

# Jaarrekening 2020





# Inhoudsopgave

|                                                                     |           |
|---------------------------------------------------------------------|-----------|
| <b>Jaarrekening 2020 .....</b>                                      | <b>1</b>  |
| <b>Inhoudsopgave .....</b>                                          | <b>4</b>  |
| <b>Programma 0   Bestuur en ondersteuning.....</b>                  | <b>6</b>  |
| Thema Bestuur .....                                                 | 6         |
| Thema Dienstverlening .....                                         | 6         |
| Thema Overhead .....                                                | 6         |
| <b>Programma 1   Veiligheid .....</b>                               | <b>7</b>  |
| Thema Openbare orde en veiligheid.....                              | 7         |
| <b>Programma 2   Verkeer, vervoer en waterstaat .....</b>           | <b>10</b> |
| Thema Verkeer, vervoer en wegen.....                                | 10        |
| <b>Programma 3   Economie .....</b>                                 | <b>11</b> |
| Thema Grondexploitatie - bedrijventerreinen.....                    | 11        |
| Thema Werken .....                                                  | 11        |
| <b>Programma 4   Onderwijs .....</b>                                | <b>14</b> |
| Thema Openbaar basisonderwijs .....                                 | 14        |
| Thema Onderwijshuisvesting .....                                    | 17        |
| Thema Onderwijsbeleid en leerlingenzaken .....                      | 19        |
| <b>Programma 5   Sport, cultuur en recreatie .....</b>              | <b>23</b> |
| Thema Cultuur .....                                                 | 23        |
| Thema Openbaar groen.....                                           | 23        |
| Thema Sport .....                                                   | 23        |
| Thema Toerisme en recreatie .....                                   | 23        |
| <b>Programma 6   Sociaal domein .....</b>                           | <b>24</b> |
| Thema Dorpenbeleid en dorpshuizen.....                              | 24        |
| Thema Jeugdhulp .....                                               | 24        |
| Thema Maatschappelijke ondersteuning .....                          | 24        |
| Thema Uitvoering sociale wetgeving .....                            | 24        |
| <b>Programma 7   Volksgezondheid en milieu .....</b>                | <b>25</b> |
| Thema Gezonde samenleving .....                                     | 25        |
| Thema Milieu .....                                                  | 25        |
| <b>Programma 8   Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening .....</b> | <b>26</b> |
| Thema Grondexploitatie - niet bedrijventerreinen.....               | 26        |
| Thema Ruimtelijke kwaliteit .....                                   | 26        |
| Thema Ruimtelijke ordening .....                                    | 26        |

|                                                                 |           |
|-----------------------------------------------------------------|-----------|
| Thema Wonen .....                                               | 26        |
| <b>Financiële positie .....</b>                                 | <b>27</b> |
| Overzicht van baten en lasten .....                             | 27        |
| Meerjarenbegroting .....                                        | 27        |
| Balans .....                                                    | 27        |
| EMU-saldo .....                                                 | 31        |
| <b>Paragrafen.....</b>                                          | <b>32</b> |
| Paragraaf Lokale heffingen .....                                | 32        |
| Paragraaf Weerstandvermogen en risicobeheersing .....           | 32        |
| Paragraaf Bedrijfsvoering .....                                 | 32        |
| Paragraaf Verbonden partijen .....                              | 32        |
| <b>Bijlagen .....</b>                                           | <b>33</b> |
| Investerings .....                                              | 33        |
| Reserves en voorzieningen .....                                 | 33        |
| <b>Geprognoseerde balans .....</b>                              | <b>34</b> |
| <b>Controleverklaring van de onafhankelijke accountant.....</b> | <b>35</b> |

# Programma 0 | Bestuur en ondersteuning

## Thema Bestuur

uhuh

## Thema Dienstverlening

## Thema Overhead

### Overzicht financieën programma

| Exploitatie                                                 | Begroting 2023        | Realisatie 2020       | Verschil 2020         |
|-------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Baten                                                       |                       |                       |                       |
| 0.10 Mutaties reserves                                      | 592.428,00            | 5.275.726,00          | -4.683.298,00         |
| 0.2 Burgerzaken                                             | 876.000,00            | 876.000,00            | 0,00                  |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden                      | 261.166,00            | 261.166,00            | 0,00                  |
| 0.4 Overhead                                                | 31.241.028,00         | 31.978.120,00         | -737.092,00           |
| 0.5 Treasury                                                | 1.267.888,00          | 2.574.090,00          | -1.306.202,00         |
| 0.61 OZB woningen                                           | 5.935.386,00          | 5.935.386,00          | 0,00                  |
| 0.62 OZB niet-woningen                                      | 2.875.830,00          | 2.875.830,00          | 0,00                  |
| 0.64 Belastingen overig                                     | 244.908,00            | 484.908,00            | -240.000,00           |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 84.829.526,00         | 83.884.448,00         | 945.078,00            |
| <b>Totaal Baten</b>                                         | <b>128.124.160,00</b> | <b>134.145.674,00</b> | <b>-6.021.514,00</b>  |
| Lasten                                                      |                       |                       |                       |
| 0.1 Bestuur                                                 | 1.918.934,00          | 2.396.652,00          | -477.718,00           |
| 0.10 Mutaties reserves                                      | 300.000,00            | 120.000,00            | 180.000,00            |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten          | 1.374.318,00          | 0,00                  | 1.374.318,00          |
| 0.2 Burgerzaken                                             | 440.380,00            | 1.115.806,00          | -675.426,00           |
| 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden                      | 3.109.904,00          | 3.170.836,00          | -60.932,00            |
| 0.4 Overhead                                                | 88.431.162,00         | 122.426.156,00        | -33.994.994,00        |
| 0.5 Treasury                                                | 580.312,00            | 1.876.570,00          | -1.296.258,00         |
| 0.61 OZB woningen                                           | 1.221.894,00          | 1.279.422,00          | -57.528,00            |
| 0.62 OZB niet-woningen                                      | 0,00                  | 27.874,00             | -27.874,00            |
| 0.64 Belastingen overig                                     | 0,00                  | 25.176,00             | -25.176,00            |
| 0.8 Overige baten en lasten                                 | 75.000,00             | 75.000,00             | 0,00                  |
| <b>Totaal Lasten</b>                                        | <b>97.451.904,00</b>  | <b>132.513.492,00</b> | <b>-35.061.588,00</b> |
| <b>Resultaat</b>                                            | <b>-30.672.256,00</b> | <b>-1.632.182,00</b>  | <b>-29.040.074,00</b> |

Test David (1)

Nee, toch niet, foutje!

# Programma 1 | Veiligheid

## Thema Openbare orde en veiligheid

### Wat willen we bereiken?

**De gemeente Bosschergeest is voor onze inwoners, ondernemers en toeristen een veilige en plezierige plaats om te wonen, te werken en te verblijven**

Deze tekst wordt nu geschreven

Dit is extra tekst dat nu in de begrotingsapp te zien moet zijn

#### **Stand van zaken**

Testerdetest

### Wat gaan we daarvoor doen?

*Het uitvoeren van taken op gebied van gezondheidszorg, crises en het in stand houden van een meldkamer*

Startdatum: 11-01-2018 Einddatum: 29-01-2019

#### **Kwaliteit**

#### **Tijd**

#### **Geld**

*Houden van toezicht en uitvoeren van handhavingsactiviteiten*

Startdatum: 11-01-2018 Einddatum: 29-01-2019

#### **Kwaliteit**

#### **Tijd**

#### **Geld**

*Uitvoering geven aan een adequate bestrijding van rampen en calamiteiten*

Startdatum: 11-01-2018

#### **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

*Verlenen van vergunningen, ontheffingen, e.d. in het kader van de Drank- en Horecawet en andere bijzondere wetten*

Startdatum: 11-01-2018

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

Wat willen we bereiken?

**Aan de landelijke kwaliteitsnormen met betrekking tot de handhaving is voldaan**

Wat gaan we daarvoor doen?

*Monitoren van ontwikkeling van landelijke kwaliteitsnormen*

Startdatum: 11-01-2018 Einddatum: 15-01-2019

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

Test voor publiceren

test

aangepast

asdf

df

Test

asdf



### Test

| Exploitatie                            | Begroting 2023 | Realisatie 2020 | Vershil 2020 |
|----------------------------------------|----------------|-----------------|--------------|
| Baten                                  | 282.118,00     | 282.118,00      | 0,00         |
| Lasten                                 | 7.914.920,00   | 8.041.780,00    | -126.860,00  |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 7.632.802,00   | 7.759.662,00    | -126.860,00  |

## Programma 2 | Verkeer, vervoer en waterstaat

### Thema Verkeer, vervoer en wegen

#### *Baten en lasten*

|             |      |      |      |      |      |      |
|-------------|------|------|------|------|------|------|
| Exploitatie | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
|-------------|------|------|------|------|------|------|

## Programma 3 | Economie

### Thema Grondexploitatie - bedrijventerreinen

Wat willen we bereiken?

**Er zijn voldoende vestigingslocaties afgestemd op ondernemers**

Wat gaan we daarvoor doen?

*Ontwikkelen en exploiteren van het bedrijventerrein Bosschermeer*

Startdatum: 08-01-2018 Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

*Wat mag het kosten?*

| Exploitatie | Begroting 2023 | Realisatie 2020 | Vershil 2020   |
|-------------|----------------|-----------------|----------------|
| Baten       | 167.768.490,00 | 176.384.592,00  | -8.616.102,00  |
| Lasten      | 200.502.939,00 | 256.646.713,00  | -56.143.774,00 |
| Resultaat   | 32.734.449,00  | 80.262.121,00   | -47.527.672,00 |

### Thema Werken

Thema Werken

De Gemeente Bosschergeest streeft ernaar om de huidige lokale en regionale werkgelegenheid tenminste stabiel te houden.

Wat willen we bereiken?

**De Gemeente Bosschergeest kent toekomstbestendige ondernemingen**

Wat gaan we daarvoor doen?

*Organiseren van bijeenkomsten voor startende en nieuw gevestigde ondernemers*

Startdatum: 08-01-2018

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

☐ Geld

*We faciliteren ondernemers op diverse thema's*

Startdatum: 08-01-2018

☐ Kwaliteit

☐ Tijd

☐ Geld

Wat willen we bereiken?

**De drie kernwinkel gebieden blijven aantrekkelijk**

Wat gaan we daarvoor doen?

*We heffen en innen reclamebelasting in Bosschergeest-Zuid en stellen dit beschikbaar aan ondernemers*

Startdatum: 22-01-2019 Einddatum: 19-02-2021

☐ Kwaliteit

☐ Tijd

☐ Geld

Wat willen we bereiken?

**De samenwerking in de provincie Zuid-Holland op economisch terrein wordt verbeterd**

Wat gaan we daarvoor doen?

*In provinciaal verband bekijken we de balans tussen vraag en aanbod van bedrijventerreinen in de regio*

Startdatum: 08-01-2018 Einddatum: 15-01-2019

☐ Kwaliteit

 **Tijd**

 **Geld**

Wat willen we bereiken?

**De ondernemers ervaren de dienstverlening van de gemeente als goed**

Wat gaan we daarvoor doen?

*Het bezoeken van bedrijven*

Startdatum: 08-01-2018 Einddatum: 29-01-2019

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

*Onderzoeken en verbeteren van de gemeentelijke dienstverlening*

Startdatum: 08-01-2018

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

*Wat mag het kosten?*

| Exploitatie | Begroting 2023 | Realisatie 2020 | Vershil 2020 |
|-------------|----------------|-----------------|--------------|
| Lasten      | 263.552,00     | 389.520,00      | -125.968,00  |

*Wat mag het kosten?*

| Exploitatie | Begroting 2017 | Begroting 2017 |
|-------------|----------------|----------------|
| Baten       | 175.228.592,00 | -96.832.986,00 |
| Lasten      | 245.903.052,00 | 96.832.986,00  |
| Resultaat   | 70.674.460,00  | 193.665.972,00 |

# Programma 4 | Onderwijs

## Thema Openbaar basisonderwijs

### Relevante beleidskaders/-nota

- Uitwerking onderwijsprogramma
- Onderwijs- en jeugdbeleid 2018-2022

### Inleiding

Er zijn veel ontwikkelingen binnen het onderwijs. De gemeente Bosschergeest wil scholen ondersteuning bieden voor een geleidelijke overgang van de invoering van de Wet Passend Onderwijs. De gemeente Bosschergeest staat in voor het behoud van kleine scholen in de dorpskernen. Bosschergeest is landelijk gezien één van de jongste gemeenten. Wij streven naar een gemeente die er voor haar jeugd is, zonder onderscheid te maken tussen de zeer diverse achtergronden. Daarbij willen wij de gezondheid van de jeugd bevorderen en is het dus van belang dat kinderen voldoende en goed bewegingsonderwijs ontvangen. Je voegt tekst toe.

### Wat willen we bereiken?

### Leerplichtige kinderen en jongeren volgen onderwijs

### Indicatoren

#### Voortijdige schoolverlaters totaal

Hier zie je de omschrijving.

Bron: CBS

| Regio         | 2015                                            | 2016                                            | 2017                                            | 2018                                            | 2019                                            | 2020                                            | 2021                                            |
|---------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-------------------------------------------------|
| Bosschergeest | 33 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 37 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 34 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 25 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 21 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 22 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 19 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) |
| Nederland     | 3 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen)  | 17 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 17 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 18 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 18 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 18 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) | 54 Aantal schoolverlaters (per 1000 leerlingen) |

### Wat gaan we daarvoor doen?

### *Kinderen die dreigen uit te vallen in het onderwijs worden vroegtijdig signaleerd*

Startdatum: 24-06-2021 Einddatum: 17-03-2022

#### Uitvoeren



#### Kwaliteit

De kwaliteit is ver ondermaats.



#### Tijd

Bij het uitvoeren van deze activiteit zijn we qua planning flink uit de tijd gelopen.

 **Geld**

Loopt binnen de pas.

*Voorbeeld*

*We gaan periodiek in gesprek met de scholen om de schoolverlaters in kaart te brengen*

Startdatum: 06-02-2018 Einddatum: 08-09-2019

 **Kwaliteit**

Het gaat eigenlijk niet zo goed, we lopen achter.

 **Tijd**

In de laatste vergadering is de planning herijkt en verder vastgesteld. Geen wijzigingen.

 **Geld**

Het beschikbaar gestelde budget voor deze opdracht verloopt conform planning en verwachting.

*We verzorgen busvervoer als er in het eigen dorp geen gymnastiekaccommodatie is*

Startdatum: 03-06-2021 Einddatum: 31-12-2022

Bespreken

 **Kwaliteit**

De gymnastieklocaties worden momenteel uitgebreid conform de aanvankelijke afspraken.

 **Tijd**

Toelichting.

 **Geld**

*We voeren de leerplichtwet uit door een leerplichtambtenaar en participatie in het Regionale MeldCentrum (RMC)*

Startdatum: 13-07-2021 Einddatum: 19-02-2022

Vorbereiding

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

*Zonodig ouders in staat stellen om zelf leerlingenvervoer te organiseren*

Startdatum: 03-06-2021 Einddatum: 13-08-2022

Uitvoeren

 **Kwaliteit**

Het gaat niet goed. Aanvulling.

 **Tijd**

 **Geld**

Wat willen we bereiken?

**Scholen met minstens 5 uur bewegingsonderwijs per week hebben binnen een straal van 7,5 km een accommodatie voor bewegingsonderwijs**

Wat gaan we daarvoor doen?

*We stellen gymnastiekruimten ter beschikking*

Startdatum: 19-07-2021 Einddatum: 19-10-2022

Uitvoeren

 **Kwaliteit**

hytnhtnthtyhntyh

 **Tijd**

Het gaat niet goed.

 **Geld**

*We verzorgen busvervoer als er in het eigen dorp geen gymnastiekaccommodatie is*

Startdatum: 03-06-2021 Einddatum: 31-12-2022

Bespreken

 **Kwaliteit**

De gymnastieklocaties worden momenteel uitgebreid conform de aanvankelijke afspraken.

 **Tijd**

Toelichting.

 **Geld**

*Zonodig ouders in staat stellen om zelf leerlingenvervoer te organiseren*



Startdatum: 03-06-2021 Einddatum: 13-08-2022

Uitvoeren

 **Kwaliteit**

Het gaat niet goed. Aanvulling.

 **Tijd**

 **Geld**

### *Wat mag het kosten?*

| Exploitatie      | Begroting 2023      | Realisatie 2020     | Vershil 2020       |
|------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Baten            | 427.468,00          | 427.468,00          | 0,00               |
| Lasten           | 6.198.977,00        | 7.149.991,00        | -951.014,00        |
| <b>Resultaat</b> | <b>5.771.509,00</b> | <b>6.722.523,00</b> | <b>-951.014,00</b> |

### Totaal indicatoren - waarstaatjegemeente.nl

Hier staat een tekst, we geven:

|                                            | Rekening 2019    | Begroting 2017     | Begroting 2018 | Vershil             |
|--------------------------------------------|------------------|--------------------|----------------|---------------------|
| Netto kosten                               | € 82.390         | 85.463             | 87.643         | 2180                |
| Onvoorzien                                 | € 282.912        | 490                | 459            | -31                 |
| Kwijtschelding en oninbaar                 | € 1753           | 1621               | 1713           | 92                  |
| Dividenden en overige algemene opbrengsten | € -520           | 6437611            | -376           | -6437987            |
| Te dekken uit belastingopbrengsten         | € -80859         | -84462             | -88089         | -3627               |
| Toevoeging en onttrekking aan reserves     | € -2885          | -2697              | -1350          | 1347                |
| <b>Saldo</b>                               | <b>€ 282.791</b> | <b>€ 6.438.026</b> | <b>€ 0</b>     | <b>€ -6.438.026</b> |

### 4.1 Openbaar basisonderwijs

### 4.2 Onderwijshuisvesting

### 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

## **Thema Onderwijshuisvesting**

### Inleiding

Er zijn veel ontwikkelingen binnen het onderwijs. De gemeente Bosschergeest wil scholen ondersteuning bieden voor een geleidelijke overgang van de invoering van de Wet Passend Onderwijs. De gemeente Bosschergeest staat in voor het behoud van kleine scholen in de dorpskernen. Bosschergeest is landelijk gezien één van de jongste gemeenten. Wij streven naar een gemeente die er voor haar jeugd is, zonder onderscheid te maken tussen de zeer diverse achtergronden. Daarbij willen wij de gezondheid van de jeugd bevorderen en is het dus van belang dat kinderen voldoende en goed bewegingsonderwijs ontvangen.

### Taakveld 0. Bestuur en ondersteuning

| Nr. | Naam Indicator  | Eenheid                                                         | Bron            | Jaar | Gooise Meren | Gemeente n 50.000 - 100.000 inwoners | Beschrijving                                                                                                             |
|-----|-----------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------|------|--------------|--------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 1.  | Formatie        | Fte per 1.000 inwoners                                          | Eigen gegevens  | 2017 | 6,42         | 6,43 (1)                             | De toegestane formatie in fte van het ambtelijk apparaat voor het begrotingsjaar op peildatum 1 januari.                 |
| 2.  | Bezetting       | Fte per 1.000 inwoners                                          | Eigen gegevens  | 2016 | 5,84         |                                      | Het werkelijke aantal fte dat werkzaam is, incl. boventallige medewerkers op 1 januari van het vorige jaar.              |
| 3.  | Apparaatskosten | Kosten per inwoner                                              | Eigen begroting | 2017 | € 868        |                                      | Alle personele en materiële kosten die verbonden zijn aan het functioneren van de organisatie, excl. griffie en bestuur. |
| 4.  | Externe inhuur  | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | Eigen begroting | 2017 | 3,5% K€ 928  |                                      | Het uitvoeren van werkzaamheden in opdracht van een bij de organisatie in dienst zijnde opdrachtgever.                   |
| 5.  | Overhead        | % van totale lasten                                             | Eigen begroting | 2017 | 10,72 %      |                                      | Alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces.                   |

### Wat willen we bereiken?

**Alle scholen in Bosschergeest voldoen tenminste aan de geldende bepalingen van het bouwbesluit**

### Wat gaan we daarvoor doen?

*Bij de ontwikkeling van brede scholen onderzoeken of voor- en naschoolse voorzieningen daarin kunnen worden geïntegreerd*

Startdatum: 06-01-2018 Einddatum: 15-01-2019

#### **Uitvoeren**



#### **Kwaliteit**

Het gaat goed



#### **Tijd**

We hebben nog voldoende uren



#### **Geld**

Budget is in orde

### *Uitvoeren van het integraal huisvestingsplan onderwijs (IHP) 2015-2030*

Startdatum: 18-03-2017 Einddatum: 14-09-2020

#### **Bespreken**



#### **Kwaliteit**

Het gaat erg goed.



#### **Tijd**

Het gaat slecht

## Geld

### *Wat mag het kosten?*

| Exploitatie                     | Begroting 2023      | Realisatie 2020     | Verschil 2020      |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Baten                           |                     |                     |                    |
| <b>4.2 Onderwijshuisvesting</b> | <b>3.540,00</b>     | <b>3.540,00</b>     | <b>0,00</b>        |
| Lasten                          |                     |                     |                    |
| <b>4.2 Onderwijshuisvesting</b> | <b>2.996.820,00</b> | <b>3.435.406,00</b> | <b>-438.586,00</b> |
| <b>Resultaat</b>                | <b>2.993.280,00</b> | <b>3.431.866,00</b> | <b>-438.586,00</b> |

### Verbonden partijen

- Het houden van toezicht op de kwaliteit van voorschoolse voorzieningen is uitbesteed aan de GGD, die onderdeel uitmaakt van de gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Bosschergeest.

### Relevante beleidskaders/-nota

- Meerjarenplan Brede School
- Duurzaam onderhoudsplan schoolgebouwen

## Thema Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

### Inleiding

Jongeren verlaten het onderwijs met een startkwalificatie. Daardoor hebben zij een sterke positie op de arbeidsmarkt. Jongeren die zonder startkwalificatie de school verlaten, bieden we een passend traject aan. Mensen die een belemmering ondervinden door laaggeletterdheid, ondersteunen we actief. In overleg met de betrokken samenwerkingspartners kijken we wat al gebeurt in de landelijke bewustwordingscampagne cyberpesten en de omgang met sociale media aan ouders. Zo nodig komen we met een voorstel voor aanvullende activiteiten.

### Wat willen we bereiken?

### **Het gebruik van voorschoolse voorziening wordt gestimuleerd**

### Wat gaan we daarvoor doen?

### *Onderzoek participatie voorschoolse voorzieningen kinderen 2,5 - 4 jaar*

Startdatum: 31-03-2018 Einddatum: 24-03-2022

#### **Kwaliteit**

In overleg met de partners is besloten eerst onderzoek te doen naar de effectiviteit van de voorgestelde maatregelen.

#### **Tijd**

Prima op tijd.

#### **Geld**

### *We brengen de peuteropvang op positieve wijze onder de aandacht*

Startdatum: 03-01-2018 Einddatum: 01-12-2020

#### Vorbereiding

##### **Kwaliteit**

Het blijkt dat er in de afgelopen tijd voldoende aandacht is besteed aan dit beleidsterrein.

##### **Tijd**

De planning dreigt gemist te worden vanwege ziekteverzuim.

##### **Geld**

### *We verstrekken een gemeentetoeslag peuteropvang*

Startdatum: 03-01-2018 Einddatum: 05-02-2019

#### Uitvoeren

##### **Kwaliteit**

Het gaat goed.

##### **Tijd**

##### **Geld**

### *Wat mag het kosten*

| Exploitatie                            | Begroting 2023      | Realisatie 2020     | Verschil 2020      |
|----------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Baten                                  |                     |                     |                    |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 423.928,00          | 423.928,00          | 0,00               |
| Lasten                                 |                     |                     |                    |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 2.697.704,00        | 3.038.340,00        | -340.636,00        |
| <b>Resultaat</b>                       | <b>2.273.776,00</b> | <b>2.614.412,00</b> | <b>-340.636,00</b> |

### *Wat mag het kosten?*

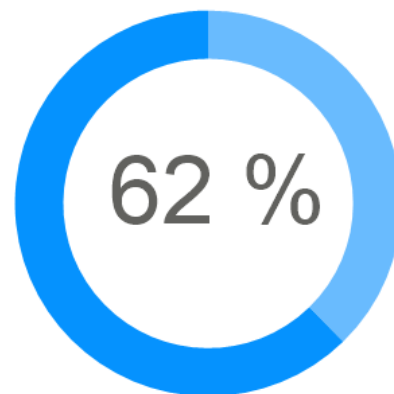
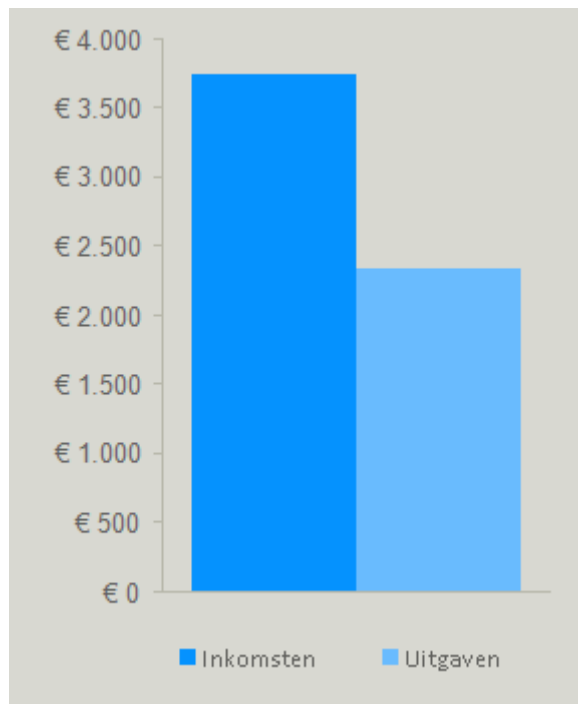
| Exploitatie                                   | Begroting 2023      | Realisatie 2020     | Verschil 2020      |
|-----------------------------------------------|---------------------|---------------------|--------------------|
| Baten                                         |                     |                     |                    |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                      | 3.540,00            | 3.540,00            | 0,00               |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken        | 423.928,00          | 423.928,00          | 0,00               |
| <b>Totaal Baten</b>                           | <b>427.468,00</b>   | <b>427.468,00</b>   | <b>0,00</b>        |
| Lasten                                        |                     |                     |                    |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs                   | 504.453,00          | 676.245,00          | -171.792,00        |
| 4.2 Onderwijshuisvesting                      | 2.996.820,00        | 3.435.406,00        | -438.586,00        |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken        | 2.697.704,00        | 3.038.340,00        | -340.636,00        |
| <b>Totaal Lasten</b>                          | <b>6.198.977,00</b> | <b>7.149.991,00</b> | <b>-951.014,00</b> |
| <b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b> | <b>5.771.509,00</b> | <b>6.722.523,00</b> | <b>-951.014,00</b> |

#### Kaderstellende documenten

- Kadernotitie Onderwijsbeleid

- Adviesrapport Onderwijs

## Voorbeeld



### Persoonlijk budget

Percentage van uitgegeven inkomsten

tekst

2

2

4

0

### Overzicht

TOTALE MAANDELIJKE INKOMSTEN

€ 3.750

TOTALE MAANDELIJKE UITGAVEN

€ 2.336

TOTAAL MAANDELIJKE GESPAARD

€ 550

KASSALDO

€ 864

Maandelijkse inkomsten

Maandelijkse uitgaven

Maandelijks gespaard

| ITEM            | BEDRAG     | ITEM             | EINDDATUM | BEDRAG   | DATUM   | BEDRAG   |
|-----------------|------------|------------------|-----------|----------|---------|----------|
| Inkomstenbron 1 | € 2.500,00 | Huur/hypotheek   | [Datum]   | € 800,00 | [Datum] | € 200,00 |
| Inkomstenbron 2 | € 1.000,00 | Elektriciteit    | [Datum]   | € 120,00 | [Datum] | € 250,00 |
| Overig          | € 250,00   | Gas              | [Datum]   | € 50,00  | [Datum] | € 100,00 |
|                 |            | Mobiele telefoon | [Datum]   | € 45,00  |         |          |
|                 |            | Boodschappen     | [Datum]   | € 500,00 |         |          |
|                 |            | Afbetaling auto  | [Datum]   | € 273,00 |         |          |
|                 |            | Autokosten       | [Datum]   | € 120,00 |         |          |
|                 |            | Studieleningen   | [Datum]   | € 50,00  |         |          |
|                 |            | Creditcards      | [Datum]   | € 100,00 |         |          |

|  |                         |         |          |
|--|-------------------------|---------|----------|
|  | Autoverzekering         | [Datum] | € 78,00  |
|  | Persoonlijke verzorging | [Datum] | € 50,00  |
|  | Amusement               | [Datum] | € 100,00 |
|  | Diversen                | [Datum] | € 50,00  |

## **Programma 5 | Sport, cultuur en recreatie**

### **Thema Cultuur**

Doelstellingen

**Test**

### **Thema Openbaar groen**

### **Thema Sport**

### **Thema Toerisme en recreatie**

## **Programma 6 | Sociaal domein**

**Thema Dorpenbeleid en dorpshuizen**

**Thema Jeugdhulp**

**Thema Maatschappelijke ondersteuning**

**Thema Uitvoering sociale wetgeving**



## **Programma 7 | Volksgezondheid en milieu**

**Thema Gezonde samenleving**

**Thema Milieu**

## **Programma 8 | Volkshuisvesting en ruimtelijke ordening**

**Thema Grondexploitatie - niet bedrijventerreinen**

**Thema Ruimtelijke kwaliteit**

**Thema Ruimtelijke ordening**

**Thema Wonen**

# Financiële positie

## Overzicht van baten en lasten

## Meerjarenbegroting

## Balans

### Balans

| Balans                                                                                                     | Balans 2019          | Balans 2020          | Balansmutaties 2020  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| <b>Activa</b>                                                                                              |                      |                      |                      |
| Vaste Activa                                                                                               |                      |                      |                      |
| Immateriële vaste activa                                                                                   |                      |                      |                      |
| Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief                                               |                      |                      |                      |
| 120 Kosten onderzoek en ontwikkeling                                                                       | 238.152,72           | 631.255,69           | 393.102,97           |
| Bijdrage aan activa in eigendom van derden                                                                 |                      |                      |                      |
| 350 Bijdrage aan activa in eigendom van derden                                                             | 3.427.668,00         | 3.051.961,19         | -375.706,81          |
| <b>Totaal Immateriële vaste activa</b>                                                                     | <b>3.665.820,72</b>  | <b>3.683.216,88</b>  | <b>17.396,16</b>     |
| Materiële vaste activa                                                                                     |                      |                      |                      |
| Investerings met een economisch nut                                                                        |                      |                      |                      |
| 210 Gronden en Terreinen                                                                                   | 5.672.733,49         | 5.646.415,12         | -26.318,37           |
| 230 Bedrijfsgebouwen                                                                                       | 46.060.660,08        | 44.154.987,84        | -1.905.672,24        |
| 240 Grond weg en waterbkundige werken En                                                                   | 135.786,87           | 131.479,65           | -4.307,22            |
| 250 Vervoermiddelen                                                                                        | 251.892,45           | 319.967,57           | 68.075,12            |
| 260 Machines Apparaten en Installaties                                                                     | 1.044.847,42         | 910.395,61           | -134.451,81          |
| 270 Overige materiële Vaste Activa En                                                                      | 3.645.450,45         | 3.492.665,00         | -152.785,45          |
| <b>Totaal Investerings met een economisch nut</b>                                                          | <b>56.811.370,76</b> | <b>54.655.910,79</b> | <b>-2.155.459,97</b> |
| Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven |                      |                      |                      |
| 280 Riolerings                                                                                             | 14.819.743,68        | 15.941.528,26        | 1.121.784,58         |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut                                             |                      |                      |                      |
| 245 Grond weg en waterbkundige werken Mn                                                                   | 11.680.444,29        | 13.144.334,23        | 1.463.889,94         |
| 275 Overige materiële Vaste Activa Mn                                                                      | 2.185.793,88         | 2.104.543,80         | -81.250,08           |
| <b>Totaal Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut</b>                               | <b>13.866.238,17</b> | <b>15.248.878,03</b> | <b>1.382.639,86</b>  |
| <b>Totaal Materiële vaste activa</b>                                                                       | <b>85.497.352,61</b> | <b>85.846.317,08</b> | <b>348.964,47</b>    |
| Financiële vaste activa                                                                                    |                      |                      |                      |
| Kapitaalverstrekkings aan deelnemings                                                                      |                      |                      |                      |
| 340 Kapitaalverstrekkings aan deelnemings                                                                  | 135.113,07           | 135.113,07           | 0,00                 |
| Overige langlopende geldlenings u/g                                                                        |                      |                      |                      |
| 320 Overige langlopende lenings                                                                            | 35.478.173,08        | 32.551.882,21        | -2.926.290,87        |
| 321 Overige langlopende lenings                                                                            | 0,00                 | 48.140,87            | 48.140,87            |
| 2000 Kapitaalverstr. Grondbedrijf                                                                          | -31.631.244,00       | -29.406.529,94       | 2.224.714,06         |
| <b>Totaal Overige langlopende geldlenings u/g</b>                                                          | <b>3.846.929,08</b>  | <b>3.193.493,14</b>  | <b>-653.435,94</b>   |
| Overige uitzettingen rentetypische looptijd                                                                |                      |                      |                      |
| 360 Ov uitzettingen rentetypische looptijd > 1jr                                                           | 157.422,43           | 81.531,04            | -75.891,39           |
| <b>Totaal Financiële vaste activa</b>                                                                      | <b>4.139.464,58</b>  | <b>3.410.137,25</b>  | <b>-729.327,33</b>   |
| <b>Totaal Vaste Activa</b>                                                                                 | <b>93.302.637,91</b> | <b>92.939.671,21</b> | <b>-362.966,70</b>   |
| Vlottende Activa                                                                                           |                      |                      |                      |
| Voorraden                                                                                                  |                      |                      |                      |

| Balans                                                           | Balans 2019          | Balans 2020          | Balansmutaties 2020  |
|------------------------------------------------------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie               |                      |                      |                      |
| 801 GB: voorraad gronden in exploitatie                          | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 802 GB: voorraad gronden (nog) niet in exploitatie               | 0,20                 | 0,20                 | 0,00                 |
| 811 OHW GREX woningbouw                                          | 7.366.238,12         | 5.262.078,46         | -2.104.159,66        |
| 821 OHW GREX bedrijventerreinen                                  | 26.430.671,52        | 26.532.887,38        | 102.215,86           |
| 851 OHW OPEX commerciële ruimte                                  | 1.279.111,02         | 973.690,76           | -305.420,26          |
| <b>Totaal Onderhanden werk, waaronder gronden in exploitatie</b> | <b>35.076.020,86</b> | <b>32.768.656,80</b> | <b>-2.307.364,06</b> |
| Voorziening negatief saldo                                       |                      |                      |                      |
| 891 Verliesvoorziening GREX woningbouw                           | -2.102.156,00        | -3.670.346,00        | -1.568.190,00        |
| 892 Verliesvoorziening GREX bedrijventerreinen                   | -2.917.994,99        | -2.616.041,99        | 301.953,00           |
| 895 Verliesvoorziening OPEX commerciële ruimte                   | -815.920,00          | -769.772,00          | 46.148,00            |
| <b>Totaal Voorziening negatief saldo</b>                         | <b>-5.836.070,99</b> | <b>-7.056.159,99</b> | <b>-1.220.089,00</b> |
| Tussentijdse winstneming                                         |                      |                      |                      |
| 881 Tussentijdse winstneming GREX woningbouw                     | 1.749.606,00         | 3.059.932,00         | 1.310.326,00         |
| 882 Tussentijdse winstneming GREX bedrijventerreinen             | 641.688,00           | 634.101,00           | -7.587,00            |
| <b>Totaal Tussentijdse winstneming</b>                           | <b>2.391.294,00</b>  | <b>3.694.033,00</b>  | <b>1.302.739,00</b>  |
| Gereed product en handelsgoederen                                |                      |                      |                      |
| 900 Gereed product en handelsgoederen                            | 0,00                 | 49.490,50            | 49.490,50            |
| <b>Totaal Voorraden</b>                                          | <b>31.631.243,87</b> | <b>29.456.020,31</b> | <b>-2.175.223,56</b> |
| Uitzettingen met een looptijd < 1 jaar                           |                      |                      |                      |
| Vorderingen op Openbare Lichamen                                 |                      |                      |                      |
| 131001 Balansdebiteuren                                          | 0,00                 | 705.500,00           | 705.500,00           |
| 131600 Debiteuren openbare lichamen                              | 397.299,00           | -253.047,08          | -650.346,08          |
| 151000 Vennootschapsbelasting                                    | 284.108,00           | 280.264,00           | -3.844,00            |
| 170010 Inkoopbtw hoog BTW AD                                     | 0,00                 | 4.277,20             | 4.277,20             |
| 170020 Inkoopbtw hoog mengpercentage gemeentehuis AD             | 0,00                 | 663,55               | 663,55               |
| 170030 Inkoopbtw hoog mengpercentage algemeen AD                 | 0,00                 | 1.321,94             | 1.321,94             |
| 170060 Inkoopbtw laag BTW AD                                     | 0,00                 | 997,71               | 997,71               |
| 170070 Inkoopbtw laag mengpercentage gemeentehuis AD             | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 170080 Inkoopbtw laag mengpercentage algemeen AD                 | 0,00                 | 27,04                | 27,04                |
| 170100 Verkoopbtw Hoog BTW AD                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 170400 BTW Verlegd AD                                            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 170500 BTW AD                                                    | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 170700 Inkoopbtw hoog Grondbedrijf                               | 4.247,73             | -54.275,53           | -58.523,26           |
| 180010 Inkoopbtw hoog BCF 100%                                   | 0,00                 | 12.660,23            | 12.660,23            |
| 180011 Inkoopbtw hoog BCF 100% rioolrecht                        | 0,00                 | 215,45               | 215,45               |
| 180012 Inkoop BTW hoog, BCF 100% afvalstoffenheffing             | 0,00                 | -4.217,57            | -4.217,57            |
| 180020 Inkoopbtw hoog BCF mengpercentage gemeentehuis            | 0,00                 | 4.644,77             | 4.644,77             |
| 180030 Inkoopbtw hoog BCF mengpercentage algemeen                | 0,00                 | 13.658,26            | 13.658,26            |
| 180060 Inkoopbtw laag BCF 100%                                   | 0,00                 | 1.879,01             | 1.879,01             |
| 180070 Inkoopbtw Laag BCF mengpercentage gemeentehuis            | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 180080 Inkoopbtw laag BCF mengpercentage algemeen                | 0,00                 | 340,10               | 340,10               |
| 180100 Inkoopbtw hoog BCF, investeringen 100%                    | 0,00                 | 3.079,89             | 3.079,89             |
| 180120 Inkoopbtw hoog BCF Mengperc gemhuis investeringen         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| 180130 Inkoopbtw hoog BCF mengper: algemeen investeringen        | 0,00                 | 2.960,22             | 2.960,22             |
| 180400 BTW Handmatige boekingen speciaal                         | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |

| Balans                                                          | Balans 2019           | Balans 2020           | Balansmutaties 2020 |
|-----------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|---------------------|
| 180500 BCF Verlegd BTW Buitenland 100% compensabel              | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                |
| 180700 Inkoopbtw BCF GB 100% Compensabel                        | 0,00                  | 1.462,66              | 1.462,66            |
| 181011 Inkoopbtw hoog Investerings, 100% rioolrechten           | 0,00                  | 898,14                | 898,14              |
| 189999 Afrekening Compensabele BTW                              | 3.197.487,05          | 3.822.502,27          | 625.015,22          |
| <b>Totaal Vorderingen op Openbare Lichamen</b>                  | <b>3.883.141,78</b>   | <b>4.545.812,26</b>   | <b>662.670,48</b>   |
| Overige vorderingen                                             |                       |                       |                     |
| 3120 Voorziening dub.debiteuren                                 | -157.013,29           | -149.485,99           | 7.527,30            |
| 3121 Voorziening dubieuze debiteuren Sociale Zaken              | -350.541,08           | -411.733,56           | -61.192,48          |
| 131000 Debiteuren                                               | 1.102.993,02          | 1.550.611,68          | 447.618,66          |
| 131300 Debiteuren belastingen (Vris)                            | 146.193,80            | 179.511,81            | 33.318,01           |
| 131400 Balansdebiteuren belastingen                             | -7.730,54             | 0,00                  | 7.730,54            |
| 131500 Debiteuren Sociale Zaken                                 | 837.667,81            | 798.385,44            | -39.282,37          |
| <b>Totaal Overige vorderingen</b>                               | <b>1.571.569,72</b>   | <b>1.967.289,38</b>   | <b>395.719,66</b>   |
| Rekening-courant met niet-financiële instellingen               |                       |                       |                     |
| 120000 Rekening courant SVN                                     | 34.996,65             | 83.371,73             | 48.375,08           |
| 120001 Rekening courant Vrom Startersfonds (SVN)                | 147.252,35            | 214.828,91            | 67.576,56           |
| 120002 Rekening-courant SVN Blijversleningen                    | 199.996,78            | 202.143,89            | 2.147,11            |
| 120005 Rekening courant SVN duurzaamheidslening particulieren   | 0,00                  | 130.354,89            | 130.354,89          |
| 120006 Rekening-courant SVN stimuleringsregeling duurzaam       | 0,00                  | 41.276,44             | 41.276,44           |
| <b>Totaal Rekening-courant met niet-financiële instellingen</b> | <b>382.245,78</b>     | <b>671.975,86</b>     | <b>289.730,08</b>   |
| Uitzettingen Rijks schatkist looptijd <1 jaar                   |                       |                       |                     |
| 100340 Ministerie van Financien -RC                             | 6.027.125,98          | 9.227.125,98          | 3.200.000,00        |
| <b>Totaal Uitzettingen met een looptijd &lt; 1 jaar</b>         | <b>11.864.083,26</b>  | <b>16.412.203,48</b>  | <b>4.548.120,22</b> |
| Liquide middelen                                                |                       |                       |                     |
| Kassaldi                                                        |                       |                       |                     |
| 100200 Kas                                                      | 3.218,15              | 149,78                | -3.068,37           |
| Banksaldi                                                       |                       |                       |                     |
| 100300 Rabobank                                                 | 689.033,24            | 217.227,60            | -471.805,64         |
| 100350 RABO I-deal                                              | 1.305,91              | 991,44                | -314,47             |
| 100500 Bank Ned. Gemeenten                                      | 12.888,33             | 10.569,82             | -2.318,51           |
| 100530 RABO Belastingen                                         | 44.373,06             | 90.518,72             | 46.145,66           |
| <b>Totaal Banksaldi</b>                                         | <b>747.600,54</b>     | <b>319.307,58</b>     | <b>-428.292,96</b>  |
| <b>Totaal Liquide middelen</b>                                  | <b>750.818,69</b>     | <b>319.457,36</b>     | <b>-431.361,33</b>  |
| Overlopende activa                                              |                       |                       |                     |
| Overige overlopende activa                                      |                       |                       |                     |
| 131100 Nog te ontvangen bedragen Inwoners                       | 230.722,36            | 76.672,99             | -154.049,37         |
| 131101 Nog te ontvangen bedragen Ruimte                         | 249.057,70            | 342.553,06            | 93.495,36           |
| 131102 Nog te ontvangen bedragen Ondersteuning                  | 363.722,21            | 191.103,44            | -172.618,77         |
| 141100 Vooruitbetaalde bedragen Inwoners                        | 474.633,49            | 470.900,38            | -3.733,11           |
| 141101 Vooruitbetaalde bedragen Ruimte                          | 5.447,17              | 12.093,66             | 6.646,49            |
| 141102 Vooruitbetaalde bedragen Ondersteuning                   | 315.656,78            | 278.679,56            | -36.977,22          |
| <b>Totaal Overige overlopende activa</b>                        | <b>1.639.239,71</b>   | <b>1.372.003,09</b>   | <b>-267.236,62</b>  |
| <b>Totaal Vlottende Activa</b>                                  | <b>45.885.385,53</b>  | <b>47.559.684,24</b>  | <b>1.674.298,71</b> |
| <b>Totaal Activa</b>                                            | <b>139.188.023,44</b> | <b>140.499.355,45</b> | <b>1.311.332,01</b> |
| <b>Passiva</b>                                                  |                       |                       |                     |
| Vaste Passiva                                                   |                       |                       |                     |
| Eigen vermogen                                                  |                       |                       |                     |
| Algemene reserve                                                |                       |                       |                     |
| 3100 Algemene reserves AD en GRB                                | 14.028.034,63         | 13.463.722,53         | -564.312,10         |

| Balans                                                                          | Balans 2019           | Balans 2020           | Balansmutaties 2020   |
|---------------------------------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 3140 GB: reserve grondbedrijf                                                   | 257.090,87            | 257.090,87            | 0,00                  |
| <b>Totaal Algemene reserve</b>                                                  | <b>14.285.125,50</b>  | <b>13.720.813,40</b>  | <b>-564.312,10</b>    |
| Bestemmingsreserves                                                             |                       |                       |                       |
| 3101 Bestemmingsreserves AD en GRB                                              | 22.970.347,21         | 23.112.451,76         | 142.104,55            |
| Gerealiseerde resultaat                                                         |                       |                       |                       |
| 3000 Exploitatiesaldo AD                                                        | 2.837.254,78          | 3.662.972,18          | 825.717,40            |
| <b>Totaal Eigen vermogen</b>                                                    | <b>40.092.727,49</b>  | <b>40.496.237,34</b>  | <b>403.509,85</b>     |
| Voorzieningen                                                                   |                       |                       |                       |
| Voorzieningen voor verplichtingen, risico's en verliezen                        |                       |                       |                       |
| 3102 Voorzieningen verplichtingen, verliezen en risico                          | 3.294.712,29          | 4.823.403,29          | 1.528.691,00          |
| Egalisatievoorzieningen                                                         |                       |                       |                       |
| 3103 Egalisatievoorzieningen                                                    | 579.671,39            | 384.676,22            | -194.995,17           |
| Voorzieningen voor middelen van derden waarvan de bestemming gebonden is        |                       |                       |                       |
| 3104 Van derden verkregen middelen specifiek besteed                            | 1.414.722,87          | 1.876.333,42          | 461.610,55            |
| <b>Totaal Voorzieningen</b>                                                     | <b>5.289.106,55</b>   | <b>7.084.412,93</b>   | <b>1.795.306,38</b>   |
| Vaste schulden met een looptijd > 1 jaar                                        |                       |                       |                       |
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen |                       |                       |                       |
| 4130 Opgenomen langlopende leningen                                             | 64.004.561,87         | 84.004.561,87         | 20.000.000,00         |
| <b>Totaal Vaste Passiva</b>                                                     | <b>109.386.395,91</b> | <b>131.585.212,14</b> | <b>22.198.816,23</b>  |
| Vlottende Passiva                                                               |                       |                       |                       |
| Netto Vlottende schulden looptijd < 1 jaar                                      |                       |                       |                       |
| Kasgeldlening Openbaar Lichaam art1a Wet Fido                                   |                       |                       |                       |
| 100510 Kasgeldleningen                                                          | 6.000.000,00          | 0,00                  | -6.000.000,00         |
| Overlopende schulden                                                            |                       |                       |                       |
| 141000 Crediteuren                                                              | 3.396.179,04          | 2.964.390,50          | -431.788,54           |
| 141500 Crediteuren Sociale Zaken                                                | 301.632,28            | 259.514,49            | -42.117,79            |
| 144130 Aflossing Staat E (kortlopende schuld)                                   | 13.197.446,87         | 0,00                  | -13.197.446,87        |
| 161000 Omzetbelasting Algemene Dienst                                           | 184.760,75            | 36.010,84             | -148.749,91           |
| 170200 Verkoopbtw laag BTW AD                                                   | 0,00                  | 971,17                | 971,17                |
| 170710 Verkoopbtw Hoog Grondbedrijf                                             | 262.013,65            | 176.658,52            | -85.355,13            |
| 179900 Afrekening BTW Grondbedrijf                                              | 0,00                  | -483,84               | -483,84               |
| 260042 Te betalen aan Ziekenfonds                                               | 20.587,07             | 19.629,22             | -957,85               |
| 260045 Af te dragen loonheffing                                                 | 43.157,51             | 39.308,02             | -3.849,49             |
| <b>Totaal Overlopende schulden</b>                                              | <b>17.405.777,17</b>  | <b>3.495.998,92</b>   | <b>-13.909.778,25</b> |
| <b>Totaal Netto Vlottende schulden looptijd &lt; 1 jaar</b>                     | <b>23.405.777,17</b>  | <b>3.495.998,92</b>   | <b>-19.909.778,25</b> |
| Overlopende passiva                                                             |                       |                       |                       |
| Overlopende passiva                                                             |                       |                       |                       |
| 100800 Betalingen onderweg                                                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 110200 Grondbedrijf: inschrijfgelden bouwgrond                                  | 836,95                | 0,00                  | -836,95               |
| 110300 R-REV: Planschades                                                       | 600,00                | 300,00                | -300,00               |
| 131200 Vooruitontvangen bedragen Inwoners                                       | 390.996,78            | 592.355,95            | 201.359,17            |
| 131201 Vooruitontvangen bedragen Ruimte                                         | 1.790.945,06          | 1.017.646,43          | -773.298,63           |
| 131202 Vooruitontvangen bedragen Ondersteuning                                  | 796,06                | 0,00                  | -796,06               |
| 141300 Nog te betalen bedragen Inwoners                                         | 669.366,28            | 610.032,42            | -59.333,86            |
| 141301 Nog te betalen bedragen Ruimte                                           | 639.796,13            | 529.116,65            | -110.679,48           |
| 141302 Nog te betalen bedragen Ondersteuning                                    | 1.712.196,76          | 1.420.408,46          | -291.788,30           |
| 200100 Kruisposten                                                              | -992,96               | -7.461,29             | -6.468,33             |
| 200110 Kruisposten Schatkistbankieren                                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 220001 Netto salarissen                                                         | -2.620,41             | 5.935,32              | 8.555,73              |
| 220002 Afgedragen ABP                                                           | 191.174,37            | 202.642,45            | 11.468,08             |
| 220003 Afgedragen premie IZA                                                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |

| Balans                                                    | Balans 2019           | Balans 2020           | Balansmutaties 2020   |
|-----------------------------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| 220004 Afgedragen loonbelasting                           | 645.136,17            | 675.436,22            | 30.300,05             |
| 220005 Afgedragen Sociale Verzekeringswetten              | 195.050,56            | 192.802,77            | -2.247,79             |
| 220006 Inhouding personeelsvereniging                     | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 220010 Reservering IKB                                    | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 240000 Vooruitontvangen AD                                | 12.267,99             | 0,00                  | -12.267,99            |
| 240001 Vooruitbetaald AD                                  | 805,63                | 0,00                  | -805,63               |
| 249999 Verschillenrekening                                | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 250000 Te verwerken ontvangsten SBZ                       | 949,52                | 0,00                  | -949,52               |
| 250001 Voorl. afdracht legeskas                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 260000 Tussenrekening SBZ                                 | 148.545,50            | 180.446,25            | 31.900,75             |
| 260001 Te vord. Terugvordering ABW                        | -211.050,41           | -218.436,71           | -7.386,30             |
| 260002 Te vord. Terugvordering Bijz.Bijst. ABW            | -54.175,95            | -61.566,41            | -7.390,46             |
| 260003 Af Te lossen Terugvordering ABW                    | 211.050,41            | 218.436,71            | 7.386,30              |
| 260004 Af Te lossen Bijz.Bijst.ABW                        | 54.175,95             | 61.566,41             | 7.390,46              |
| 260009 Te vord. boete ABW                                 | -2.580,45             | -2.961,83             | -381,38               |
| 260010 Af te lossen boete ABW                             | 2.580,45              | 2.961,83              | 381,38                |
| 260011 Te vord. Terugvordering IOAW                       | -367,94               | 0,00                  | 367,94                |
| 260012 Af te lossen Terugvordering IOAW                   | 367,94                | 0,00                  | -367,94               |
| 260029 Te vord. Leenbijstand BBZ                          | -444.109,15           | -376.277,88           | 67.831,27             |
| 260030 Te vord. rente Leenbijstand BBZ                    | -5.782,13             | -5.699,60             | 82,53                 |
| 260031 Af te lossen Leenbijstand BBZ                      | 444.109,15            | 376.277,88            | -67.831,27            |
| 260032 Af te lossen rente Leenbijstand BBZ                | 5.782,13              | 5.699,60              | -82,53                |
| 260035 Te vord. overbruggingslening                       | -4.169,54             | -4.169,54             | 0,00                  |
| 260036 Af te lossen overbruggingslening                   | 4.169,54              | 4.169,54              | 0,00                  |
| 260037 Te vord. kred.hyp. ABW                             | -115.432,24           | -127.756,25           | -12.324,01            |
| 260039 Af te lossen kred.hyp. ABW                         | 115.432,24            | 127.756,25            | 12.324,01             |
| 260041 Verstrekte/Verrek.voorschotten                     | 0,00                  | -1.517,21             | -1.517,21             |
| 260043 Te vord.voorschotten                               | 0,00                  | -2.828,01             | -2.828,01             |
| 260044 Af te lossen voorschotten                          | 0,00                  | 2.828,01              | 2.828,01              |
| 260050 Te vorderen PGB                                    | 618,24                | 618,24                | 0,00                  |
| 260051 Af te lossen PGB                                   | -618,24               | -618,24               | 0,00                  |
| 270100 Tussenrekening betalingen CIN                      | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 270103 Automatische incasso onderweg CIN                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 270104 Uitgaande betalingen onderweg CIN                  | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 270105 Proceskostenvergoedingen WOZ/Belastingen           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 270198 Ten onrechte Ontvangen                             | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 270199 Contante ontvangsten CMD/Kas/Pin (niet VRIS)       | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 295000 Verschillenrekening vereffeningen                  | -0,03                 | -0,03                 | 0,00                  |
| 299996 Tussenrekening rente vac                           | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| 299997 Tussenrekening winst/verlies afboeking vast actief | 0,00                  | 0,00                  | 0,00                  |
| <b>Totaal Overlopende passiva</b>                         | <b>6.395.850,36</b>   | <b>5.418.144,39</b>   | <b>-977.705,97</b>    |
| <b>Totaal Vlottende Passiva</b>                           | <b>29.801.627,53</b>  | <b>8.914.143,31</b>   | <b>-20.887.484,22</b> |
| <b>Totaal Passiva</b>                                     | <b>139.188.023,44</b> | <b>140.499.355,45</b> | <b>1.311.332,01</b>   |
| <b>Resultaat</b>                                          | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>           |

## EMU-saldo

## **Paragrafen**

**Paragraaf Lokale heffingen**

**Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing**

**Paragraaf Bedrijfsvoering**

**Paragraaf Verbonden partijen**



## **Bijlagen**

**Investerings**

**Reserves en voorzieningen**

## **Geprognotiseerde balans**

# Controleverklaring van de onafhankelijke accountant

## Inleidende tekst

De accountant geeft de uitslag van het onderzoek weer in een verklaring omtrent de getrouwheid van de jaarrekening. De accountant kan een afzonderlijke verklaring afgeven voor de enkelvoudige jaarrekening en voor de geconsolideerde jaarrekening. De accountantsverklaring omvat ten minste:

1. Een vermelding op welke jaarrekening het onderzoek betrekking heeft en welke wettelijke voorschriften op de jaarrekening toepasselijk zijn.
2. Een beschrijving van de reikwijdte van het onderzoek, waarin ten minste wordt vermeld welke richtlijnen voor de accountantscontrole in acht zijn genomen.
3. Een oordeel of de jaarrekening het vereiste inzicht geeft en aan de bij en krachtens de wet gestelde regels voldoet.
4. Een verwijzing naar bepaalde zaken waarop de accountant in het bijzonder de aandacht vestigt, zonder een verklaring als bedoeld in lid 6, onderdeel b, af te geven.
5. Een vermelding van de gebleken tekortkomingen naar aanleiding van het onderzoek, of het jaarverslag overeenkomstig Titel 9 Boek 2 BW is opgesteld en, of de overige gegevens zijn toegevoegd.
6. Een oordeel over de verenigbaarheid van het jaarverslag met de jaarrekening (artikel 2:393, vijfde lid, BW)

De ingescande accountantsverklaring vindt u hieronder terug

## Geüploade controleverklaring van de onafhankelijke accountant

Inzake aanstelling van Implementatiepartner en Verkooppartner

#### DE ONDERGETEKENDEN

De besloten vennootschap met beperkte aansprakelijkheid [redacted] gevestigd aan de Nijverheidsstraat 6 te Katwijk, bij dezen rechtsgeldig vertegenwoordigd door dhr. [redacted] hierna "Pepperflow"

en

|                                     |            |
|-------------------------------------|------------|
| Bedrijfsnaam:                       | [redacted] |
| Gevestigd te:                       | [redacted] |
| Adres:                              | [redacted] |
| Postcode + plaats                   | [redacted] |
| Rechtsgeldig vertegenwoordigd door: | [redacted] |
| Hierna te noemen:                   | [redacted] |

Hierna individueel te noemen "Partij", en gezamenlijk te noemen "Partijen"

#### OVERWEGENDE DAT:

- I. [redacted] gespecialiseerd is in onder andere SaaS-diensten voor overheden, zoals o.a. gemeenten, provincies, waterschappen, zelfstandige bestuursorganen en overigens ook private partijen;
- II. Partner een uitgebreid netwerk heeft waarbinnen de producten en diensten van [redacted] onder de aandacht gebracht zouden kunnen worden door Partner, of Partner is voor andere redenen interessant om als Partner te fungeren voor [redacted];
- III. Partijen in deze overeenkomst de samenwerking ter zake vastleggen (hierna te noemen "Overeenkomst").

#### VERKLAREN HET NAVOLGENDE TE ZIJN OVEREENGEKOMEN

##### ALGEMEEN

[redacted] en [redacted] vullen elkaar aan voor wat betreft beschikbare producten, benodigde kennis en kunde, capaciteit en netwerken om succesvol te zijn in de (semi)publieke en private markt. Partijen delen de verwachting dat door samenwerking ze hun marktaandeel kunnen vergroten en een nog stevigere positie kunnen innemen in de (semi)publieke en private markt.

[redacted] en [redacted] wensen een partnership aan te gaan. Partijen willen samenwerken bij de implementatie en verkoop van het product [redacted] ten behoeve van diverse organisatorische (bedrijfsvoering) vraagstukken. Partijen blijven een onafhankelijke (contracts-)positie innemen naar de uiteindelijke klant.

Classificatie: Vertrouwelijk Paraaf Pepperflow

[Handwritten signature]

[Handwritten signature]

Paraaf Wederpartij

Pagina 1 van 9