is	0	4.399.608	0	4.242.608	-4.242.608	0	4.071.389	-4.071.389	-171.219
Algemene uitkeringen	0	26.533.025	0	27.369.504	-27.369.504	0	28.168.377	-28.168.377	798.873
Dividend	0	225.000	0	155.000	-155.000	0	153.697	-153.697	-1.303
Totaal algemene dekkingsmiddelen	**0**	**31.157.633**	**0**	**31.767.112**	**-31.767.112**	**0**	**32.393.463**	**-32.393.463**	**626.351**
Bedrag van de heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	0	0	0	-2.383	0	-2.383	2.383
Totaal saldo van lasten en baten	**47.554.482**	**46.833.008**	**50.926.211**	**49.569.343**	**1.356.868**	**50.969.057**	**52.957.741**	**-1.988.683**	**3.345.551**
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	3.908.120	4.629.594	10.123.669	11.480.537	-1.356.868	7.435.290	8.296.167	-860.877	-495.991
Het geraamde versus gerealiseerde resultaat	**51.462.602**	**51.462.602**	**61.049.880**	**61.049.880**	**0**	**58.404.347**	**61.253.907**	**-2.849.560**	**2.849.560**

Overzicht incidentele baten en lasten

BATEN

Programma 0				
Hogere rijksbijdrage BUIG		€	103.000,--	V
Hogere rijksbijdrage Bbz		€	207.000,--	V
Programma 1				
Vrijval voorzieningen gemeenschapshuizen		€	47.000,--	V
Programma 3				
Winstneming bouwgrondexploitatie		€	1.470.000,--	V
Programma 5				
Vermakelijkhedentretributie	-/-	€	87.500,--	N
Programma 7				
Voorzieningen sportgebouwen	-/-	€	56.000,--	N
Specifieke uitkering (SPUK) stimulering sport		€	130.000,--	V
Programma 8				
Grondverkopen		€	268.000,--	V
Verhuur en onderhoud gemeentelijk onroerend goed	-/-	€	47.000,--	N
Programma 9				
Voorzieningen (ex) bestuurders		€	73.000,--	V
Programma 10				
Hogere algemene uitkering		€	799.000,--	V
Toeristenbelasting	-/-	€	151.000,--	N
Precariobelasting	-/-	€	26.000,--	N

LASTEN

Programma 0				
Hogere kosten Bbz		€	196.000,--	N
Hogere kosten bijzondere bijstand		€	72.000,--	N
Programma 1				
Hogere kosten WMO		€	53.000,--	N
Hogere kosten peuterspeelzaalwerk		€	48.000,--	N
Programma 3				
Groenbeheer		€	70.000,--	N
Programma 7				
Voorziening onderhoud sportgebouwen		€	29.000,--	N
Programma 8				
Grondaankopen		€	19.000,--	N
Programma 9				
Voorzieningen (ex)bestuurders		€	153.000,--	N
Programma 10				
Vrijval stelposten	-/-	€	545.000,--	V
Programma 11				
Overheadkosten		€	225.000,--	N
Apparaatskosten programma 0-10	-/-	€	332.500,--	V
Diverse kleinere verschillen programma 0-11	-/-	€	110.000,--	V

In 2020 kan het totaal aan incidentele afwijkingen worden becijferd op € 2.852.000,-- voordelig.

Overzicht structurele toevoeging en onttrekkingen reserves

Structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	Toevoeging	Onttrekking	Omschrijving
	€	€	
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	0	231.063	Rente voorziening Riolering
BR Vervanging Groen	122.802	0	Storting conform begroting 2020
BR Bebossing (egalisatie)	1.413	0	Mutatie bosbeheer
BR SDE subsidie	6.122	0	Storting 40% ontvangen SDE subsidie
BR Rehabilitatie wegen	260.000	125.290	Storting conform begroting 2020
BR Tennisvereniging Eresloch	0	55.576	Rente en aflossing lening Eresloch
BR Decentrale onderwijshuisvesting	99.827	0	Storting 2020 t.o.v. budget
BR Egalisatiereserve bruto-methode	0	603.051	Beschikking ter dekking kapitaallasten 2019
Div reserves	1.342.861	0	Rentetoevoeging 2020 (inclusief rente voorziening riolering)
Totaal structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves	**1.833.025**	**1.014.980**	

Overige toelichting

Eigen bijdrage 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. Het CAK verstrekt aan de gemeenten een totaaloverzicht waarbij maandelijks afstorting plaatsvindt van de geïncasseerde bijdragen.

Gemeenten kunnen op deze overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen Wmo-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is 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 geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht. De gemeente zal deze onzekerheid in de jaarstukken moeten noemen, ook al ligt de oorzaak niet bij de gemeente.

WNT-verantwoording 2020 Gemeente Eersel

De WNT is van toepassing op de gemeente Eersel. Het voor de gemeente Eersel toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2020 € 201.000,--.

1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

Gegevens 2020 **bedragen x € 1**	**H.M.L. Offermans**	**J.W.G. Bree**
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	100.997,58	70.921,06
Beloningen betaalbaar op termijn	17.304,60	12.199,98
Subtotaal	*118.302,18*	*83.121,04*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000,00	178.890,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet teruggontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	*118.302,18*	*83.121,04*
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2019 **bedragen x € 1**	**H.M.L. Offermans**	**J.W.G. Bree**
Functiegegevens	Secretaris	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	0,89
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.682,27	67.422,70
Beloningen betaalbaar op termijn	16.211,52	11.697,24
Subtotaal	*113.893,79*	*79.119,94*
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000,00	172.660,00
Bezoldiging	*113.893,79*	*79.119,94*

BALANS MET TOELICHTING

Balans debet		
Omschrijving ACTIVA	boekwaarde per 31-12-2020	boekwaarde per 31-12-2019
Immateriële vaste activa		
-Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en saldo agio/disagio	0	0
-Kosten van onderzoek en ontwikkeling	308.655	265.468
-Bijdragen aan activa in eigendom derden	49.560	51.063
	358.215	316.531
Materiële vaste activa		
-Met economisch nut		
-Gronden en terreinen	867.179	1.732.181
-Woonruimten	135.949	201.112
-Bedrijfsgebouwen	23.838.389	24.571.630
-Grond-/weg-/waterbouwkundige werken	1.956.100	1.949.102
-Investeringen (waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven)	16.219.763	15.890.711
-Vervoermiddelen	138.697	131.221
-Machines, apparaten en installaties	263.069	267.574
-Overige materiële vaste activa	159.111	175.950
	43.578.257	44.919.481
-In de openbare ruimte met maatschappelijk nut		
-Gronden en terreinen	0	0
-Woonruimten	0	0
-Bedrijfsgebouwen	22.875	23.494
-Grond-/weg-/waterbouwkundige werken	3.871.979	2.735.182
-Vervoermiddelen	0	0
-Machines, apparaten en installaties	14.239	0
-Overige materiële vaste activa	0	0
	3.909.093	2.758.676
Totaal materiële vaste activa	47.487.350	47.678.157
Financiële vaste activa		
-Deelnemingen	809.410	809.410
-Overige langlopende leningen	154.143	304.488
Totaal financiële activa	963.553	1.113.898
TOTAAL VASTE ACTIVA	*48.809.118*	*49.108.586*
Voorraden		
-Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	1.668.395	1.163.744
	1.668.395	1.163.744
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
-Vorderingen op openbare lichamen	2.573.230	2.623.577
-Verstrekte kasgeldleningen	0	0
-Schatkistbankieren	27.627.396	22.308.537
-Overige vorderingen	2.036.267	2.205.135
	32.236.893	27.137.249
Liquide middelen		
-Kas	1.649	3.544
-Bank	283.558	257.655
	285.207	261.199
Overlopende activa		
-Nog te ontvangen voorschotten spec doeluitkeringen Europese overheidslichamen	0	0
-Nog te ontvangen voorschotten spec doeluitkeringen Rijk	0	0
-Nog te ontvangen voorschotten spec doeluitkeringen ov Ned overheidslichamen	0	0
-Nog te verhalen	2.662.892	3.351.853
-Overige vooruitbetaald	560.574	247.998
-Ov. transitorische/anticipatieposten	25.635	48.583
	3.249.101	3.648.434
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA	*37.439.596*	*32.210.626*
Totaal activa	**86.248.714**	**81.319.212**

Balans credit		
Omschrijving PASSIVA	boekwaarde per 31-12-2020	boekwaarde per 31-12-2019
Eigen vermogen		
Algemene reserves		
-Algemene reserve	25.539.985	22.331.920
-Algemene reserve grondexploitatie		
-Reserve gereal. opslag gr. werken grondexploitatie		
	25.539.985	22.331.920
Bestemmingsreserves		
-Bestemmingsreserves	19.924.550	19.131.176
Saldo van rekening		
-Gerealiseerd resultaat	2.849.561	4.862.315
Totaal eigen vermogen	48.314.096	46.325.411
Voorzieningen		
-Voorzieningen	20.296.230	19.152.581
Vaste schulden, met een rentetypische looptijd van één jaar en langer		
Onderhandse leningen		
-Binnenlandse banken en overige financiële instellingen	8.706.667	9.551.487
Waarborgsommen	13.902	15.342
	8.720.569	9.566.829
TOTAAL VASTE PASSIVA	*77.330.895*	*75.044.821*
Netto-vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		
-Bank	0	0
-Kasgeldleningen	0	0
-Overige schulden	2.944.030	3.947.220
	2.944.030	3.947.220
Overlopende passiva		
-Vooruitontvangen specifieke doeluitkeringen Europese overheidslichamen	0	0
-Vooruitontvangen specifieke doeluitkeringen Rijk	2.546.742	0
-Vooruitontvangen specifieke doeluitkeringen ov Ned overheidslichamen	146.996	433.497
-Nog te betalen	1.625.831	189.013
-Overige vooruitontvangen	996.035	658.166
-Ov. transitorische/anticipatieposten	658.185	1.046.495
	5.973.789	2.327.171
TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA	*8.917.819*	*6.274.391*
Totaal passiva	**86.248.714**	**81.319.212**
Totaalbedrag waartoe aan natuurlijke en rechtspersonen borgstellingen zijn verstrekt	67.760.200	76.748.300

Toelichting balans

Activa

Vaste activa

De waardering van de vaste activa geschiedt op basis van historische kostprijs (aanschafwaarde exclusief BTW), waarbij duurzame waardevermindering onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar in aanmerking wordt genomen. De vaste activa zijn uitgesplitst in een drietal componenten te weten: immateriële, materiële en financiële activa.

De betekenis van materiële en financiële activa spreekt voor zich. Het begrip "immateriële" activa is minder gemakkelijk te definiëren. Immateriële vaste activa zijn de activa die, in tegenstelling tot de materiële vaste activa, niet stoffelijk (niet tastbaar) en, in tegenstelling tot de financiële vaste activa, niet financieel van aard zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling zijn een voorbeeld van immateriële vaste activa.
Onder de immateriële activa zijn o.a. bijdragen in de restauratiekosten van enkele monumenten en onderzoekskosten (o.a. voor het regionaal bedrijventerrein) geboekt, waarbij bijdragen aan activa van derden worden geactiveerd indien de daadwerkelijke investering bijdraagt aan de publieke taak.

De materiële activa zijn in de balans uitgesplitst in investeringen met een economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut.
Investeringen met een economisch nut zijn investeringen, die verhandelbaar zijn of waar de gemeente inkomsten mee kan genereren (b.v. heffing rioolrechten). Indien een investering niet voldoet aan bovenstaande criteria dan betreft het een investering met een maatschappelijk nut (b.v. wegen). Investeringen moeten worden geactiveerd.

Naast deze uitsplitsing vallen de materiële activa uiteen in een aantal onderdelen te weten: gronden en terreinen, woonruimten, bedrijfsgebouwen, grond-/weg-/waterbouwkundige werken, vervoermiddelen, machines, apparaten en installaties en overige. Deze uitsplitsing is voorgeschreven en is met name bedoeld voor de rapportages aan het CBS. In 2014 is er vanuit de BBV een nieuwe categorie toegevoegd voor investeringen waarvoor ter dekking van de kosten een heffing kan worden geheven.

Ten aanzien van de afschrijvingen worden de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- In principe wordt lineair afgeschreven; annuïtair afschrijven wordt beschouwd als een afwijking van de standaard en moet te allen tijde expliciet gemotiveerd worden.
- Immateriële vaste activa worden afgeschreven in maximaal 5 jaar, of maximaal gelijk aan de looptijd van de lening, of maximaal gelijk aan die van de activa waarvoor de bijdrage aan derden wordt verstrekt.
- (Materiële) investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut moeten door een wijziging in de BBV vanaf 2017 worden geactiveerd.

Voor investeringen met een economisch nut gelden de volgende afschrijvingstermijnen:

-Gebouwen (exclusief grond)	
-permanent: nieuwbouw/verbouw	40 jaar
-semi-permanent (noodlokalen)	15 jaar
-Installaties (o.a. cv.)	15 jaar
-Meubilair/inventaris gebouwen	20 jaar
-Onderwijsleerpakket	10 jaar
-Brandveiligheidsvoorz./inbraak- en brandbeveiliging	15 jaar
-Gymmateriaal	25 jaar
-Vervoermiddelen	8 jaar
-Overig materieel beheer en uitvoering	5 jaar
-Kantoorapparatuur:	
-computerapparatuur/hardware	3 jaar
-software	5 jaar
-bekabeling netwerk	10 jaar
-Rioleringen	conform GRP

Op gronden wordt niet afgeschreven.

Het verloop van de vaste activa is als volgt:

Immateriële vaste activa

	Boek-waarde 1 jan 2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Af-waarderingen	Boek-waarde 31 dec 2020
	€	€	€	€	€	€	€
Kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en het saldo van agio/disagio	0	0	0	0	0	0	0
Kosten van onderzoek en ontwikkeling	265.469	1.305.288	0	853.355	408.747	0	308.655
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	51.062	0	0	1.503	0	0	49.560
Totaal	**316.531**	**1.305.288**	**0**	**854.858**	**408.747**	**0**	**358.215**

Materiële vaste activa met economisch nut

	Boek-waarde 1 jan 2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden	Af-waarderingen	Boek-waarde 31 dec 2020
Investeringen met economisch nut	€	€	€	€	€	€	€
Gronden en terreinen	1.732.181	0	0	865.002	0	0	867.179
Woonruimten	201.112	0	0	65.163	0	0	135.949
Bedrijfsgebouwen	24.571.630	310.629	0	1.043.871	0	0	23.838.389
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.949.101	73.506	0	66.507	0	0	1.956.100
Investeringen (waarvoor ter bestrijding van kosten een heffing kan worden geheven)	15.890.711	925.765	0	477.035	119.678	0	16.219.763
Vervoermiddelen	131.221	53.599	0	46.123	0	0	138.697
Machines, apparaten en installaties	267.574	87.250	0	54.349	37.406	0	263.069
Overige materiële vaste activa	175.950	121.178	0	138.017	0	0	159.111
Totaal investeringen met econ. nut	**44.919.480**	**1.571.927**	**0**	**2.756.067**	**157.084**	**0**	**43.578.257**

Materiële vaste activa met maatschappelijk nut

	Boek-waarde 1 jan 2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrij-vingen	Bijdragen van derden/ reserves	Af-waarderingen	Boek-waarde 31 dec 2020
Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	€	€	€	€	€	€	€
Gronden en terreinen	0	378.427	0	101.565	276.862	0	0
Woonruimten	0	0	0	0	0	0	0
Bedrijfsgebouwen	23.494	0	0	618	0	0	22.875
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.735.182	1.366.785	0	101.505	128.483	0	3.871.979
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0	0	0
Machines, apparaten en installaties	0	14.444	0	205	0	0	14.239

Overige materiële vaste activa	0	103.852	0	47.561	56.291	0	0
Totaal investeringen met maatschappelijk nut	**2.758.676**	**1.863.508**	**0**	**251.454**	**461.636**	**0**	**3.909.093**

Financiële vaste activa

De financiële activa vallen uiteen in 2 onderdelen: deelnemingen en verstrekte langlopende leningen.

	Boekwaarde 1 jan 2020	Investeringen	Des-investeringen	Afschrijving/ aflossing	Waarde vermindering	Boekwaarde 31 dec 2020
Kapitaalverstrekkingen	€	€	€	€	€	€
Deelnemingen	809.410	0	0	0	0	809.410
Gemeenschappelijke regelingen	0	0	0	0	0	0
Overige verbonden partijen	0	0	0	0	0	0
Totaal kapitaalverstrekkingen	**809.410**	**0**	**0**	**0**	**0**	**809.410**
Leningen						
Openbare lichamen	0	0	0	0	0	0
Woningbouw corporaties	0	0	0	0	0	0
Deelnemingen	0	0	0	0	0	0
Overige verbonden partijen	95.548	0	0	95.548	0	0
Overige langlopende leningen	208.940	0	0	54.797	0	154.143
Totaal leningen U/G	**304.488**	**0**	**0**	**150.345**	**0**	**154.143**
Totaal financiële vaste activa	**1.113.898**	**0**	**0**	**150.345**	**0**	**963.553**

Voorraden

Onder voorraden is de boekwaarde van het onderhanden werk van de bouwgrondexploitatie verantwoord.

	Boek waarde 1 jan 2020	Vermeer-deringen	Vermin-deringen	Winst-uitname	Boek waarde 31 dec 2020	Voor-ziening verlies-latend complex	Balans-waarde 31 dec 2020
Bouwgronden in exploitatie	€	€	€	€	€	€	€
Meerheide III	-345.348	83.663	754.009	750.000	-265.693	0	-265.693
Steensel-Noord	426.617	29.887	0	0	456.503	491.414	-34.911
Duizel-Noord	2.549.717	137.087	846.375	340.000	2.180.428	0	2.180.428
Koemeersdijk	2.393.581	80.772	207.896	0	2.266.457	1.801.551	464.906
Rosheuvel II	-847.156	505.219	990	180.000	-162.927	0	-162.927
Dorpshart Knegsel	774.747	17.161	126.021	0	665.888	742.759	-76.872
Boterbochten	-27.077	9.424	606.581	200.000	-424.233	0	-424.233
De Poelenloop	-66.232	9.167	300	0	-57.365	0	-57.365
Eersel-West	39.557	5.505	0	0	45.062	0	45.062
Totaal onderhanden werk	**4.898.406**	**877.885**	**2.542.172**	**1.470.000**	**4.704.120**	**3.035.724**	**1.668.395**

Complex:	*Boekwaarde per 31-12-2020 (-=batig saldo)*	*Geraamde nog te maken kosten*	*Geraamde nog te realiseren opbrengsten*	*Verwachte beschik. over voorziening verlieslatend complex*	*Verwacht resultaat resterende periode (nominale w.)*	*Verwacht resultaat resterende periode (contante w.)*
Meerheide III	-265.693	300.981	465.218	0	429.929	419.386
Steensel Noord	456.503	44.739	0	501.242	0	0
Duizel Noord	2.180.428	2.667.866	6.414.471	0	1.566.177	1.492.040
Koemeersdijk	2.266.457	199.455	554.092	1.911.820	0	0
Rosheuvel II	-162.927	122.787	0	0	40.140	39.353
Dorpshart Knegsel	665.888	91.726	0	757.614	0	0
Boterbochten	-424.233	306.715	0	0	117.518	113.339
Poelenloop	-57.365	38.421	0	0	18.944	18.573
Eersel-West	45.062	407.138	452.200	0	0	0
Totaal	**4.704.120**	**4.179.828**	**7.885.981**	**3.170.676**	**2.172.708**	**2.082.691**

Nadere toelichting op bovenstaande tabel:

Parameter	**Gehanteerd**
Inflatiecorrectie	De civieltechnische kosten zijn geraamd op het prijspeil 2021. Voor een actuele doorkijk gaan we uit van een bedrijfseconomische benadering en is vanaf 2021 rekening gehouden met een inflatiecorrectie van 1,5% voor zowel de civieltechnische uitgaven als inkomsten.
Rente	Voor 2020 bedraagt de rente 1,787% van de boekwaarde. Voor toekomstige boekwaarden als gevolg van nog te maken kosten en te verwachten opbrengsten wordt een gemiddelde rente vreemd vermogen gehanteerd van 1,787%.
Fasering	Er is rekening gehouden met een reële fasering in tijd op basis van de woningbouwbehoefte per kern gebaseerd op migratiesaldo 0.
Resultaat	Gebaseerd op eindwaarde.
Kosten	Alle kosten zijn gebaseerd op geactualiseerde kostenramingen per februari 2021 met als prijspeil 1-1-2021. Voor het bepalen van de kosten in de grondexploitatie zijn er door de vakafdeling kostenramingen gemaakt. Deze kostenramingen zijn gebaseerd op de hoeveelheden die voortvloeien uit inrichtingstekeningen behorende bij de desbetreffende grondexploitatie of op basis van daadwerkelijk aanbesteding. De fasering van de werkzaamheden en de kosten in de verschillende jaarschijven zijn gekoppeld aan de verwachte uitgifte van grond per fase.
Opbrengsten gronduitgifte	Ten aanzien van de geraamde nog te realiseren opbrengsten heeft het college de volgende uitgangspunten gehanteerd: De basisgrondprijzen worden jaarlijks door het college vastgesteld op basis van een deskundigenadvies. De uitgifte in de verschillende jaarschijven vloeien voort uit het woningbouwprogramma welke door het college is vastgesteld. Hierbij wordt ook rekening gehouden met afspraken welke voortvloeien uit uitgiftecontracten. Bij kavels groter dan 500 m2 dan wel 750 m² (afhankelijk van bouwmogelijkheden) wordt rekening gehouden met grondopbrengsten van 50% op de basisgrondprijs.
Opbrengsten bedrijventerrein	De basisgrondprijzen worden jaarlijks door het college vastgesteld op basis van een deskundigenadvies.
Disconteringsvoet	De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijk gesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van het Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone (voor 2020: 2,0%).

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

	Boekwaarde 31 dec 2019	Stand 31 dec 2020	Voorziening oninbaar-heid	Boekwaarde 31 dec 2020
	€	€	€	€
Vorderingen op openbare lichamen	2.623.577	2.573.230	0	2.573.230
Verstrekte kasgeldleningen aan openbare lichamen als bedoeld in artikel 1, onderdeel a, van de Wet fido	0	0	0	0
Overige verstrekte kasgeldleningen	0	0	0	0
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	22.308.537	27.627.396	0	27.627.396
Rekening-courantverhouding met het Rijk	0	0	0	0
Rekening-courantverhoudingen met niet- financiële instellingen	0	0	0	0
Uitzettingen in de vorm van Nederlands schuldpapier met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	0	0	0	0
Overige vorderingen	2.205.135	2.205.847	169.580	2.036.267
Overige uitzettingen	0	0	0	0
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	**27.137.249**	**32.406.473**	**169.580**	**32.236.893**

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.

Het saldo van de kortlopende vorderingen is altijd vrij hoog. Dit komt doordat inkomsten, welke nog betrekking hebben op 2020, maar waarvan de bescheiden in 2021 zijn ontvangen, via de subadministratie "debiteuren" nog in 2020 zijn verantwoord. De financiële afwikkeling gebeurt echter in 2021. De belangrijkste openstaande vordering betreft de aangifte inzake het BTW-compensatiefonds. De financiële afwikkeling door de belastingdienst - een ontvangen gering voorschot buiten beschouwing gelaten - vindt pas medio van het jaar, volgend op het verslagjaar plaats. Ten aanzien van de aangifte over 2020 staat nog een totaalbedrag “open” van € 2.476.946,--.

In principe dienen alle overtollige middelen in de schatkist te worden aangehouden. Er zijn echter een aantal uitzonderingen. Eén daarvan is het drempelbedrag[1]. Dit is een minimumbedrag (afhankelijk van de omvang van de decentrale overheid) dat gemiddeld per kwartaal buiten de schatkist mag worden gehouden. Voor de gemeente Eersel is dat voor 2020 € 386.000,--.

Het drempelbedrag is bedoeld om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen: niet elke laatste euro hoeft in de schatkist te worden aangehouden. In principe hoeven dus alleen de liquide middelen die boven het drempelbedrag uitgaan in de schatkist te worden aangehouden. In 2020 hebben geen overschrijdingen plaats gevonden van het drempelbedrag. In onderstaande tabel is te zien wat de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren gedurende de vier kwartalen 2020 is geweest:

1 De drempel 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.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
		Verslagjaar			
(1)	**Drempelbedrag**	**386**			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	**Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen**	**133**	**168**	**147**	**137**
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	253	218	239	249
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	51.463			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	51.463			
(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	386			
(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)	12.073	15.292	13.491	12.644
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	133	168	147	137

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

De post liquide middelen wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 31 dec 2019	Boekwaarde 31 dec 2020
	€	€
Kassaldo	3.544	1.649
Banksaldi	257.655	283.558
Totaal liquide middelen	261.199	285.207

Overlopende activa

Hieronder zijn de (als) vooruitbetaalde (geboekte) bedragen verantwoord. Enkele grotere posten zijn de bijdragen, contributies en verzekeringen.

Tevens zijn onder de overlopende activa opgenomen de nog te verwachten inkomsten over 2020 en eventueel vorige jaren, waarvan op het moment van het opmaken van de jaarrekening het bedrag nog niet bekend was, of waarvan de nodige bescheiden nog niet waren ontvangen. Het gaat hier voornamelijk om de toeristenbelasting en aanslagen riool- en afvalstoffenheffing 3e termijn. Wanneer de exacte bedragen niet bekend zijn, wordt vooralsnog uitgegaan van het in de begroting geraamde bedrag, wat dan als “nog te ontvangen” wordt opgenomen.

	Boekwaarde 31 dec 2019	Boekwaarde 31 dec 2020
	€	€
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
– Europese overheidslichamen	0	0
– het Rijk	0	0
– overige Nederlandse overheidslichamen	0	0
Overige nog te ontvangen bedragen	3.400.436	2.688.527
Vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	247.998	560.574
Totaal overlopende activa	3.648.434	3.249.101

Passiva

Eigen vermogen

De post eigen vermogen wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 31 dec 2019 €	Boekwaarde 31 dec 2020 €
Reserves, gespecificeerd naar:		
– algemene reserve	22.331.920	25.539.985
– bestemmingsreserve	19.131.175	19.924.550
Het gerealiseerde resultaat volgend uit het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening	4.862.316	2.849.561
Totaal eigen vermogen	46.325.411	48.314.096

Van de beschikkingen over reserves heeft een bedrag van € 2.253.345,-- betrekking op de dekking van kapitaallasten. Het betreft de volgende reserves:

Algemene reserve (vrij besteedbaar)	828.513
Reserve bovenwijkse voorzieningen	1.830
BR Kunst	187.462
BR Ecol. verbindingszone	67.335
BR Rood met Groenfonds	8.034
BR rehabilitatie wegen*	125.290
BR grondzaken en anticiperende werken	112.660
BR Herziening (algemene) ruimtelijke plannen	103.823
BR Vervanging groen	76.112
BR Kwaliteitsverbetering buitengebied	43.574
BR Bereikbaarheidsagenda	55.823
BR Gelden t.b.v. toeristische sector	39.838
Egalisatiereserve bruto-methode*	603.051
	2.253.345

* alleen dekking reguliere afschrijvingen, géén afschrijvingen ineens

De gemeente kent per 31 december de volgende algemene en bestemmingsreserves:

Naam reserve	*Doel*			
Resultaat ná bestemming	N.v.t.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Algemene reserve		Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
3.922.316	1.379.560	0	-3.922.316	1.379.560

Naam reserve	*Doel*			
Algemene reserve (minimum)	Deze reserve vervult een inkomensfunctie. Dit wil zeggen dat de rente hiervan jaarlijks vrijvalt ten gunste van de exploitatie. Als gevolg hiervan is de besteedbaarheid wel beperkt.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Algemene reserve		Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
5.766.165	0	0	0	5.766.165

Naam reserve	*Doel*			
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	Deze reserve maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen en dient als buffer voor het opvangen van niet-structurele financiële risico's. Doordat de rente wordt bijgeschreven hebben beschikkingen geen consequenties voor de exploitatie en is deze dus vrij besteedbaar.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Algemene reserve		Bufferfunctie	3.500.000	

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
13.171.130	6.265.735	719.280	-4.677.362	15.478.783

Naam reserve	*Doel*			
Resultaat grondexploitatie	N.v.t.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Algemene reserve		Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
940.000	1.470.000	0	-940.000	1.470.000

Naam reserve	*Doel*			
Algemene reserve grondexploitatie	Deze reserve is bedoeld als buffer voor het opvangen van de financiële risico's, die kunnen voortvloeien uit de bouwgrondexploitatie.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Algemene reserve		Bufferfunctie	2.500.000	

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
2.505.989	940.000	68.920	-126.369	3.388.540

Naam reserve	*Doel*			
Bovenwijkse voorzieningen	Deze reserve is bedoeld voor het realiseren van voorzieningen, betrekking hebbende op méér dan één bouwgrondexploitatieplan.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve (grondexploitatie)		Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
888.635	1.918	17.773	-1.830	906.496

Naam reserve	*Doel*			
BR Kunst	Reserve bedoeld voor dekking van uitgaven als gevolg van door de raad vastgestelde werkplannen mbt beeldende kunst.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve		Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
46.955	30.000	939	-21.025	56.869

Naam reserve	*Doel*			
BR Infrastructurele maatregelen/ duurzaam veilig	Reserve ter dekking van investeringen van infrastructurele aard, zoals werkzaamheden in het kader van verkeersveiligheid, leefbaarheid en/of verfraaiing, een reconstructie of herinrichting alsmede voor maatregelen in het kader van Duurzaam Veilig; anders dan regulier onderhoud wegen. Dit komt ten laste van de voorziening onderhoud wegen.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve		Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
141.872	0	2.837	-141.872	2.837

Naam reserve	*Doel*
BR Ecologische verbindingszone	Reserve ter dekking van kosten wegens het conform Rijks- en Provinciaal beleid ontwikkelen van vastgestelde ecologische verbindingszones waarbij bestaande natuurgebieden met elkaar worden verbonden waardoor een grotere biodiversiteit wordt verkregen en aanwezige bedreigde dier- en plantensoorten uitbreiden en tevens de landschappelijke (cultuurhistorische) waarde wordt verhoogd.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
411.209	-0	8.224	-67.335	352.098

Naam reserve	*Doel*
BR Bundeling Uitkeringen Inkomensvoorziening Gemeenten	Reserve bedoeld voor het opvangen van hogere financiële lasten op bijstandsuitkering in het kader van de BUIG, danwel het opvangen van een lagere Rijksbudget-uitkering. In verband met onzekerheden ten aanzien van de instroom en uitstroom, alsmede door de onzekere macro-economische situatie; de BUIG-rijksbijdrage wordt steeds berekend op basis van deze gegevens van 2 jaar terug (t-2 systematiek).

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
323.215	0	6.464	0	329.680

Naam reserve	*Doel*
BR Afkoopsommen bouwfonds overname HNG	Deze reserve dient ter dekking van de afschrijving van de tegen contante waarde geactiveerde (nog te ontvangen) afkoopsommen terzake van de overname van het bouwfonds door HNG (afschrijving is gelijk aan jaarlijkse vrijval).

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Dekkingsreserve mbt investeringen	Financieringsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
95.547	0	0	-95.547	0

Naam reserve	*Doel*
BR Uitvoering DOP's	Deze reserve heeft als doel uitvoering van dorpsontwikkelingsplannen, waarvoor naar verwachting géén subsidie kan worden verkregen, toch mogelijk te maken.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
90.942	0	1.819	-90.942	1.819

Naam reserve	*Doel*
BR Compensatie bossen	Deze reserve heeft ten doel het aantal HA bosgrond, dat in bezit is van de gemeente zoveel mogelijk te stabiliseren. Terzake van in dit kader gedane aan- of verkopen van bosgrond wordt aan deze reserve onttrokken dan wel toegevoegd.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
662	0	13	0	675

Naam reserve	*Doel*
BR Rood met Groenfonds	Deze reserve dient ter verwerving van gronden en het ontwikkelen en uitvoeren van plannen ter verbetering van de kwaliteit van het landschap (groen). Voeding gebeurt door middel van een bedrag per m2 uitgegeven grond voor stedelijke functies (rood) die ten koste gaan van het buitengebied. Als basis voor deze plannen geldt het landschapsontwikkelingsplan en de nota "Rood met groen".

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
401.180	0	8.024	-8.034	401.170

Naam reserve	*Doel*
BR Tennisvereniging Eresloch	De reserve is gevormd ter dekking van de jaarlijkse rente en afschrijving van de aan de tennis-vereniging Eresloch verstrekte geldlening.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Dekkingsreserve mbt investeringen	Financieringsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
150.000	0	5.576	-55.576	100.000

Naam reserve	*Doel*
BR Rehabilitatie wegen	Deze reserve heeft ten doel het dekken van de kapitaallasten van het vervangen van wegen. Het vervangen van wegen is niét opgenomen in het onderhoudsplan ten behoeve van de voor-ziening onderhoud wegen.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Dekkingsreserve mbt investeringen	Financieringsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
1.306.326	305.031	26.127	-125.290	1.512.194

Naam reserve	*Doel*
BR Decentrale onderwijshuisves-ting	Deze reserve is ingesteld om de verschillen tussen kapitaallasten op grond van het vastge-stelde IHP en de bestaande activa ten opzichte van het voor een periode van 4 jaar vastge-stelde budget te verrekenen. Iedere vier jaar wordt het IHP geactualiseerd en wordt het budget opnieuw vastgesteld en vindt eventuele afroming/aanvulling van het saldo plaats.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Dekkingsreserve mbt investeringen	Egalisatiefunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
1.157.510	99.827	0	0	1.257.337

Naam reserve	*Doel*
BR Grondzaken en anticiperende werken	Deze reserve is in 2009 ingesteld ter dekking van kosten als gevolg van het voeren van een ac-tieve grondpolitiek, grondtransacties met betrekking tot reconstructiedoelen, aankoop van rest-gronden alsmede van de kosten voor nieuwe initiatieven die niet direct leiden tot bouwgrondex-ploitaties. Indien de desbetreffende locatie niet tot ontwikkeling komt binnen 5 jaren, zal bij de jaarrekening worden voorgesteld om de geactiveerde kosten volledig af te schrijven en ter dek-king hiervan een beschikking over deze bestemmingsreserve te doen ten gunste van de exploi-tatie.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
375.378	-0	7.508	-112.660	270.225

Naam reserve	*Doel*
BR Compensatie landbouwgronden	Deze reserve heeft als doel het in de grondnota genoemde minimale areaal aan landbouwgrond te waarborgen. Noodzakelijke aankopen kunnen hieruit worden betaald.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
88.932	584.051	1.779	0	674.761

Naam reserve	*Doel*
BR Egalisatie bebossing	Deze bestemmingsreserve is bedoeld om toekomstige verliezen op te vangen. Het exploitatiesaldo terzake van het beheer van bossen en natuurterreinen wordt jaarlijks ten gunste of ten laste van deze reserve gebracht, waardoor fluctuaties in de exploitatie worden geneutraliseerd, een en ander met inachtneming van het voor deze reserve vastgestelde maximum van 150.000,--. Het college is bevoegd om mutaties die samenhangen met de doelstelling van deze reserve zonder separaat raadsbesluit te verwerken.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Egalisatiefunctie		150.000

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
125.457	1.413	2.509	0	129.379

Naam reserve	*Doel*
BR Herziening (algemene) ruimtelijke plannen	Deze reserve is bij besluit van 14 juni 2012 gevormd om de externe kosten van de in de komende 10 jaar te verwachten herzieningen van bestemmingsplannen en overige ruimtelijke plannen op te vangen. De gereserveerde gelden waren eerder ondergebracht binnen de bouwgrondexploitatie.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
301.916	247.000	6.038	-103.823	451.132

Naam reserve	*Doel*
BR Stimulering woningmarkt	De verlaging van de bestemmingsreserve volkshuisvesting door het SRE heeft in 2012 geresulteerd in een eenmalige uitkering. Aangezien deze vrijval dient te worden ingezet voor volkshuisvestelijke- of verstedelijkingsdoeleinden heeft de gemeenteraad bij de vaststelling van de jaarrekening 2012 besloten hiervoor een reserve te vormen.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
36.249	0	725	-36.249	725

Naam reserve	*Doel*
BR Facilitaire zaken	Gemeente Eersel heeft tot en met 2013 een bonusbudget bij de WVK opgebouwd waarmee de gemeente medewerkers van de WVK inhuurt en de WVK arbeidsintegratie bekostigt. De opbouw van dit bonusbudget is door het nieuwe groencontract met de WVK nagenoeg beëindigd. Het deel van het bonusbudget (90000,--) dat beschikbaar is voor de inhuur van WSW'ers t.b.v. facilitaire ondersteuning, is door WVK overgedragen. In 2014 heeft de gemeenteraad besloten om dit bedrag te storten in een nieuw te vormen bestemmingsreserve Facilitaire ondersteuning, waaruit dan voor minimaal de komende 6 jaren de inhuurlasten van de WVK voor de inhuur door het team facilitaire zaken kunnen worden voldaan.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
54.447	0	1.089	-54.447	1.089

Naam reserve	*Doel*
BR Afbouw dividenduitkering WVK	Het algemeen bestuur van de WVK-groep heeft in 2014 besloten om het uitkeringsregime aan te passen in die zin dat de uitkering is verhoogd en de duur is verlengd t/m 2019. De gemeenteraad heeft in 2014 besloten om een deel van de eenmalige uitkering van WVK te bestemmen voor het opvangen van het op termijn wegvallen van de dividenduitkering door het instellen van de bestemmingsreserve afbouw dividenduitkering WVK.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
680.420	-0	13.608	-694.028	0

Naam reserve	*Doel*
BR Duurzaamheid	Er wordt binnenkort een onderzoek ingesteld naar doelmatige investeringen in duurzaamheid. Daarom heeft de gemeenteraad in 2014 besloten tot het instellen van een nieuwe bestemmingsreserve "Duurzaamheid". De uit het onderzoek doelmatig blijkende investeringen kunnen ten laste hiervan worden gebracht.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
96.377	0	1.928	-96.377	1.928

Naam reserve	*Doel*
BR Afvalverwijdering	Het saldo tussen de kosten terzake van de afvalverwijdering en de opbrengsten van de afvalstoffenheffing wordt jaarlijks gestort in/ onttrokken aan deze reserve.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
0	400.000	0	-108.663	291.337

Naam reserve	*Doel*
BR Innovatie en uitvoering toekomstvisie	In onze toekomstvisie “Kempisch wonen in een wereldregio” staat onder de noemer “21e-eeuwse cultuur” dat de gemeente Eersel ruimte geeft aan de netwerksamenleving: “Samen met partners stimuleert zij een duurzame, dynamische en innovatieve cultuur waarbij initiatieven uit de kernen en uit de regio leidend zijn”. Om die gewenste rol van stimulator waar te kunnen maken zijn middelen nodig om snel en slagvaardig in te kunnen spelen op ontwikkelingen en initiatieven.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
1.589	0	32	-1.589	32

Naam reserve	*Doel*
BR Gebiedsimpuls N69	In het kader van het Integraal gebiedsplan grenscorridor N69 heeft de gemeente Eersel een drietal projecten opgevoerd, te weten het ontwikkelen van natuur en landschap (*incl. wandelverbinding) in het Rundal, de aanleg van een vrijliggend fietspad tussen Steensel en Riethoven en de aanleg van een fiets- en wandelbrug tussen De Haagdoorn en Meerheide.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
327.913	0	6.558	-327.913	6.558

Naam reserve	*Doel*
BR Nulplusmaatregelen sluipverkeer Eersel-Bergeijk	Reserve voor de maatregel van een nieuwe weg tussen Eersel en Bergeijk, welke dient ter voorkoming van het sluipverkeer op het wegennet aan de zuidkant van Eersel, als onderdeel van het Gebiedsakkoord Grenscorridor N69.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		1.219.000

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
1.097.271	0	21.945	0	1.119.216

Naam reserve	*Doel*
BR Aanvullende maatregelen Brede School Eersel	Reserve dient om maatregelen te treffen in de naaste omgeving van het gebouw, zoals het buitenterrein c.q. speelplaats voor de kinderopvang geschikt te maken (verharding en afrastering).

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
48.538	-0	971	0	49.509

Naam reserve	*Doel*
BR Vervanging groen	Deze bestemmingsreserve is bij het raadsvoorstel Groen Loont! ingesteld om de benodigde vervangingen van groen die jaarlijks worden opgenomen in het meerjarig investeringsprogramma te kunnen bekostigen.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
81.118	122.802	1.622	-76.112	129.430

Naam reserve	*Doel*
BR 3D	Reserve dient als egalisatie om de forse schommelingen in de rijksuitkering als ook de uitgaven in de jaarrekening op te vangen. Aangezien hier sprake is van een open-eind-regeling waarbij de uitgaven fors kunnen oplopen, kunnen de kosten worden geëgaliseerd.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		1.000.000

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
781.716	218.283	0	0	999.999

Naam reserve	*Doel*
BR Kwaliteitsverbetering buitengebied	Bij de vaststelling van de structuurvisie op 3 april 2012 is besloten om deze bestemmingsreserve in te stellen en te vullen met de provinciale teruggave van Ruimte-voor-ruimtegelden en met inkomsten uit de verplichte bijdragen voor landschapsinvestering bij projecten in het buitengebied. De uitgaven uit de bestemmingsreserve waren te verdelen over gebiedsontwikkeling Kleine Beerze, landschapsontwikkelingsplan (nu Groen Loont!), uitvoering plattelandsontwikkeling en de sloopstimuleringsregeling, zoals opgenomen in bijlage 2 van de Structuurvisie, nog niet in werking laten treden.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
689.215	12.048	13.784	-290.574	424.472

Naam reserve	*Doel*
BR Bereikbaarheidsagenda	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de jaarrekening 2017 ingesteld. Op 27 september 2016 heeft de gemeenteraad van Eersel de intentieovereenkomst van het regionale Bereikbaarheidsakkoord bekrachtigd en daarmee de intentie uitgesproken om voor de financiering van de bijdrage van de gemeente Eersel middelen te zoeken binnen de begroting. Uit deze bestemmingsreserve kunnen de bijdragen aan de generieke projecten uit het Bereikbaarheidsakkoord worden bekostigd.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
388.822	0	7.776	-55.823	340.776

Naam reserve	*Doel*
BR SDE Subsidie	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de 1e bestuursrapportage 2019 inge-steld. De bestemmingsreserve dient ervoor om de eerste 15 jaar elk jaar 40% van het ont-vangen bedrag aan SDE subsidie te storten om vervolgens het 16e tot en met 25e jaar jaarlijks aan deze reserve een bedrag te onttrekken waardoor de SDE subsidie over 25 jaar wordt verdeeld

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Egalisatiefunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
4.772	12.248	95	0	17.115

Naam reserve	*Doel*
BR Participatiebedrijf Kempen-plus	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 ingesteld. Op 29 november 2018 heeft het algemeen bestuur van de WVK besloten om, conform het be-drijfsplan inzake het op te richten participatiebedrijf vermogen uit te keren aan de deelne-mende gemeenten. Vervolgens is het raadsvoorstel “vorming Participatiebedrijf Kempen-plus’ op 12 maart 2019 in de raad behandeld, waarbij ook is aangegeven dat de inciden-tele en structurele aard van de kosten nog nader wordt bekeken. Deze bestemmingsre-serve dient ter dekking van toekomstige onvoorziene lasten.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bufferfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
1.049.623	0	20.992	-248.365	822.250

Naam reserve	*Doel*
BR Gelden tbv toeristische sector	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de jaarrekening 2018 ingesteld. De bestemmingsreserve dient ter dekking van toekomstige uitgave toeristische sector.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
193.993	0	3.880	-39.838	158.035

Naam reserve	*Doel*
BR Verduurzaming zwembad De Albatros	Deze bestemmingsreserve is bij het vaststellen van de begroting 2020 ingesteld. De bestemmingsreserve dient ter dekking van toekomstige investeringsuitgave zwembad.

Classificatie	*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve	Bestedingsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
0	1.400.000	0	0	1.400.000

Naam reserve	*Doel*			
BR Vereveningsfonds sociale woningbouw	Reserve voor het waarborgen van het gemiddelde percentage sociale woningbouw, door middel van bijdragen uit de reserve voor ontwikkelingen die meer sociale woningbouw realiseren dan het beleidsuitgangspunt.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Bestemmingsreserve		Financieringsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
0	16.000	0	0	16.000

Naam reserve	*Doel*			
Egalisatiereserve bruto-methode	Reserve voor het genereren van jaarlijkse vrijval terzake van ontvangen investerings-bijdragen/beschikkingen over reserves ter dekking van de kapitaallasten van bruto-investeringen. Komt alleen voor bij investeringen met economisch nut, niet zijnde vervangingsinvesteringen.			
Classificatie		*Functie*	*Minimum*	*Maximum*
Dekkingsreserve mbt investeringen		Financieringsfunctie		

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Rente toereke-ning 2020*	*Onttrekkingen 2020*	*Saldo 31 dec 2020*
8.582.012	307.949	318.993	-603.051	8.605.903

Batig saldo

Het batig exploitatiesaldo over 2020 bedraagt € 2.849.560,--.
Daarvan is het saldo van de bouwgrondexploitatie € 1.470.000,-- voordelig. Hierbij kan worden opgemerkt dat in 2020 er aan de voorziening voor toekomstige te verwachten verliezen een bedrag van € 773.631,-- per saldo is geboekt.

Het betreft de volgende exploitaties:

-	Dorpshart Knegsel	-/-	€	45.222,--
-	Steensel-Noord		€	6.738,--
-	Koemeersdijk		€	32.522,--
-	Duizel-Noord	-/-	€	767.669,--

Rekening houdend met de mutaties van en naar de reserves, komt het totaalsaldo van baten en lasten (gezuiverd resultaat) uit op € 4.838.243,79 voordelig.

Saldo van baten en lasten	4.838.243,79
Beschikkingen over de reserve(s)	13.123.012,51
	17.961.256,30
Toevoegingen aan de reserve(s)	-13.866.081,15
	4.095.175,15
Rentetoevoeging aan algemene reserve	-708.726,65
Rentetoevoeging aan bestemmingsreserves	-536.888,17
Gerealiseerd resultaat	2.849.560,33

Voorzieningen

De voorzieningen zijn apart in de balans opgenomen. Aangezien de aanwending ervan reeds bekend is, worden deze niet als eigen vermogen, maar als vreemd vermogen aangemerkt.

De voorzieningen laten over 2020 het volgende verloop zien:

	Boekwaarde 31 dec 2019 €	Boekwaarde 31 dec 2020 €
Voorzieningen	22.917.587	23.359.343
Totaal voorzieningen	22.917.587	23.359.343

Voor toekomstige te verwachten exploitatieverliezen op bouwgrondexploitaties is een voorziening gevormd van € 3.035.725,--. Op grond van het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording) dient deze echter op de waarde van de gronden in mindering te worden gebracht. Tevens dient de voorziening

voor dubieuze debiteuren, ad € 27.388,--, in mindering te worden gebracht op de openstaande vorderingen. Op de balans is hierdoor onder voorzieningen een bedrag van € 20.296.230,-- opgenomen.

In navolging van voorgaande jaren wordt het voordelige of nadelige resultaat tussen de geraamde en de werkelijke kosten van de werkzaamheden uit de betreffende jaarschijf van de meerjarige onderhoudsplannen ten laste/gunste van de onderhoudsvoorzieningen en ten gunste/laste van de exploitatie gebracht.

De gemeente heeft per 31 december de volgende voorzieningen:

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening gewezen wethouders	Deze voorziening voorziet in de middelen, die noodzakelijk zijn om de ten laste van de gemeente blijvende kosten wegens (toekomstige) verplichtingen terzake van gewezen wethouders te dekken.

Classificatie	*Functie*
Voorziening voor risico's en verplichtingen	Bestedingsfunctie

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
435.960	0	-179.544	0	256.416

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening dubieuze debiteuren	Deze voorziening heeft als doel het ondervangen van het eventuele risico van niet betalen van openstaande vorderingen.

Classificatie	*Functie*
Voorziening voor risico's en verplichtingen	Bestedingsfunctie

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
30.344	0	0	-2.957	27.388

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening personele gevolgen organisatieontwikkelingen	Deze voorziening is in 2012 ingesteld ter dekking van de kosten van enkele medewerkers die als gevolg van organisatie-aanpassingen geheel of gedeeltelijk boven-formatief zijn geworden.

Classificatie	*Functie*
Voorziening voor risico's en verplichtingen	Bestedingsfunctie

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
222.828	232.000	-188.705	0	266.123

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening pensioenverplichting ex-bestuurders	Deze voorziening heeft ten doel het veilig stellen van de (door-)betalingsverplichtingen van ontvangen pensioenwaarde-overdrachten van ex-bestuurders.

Classificatie	*Functie*
Voorziening voor risico's en verplichtingen	Bestedingsfunctie

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
1.963.000	979.503	-54.033	0	2.888.470

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening toekomstige negatieve saldi bouwgrondexploitatie	Deze voorziening is bij besluit van 31 januari 2013 in het leven geroepen ter dekking van te verwachten negatieve saldi bij afwikkeling van bestaande bouwgrondexploitatieplannen.

Classificatie	*Functie*
Voorziening voor risico's en verplichtingen	Bestedingsfunctie

Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
3.734.662	-698.937	0	0	3.035.725

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud/ vervanging inventaris sporthal	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
9.603	4.696	-3.908	0	10.391

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud/ vervanging inventaris gymlokaal Duizel	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
13.823	168	0	0	13.991

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud/ vervanging inventaris gymlokaal Steensel	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
15.982	806	-6.638	0	10.150

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud/ vervanging gymmaterieel Vessem Wintelre Knegsel	Deze voorziening is bedoeld voor het opvangen van de kosten, die voortvloeien uit jaarlijkse inspecties van en onderhoud aan of vervanging van gymnastiekmaterialen en -toestellen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
34.918	5.264	-7.631	0	32.550

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud veldverlichting	De bestaande veldverlichtinginstallaties op de gemeentelijke sportparken zijn gerenoveerd en voldoen weer aan huidige wet- en regelgeving, sportnormen en accommodatiebeleid. De lichtkwaliteit is conform de sportnorm ISA (NOC-NSF). Deze voorziening heeft ten doel dit niveau te handhaven en de hiermee gepaard gaande onderhoudskosten te dekken en te spreiden.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
17.976	21.484	-39.460	0	0

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening renovatie tennisbanen	De kosten voor renovatie van de huidige tennisbanen (op basis van gravel) worden geraamd op basis van een meerjaren renovatieschema. De hieruit voortvloeiende kosten worden vertaald in de voorziening renovatie tennisbanen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
291.860	33.170	0	0	325.030

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening vervanging stoffering gemeentehuis	Deze voorziening beoogd de vervanging van vloerbedekking en gordijnen van het gemeentehuis (welke niet zijn opgenomen in het meerjarig onderhoudsplan gebouwen) Jaarlijks wordt vanuit de exploitatie een bedrag gestort.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
96.733	9.400	-10.101	0	96.032

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen	Door middel van een meerjarig onderhoudsplan worden voor een periode van 10 jaar de toekomstige onderhoudsverplichtingen van de gemeentelijke gebouwen begroot. Dit plan wordt jaarlijks bij de opstelling van de begroting geactualiseerd en worden de (bijgestelde) stortingen in de (meerjaren)begroting opgenomen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
1.656.790	505.306	-391.478	-49.211	1.721.408

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening achterstallig onderhoud	Onderhoud dat niet op tijd is uitgevoerd en niet voldoet aan het vastgestelde kwaliteitsniveau, wordt aangemerkt als achterstallig onderhoud. Dit herstel van het achterstallig onderhoud wordt aangemerkt als een verplichting waarvan de omvang, door middel van een inventarisatie en een financiële vertaling van het achterstallig onderhoud, redelijkerwijs in te schatten is.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
0	157.000	0	0	157.000

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud wegen	De basis voor de voorziening onderhoud wegen wordt gevormd door het onderhoudsplan wegen. Hierin zijn de te verwachten onderhoudswerkzaamheden aan het wegennet opgenomen voor de komende 10 jaar. Tevens is hierin een financiële vertaling opgenomen. Het onderhoudsplan wordt elke 2 jaar geactualiseerd en de te ramen stortingen worden hierop aangepast. De voorziening heeft eveneens een egalisatiefunctie: het opvangen van fluctuaties in de onderhoudskosten van wegen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
2.251.574	859.751	-912.736	0	2.198.589

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud wegen degeneratievergoeding	Door het uitvoeren van graafwerkzaamheden ten behoeve van het leggen van leidingen onder verhardingsconstructies ontstaat schade die leidt tot degeneratie van het verhardingsoppervlak. Door de instemminghouder wordt aan de gemeente een vergoeding betaald voor het veroorzaken van deze schade. De vergoedingen, die ter compensatie van deze schade worden betaald, wordt degeneratievergoeding genoemd.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
209.916	31.972	0	0	241.889

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud openbare verlichting	Ter vervanging van de lichtmasten en armaturen en voor enige optimalisatie werd op grond van de beleidsnota openbare verlichting deze voorziening ingesteld.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
378.489	110.850	-57.340	0	431.999

Naam voorziening	*Doel*
Voorziening onderhoud riolering	De basis voor deze voorziening is het in 2015 opgestelde verbreed gemeentelijk riolering plan (GRP) 2016-2021 en heeft ten doel om de kosten van onderhoud en vervanging van het rioolstelsel te dekken. Ook de kosten als gevolg van de zorgplicht voor de gemeente op grond van nieuwe wet- en regelgeving (Wet verankering en bekostiging van gemeentelijke watertaken, Europese Kader Richtlijn Water etc.) zijn in genoemd plan meegenomen.

Classificatie			*Functie*	
Egalisatievoorziening			Egalisatiefunctie	
Saldo 1 jan 2020	*Toevoegingen 2020*	*Onttrekking 2020*	*Vrijgevallen bedrag*	*Saldo 31 dec 2020*
11.553.129	93.063	0	0	11.646.192

Op grond van het BBV moet het saldo van een voorziening zijn onderbouwd en kan nimmer negatief zijn. Wanneer een voorziening per 31 december een negatief saldo vertoont dient het saldo t.l.v. de exploitatie te worden aangevuld. Per 31 december 2020 vertonen alle voorzieningen een positief saldo.

Rentetoevoeging aan voorzieningen is niet toegestaan, tenzij een voorziening is berekend op basis van contante waarde. Dit doet zich voor bij de voorziening toekomstige verliezen op grondexploitaties.

De rente over de reserves en voorzieningen bedraagt € 1.532.878,--. Hiervan is een bedrag van € 1.200.583,-- via resultaatsbestemming aan de reserves toegevoegd en € 74.693,-- aan de voorziening toekomstige verliezen grondexploitatie. Het restant is ten gunste gebracht van de exploitatie.

Ten behoeve van de onderbouwing van de saldi van de onderhoudsvoorzieningen per 31 december is bij de jaarrekening aansluiting gezocht met de (meerjaren-) onderhoudsplannen. Bij de overige voorzieningen is anderszins een onderbouwing van het saldo gemaakt.

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer
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.

Hieronder worden onder andere de opgenomen geldleningen verantwoord. Het verloop hiervan is als volgt:

	Boekwaarde 31 dec 2019	Boekwaarde 31 dec 2020
	€	€
Onderhandse leningen van binnenlandse banken	9.551.487	8.706.667
Waarborgsommen	15.342	13.902
Totaal vaste schulden	9.566.829	8.720.569

De rentelast ten aanzien van bovengenoemde geldleningen bedroeg over 2020 € 361.122,--.

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar
De post netto vlottende schulden worden onderscheiden in:

	Boekwaarde 31 dec 2019	Boekwaarde 31 dec 2020
	€	€
Banksaldi	0	0
Kasgeldleningen	0	0
Overige schulden	3.947.220	2.944.030
Totaal kortlopende schulden	3.947.220	2.944.030

Het saldo van de kortlopende schulden is hoog. Dit komt, doordat uitgaven, welke nog betrekking hebben op 2020, maar waarvan de bescheiden eerst in 2021 zijn ontvangen, via de sub administratie “crediteuren” nog in 2020 zijn verantwoord. De financiële afwikkeling gebeurt echter in 2021.
Daarnaast staat er via de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten nog een schuld van de gemeente Eersel open welke op onze balans is gepresenteerd.
Ook wordt hieronder een eventueel debetsaldo van de bank verantwoord.

Overlopende passiva
De post overlopende passiva wordt onderscheiden in:

	Boekwaarde 31 dec 2019	Boekwaarde 31 dec 2020
	€	€
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
- Europese overheidslichamen	0	0
- Het Rijk	0	2.546.742
- Overige Nederlandse overheidslichamen	433.497	146.996
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	658.166	996.035
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgende begrotingsjaar tot betaling komen	1.235.508	2.281.607
Totaal	2.327.171	5.971.380

Hieronder zijn opgenomen de nog te verwachten uitgaven over 2020 en eventueel vorige jaren, waarvan op het moment van het opmaken van de jaarrekening het bedrag nog niet bekend was, of waarvan de nodige bescheiden nog niet waren ontvangen. Wanneer de exacte bedragen niet bekend zijn, wordt vooralsnog uitgegaan van het in de begroting geraamde bedrag, wat dan als “nog te betalen” wordt opgenomen. Ook de verplichtingen die via de Gemeenschappelijke Regeling Samenwerking Kempengemeenten betaald moeten worden, zijn hier gepresenteerd. De voornaamste betreft de regeling TOZO.

Tevens zijn hieronder de vooruitontvangen bedragen voor 2019 verantwoord, alsmede de (vooruitontvangen) specifieke doeluitkeringen, waarvan de bestemming nog moet worden gerealiseerd.

Het verloop van deze doeluitkeringen is als volgt te specificeren:

Het Rijk	**Saldo 31 dec 2019**	**Vermeerdering**	**Vermindering**	**Saldo 31 dec 2020**
TOZO regeling 2020	0	2.546.742	0	2.546.742

Overige Nederlandse overheidslichamen	**Saldo 31 dec 2019**	**Vermeerdering**	**Vermindering**	**Saldo 31 dec 2020**
Provincie Noord Brabant	433.497	0	286.501	146.996

Niet in de balans opgenomen rechten / verplichtingen
De gemeente heeft diverse verplichtingen, die niet in de balans mogen/kunnen worden opgenomen. Teneinde deze inzichtelijk te maken zijn de belangrijkste hieronder aangegeven:

Garanties:
De gemeentegaranties terzake van het eigen woningbezit door particulieren zijn ondergebracht bij de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen. Voor de gemeente bestaat nog een beperkt risico als gevolg van de afgesproken achtervangconstructie. Deze constructie houdt in, dat bij een bovenmatig beroep op de middelen van de stichting, de gemeente alsnog kan worden aangesproken.

Ook staat de gemeente garant voor anders dan voor eigen woningbezit afgesloten geldleningen, met name door toegelaten instellingen (Woningstichting de Zaligheden, Nederlandse Stichting voor Andere Woonvormen). Ook hier is sprake van een achtervangconstructie. Deze garanties zijn ondergebracht bij het Waarborgfonds Sociale Woningbouw, met een schuldrestant per 31-12-2020 van € 67.760.200,--. Gelet hierop en op de aard van deze instellingen zijn de risico's voor de gemeente zeer beperkt.
Concrete verplichtingen als gevolg van garantieverlening zijn per 31 december niet aanwezig.

Leningen:
Vanuit de lening portefeuille zijn, voor de restant looptijd van de huidige leningen, renteverplichtingen aangegaan, met een totaal van € 2.299.221,-- tot en met 31-12-2036.

Overeenkomsten:
De gemeente heeft met diverse partijen meerjarige contracten en overeenkomsten afgesloten waaruit financiële verplichtingen kunnen voortvloeien die niet uit de balans blijken.
- Contracten ten behoeve van uitvoeren van de taken naar aanleiding van de decentralisaties;
- Een 5-jarige overeenkomst met de WVK, voor onder andere de groenvoorziening met een daarbij horende totaal verplichting van € 432.786,22 per jaar met een jaarlijkse indexering;

De uit bovengenoemde verplichtingen voortvloeiende jaarlijkse lasten worden echter afgedekt door middel van ramingen in de begroting.

Specifieke uitkeringen

Single Information Single Audit (SISA)

- Sisa bijlage verantwoordingsinformatie 2020
- Verantwoordingsinformatie 2019 en 2020 SMARA

Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

FIN	**B1**	**Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek** Gemeenten	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen *Aard controle R* *Indicator: B1/01*	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/02*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/03*	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle R* *Indicator: B1/04*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/05*	Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: B1/06*
			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*				
			€ 249.183	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	2019-628131	€ 144.720	Ja		
				Kopie projectnaam/nummer *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/07*	Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/08*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/09*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: C1/10*	
			1	2019-628131	€ 144.720		Nee	
OCW	**D8**	**Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)** Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/01*	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/02*	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) *Aard controle R* *Indicator: D8/03*	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) *Aard controle R* *Indicator: D8/04*		
			€ 63.623	€ 0	€ 0	€ 0		
				Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/05*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/06*	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: D8/07*	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid **Bedrag** *Aard controle R* *Indicator: D8/08*	
			1					
IenW	**E20**	**Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021** Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/01*	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/02*	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T) *Aard controle R* *Indicator: E20/03*	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/04*		
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee		
				Naam/nummer per maatregel *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/05*	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/06*	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/07*	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk *Aard controle n.v.t.* *Indicator: E20/08*	
			1	Aanbrengen van kant- en asmarkeringen op fietspaden	Nee	6.000		
			2	Verharding - verwijderen oneffenheden	Nee	1		
			3	Vrijliggend fiets- /bromfietspad	Nee	40		
			4	Aanleg van een kruisputplateau	Nee	1		
			5	Korte rechtstanden / verkeersdrempels - Asverspringing	Nee	1		
			6	Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen	Nee	1		
			7	Aanleg van een kruisputplateau	Nee	1		
EZK	**F9**	**Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie**	Projectnaam/nummer *Aard controle R* *Indicator: F9/01*	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen *Aard controle R* *Indicator: F9/02*	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/03*	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/04*	Toelichting *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*	
			1	EAW-20-00347657	€ 9.500	€ 9.500	Nee	
				Eindverantwoording (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: F9/05*				
				Nee				
SZW	**G2**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020** Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/01*	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/02*	Besteding (jaar T) **IOAW** Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/03*	Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2/04*	Besteding (jaar T) **IOAZ** Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/05*	Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2/06*
			€ 1.766.084	€ 41.425	€ 45.761	€ 0	€ 0	€ 0

			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*
			€ 24.324	€ 4.203	€ 0	€ 189.107	€ 8.094	Ja
SZW	**G2A**	**Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_totaal 2019** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G2B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G2A)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/01*	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/02*	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.1 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/03*	Besteding (jaar T-1) **IOAW** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/04*	Baten (jaar T-1) **IOAW** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/05*	Besteding (jaar T-1) **IOAZ** Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/06*
		1	060770 Gemeente Eersel	€ 1.760.440	€ 32.242	€ 42.081	€ 0	€ 0
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/07*	Baten (jaar T-1) **IOAZ** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/08*	Besteding (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/09*	Baten (jaar T-1) **Bbz 2004** levensonderhoud beginnende zelfstandigen Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/10*	Baten (jaar T-1) **WWIK** (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/11*	Besteding (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/12*
		1	060770 Gemeente Eersel	€ 0	€ 5.433	€ 0	€ 0	€ 217.838
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G2A/13*	Baten (jaar T-1) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam I.7 Participatiewet (**PW**) *Aard controle R* *Indicator: G2A/14*				
		1	060770 Gemeente Eersel	€ 5.768				
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	€ 24.155	€ 0	€ 0	€ 0
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3/07*					
			Ja					
SZW	**G3A**	**Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_totaal 2019** **Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004** Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wgr verantwoorden hier het totaal (jaar T-1). (Dus: deel Openbaar lichaam uit SiSa (jaar T-1) regeling G3B + deel gemeente uit (jaar T-1) regeling G3)	Hieronder per regel één gemeente(code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/01*	Besteding (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/02*	Besteding (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/03*	Baten (jaar T-1) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/04*	Baten (jaar T-1) kapitaalverstrekking (exclusief Bob) (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/05*	Besteding (jaar T-1) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/06*
		1	060770 Gemeente Eersel	€ 0	€ 6.731	€ 8.791	€ 42.041	€ 9.552
		2						
		3						
		4						
			Hieronder verschijnt de gemeente(code) conform de keuzes gemaakt bij G3A/01 In de kolommen hiernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G3A/07*	Besteding (jaar T-1) Bob Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/08*	Baten (jaar T-1) Bob (exclusief Rijk) Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/09*	Besteding (jaar T-1) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam *Aard controle R* *Indicator: G3A/10*		
		1	060770 Gemeente Eersel	€ 0	€ 0	€ 0		
		2						
		3						
		4						

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)	€ 880.189	€ 166.120	€ 2.825	€ 0	€ 0
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 246.078	€ 4.608	€ 11.648	€ 1.053	€ 0
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 136.524	€ 7.500	€ 3.382	€ 633	€ 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 april 2020) *Aard controle R* *Indicator: G4/10*	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) *Aard controle n.v.t.* *Indicator: G4/11*	
		1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	267	24	€ 0	Ja	
		2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	54	4		Ja	
		3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	63	2		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*				
			€ 345.577	€ 232.081				
			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	SPUK20-802885	€ 432.159	€ 70.160	€ 3.155	€ 40.181	Vanwege onduidelijkheid in de invulwijzer SiSa zijn cel H4/04 t/m H4/07 ingevuld op basis van de nettobedragen na toepassing van de rato van 17,5%
		2						
		3						
		4						
		5						
			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	SPUK20-802885	€ 113.496	125%			
		2						
		3						
		4						
		5						
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*	
			€ 6.687	€ 10.000	€ 6.687	€ 10.000	Nee	

FINANCIELE VERANTWOORDING REGIOBREDE projecten t/m 2020 EERSEL													
				Begroting (beschikt)		Project realisatie			Project vaststelling		Saldo BBA subsidie	Indicatoren	
Project nr.	Project omschrijving	subsidie aan gemeente	datum verlening	Totale subsidabele kosten (begroot)	Subsidie Bereikbaarheidsakkoord (BBA provincie) 50%	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) t/m 2019	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) 2020	Gerealiseerde projectkosten (subsidiabel) cumulatief	Project gereed (J/N)	Vast te stellen subsidiebedrag (BBA)	verleende subsidie -/- vastgestelde subsidie	planning jaar afronding	toelichting project
004a	Pilot SMARA De Kempen-F'kes meerijden	Eersel	12-3-2019	135.781	67.891	6.303	62.611	68.914	N	34.457	101.324	2023	De planning voor jaar van afronding verschuift naar 2023. Ivm COVID'19 is het besluit genomen om initiatieven voor samenrijden en openbaar vervoer tijdelijk on hold te zetten vanw ege de geldende lockdow nmaatregelen, niet passende boodschap, ontbrekende probleemervaring en daarmee samenhangend verw acht beperkt gebruik.
005	Big data - Pilot SMARA De Kempen	Eersel	12-3-2019	31.250	15.625	4.430	3.063	7.493	N	3.747	27.504	2023	De planning voor jaar van afronding verschuift naar 2023. Ivm COVID'19 is het besluit genomen om initiatieven voor samenrijden en openbaar vervoer tijdelijk on hold te zetten vanw ege de geldende lockdow nmaatregelen, niet passende boodschap, ontbrekende probleemervaring en daarmee samenhangend verw acht beperkt gebruik.
	Totalen Eersel			**167.031**	**83.516**	**10.733**	**65.674**	**76.407**		**38.204**			

Bijlage

Taakvelden gemeente	Lasten	Baten	Saldo
0.1 Bestuur	2.068.050,13	161.727,41	-1.906.322,72
0.2 Burgerzaken	532.961,94	217.266,05	-315.695,89
0.4 Overhead	6.358.915,23	541.617,59	-5.817.297,64
0.5 Treasury	97.142,50	1.702.704,46	1.605.561,96
0.61 OZB woningen	94.953,39	2.358.249,00	2.263.295,61
0.62 OZB niet-woningen	0,00	1.338.413,00	1.338.413,00
0.64 Belastingen overig	198.540,69	71.172,16	-127.368,53
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0,00	28.168.376,78	28.168.376,78
0.8 Overige baten en lasten	0,00	1.486.638,52	1.486.638,52
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	-2.383,00	0,00	2.383,00
0.10 Mutaties reserves	7.435.289,75	8.296.166,62	860.876,87
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	2.849.560,33	0,00	-2.849.560,33
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.271.155,64	73.245,03	-1.197.910,61
1.2 Openbare orde en veiligheid	320.856,24	52.900,40	-267.955,84
2.1 Verkeer en vervoer	3.080.758,55	87.579,88	-2.993.178,67
2.2 Parkeren	17.863,39	4.149,60	-13.713,79
2.5 Openbaar vervoer	1.360,00	0,00	-1.360,00
3.1 Economische ontwikkeling	238.688,32	0,00	-238.688,32
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1.847.130,52	2.812.240,03	965.109,51
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1.453,25	4.063,00	2.609,75
3.4 Economische promotie	153.030,25	329.018,81	175.988,56
4.1 Openbaar basisonderwijs	337.608,53	104.161,20	-233.447,33
4.2 Onderwijshuisvesting	760.984,72	11.545,04	-749.439,68
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	928.612,06	467.843,10	-460.768,96
5.2 Sportaccommodaties	1.291.883,39	178.620,13	-1.113.263,26
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	303.609,07	12.668,12	-290.940,95
5.4 Musea	114.327,48	1.383,00	-112.944,48
5.6 Media	311.888,58	0,00	-311.888,58
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.902.722,52	251.896,90	-1.650.825,62
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.034.835,58	121.488,35	-2.913.347,23
6.2 Wijkteams	136.798,67	13.884,00	-122.914,67
6.3 Inkomensregelingen	5.676.865,64	4.373.391,38	-1.303.474,26
6.4 Begeleide participatie	3.029.937,16	0,00	-3.029.937,16
6.5 Arbeidsparticipatie	39.291,07	0,00	-39.291,07
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	525.338,97	392,00	-524.946,97
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.887.822,00	156.000,00	-3.731.822,00
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	2.262.506,00	0,00	-2.262.506,00
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	62.930,04	0,00	-62.930,04
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	361.501,00	0,00	-361.501,00
7.1 Volksgezondheid	1.390.110,78	750,00	-1.389.360,78
7.2 Riolering	1.997.113,66	2.153.782,81	156.669,15
7.3 Afval	1.321.409,30	1.379.711,59	58.302,29
7.4 Milieubeheer	896.733,07	27.842,67	-868.890,40
8.1 Ruimtelijke ordening	1.214.841,02	1.118.710,38	-96.130,64
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	1.743.018,83	2.516.649,39	773.630,56
8.3 Wonen en bouwen	1.155.891,03	657.658,89	-498.232,14
Totaal	**61.253.907,29**	**61.253.907,29**	**0,00**