



# Jaarstukken

2020



## Inhoudsopgave

<b>Inleiding</b> .....	<b>3</b>
<b>PROGRAMMA'S</b> .....	<b>4</b>
0. Bestuur en ondersteuning .....	5
1. Veiligheid .....	11
2. Verkeer, vervoer en waterstaat.....	13
3. Economie .....	17
4. Onderwijs .....	19
5. Sport, cultuur en recreatie .....	22
6. Sociaal Domein .....	26
7. Volksgezondheid en milieu.....	34
8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing .....	39
<b>PARAGRAFEN</b> .....	<b>43</b>
a. Lokale heffingen .....	44
b. Weerstandsvermogen en risicobeheersing.....	48
c. Onderhoud kapitaalgoederen .....	57
d. Financiering.....	59
e. Bedrijfsvoering .....	61
f. Verbonden partijen .....	68
g. Grondbeleid.....	75
<b>Jaarrekening</b> .....	<b>76</b>
<b>Overzicht van baten en lasten per programma inclusief algemene dekkingsmiddelen en mutaties reserves</b> .....	<b>77</b>
<b>Balans inclusief toelichting</b> .....	<b>86</b>
<b>Overige gegevens</b> .....	<b>103</b>
<b>De resultaat bestemming</b> .....	<b>103</b>
<b>Gebeurtenissen na balansdatum</b> .....	<b>103</b>
<b>Controleverklaring</b> .....	<b>103</b>
<b>Specifieke Uitkeringen Single Information Single Audit (SISA-bijlage)</b> .....	<b>104</b>
<b>Bijlage 1: Taakvelden</b> .....	<b>107</b>
<b>Bijlage 2: Wettelijke beleidsindicatoren</b> .....	<b>108</b>
<b>Bijlage 3: Restantkredieten per 31 december 2020</b> .....	<b>110</b>



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Inleiding

De jaarstukken zijn het sluitstuk van de budgetcyclus van 2020. In de bestuursrapportages is de raad geïnformeerd over de tussentijdse inhoudelijke en financiële ontwikkelingen. De informatie die in deze jaarstukken is opgenomen geeft een cijfermatig beeld van de situatie per 31 december 2020. In de teksten worden de ontwikkelingen gedurende het jaar toegelicht. De concept Jaarstukken 2020 sluiten met een positief saldo van afgerond € 1,4 mln. Dit bedrag wordt na resultaatbestemming toegevoegd aan de algemene reserve.

### Leeswijzer

In deze Jaarstukken treft u het Jaarverslag aan. Daarin worden per begrotingsprogramma de resultaten en de baten en lasten uiteengezet. Verder worden de paragrafen gepresenteerd. Vervolgens is de Jaarrekening aan de orde, met het overzicht van baten en lasten per programma inclusief algemene dekkingsmiddelen en mutaties reserves, de balans per 31 december 2020, de SISA-verantwoording en controleverklaring. Tenslotte volgen de bijlagen Taakvelden, Wettelijke beleidsindicatoren en de restantkredieten 2020.



# PROGRAMMA'S

---





## 0. Bestuur en ondersteuning

### Beschrijving

Het programma bevat de kosten van de volgende onderdelen:

- \* Bestuur.  
Hieronder vallen de kosten van de bestuursorganen van de gemeente, alsmede de ondersteuning ervan.
- \* Burgerzaken.  
Dit betreft de specifieke dienstverlening voor onze inwoners.
- \* Overhead.  
Dit betreft alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten van het primaire proces opgenomen. Voor een exacte uitwerking van de overhead in Lopik (wat valt er wel onder, wat niet) wordt verwezen naar de paragraaf Bedrijfsvoering.
- \* Belastingen/Financiën.  
Dit betreft het geheel aan (financiële) dekkingsmiddelen die beschikbaar zijn voor de realisering van de programma's. Het betreft met name OZB-opbrengsten en de algemene uitkering uit het Gemeentefonds.
- \* Gebouwen.  
Dit betreft met name onderhoud van gemeentelijke gebouwen.

### Wat wilden we bereiken?

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn ten aanzien van:

- \* Bestuur:
  - Een kwalitatief goed en transparant besluitvormingsproces waarmee een zo hoog mogelijk voorzieningenniveau wordt gerealiseerd tegen zo laag mogelijke kosten.
  - Betrokkenheid van onze inwoners bij het tot stand komen en uitvoeren van plannen in onze gemeente.
  - Kennis van en bekendheid over plannen, projecten en dienstverlening van onze gemeente bij inwoners, instellingen en bedrijven.
  - Bekend staan als een betrouwbare partner waar het gaat om samenwerking met welke partner dan ook.
  - Als gemeente onze eigen identiteit en regie behouden door zelfstandigheid.
- \* Burgerzaken:
  - Tevredenheid over de kwaliteit van de dienstverlening.
- \* Overhead:
  - Het overheadpercentage is op een vergelijkbaar niveau met vergelijkbare gemeenten.
- \* Belastingen/Financiën:
  - Een aanvaardbaar niveau van de lastendruk voor de inwoners.
  - Een structureel sluitende meerjarenbegroting.
  - Een transparante bedrijfsvoering.
- \* Gebouwen:
  - Een acceptabel onderhoudsniveau van de gemeentelijke gebouwen.



## **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

### **Bestuur**

#### *Communicatie*

- Communicatie via de wekelijkse publicatie van de gemeentepagina in het plaatselijk weekblad, persgesprekken, persberichten, intranet en gemeentelijke website.
- Communicatie via social media gericht(er) toegepast.

Mede door corona hebben we regelmatig filmpjes en vlogs geplaatst op de sociale media kanalen. Een bijzondere was het uitreiken van de Koninklijke onderscheidingen

- De beoogde blijvende doorontwikkeling van het aantal digitale producten (website) is i.v.m. de coronacrisis stil gevallen. Een fors deel van de capaciteit van het team communicatie is besteed aan de crisiscommunicatie.

#### *Burgerparticipatie/Samendoen*

Een algemeen bestuurlijk uitgangspunt is dat we meer verantwoordelijkheid willen geven aan en vertrouwen in inwoners en ondernemers: minder overheid, meer maatschappij. Dit betekent enerzijds dat inwoners, organisaties en ondernemers meer betrokken moeten worden bij besluitvormingsprocessen. Anderzijds betekent dit dat bestuur en ambtelijke organisatie ook meer aan de samenleving zullen moeten overlaten ('loslaten'). Hierbij is een goed samenspel tussen het college en de raad van belang, ieder vanuit zijn eigen rol.

In corona tijd is hier geen extra aandacht aan besteed. De focus is gericht op de effecten van deze crisis.

#### *Bestuurlijke samenwerking*

Ook in 2020 heeft gemeente Lopik samengewerkt in Lekstroomverband, Lopikerwaard en U16. De samenwerking is ook in corona tijd effectief geweest.

De samenwerkingsverbanden zullen worden beoordeeld op basis van de criteria verbetering van de dienstverlening, kostenreductie en vermindering kwetsbaarheid. Hierbij wordt aangetekend dat niet elke samenwerking bij voorbaat aan alle criteria zal voldoen. Zo zal niet elke samenwerking bij voorbaat kosten reducerend werken.

De verplichte functionaris gegevensbescherming is in Lekstroomverband in dienst genomen.

Van belang om te vermelden dat de uitkomsten van discussie rondom de toekomst van Lopik een belangrijke rol zullen spelen in de evaluatie en de ontwikkeling van deze samenwerkingsverbanden.

### **Burgerzaken**

#### *Dienstverlening*

De startnotitie om te komen tot een programmaplan dienstverlening is in 2019 opgesteld en aangeboden aan het college. De notitie is aangehouden, eerst is meer duidelijkheid gewenst over koers en kader naar aanleiding van Waardevol Lopik.

Door corona is de dienstverlening geheel op afspraak geweest. Ook zijn de openingstijden aangepast.

Er is een nieuwe telefooncentrale geïnstalleerd, aangezien de oude haperde en niet meer onderhouden werd. Dit heeft een grote wissel getrokken op de afdeling dienstverlening en Informatie en automatisering (I &A). De medewerkers hebben nu allemaal een mobiele telefoon waardoor ze op alle plaatsen kunnen bellen en bereikbaar zijn via de telefooncentrale.



## **Overhead**

### *Personeel en organisatie*

De doorontwikkeling van de organisatie is gestagneerd door de volgende factoren: overspannen arbeidsmarkt, werkverdeling en externe ontwikkelingen.

De (waardevolle) loyaliteit van de medewerkers in Lopik maakt dat het pas na jaren duidelijk wordt dat er te weinig formatie is om de structurele taken uit te voeren. Daarnaast zijn vacatures moeilijk in te vullen met vaste collega's. Hierdoor is van de doorontwikkeling maar beperkt sprake.

De leidinggevendenden zijn de motor van de doorontwikkeling maar komen tijd tekort hiervoor. Van hen wordt verwacht om het bestuur te ondersteunen, de regio te betrekken én coachend leiding te geven. Dat gaat ten koste van de aandacht voor de medewerkers.

### *Informatie en automatisering (I&A)*

Basis Registratie Ondergrond (BRO):

Er is in 2020 een onderzoek uitgevoerd naar de aansluiting op de basisregistratie BRO (Ondergrond). Vervolgens is ook een basis aansluiting van de BRO gerealiseerd zodat we voldoen aan de minimale eisen. In het komende jaar moet nog een aantal punten met betrekking tot inrichting van BRO verder opgepakt worden, ook in het kader van de ENSIA 2020 zelfevaluatie.

### *Omgevingswet*

De Omgevingswet staat voor een goede balans tussen het benutten en beschermen van de fysieke leefomgeving. De nieuwe wet zorgt voor minder en overzichtelijke regels, een samenhangende benadering van de leefomgeving, ruimte voor lokaal maatwerk en betere en snellere besluitvorming. De inwerkingtreding en implementatie van de Omgevingswet gaat naar verwachting in op 1 januari 2022. Het proces om te komen tot implementatie van de Omgevingswet is verwoord in een procesplan. Dat procesplan is er op gericht om de vereiste cultuuromslag te maken en in ieder geval datgene te doen wat wettelijk verplicht is voor de invoering van de Omgevingswet. Door de beperkte capaciteit is invoering en implementatie een uitdaging.

De voorbereiding op de Omgevingswet is een gezamenlijke zoektocht van alle betrokken partijen (o.a. Rijk, provincies en gemeenten) waarin nog veel onzekerheden zijn bij de opstelling van deze jaarstukken. Het Digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) is in 2020 nog in ontwikkeling en bv. de Provinciale Omgevingsvisie is nog niet gereed.

In het verslagjaar is geoefend met werken in de geest van de Omgevingswet. Zo is er met een intaketafel en omgevingstafel gewerkt. Deze kennis van onszelf maar ook van onze ketenpartners wordt meegenomen in de werkmethodes die bij de implementatie van de Omgevingswet gebruikt worden.

Als gemeente houden wij de minimale en geadviseerde taken van de VNG aan. Wij willen vanaf 1 januari 2022 klaar zijn voor deze eisen die van ons gevraagd worden met betrekking tot de Omgevingswet.

### *Informatiemanagement*

De implementatie van Join (nieuwe zaakstelsel) heeft plaatsgevonden om de digitalisering van de werkprocessen te verbeteren, dit als basis voor de toekomstige doorontwikkeling van onze informatievoorziening.

### *Thuiswerken*

Door het digitaliseren van werkprocessen en de inzet van ICT is het mogelijk om op afstand te werken. In het afgelopen jaar is het nut hiervan bewezen. De gemeente bleek prima in staat om haar medewerkers te faciliteren tijdens de Coronacrisis door het beschikbaar stellen van laptops, werkplekken en snel beschikbaar stellen van een digitale vergadertool "Zoom".



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### *Overige projecten I&A*

In het kader van de noodzakelijke modernisering en verbeteringen van de informatie en automatisering zijn in de loop van het jaar diverse projecten uitgevoerd om hier aan bij te dragen. Te denken valt aan verbetering Oracle en SQL databases, TopDesk implementatie, nieuw personeelssysteem Motion, aansluiting Basis Registratie Ondergronden, vernieuwing Front-End Servers, RO en fysieke vervanging Kikker, introductie front-end Microsoft Office 365, visie op telefonie, vervanging telefonie centrale, uitrol smartphones ter vervanging vaste toestellen, vervanging SmartDocument door Xential uitfaseren Windows 2008 servers, vervanging scanstraat, vervanging PKIcertificaten en eHerkenningcertificaten, implementatie MyLex. De bovenvermelde projecten zijn noodzakelijk om de bedrijfsvoering in stand te houden. Met het huidige budget komen we niet aan de gewenste vernieuwingen vanuit het vakgebied.

### **Belastingen/Financiën**

#### *Lastendruk*

De Lopikse inwoners betalen voor de voorzieningen die hen ter beschikking staan. Daarbij wordt voor de riool- en de afvalstoffenheffing uitgegaan van kostendekkende tarieven.

In 2020 zijn de lokale lasten gestegen. Deze stijging bleek onvoldoende om de huidige taken structureel te dekken. Vooral in de voorjaarsnota is de begroting fors bijgesteld waarbij de kosten veel harder stegen dan de inkomsten.

#### *Financiën*

Naar aanleiding van de financiële situatie van de gemeente Lopik, heeft uw raad in 2020 een routekaart vastgesteld. Conform deze routekaart is een aantal beleidsnota's geactualiseerd. Tevens is een houdbaarheidstest uitgevoerd en de begroting BBV-proof gemaakt. De financiële verordening en de nota reserves en voorzieningen worden in 2021 geactualiseerd. Daarnaast zijn voorbereidingen getroffen ten behoeve van het traject waardevol Lopik. In 2021 gaan we het traject voortzetten om een weerbare (financiële) toekomst van Lopik te borgen.

### **Gebouwen**

#### *Gemeentelijk vastgoed*

Gemeentelijk vastgoed wordt zoveel mogelijk in beheer gegeven van de gebruikers. De gemeente is alleen verantwoordelijk voor het eigenaren onderhoud. Voor de sportzaal in Polsbroek is een vergelijkbare constructie nog niet mogelijk gebleken, na overleg met twee Stichtingen.

Verder zijn de updates van alle MJOP's nog niet uitgevoerd en worden deze doorgeschoven. De huidige looptijden van de MJOP's zijn nog actueel.

Omdat er al jaren met MJOP's voor vastgoed wordt gewerkt zijn er geen grote onderhoudsachterstanden in het onderhoudsniveau van het vastgoed gekomen afgelopen jaar ondanks de Covid crisis.

De gemeente is verplicht een verduurzaming toe te passen bij al haar vastgoed, de gemeente heeft daarbij een voorbeeldfunctie. De zogenaamde BENG norm ( bijna energie neutraal gebouw) voor bestaande bouwwerken. Maatregelen ter reductie van het gebruik van fossiele brandstoffen m.b.t. en eventueel waar mogelijk extra isolatie voorzieningen zullen in de toekomstige keuze van groot onderhoud gebouwen, of vervanging van installaties, meegenomen moeten worden.

Voor het gemeentehuis is daardoor een hybride CV-installatie gerealiseerd.

Voor sporthal de Bosrand is er een plan voorbereid voor een duurzame verbetering van de isolatie en de CV-installaties.





## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Bestuur en ondersteuning	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/ realisatie 2020
Lasten	-8.477	-8.424	-7.357	-9.867	1.443
Baten	26.123	27.028	22.618	28.232	-1.204
<b>Totaal</b>	<b>17.646</b>	<b>18.605</b>	<b>15.261</b>	<b>18.366</b>	<b>239</b>

(bedragen x € 1.000)

Bestuur en ondersteuning	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/ realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Bestuur	-921	-1.124	-870	-925	-199
Resultaat van de rekening van baten en lasten	-587	0	0	0	0
Burgerzaken	-140	-73	-83	-83	10
Beheer overige gebouwen en gronden	-114	-192	-193	-168	-25
Overhead	-5.592	-5.757	-5.670	-6.025	268
Treasury	0	0	0	0	0
OZB woningen	-194	-192	-195	-195	3
OZB niet-woningen	0	0	0	0	0
Belastingen Overig	0	0	-1	-1	0
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	0	0	0	0	0
Overige baten en lasten	-105	-42	-108	-248	206
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>-7.651</b>	<b>-7.382</b>	<b>-7.049</b>	<b>-7.645</b>	<b>263</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Bestuur	21	6	0	0	6
Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	0	0
Burgerzaken	198	152	204	204	-52
Beheer overige gebouwen en gronden	168	281	256	1.480	-1.199
Overhead	68	121	36	40	81
Treasury	87	18	87	0	18
OZB woningen	2.064	2.299	2.041	2.210	89
OZB niet-woningen	766	646	595	644	2
Belastingen Overig	95	85	82	82	2
Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	18.401	19.526	18.825	19.354	172
Overige baten en lasten	402	349	251	251	98
Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>22.269</b>	<b>23.483</b>	<b>22.378</b>	<b>24.265</b>	<b>-783</b>
<b>Totaal saldo van lasten en baten</b>	<b>14.618</b>	<b>16.101</b>	<b>15.329</b>	<b>16.620</b>	<b>-520</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>					
Toevoegingen aan reserves	-826	-1.042	-308	-2.222	1.180
Onttrekkingen aan reserves	3.854	3.546	240	3.967	-421
<b>Totaal</b>	<b>3.028</b>	<b>2.504</b>	<b>-68</b>	<b>1.745</b>	<b>759</b>
<b>Resultaat</b>	<b>17.646</b>	<b>18.605</b>	<b>15.261</b>	<b>18.366</b>	<b>239</b>



## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten:

Op dit programma zien we een voordelig saldo van € 263.000 aan de uitgavenkant. De belangrijkste mutaties van dit saldo zijn

- Overhead laat op dit programma een incidenteel voordelig saldo zien van circa € 260.000. Dit voordeel is het gevolg van een overschot op het budget *lonen*. Tegenover dit voordeel op dit programma staan nadelen op *inhuur* bij andere programma's. Zie paragraaf bedrijfsvoering. Daarnaast wordt bij resultaatbestemming een voorstel gedaan om een bedrag van circa € 31.000 met betrekking tot beloningsdifferentiatie en arbeidsvoorwaarde over te hevelen van 2020 naar 2021.
- Op overige baten en lasten is een incidenteel voordeel ontstaan van circa € 206.000. Dit voordeel is voornamelijk te danken aan de gereserveerde bedragen voor taakmutaties uit de algemene uitkering. Bij de resultaatbestemming stellen we voor om dit bedrag van de taakmutaties over te hevelen naar 2021.
- Op bestuur is in 2020 is een nadeel van circa € 200.000 ontstaan. Dit is het gevolg van de actualisatie van de voorziening wethouderspensioenen. Uit deze actualisatie blijkt dat de voorziening met circa € 200.000 opgehoogd moet worden.

De bovenstaande mutaties resulteren in een voordelig saldo van € 263.000.

### Baten:

De baten op dit programma laten een nadelig saldo zien € 783.000. Dit is het saldo van de volgende mutaties:

#### Nadelen (1,25 mln.)

- De belangrijkste mutatie is het wegblijven van de opbrengst verkoop MOB complex van circa € 1,2 mln. De verkoop wordt mogelijk in 2022 gerealiseerd. Daarom stellen we bij deze jaarstukken voor om zowel de opbrengst als de toevoeging aan de algemene reserve over te hevelen naar 2022.
- In 2020 is incidenteel bij burgerzaken een bedrag van € 50.000 aan leges minder binnengekomen.

#### Voordelen (460K)

- De niet geraamde detacheringsofbrengsten leverden een voordeel op van circa € 80.000 op overhead. Deze gelden werden betrokken bij de lonen en inhuurbudgetten.
- De stijging van de waardeontwikkelingen van woningen levert een voordeel op van circa € 90.000 op OZB.
- De algemene uitkering laat een incidenteel voordeel zien van circa € 170.000. Dit is voornamelijk te danken aan het effect van de decembercirculaire en het bijbehorende corona compensatiepakket. Bij resultaatbestemming stellen we voor om deze gelden over te hevelen naar 2021.
- Treasury laat een voordeel zien van circa € 20.000. Dit is te danken aan ontvangen rente in verband met kasgeldleningen en de kleine dividenduitkering van BNG.
- In 2020 is een voordeel van circa € 100.000 ontstaan ten opzichte van het geraamde budget BTW compensatiefonds.



## 1. Veiligheid

### Beschrijving

Dit programma bevat de wettelijke taken op het gebied van openbare orde en veiligheid, brandweer en crisisbeheersing. Daarnaast voert Lopik eigen beleid ten aanzien van het verbeteren van sociale veiligheid en het verminderen van criminaliteit en overlast door samenwerking aan te gaan met veiligheidspartners.

### Wat wilden we bereiken?

Het beoogde maatschappelijk effect en het doel is:

1. Een veilige woon- en leefomgeving.
2. Het terugdringen van criminaliteit en overlast.
3. Een adequate crisisbeheersing.

### Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?

#### Openbare orde en veiligheid

##### *Corona*

De bestrijding van het coronavirus heeft een grote wissel op de ambtelijke organisatie en meer specifiek op het taakveld openbare orde en veiligheid/crisisbeheersing getrokken. Uw raad is op meerdere momenten door de portefeuillehouder geïnformeerd over de ingestelde overlegstructuur Coördinatieteam Corona Lopik (CCL) en de werkwijze van bestrijding van het virus. De verslagen van het CCL zijn met regelmaat aan uw raad ter kennis gebracht. De noodzakelijke inzet heeft, gelet op de beschikbare ambtelijke capaciteit, consequenties gehad voor de beperkte(re) inzet op o.a. de openbare orde-taken en de 'reguliere' inzet op crisisbeheersing.

##### *Ondermijning*

Volgens de vastgestelde Regionale Veiligheidsstrategie is georganiseerde ondermijnende criminaliteit één van de drie prioriteiten (naast effectieve verbinding veiligheid en zorg en cyberveiligheid). Focus voor Utrecht-West ligt op risicolocaties. Dit heeft o.m. geleid tot een tweetal grootschalige controles bij risicolocaties. Deze gemeentelijke controles hebben plaatsgevonden in samenwerking met diverse partners, waaronder het RIEC.

##### *Hennep*

In 2020 is één pand als gevolg van een aangetroffen hennepkwekerij gesloten. Tevens is meerdere keren op diverse plaatsen illegaal drugsafval (zowel hennep als synthetisch) in onze gemeente aangetroffen en afgevoerd.

Daarnaast is een voornemen tot sluiting van een woning als gevolg van drugsoverlast als gevolg van de uitspraak van de voorzieningenrechter ingetrokken.

##### *Huiselijk geweld*

In 2020 is in drie gevallen een huisverbod opgelegd.

##### *IBS/Crisismaatregel*

In 2020 is éénmaal een gedwongen opname met inbewaringstelling (IBS) en twee keer een crisismaatregel (CM) opgelegd.



## Regionale brandweer

Ook binnen de Veiligheidsregio Utrecht (VRU) hebben de werkzaamheden in belangrijke mate in het teken gestaan van de bestrijding van het coronavirus. Voor het overige zijn hierover geen bijzonderheden te melden.

## Crisisbeheersing

Als gevolg van corona is het opleidings- en oefeningsprogramma van de Veiligheidsregio Utrecht uitgesteld en opgeschort. In het najaar van 2020 is dit programma weer voorzichtig opgestart, uiteraard corona-proof.

## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Veiligheid	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/ realisatie 2020
Lasten	-1.203	-1.214	-1.258	-1.269	55
Baten	6	2	7	7	-5
<b>Totaal</b>	<b>-1.197</b>	<b>-1.213</b>	<b>-1.251</b>	<b>-1.262</b>	<b>50</b>

(bedragen x € 1.000)

Veiligheid	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/ realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Crisisbeheersing en brandweer	-953	-973	-1.009	-1.009	36
Openbare orde en veiligheid	-250	-241	-249	-260	19
<b>Totaal</b>	<b>-1.203</b>	<b>-1.214</b>	<b>-1.258</b>	<b>-1.269</b>	<b>55</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Crisisbeheersing en brandweer	0	0	0	0	0
Openbare orde en veiligheid	6	2	7	7	-5
<b>Totaal</b>	<b>6</b>	<b>2</b>	<b>7</b>	<b>7</b>	<b>-5</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.197</b>	<b>-1.213</b>	<b>-1.251</b>	<b>-1.262</b>	<b>50</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten:

In 2020 is op dit programma € 55.000 minder uitgegeven. Dit is voornamelijk het gevolg van minder uitgaven op crisisbeheersing van circa € 28.000. Het resterende verschil is het saldo van kleine verschillen.

### Baten:

Betreft kleine verschillen.



## 2. Verkeer, vervoer en waterstaat

### Beschrijving

Dit programma richt zich primair op (het onderhoud van) de fysieke leefomgeving. Er is sprake van een sterke relatie met de paragraaf Kapitaalgoederen.

### Wat wilden we bereiken?

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. een veilige, functionele, leefbare en goed onderhouden openbare ruimte, die past bij de eisen en wensen van deze tijd.
2. een goed functionerend watersysteem.

### Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?

#### Wegbeheer

In 2020 hebben we een vervolg gegeven aan de inhaalslag op het gebied van wegbeheer, welke in 2019 in gang is gezet. Voor het dagelijks beheer en onderhoud heeft de nadruk gelegen op elementenverharding (o.a. herstraten Kolfbaan en Binnenhof) en klein asfaltonderhoud (o.a. Rolafweg Zuid, Veldensteinlaan, Lopikerweg Oost en Benedeneind ZZ). Daarnaast zijn in 2020 de volgende reconstructieprojecten en groot onderhoudswerkzaamheden afgerond:

- Reconstructie De Weide;
- Reconstructie Vogelzangsekade;
- Reconstructie Hendrik van der Spoelsingel;
- Reconstructie fietspad Damweg;
- Grootonderhoud Damweg;
- Grootonderhoud Tiendweg;
- Grootonderhoud Bospad;
- Grootonderhoud Europasingel;
- Reconstructie parkeerterrein voetbal Polsbroek;
- Grootonderhoud Lekdijk Oost;
- Herinrichting Burgemeester Schreuderplantsoen;
- Grootonderhoud Dorpstraat;
- Veilige Oost-West Fietsverbinding;
- Realisatie bushalte De Driesprong.

Tevens is het gronddepot op de gemeentewerf gerealiseerd en is een grote slag gemaakt met de uitvoering van de inrichting van het buitenterrein van de Lentehof en de reconstructie van de Burgemeester Schumanlaan. Daarnaast is gestart met de actualisatie van het MJOP **Wegen**, dat in 2021 gepland staat.

#### Beheer kunstwerken

Het jaar 2020 heeft in het teken gestaan van het project *Vervangen zes bruggen*. Eind 2020 zijn de eerste twee bruggen afgerond; de Prinses Christinabrug en de Batuwsebrug. Tijdens de reconstructie van het fietspad langs de Damweg is de fietsbrug ter hoogte van de watertoren (Watertorenbrug 02) gerenoveerd en is de vervallen brug achter het recreatieterrein bij de Damweg (Watertorenbrug 03) verwijderd. Daarnaast is er gestart met de actualisatie van het MJOP **Kunstwerken**, dat in 2021 gepland staat. Veel aandacht is uitgegaan naar het in beeld brengen van de omvang en kwaliteit van het beheerareaal. In tegenstelling tot het vorige onderhoudsplan is ditmaal breder gekeken dan alleen bruggen en zijn ook andere civiele



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

kunstwerken, zoals damwanden, kademuur, geluidscherm en kistdammen, meegenomen in het MJOP.

### **Beheer openbare verlichting**

Naast het dagelijks beheer en onderhoud, zoals storingen en schade afhandelingen, is de openbare verlichting langs de Lopikerweg Oost vervangen. Voor de vervanging van de lichtmasten langs Dorp Benschop, welke plaatsvindt in 2021, zijn de materialen ingekocht. Tevens zijn lichtmasten vervangen tijdens de reconstructieprojecten als benoemd bij wegbeheer.

### **Beheer oevers en beschoeiing**

In 2020 is de eerste fase van het vervangingsprogramma oevers uitgevoerd. Het betreft de oevers langs de Noordzijdseweg en Benedeneind noordzijde. Tevens zijn binnen het project Veilige Oost-West Fietsverbinding enkele oeverconstructies vervangen en/of aangebracht. Bovendien zijn voorbereidingen getroffen voor de volgende fases van het vervangingsprogramma. Daarnaast is gestart met de actualisatie van het MJOP Oevers, dat in 2021 gepland staat.

Naast de gemeente heeft ook het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR) werkzaamheden uitgevoerd aan de oevers. Langs delen van de Vogelzangsekade, de Wielsekade en de Cabauwsekade is een aantal oeverconstructies aangebracht ter verbetering van de regionale waterkering. Deze oeverconstructies komen in beheer en onderhoud van het HDSR.

### **Beheer watergangen en oppervlaktewater**

Het reguliere beheer van de watergangen (verwijderen waterplanten in het najaar) is uitgevoerd. In 2020 is samen met HDSR gewerkt aan de voorbereiding van de laatste fase van de baggerwerkzaamheden (fase 4). Deze werkzaamheden worden door het HDSR uitgevoerd in 2021. Na afsluiting van deze fase wordt een nieuw baggerplan opgesteld. Daarnaast is in samenwerking met HDSR de invasieve exotische waterplant Cabomba in watergangen binnen de kern Lopik bestreden.

### **Verkeersveiligheid**

Binnen de reconstructieprojecten als benoemd bij wegbeheer, wordt tevens de verkeersveiligheid meegenomen. Daarnaast zijn twee specifieke verkeersveiligheidsprojecten verder voorbereid:

1. Verbeteren verkeerssituatie Dorpstraat; oplossingsrichting is in 2020 vastgesteld door de raad.
2. Reconstructie kruising Polsbroekerdam; oplossingsrichting wordt in 2021 aangeboden aan de raad.

Vanuit de projecten Veilige Oost-West Fietsverbinding, Vervangen zes bruggen, Reconstructie fietspad Damweg en Verbeteren verkeerssituatie Dorpstraat is de nadruk gelegd op het accentueren van de kruisingen, zowel in de kernen als langs de linten. Bij de realisatie van de bushalte op De Driesprong te Benschop zijn tevens maatregelen getroffen ten aanzien van de verkeersveiligheid. Daarnaast zijn in de wijk Benschop Oost extra parkeervakken aangelegd.

### **Projecten externe initiatiefnemers**

Naast de werkzaamheden in het kader van de zorgplicht van de gemeente, stond 2020 in het teken van de voorbereiding en afstemming van de volgende projecten van externe initiatiefnemers:

1. Sterke Lekdijk; dijkverbetering door HDSR;
2. Klimaatbestendige Water Aanvoer (KWA);
3. Lopik Oost; uitbreidingslocatie;
4. Dorp 60; uitbreidingslocatie.



## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Verkeer, vervoer en waterstaat	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/realisatie 2020
Lasten	-2.745	-2.298	-2.213	-2.525	227
Baten	20	24	29	11	13
<b>Totaal</b>	<b>-2.724</b>	<b>-2.273</b>	<b>-2.184</b>	<b>-2.513</b>	<b>240</b>

(bedragen x € 1.000)

Verkeer, vervoer en waterstaat	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Verkeer en vervoer	-2.728	-2.200	-1.987	-2.328	128
Economische havens en waterwegen	-17	-97	-226	-196	99
<b>Totaal</b>	<b>-2.745</b>	<b>-2.298</b>	<b>-2.213</b>	<b>-2.525</b>	<b>227</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Verkeer en vervoer	20	24	29	11	13
Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>20</b>	<b>24</b>	<b>29</b>	<b>11</b>	<b>13</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-2.724</b>	<b>-2.273</b>	<b>-2.184</b>	<b>-2.513</b>	<b>240</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten

De lasten op dit programma laten een voordelig saldo zien van € 227.000. Dit voordeel is het saldo van de volgende mutaties :

#### Verkeer en vervoer

Verkeer en vervoer laat een voordelig saldo zien van circa € 128.000. Dit is het gevolg van de volgende voordelen en nadelen.

#### Voordelen

- Dit programma laat een voordeel zien op de kapitaallasten van circa € 330.000. Dit is het gevolg van de nieuwe systematiek conform de nota afschrijvingsbeleid. De eerste afschrijving vindt plaats in het jaar na het gereed komen van de werkzaamheden. Dit resulteert in lagere afschrijvingslasten in 2020.
- In 2019 is een inhaalslag gemaakt met dagelijks onderhoud kunstwerken, waardoor in 2020 minder onderhoud noodzakelijk was. Dit levert een voordeel op van circa € 25.000.
- Het resterende verschil is het saldo van overige verschillen.

#### Nadelen

- Op dit programma is circa € 40.000 meer uitgegeven aan extra capaciteit. Dit wordt betrokken bij het voordeel op overhead bij programma 0.
- In 2020 is circa € 190.000 meer uitgegeven op onderhoud wegen dan begroot. Dit bedrag is onttrokken uit de reserve wegen, zie programma 0.

#### Economische havens en waterwegen

Dit taakveld laat een voordelig saldo zien van circa € 99.000. Dit is het gevolg van de volgende voordelen :



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

- Dit programma laat een voordeel zien op de kapitaallasten van circa € 120.000. Dit is het gevolg van de nieuwe systematiek conform de nota afschrijvingsbeleid.
- Op dit taakveld is circa € 20.000 meer uitgegeven aan extra capaciteit. Dit wordt betrokken bij het voordeel op overhead bij programma 0.

### **Baten:**

- De baten op dit programma laten een voordeel zien van circa € 13.000. Dit is voornamelijk te danken aan schadevergoedingen met betrekking tot wegmeubilair.





### 3. Economie

#### Beschrijving

Dit programma regelt de inzet van de gemeente Lopik op het terrein van recreatie en toerisme en het beleid en de activiteiten om de lokale economie te stimuleren. Er zijn nauwe relaties tussen dit programma en programma 8 voor wat betreft de ruimtelijke omgeving waarbinnen economische bedrijvigheid kan plaatsvinden.

#### Wat wilden we bereiken?

Het beoogde maatschappelijk effect en doel is:

- het versterken van de lokale en regionale economie.

#### Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?

Wij hebben ingezet op het faciliteren en stimuleren van regionale economische ontwikkelingen en werkgelegenheid.

Vanwege de coronacrisis hebben wij ondernemers goed op de hoogte gehouden en meegenomen in de mogelijkheden van de lokale en landelijke steunmaatregelen.

In 2020 hebben wij samen met de ondernemers van het bedrijventerrein De Copen het Keurmerk Veilig Ondernemen weten te verlengen.

#### Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Economie	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/ realisatie 2020
Lasten	-1	-60	-48	-83	23
Baten	57	48	49	49	0
<b>Totaal</b>	<b>56</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>-35</b>	<b>23</b>

(bedragen x € 1.000)

Economie	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/ realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-1	-60	-48	-83	23
Economische promotie	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>-1</b>	<b>-60</b>	<b>-48</b>	<b>-83</b>	<b>23</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	14	19	11	11	8
Economische promotie	43	29	38	38	-8
<b>Totaal</b>	<b>57</b>	<b>48</b>	<b>49</b>	<b>49</b>	<b>0</b>
<b>Resultaat</b>	<b>56</b>	<b>-12</b>	<b>0</b>	<b>-35</b>	<b>23</b>



## **Toelichting op de belangrijkste verschillen:**

### **Lasten:**

- De lasten op dit programma laten een voordeel zien van € 23.000. Dit is voornamelijk het gevolg van minder uitgaven op het inhuurbudget.

### **Baten:**

- Betreft het saldo van een klein nadeel op de toeristenbelasting en een klein voordeel op verhuur gronden.



## 4. Onderwijs

### Beschrijving

De gemeentelijke verantwoordelijkheid omtrent onderwijs heeft betrekking op:

- zorg voor onderwijshuisvesting;
- uitvoeren van het lokaal onderwijsbeleid (inclusief leerplicht);
- uitvoeren van het onderwijskansenbeleid;
- stimuleren van persoonlijke ontwikkeling van diverse doelgroepen (volwasseneneducatie);
- stimuleren van kunst- en cultuureducatie en natuur- en milieueducatie.

Voor wat betreft voortgezet en beroepsonderwijs wordt nauw samengewerkt in regionaal Lekstroom-verband.

### Wat wilden we bereiken?

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. randvoorwaarden bieden voor een kwalitatief goed onderwijsaanbod voor jong en oud;
2. het bieden van onderwijskansen in de voor- en voerschoolse periode;
3. bestrijden van ongeoorloofd schoolverzuim en voortijdig schoolverlaten;
4. adequate huisvesting voor het basisonderwijs;
5. terugdringen van laaggeletterdheid en stimuleren van leesplezier.

### Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?

Programma 4 betreft de onderwerpen passend onderwijs, onderwijs achterstandenbeleid, onderwijshuisvesting, Leerlingenvervoer en Jongerenloket.

Zie voor de algemene toelichting op het sociaal domein programma 6.

Corona heeft grote gevolgen gehad voor onderwijs. Scholen hebben zich beperkt tot online lessen van de kerntaken. Alle aanvullende programma's zijn grotendeels niet uitgevoerd of gewijzigd aangeboden. Zo hebben kinderen niet de buitenlessen van Natuur en Milieu Educatie en van kunstmenu kunnen volgen. Verder is er geen schoolzwemmen aangeboden en ook het reguliere gymonderwijs heeft door de lockdowns stilgelegen. Veilig omgaan met landbouwverkeer (VOMOL) en de Koningsspelen zijn in 2020 niet aangeboden. Gezocht is naar passende alternatieven, bijvoorbeeld meer buiten spelen en de vakleerklacht/buurtsportcoach heeft hier eveneens een belangrijke functie in vervuld.

### Passend onderwijs

Het vinden en behouden van een passende plek voor alle kinderen is complex. In 2020 is een aantal ontwikkelingen in gang gezet zoals het verbeteren van de samenwerking tussen partijen, een regionaal aanspreekpunt leerplicht, ontwikkelingen van Onderwijs Zorg arrangementen (OZA)-beleid en de zorgplicht van de scholen. De ambitie om de toeleiding van kinderen binnen zes weken naar een passende plek in het onderwijs en/of de zorg is in 2020 niet altijd behaald. De coronacrisis heeft hier ook niet in meegewerkt. Er kan nog veel verbeteren in zaken als vroegtijdige signalering, snelle interventies, gebruik Verwijsindex en het betrekken van de juiste personen in een zo vroeg mogelijk stadium. De evaluatie, conclusies en aanbevelingen van de Thuiszittersaanpak gaan ter kennisname naar de gemeenteraad voorjaar 2021.

### Onderwijsachterstandenbeleid

Conform de subsidieregeling tegemoetkoming kosten Voorschoolse Educatie (hierna VE) is subsidie verstrekt aan de Kinderopvang. Peuters in de leeftijd van 2 tot 4 jaar kunnen deelnemen aan de voorschoolse educatie. Sinds 1 augustus 2020 is het aanbod VE wettelijk verhoogd. Voor de reguliere peuters is het aanbod per week verhoogd van 5 naar 8 uur en voor geïndiceerde



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

peuters van 10 naar 16 uur waarvan 8 uur 'gratis'. Uit de Peutermonitor blijkt dat onze VE peuters gemiddeld 14,7 uur afnemen. Landelijk gezien is dit een goed resultaat. Samen met de kinderopvangorganisaties wordt gekeken hoe we ouders nog meer kunnen stimuleren om 16 uur af te nemen.

In 2020 heeft de gemeente van het Rijk een specifieke uitkering OnderwijsAchterstandenbeleid ontvangen van € 265.637. De uitgaven blijven binnen het beschikbare budget.

### **Onderwijshuisvesting**

In 2020 is een start gemaakt met de procesbeschrijving van het IHP.

In 2020 is de school in Jaarsveld gesloten. De mogelijkheden van herbestemming worden verkend.

Het schoolbestuur van Trinamiek heeft aangekondigd het onderwijs in De Zomergaard per 1 januari 2021 te stoppen. Het gebouw komt medio 2021 leeg. De herinvulling van het gebouw komt in 2021 aan de orde.

### **Leerlingenvervoer**

In verband met de corona crisis is het leerlingenvervoer naar scholen gedurende de lockdown slechts uitgevoerd voor noodopvang. Hierdoor zijn er minder vervoersbewegingen geweest en is er sprake van een budgetonderschrijding. Met de vervoerder is een regeling afgesproken om 80% van de niet gereden ritten leerlingen- en jeugdhulpvervoer en 100% van de uitgevoerde ritten als voorschot aan de vervoerder te vergoeden tijdens de lockdown. De regeling die overeengekomen is met de vervoerder ligt in lijn met de overheidsmaatregelen en het advies van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG).

### **Jongerenloket (WIL/RMC)**

De samenwerking bestaat sinds 2015 en tot en met 2021 zijn er financiële middelen toegekend aan zowel het Regionale Meld- en Coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten (RMC) als Werk en Inkomen Lekstroom (WIL) om de gezamenlijke dienstverlening vanuit het Jongerenloket (hierna Jolo) te continueren. Eind 2020 is er een evaluatie gemaakt. Op basis van deze evaluatie is door de gemeente besloten voor de continuering van de samenwerking in het Jolo na 2021 en de beschikbare middelen hiervoor beschikbaar te stellen. Deze middelen worden opgenomen in de kadernota en in de begroting WIL 2022.



## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Onderwijs	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/realisatie 2020
Lasten	-1.346	-1.249	-1.352	-1.438	189
Baten	234	290	309	278	12
<b>Totaal</b>	<b>-1.112</b>	<b>-959</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.160</b>	<b>201</b>

(bedragen x € 1.000)

Onderwijs	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Onderwijshuisvesting	-447	-423	-417	-417	-6
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	-899	-826	-934	-1.021	195
<b>Totaal</b>	<b>-1.346</b>	<b>-1.249</b>	<b>-1.352</b>	<b>-1.438</b>	<b>189</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Onderwijshuisvesting	4	6	0	0	6
Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	230	284	309	278	6
<b>Totaal</b>	<b>234</b>	<b>290</b>	<b>309</b>	<b>278</b>	<b>12</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.112</b>	<b>-959</b>	<b>-1.042</b>	<b>-1.160</b>	<b>201</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten

De uitgaven op dit programma laten een positief saldo zien van € 189.000. Dit is het gevolg van de volgende afwijkingen.

- De uitgaven op Onderwijsbeleid en leerlingenzaken laten een voordeel zien van circa € 40.000. Dit is voornamelijk te danken aan minder uitgaven van € 31.000 aan VVE. Bij resultaatbestemming stellen we voor om dit bedrag over te hevelen naar 2021. In de OAB periode 2019 – 2022 kan de specifieke uitkering gebruikt worden. Daarna volgt definitieve afrekening en moet wat niet is uitgegeven worden terugbetaald aan het Rijk.
- In verband met de lockdown door de coronacrisis heeft er minder leerlingenvervoer plaatsgevonden. Tijdens de lockdown is 80% doorbetaald aan de vervoerder. Dit levert een voordeel op van circa € 105.000.
- In 2020 is circa € 35.000 minder uitgegeven op het budget vervoerskosten zwembad en gymnastiekzalen en overige uitgaven.
- In verband met de coronacrisis zijn niet alle kinderopvanglocaties geïnspecteerd. Dit levert een voordeel op van circa € 10.000.
- Het resterende verschil is het saldo van overige verschillen.

### Baten

- Betreft het saldo van kleine voordelen.



## **5. Sport, cultuur en recreatie**

### **Beschrijving**

Met dit programma wordt invulling gegeven aan het brede begrip leefbaarheid en het welbevinden van de inwoners van de gemeente Lopik. Sport, cultuur, bibliotheek en Openbaar groen zijn de elementen die bijdragen aan de leefbaarheid.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. het behoud van de leefbaarheid in de kernen en het welbevinden van de inwoners van de gemeente Lopik;
2. een kwalitatief hoogwaardig en op maat aangeboden welzijnsaanbod realiseren, passend binnen het sociaal domein;
3. de regie voeren op sport, welzijn en cultuur in samenwerking met de ketenpartners.
4. het verbeteren van de biodiversiteit in de gemeente Lopik.

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

Dit programma 5 gaat het onder meer over de inzet van de brede impuls combinatiefuncties (programma Sport en Bewegen in de buurt), bibliotheek, dorps huis de Schouw, subsidies en sport. Voor alle onderdelen geldt dat door Corona de impact op (on)mogelijkheden groot is geweest. Voorzieningen zijn lange tijd gesloten geweest en telkens was sprake van onzekerheid over wat wanneer mogelijk was. Gezocht is om met de beschikbare organisaties en middelen zoveel als mogelijk aan te bieden. Evaluaties voor onder meer de Schouw en Bibliotheek zijn uitgesteld. Zie programma 6 voor de sociaal domein brede toelichting.

#### **Bibliotheek**

In 2020 zou de evaluatie van het bibliotheekwerk plaatsvinden. Door de corona-maatregelen kon de bibliotheek zeer beperkt open zijn en konden er vrijwel geen activiteiten georganiseerd worden. Om deze reden is besloten om de evaluatie uit te stellen. De raad heeft hierom ook besloten om het contract van Karmac met een jaar te verlengen tot en met 2021.

Op de basisscholen was het in 2020 wel (beperkt) mogelijk om bij te dragen aan leesbevordering. Zo heeft Karmac in 2020 een leesconsulent kunnen inzetten, het project schrijver in de klas kunnen starten en er zijn nieuwe boekenkisten aangeschaft. Dit is bekostigd uit het budget voor "Lezen is de basis". Dit project is ondergebracht in programma 4.

#### **Dorps huis De Schouw**

Dorps huis De Schouw heeft vanwege de corona-maatregelen in 2020 haar activiteiten aanbod en openstelling voor inwoners aan moeten passen. Er zijn minder inkomsten uit horeca en zaalverhuur gegenereerd. Vanwege deze effecten was een evaluatie van de inhoudelijke en financiële resultaten van de Schouw in 2020 niet zinvol. Deze evaluatie is uitgesteld tot het moment dat het Dorps huis een geruime periode zonder beperkingen van de coronamaatregelen heeft kunnen draaien. Op basis van deze evaluatie vindt dan besluitvorming door de raad plaats over het aangaan van een meerjarige overeenkomst met De Schouw en het bijbehorende budget.



### **Openbaar Groen**

Het reguliere beheer en onderhoud van het openbare groen is uitgevoerd in eigen beheer ondersteund met inhuur van derden. De nadruk van de verbetervakken heeft in 2020 gelegen op de groenvakken binnen de reconstructieprojecten als benoemd onder programma 2 bij wegbeheer. Voor 2020 is in de jaarschijf openbare ruimte geen kredietaanvraag opgenomen voor verbetervakken groen, waardoor er buiten de reconstructieprojecten nagenoeg geen groenvakken zijn verbeterd. Daarnaast is gestart met het groenbeleidsplan ter voorbereiding op de actualisatie van het MJOP Groen, dat in 2021 gepland staat.

### **Landschap en natuur**

Met inzet van vrijwilligers en de inhuur van derden zijn de meest noodzakelijke werkzaamheden, zoals maaien, wilgen knotten, snoeien van fruitbomen en onderhoud watergangen uitgevoerd. In het voorjaar heeft de streekherder een aantal keer te maken gehad met vandalisme. Dat heeft hem doen besluiten om te stoppen met de inzet van schapen in de Lopikerhout en het Bosplan. In de 2<sup>e</sup> helft van 2020 zijn we weer overgeschakeld op een beheer van maaien en afvoeren. Sinds 2020 is de notenboomgaard bij de Molenhof in ons eigendom en beheer gekomen. Het beheer is er op gericht om het kruidenrijk grasland in stand te houden. Uitgangspunt is gefaseerd beheer ter behoud en versterking van de biodiversiteit. Daarnaast is de hoogstamboomgaard te Jaarsveld verkocht aan de landgoedeigenaar, waarbij is afgesproken dat dit landgoed door de nieuwe eigenaar in de huidige staat wordt onderhouden .



## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Sport, cultuur en recreatie	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/realisatie 2020
Lasten	-2.038	-1.947	-2.100	-2.167	220
Baten	356	280	310	262	19
<b>Totaal</b>	<b>-1.682</b>	<b>-1.666</b>	<b>-1.790</b>	<b>-1.905</b>	<b>239</b>

(bedragen x € 1.000)

Sport, cultuur en recreatie	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Sportbeleid en activering	-211	-191	-219	-219	28
Sportaccommodaties	-751	-647	-773	-717	70
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-25	-76	-95	-95	19
Musea	-52	-58	-64	-64	6
Cultureel erfgoed	-50	-11	-33	-32	22
Media	-101	-109	-107	-107	-2
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-848	-855	-808	-933	78
<b>Totaal</b>	<b>-2.038</b>	<b>-1.947</b>	<b>-2.100</b>	<b>-2.167</b>	<b>220</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Sportbeleid en activering	0	0	0	0	0
Sportaccommodaties	311	265	305	257	8
Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	0	0	0	0	0
Musea	4	3	0	0	3
Cultureel erfgoed	0	0	0	0	0
Media	0	0	0	0	0
Openbaar groen en (openlucht) recreatie	41	13	5	5	8
<b>Totaal</b>	<b>356</b>	<b>280</b>	<b>310</b>	<b>262</b>	<b>19</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.682</b>	<b>-1.666</b>	<b>-1.790</b>	<b>-1.905</b>	<b>239</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten

De uitgaven op dit programma laten een positief saldo zien van € 220.000. Dit is het gevolg van de volgende afwijkingen.

- Sportbeleid en activering laat een voordeel zien van circa € 28.000. Dit is het gevolg van minder gebruik te maken van de budgetten voor diverse onderwerpen dan begroot, zoals de subsidieregeling bewegen/sporten 55+, welzijn/bewegen op recept en aangepast sporten.
- De lasten met betrekking tot sportaccommodaties laten een voordeel van circa € 70.000 zien. Dit is het gevolg van minder afschrijvingen op het zwembad/sporthal de Wiekslag en minder uitgaven op onderhoud.
- Er is circa € 19.000 minder uitgegeven aan medewerkers van Sportservice.
- Het budget met betrekking tot monumentensubsidie van circa € 22.000 is in 2020 niet uitgegeven. Er wordt geen onttrekking gedaan uit de reserve.





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

- Openbaar groen laat een voordeel zien van circa € 80.000. Dit voordeel is voornamelijk te danken aan minder salarislasten van € 44.000. Dit bedrag wordt betrokken bij de inhuurbudgetten. Daarnaast is zoals afgesproken met de raad een budget van circa € 24.000 niet benut en niet onttrokken aan de weerstandsreserve i.v.m. kosten corona (raadsvoorstel 24 november 2020). Het resterende voordeel van circa € 12.000 is een saldo van minder afschrijvingen en overige kleine verschillen.

### **Baten**

- Het voordeel aan de batenkant van € 19.000 is voornamelijk te danken aan de specifieke uitkering stimulering sport (SPUK<sup>1</sup>) van circa € 9.000 en incidentele opbrengst van grondverkoop van circa € 9.000.

---

<sup>1</sup> Via de SPUK worden gemeenten en gelieerde sportbedrijven gecompenseerd voor het btw-nadeel dat zij lijden door de verruiming van de sportvrijstelling in de Wet omzetbelasting per 1 januari 2019.



## 6. Sociaal Domein

### Beschrijving

Het sociaal domein is volop in beweging. Sinds 1 januari 2015 zijn wij als gemeente verantwoordelijk voor de uitvoering van de:

1. Jeugdwet waarin de jeugdzorg is gedecentraliseerd naar gemeenten. De budgettaire gevolgen nopen tot een heroverweging van de huidige uitvoering. Dit doen we samen met de regio.
2. Wet maatschappelijke ondersteuning waarin de functies begeleiding, kortdurend verblijf en vervoer vanuit de AWBZ zijn opgenomen.
3. Participatiewet waarin veranderingen van de WWB, het einde van de WSW en de veranderingen ten aanzien van de Wajong zijn opgenomen.

In 2020 bereiden we nieuwe decentralisaties en veranderingen voor ten aanzien van Beschermd Wonen, Maatschappelijke Opvang en de Verplichte Opname Geestelijke Gezondheidszorg.

### Wat wilden we bereiken?

Op voorhand waren de beoogde maatschappelijk effecten en doelen:

1. Het vergroten van het zorgbereik: de drempel tot ondersteuning verlagen. In 2020 bereiken we dat het zorgbereik wordt vergroot en meer kwetsbare inwoners de mogelijkheden tot ondersteuning benutten;
2. Iedereen doet mee: het aanbod van lichte ondersteuning en preventieve activiteiten is vergroot. Ook bereiken we dat het aantal inwoners dat gebruik maakt van deze ondersteuning is toegenomen;
3. Het vergroten van de betrokkenheid. Er ontstaan meer lokale initiatieven en de samenwerking verbetert tussen lokale verenigingen, zorgprofessionals en de gemeente.

Gedurende het jaar hebben de veranderde financiële situatie van Lopik, de gesprekken met de gemeenteraad en de coronapandemie geleid tot een herijking van deze doelen.

Ad. 1: De gemeenteraad van Lopik heeft opgeroepen om maatregelen te nemen ten aanzien van de laagdrempeligheid. De oproep is geweest om de drempel naar voorzieningen te verhogen en, waar mogelijk, kritischer te kijken naar hetgeen door het BSL geïndiceerd wordt.

Ad. 2: Corona heeft roet in het eten gegooid. Groepsbijeenkomsten werden niet meer mogelijk en preventieve activiteiten zijn grotendeels stil komen te liggen. Het groepswerk dat door het BSL zelf wordt aangeboden, is onderwerp van project BSL 3.0 geweest. De gemeenteraad heeft gevraagd om een onderscheid aan te gaan brengen tussen hulp en zorg. Deze ontwikkelingen hebben effect gehad in 2020. De inhoudelijke herijking zal in 2021 plaatshebben.

Ad.3: het proces rondom Samen Doen! is een van de aanleidingen geweest om de toekomstbestendigheid van de gemeente Lopik nader te bezien. De ambtelijke organisatie is van een activerende, initiërende rol naar een volgende, reactieve rol gegaan. De oproep is om beleidsarm aan te sluiten bij initiatieven die vanuit de samenleving komen en de inzet van mensen en middelen tot een meer integrale afweging te maken.

### Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?

#### Corona en het Sociaal Domein

De coronacrisis heeft ervoor gezorgd dat vanaf medio maart 2020 veel plannen en activiteiten niet, minder of op een andere manier zijn uitgevoerd dan de bedoeling was en/of dan was afgesproken. Zorg aan inwoners in het kader van de Wmo en de Jeugdwet heeft tijdelijk stilgelegen. Dit heeft ook effect gehad op de zorgaanbieders. Tegelijkertijd nam het risico op problemen en situaties waarin zorg juist zou moeten worden ingezet toe. Denk hierbij aan



huiselijk geweld, kwetsbare kinderen. De regiotaxi is minder gebruikt waardoor een financiële regeling getroffen moest worden. Dagbesteding kwam stil te liggen waardoor de druk op mantelzorgers toenam. Individuele begeleiding heeft nogal eens digitaal plaatsgevonden in plaats van fysiek. Eenzaamheid is toegenomen. De reguliere vormen van onderwijs en kinderopvang lagen grotendeels stil en daarvoor in de plaats kwam online onderwijs en noodopvang. Dit heeft veel gevergd van de scholen en kinderopvang organisaties. Wat betreft werk en inkomen moest uitvoering worden gegeven aan nieuwe dienstverlening (uitvoering van Tozo-regeling<sup>2</sup>) en terug naar werk geleiden van een doelgroep die de laatste jaren geen ondersteuning nodig had gehad (mensen met recente en relevante werkervaring). Dit heeft ook effect gehad op WIL. Ook op het gebied van welzijn en sport heeft corona sporen nagelaten. Activiteiten lagen (grotendeels) stil. Dit heeft ook effect gehad op onze maatschappelijke partners als Pulse, sportverenigingen, dorpshuizen etc.

### **Effect van corona op Jeugd en Wmo en overige invloeden**

Het is niet uit te sluiten dat de coronapandemie in 2020 een effect heeft uitgeoefend op het gebruik van geïndiceerde zorg bij zowel jeugd als WMO. Gebruikers van Wmo-voorzieningen leken in de eerste helft van 2020 aanvankelijk hun zorgvraag uit te stellen. Later hebben deze uitgestelde hulpvragen het BSL alsnog bereikt. Op het gebied van jeugd zien we dat de lockdown wat heeft gedaan met de (on)veiligheid binnen gezinnen, waardoor inzet van beschermingsmaatregelen zijn toegenomen. De grootte en de plaats van het effect is lastig exact te bepalen.

Daarnaast hebben Cao-akkoorden de kosten binnen de jeugdwet doen stijgen. Nieuwe aanbestedingen binnen de Wmo – met hogere tarieven – hebben eveneens voor een stijging van de kosten gezorgd. Samen met het abonnementstarief heeft dit bijgedragen aan financiële resultaten die getalsmatig negatief uitpakken. Op uitvoeringsniveau zien we wel degelijk een effect: het aantal trajecten dat is afgegeven is afgenomen.

### **Vorbereiding nieuwe wettelijke taken: Beschermd Wonen en Wet inburgering**

Er zijn twee nieuwe ontwikkelingen: de (door)decentralisatie Maatschappelijke Opvang en Beschermd Wonen (MO/BW) en de wet inburgering. In 2020 zijn we in Lekstroomverband bezig geweest met de voorbereiding voor de overheveling van MO/BW van centrumgemeente Utrecht naar de U16-gemeenten. Dit loopt door in 2021 en 2022. De overname van taken en (budgettaire) verantwoordelijkheden voor beschermd wonen is voorzien vanaf 1 januari 2023, conform het groeppad dat het Rijk hiervoor vaststelt.

In 2020 is (regionaal) gestart met de voorbereidingen van de implementatie van de Wet Inburgering. Afhankelijk van het onderwerp vindt samenwerking plaats op U16-niveau (bv taalinkoop), dan wel in Lekstroomverband (bv financieel ontzorgen). In Lekstroomverband wordt samen opgetrokken om te komen tot lokale implementatie van de wet. In 2020 is tot tweemaal toe de invoering van de wet uitgesteld. Invoering wordt nu voorzien per 1 januari 2022. Getracht wordt deze implementatie binnen de beschikbare middelen te realiseren. Dit zal impact hebben op het ambitieniveau. In 2020 is – passend binnen de incidentele middelen en dus beperkt - ingezet op coördinatie van huisvesting en integratie van statushouders vanuit het krediet Plan van aanpak statushouders. Structurele inzet is niet beschikbaar. Binnen het programma Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing (programma 8) wordt nader ingegaan op de huisvesting van statushouders.

---

<sup>2</sup> De Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)



## **Regionale samenwerking**

Binnen Lekstroom wordt gewerkt met een samenwerkingsagenda. In 2020 is veel aandacht uitgegaan naar voorbereiding op nieuwe decentralisaties o.a. maatschappelijke opvang en beschermd wonen (MO/BW) en de wet verplichte GGZ (WvGGZ), maar ook het Lerend netwerk Zorg voor Jeugd, de thuiszittersaanpak en de nieuwe inkoopstrategie (WMO & Jeugd).

## **Regionale Backoffice Lekstroom (RBL)**

Ook in 2020 zijn de administratieve backofficetaken voor de Wmo en Jeugdwet uitgevoerd door de Regionale Backoffice Lekstroom (RBL) in Houten. De RBL ontwikkelt zich meer en meer tot een professionele partner waardoor we steeds meer overzicht over en inzicht in de sturingsmogelijkheden hebben. Onder andere de in 2020 gestarte driehoeksoverleggen tussen RBL, BSL, Beleid en Financiën leveren hierin een positieve bijdrage.

## **Doorontwikkeling en dienstverlening BSL**

Het Breed Sociaal Loket (BSL) is in 2020 het project BSL 3.0 gestart. Een tussentijdse terugkoppeling van de projectresultaten zijn aan uw raad aangeboden tijdens een sterretjesavond. De coronacrisis heeft een grote impact gehad op de dienstverlening bij het BSL: een hekgolf aan aanvragen later in het jaar, veranderende en complexere hulpvragen, toegenomen werkdruk en een dreigende overbelasting van medewerkers. Dit heeft een remmend effect gehad op de uitvoering van de doelen van het project BSL 3.0. Desalniettemin is er ondanks de voornoemde omstandigheden ook veel wél gelukt, dankzij de inspanningen van de projectgroep en de medewerkers. Het project BSL 3.0 werkt overigens niet toe naar een eindpunt; het is een vehikel geworden om projectmatig werken te implementeren om op die manier op gestructureerde wijze aan een continue doorontwikkeling van (het niveau van) dienstverlening te werken.

## **Wijkregisseur (project Vogelzang)**

Door de coronamaatregelen zijn in 2020 initiatieven vanuit en voor de wijk Vogelzang uitgesteld. Er is wel verbinding met wijkbewoners behouden, zodat onder andere gewerkt bleef worden aan laagdrempelige toegang naar en ondersteuning vanuit de gemeente. Hoewel de focus ligt op de wijk Vogelzang, is de wijkregisseur door de verschillende afdelingen binnen de gemeente en door inwoners uit alle dorpen van Lopik, betrokken bij diverse ontwikkelingen en kwesties. Er is geïnvesteerd in een constructieve samenwerking tussen inwoners, gemeente en ketenpartners, onder het motto: 'Wij werken niet langs elkaar heen, maar samen'.

## **1. Jeugdwet**

In 2020 hebben er voor wat betreft de jeugdwet geen lokale programma-inhoudelijke wijzigingen plaatsgevonden. Wel is zoals gezegd in Lekstroomverband aan diverse projecten gewerkt, waaronder de doorontwikkeling van het Regionale Omdenk- en Expertteam Lekstroom (ROEL), de oprichting van Yeph<sup>3</sup> en de inzet van de doorbraakmethode van het Instituut Publieke Waarden om op casusniveau tot doorbraken te komen. Vanuit Lopik is geprobeerd om zoveel mogelijk op de diverse initiatieven aan te haken, vanuit zowel team Beleid, Strategie en Projecten als op uitvoeringsniveau via het BSL. Personeelsverloop en een sterk oplopende werkdruk hebben er echter toe geleid dat de inbreng van Lopik in de regio is teruggelopen.

---

<sup>3</sup> Sinds 1 april jl. werken de jeugdregio's Lekstroom, Utrecht Stad, Utrecht West en Zuid Oost Utrecht samen met Yeph aan de vernieuwing van de zogenaamde 'essentiële functies'. Dit is zeer specialistische jeugdhulp voor een kleine groep kinderen en gezinnen met (zeer) complexe problemen van wie de veiligheid en/of de ontwikkeling in gevaar is. Onderdeel van deze vernieuwing is de beschikbaarheid van een expertiseteam dat laagdrempelig kan meedenken in de regio's.



## **2. Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo)**

Door vergrijzing en het rijksbeleid gericht op langer zelfstandig thuis wonen, is er een toename in de vraag naar zorg, zoals huishoudelijke hulp en begeleiding. De raad heeft opgeroepen om strenger te zijn wat betreft het toewijzen van voorzieningen en het BSL is actief met die oproep aan de slag gegaan. In 2020 is conform de kabinetsplannen het abonnementstarief ingevoerd voor het gebruik van Wmo-voorzieningen. Dit is een standaardtarief van 19 euro per maand, hetgeen – conform verwachting – voor een aanzuigende werking op met name Huishoudelijke Ondersteuning heeft gezorgd. Ook de afschaffing van de Huishoudelijke Hulp Toelage (HHT) heeft voor meer ‘reguliere’ instroom gezorgd.

### **Algemene voorzieningen Wmo**

Vanwege de coronamaatregelen heeft de Stichting Pulse in 2020 zo veel mogelijk vervangende voorzieningen aangeboden. Zo zijn mantelzorgers telefonisch benaderd en is de taalgroep digitaal doorgegaan. Vrijwilligers zijn telefonisch benaderd en Pulse heeft een team opgezet (voor Lopik en IJsselstein) om vrijwilligers te ondersteunen bij vragen en om instructies te geven. Voor de groep mensen uit de sociale activering zijn waar mogelijk (en nodig) vrijwilligers ingezet die wekelijks of soms zelfs dagelijks contact hadden.

Ook heeft Pulse voor Lopik en IJsselstein een corona-hulplijn opgezet. Inwoners konden bellen voor een praatje of wanneer er hulp nodig is van een vrijwilliger.

### **Gezondheid**

We bevorderen gezond gedrag, met name bij kinderen en ouderen. In verband met de coronamaatregelen is er minder mogelijk geweest op het gebied van bewegen en sport. Team sportservice heeft haar activiteiten hier op aangepast, bijv. door het aanbieden van oefeningen die mensen zelf thuis kunnen doen (via o.a. website/sociale media). Het signalerend huisbezoek 70+ door Pulse is na de zomer gestart. Preventieve activiteiten zijn onder de aandacht gebracht bij eerste lijnsaanbieders door Pulse en team sportservice (bijv. welzijn en bewegen op recept).

### **Innovatiefonds**

In 2020 zijn weinig aanvragen binnengekomen voor het innovatiefonds (onderdeel van algemene subsidieverordening, t.b.v. initiatieven). Dit is zeer waarschijnlijk een gevolg van de coronapandemie.

### **Doelgroepenvervoer**

Met ANWB AutoMaatje vervoeren vrijwilligers hun minder mobiele plaatsgenoten tegen een geringe onkostenvergoeding. Door de coronacrisis is minder gebruik gemaakt van AutoMaatje. Ook hebben we gezien dat, wanneer mensen elkaar eenmaal kennen, AutoMaatje niet meer nodig is om de match te maken tussen ‘chauffeur’ en ‘passagier’. In Lekstroomverband is in 2020 gewerkt aan het plan vernieuwing WMO-vervoer. Bovenregionaal moet er in 2024 een nieuw contract zijn voor de regiotaxi.

## **3. Participatiewet: werk en inkomen**

### **Lokaal werkteam Lopik**

In het lokaal werkteam (LWT) werken Werk en Inkomen Lekstroom (WIL), de gemeente en andere partners samen aan het vergroten van de participatie (betaald en onbetaald) van inwoners. Hierbij wordt gebruik gemaakt van de lokale infrastructuur en lokale werkgevers worden nadrukkelijk betrokken. Het LWT heeft uitvoering gegeven aan het jaarplan 2020, maar door de coronacrisis is hierin vertraging ontstaan. Daarnaast moest het plan ook inhoudelijk worden bijgesteld. Bijvoorbeeld omdat er bij werkgevers minder mogelijkheden waren (en zijn) voor mensen met een (grote) afstand tot de arbeidsmarkt (klantgroep 3). Re-integratietrajecten en/of opleidingstrajecten kwamen stil te liggen.



### **Beleidsplan WIL 2020**

In 2020 heeft WIL conform de afspraken uitvoering gegeven aan de bestaande dienstverlening op het gebied van inkomen, inkomensondersteuning en werk. WIL heeft uitvoering gegeven aan de Tozo-regeling (en doet dat nog steeds). Daarnaast is door WIL een Matchingsteam opgezet ten behoeve van werkdienstverlening aan inwoners van de Lekstroomgemeenten die direct bemiddelbaar zijn (klantgroep 1) en werk-naar-werktrajecten. Het aantal inwoners van de gemeente Lopik met een bijstandsuitkering is beperkt toegenomen.

De uitvoering van de zogenaamde Innovatieagenda WIL-gemeenten 2019/2020 heeft door de coronacrisis vertraging opgelopen. De uitvoering loopt daarom door in 2021. Parallel wordt de evaluatie van de innovatieagenda uitgevoerd om te komen tot het antwoord op de vraag welke taak en opdracht er voor WIL vanaf 2022 ligt met betrekking tot het ondersteunen van de gemeenten bij verantwoordelijkheden op het gebied van werk en inkomen.

### **Lokale uitvoering Wet Sociale Werkvoorziening (Wsw) en nieuw beschut werk (NBW)**

Een deel van de Wsw-medewerkers is gedetacheerd bij reguliere werkgevers. Ondanks de coronacrisis hebben zij grotendeels kunnen doorwerken. Een ander deel van de Wsw-medewerkers werkt bij WerkwIJS. *WerkwIJS Beschut* is vanwege de coronapandemie in het voorjaar tijdelijk geheel gesloten geweest. *WerkwIJS Schoon* heeft de dienstverlening in aangepaste vorm 'gewoon' voortgezet.

De uitvoering in 2020 met betrekking tot NBW was in lijn met die van de voorgaande jaren: inwoners met een positief advies beschut werk worden begeleid naar een werkplek, zo mogelijk bij een reguliere werkgever. Indien dat niet mogelijk is, heeft een werkplek bij WerkwIJS de voorkeur. Het aantal inwoners met een positief advies beschut werk is verder toegenomen. Voor Lopik gaat het om 4 mensen (eindstand 2020).

### **Financiën Participatiewet**

Gemeenten ontvangen van het Rijk de 'gebundelde' uitkering (BUIG) voor het betalen van de uitkeringen en de loonkostensubsidie voor mensen met een garantiebaan. Eind 2020 was sprake van een lichte stijging van het aantal bijstandsklanten, waarschijnlijk als gevolg van de coronacrisis. De verwachting is dat de aantallen in 2021 (sterk) zullen oplopen. Daarnaast is het aantal inwoners met een garantiebaan verder toegenomen. Al met al is sprake van stijgende regelingskosten. Daar staat tegenover dat, vanwege de coronacrisis, de definitieve rijksbijdrage voor BUIG hoger is uitgevallen, zoals gemeld in de najaarsnota 2020.

Ten behoeve van de Tozo-regeling ontving de gemeente voorschotten van het Rijk. Deze zijn 1-op-1 doorgezet naar WIL. Het Rijk compenseert de gemeente ook voor de uitvoering van de regeling (per besluit op aanvraag levensonderhoud een bedrag van € 450,- per besluit op een aanvraag kapitaal een bedrag van € 800,-). De vergoeding voor de uitvoeringskosten is meegenomen in de bevoorschotting vanuit het Rijk.



## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Sociaal domein	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/realisatie 2020
Lasten	-11.525	-14.805	-10.086	-15.318	514
Baten	2.765	5.743	1.960	5.556	187
<b>Totaal</b>	<b>-8.760</b>	<b>-9.062</b>	<b>-8.126</b>	<b>-9.762</b>	<b>700</b>

(bedragen x € 1.000)

Sociaal domein	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Vershil begroting/realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Samenkracht en burgerparticipatie	-1.460	-836	-732	-910	74
Wijkteams	-684	-1.228	-1.184	-1.276	48
Inkomensregelingen	-3.183	-6.420	-2.867	-6.548	128
Begeleide participatie	-1.001	-906	-986	-987	81
Arbeidsparticipatie	-162	-227	-178	-178	-48
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-219	-131	-212	-239	107
Maatwerkdienstverlening 18+	-1.629	-1.834	-1.529	-1.835	1
Maatwerkdienstverlening 18-	-2.718	-2.636	-1.918	-2.865	229
Geëscaleerde zorg 18+	-10	-13	-10	-10	-3
Geëscaleerde zorg 18-	-458	-573	-470	-470	-103
<b>Totaal</b>	<b>-11.525</b>	<b>-14.805</b>	<b>-10.086</b>	<b>-15.318</b>	<b>514</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Samenkracht en burgerparticipatie	248	97	89	89	8
Wijkteams	0	0	0	0	0
Inkomensregelingen	2.211	5.405	1.711	5.367	37
Begeleide participatie	209	186	79	19	167
Arbeidsparticipatie	4	0	0	0	0
Maatwerkvoorzieningen (WMO)	0	0	0	0	0
Maatwerkdienstverlening 18+	94	55	81	81	-26
Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18+	0	0	0	0	0
Geëscaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0
<b>Totaal</b>	<b>2.765</b>	<b>5.743</b>	<b>1.960</b>	<b>5.556</b>	<b>187</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-8.760</b>	<b>-9.062</b>	<b>-8.126</b>	<b>-9.762</b>	<b>700</b>





## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten:

De lasten op dit programma laten een voordelig saldo zien van € 514.000 ten opzichte van de begroting. Dit voordeel is te danken aan de volgende posten:

#### Samenkracht en burgerparticipatie: voordeel 74K

- Voor de jaren 2017 t/m 2020 heeft de raad middelen beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het plan van aanpak Integratie en Participatie statushouders. Vanwege corona is het in 2020 nauwelijks mogelijk geweest inzet te plegen op integratie en participatie. Dit levert een voordeel op van circa € 44.000. Bij resultaatbestemming wordt voorgesteld om dit resterende bedrag over te hevelen naar 2021.
- In 2020 is een bedrag van circa € 30.000 minder uitgegeven ten opzichte van de begroting. Hiervan is € 15.000 minder uitgegeven dan begroot op subsidie algemeen beleid jeugd en gezin en € 15.000 minder op preventie alcohol en drugs. Dit komt omdat er minder begeleiding en hulpverlening is ingezet ten behoeve van ondersteuning van inwoners met alcohol en drugsproblematiek.

#### Wijkteams: voordeel 48K

Dit taakveld laat een voordeel zien van circa €48.000. Dit voordeel is voornamelijk te danken aan minder uitvoeringskosten RBL dan begroot.

#### Inkomstenregelingen: voordeel 128K

Het voordeel op dit taakveld is het saldo van de volgende voor- en nadelen:

- In 2020 is een bedrag van circa € 258.000 minder uitgegeven op buiggelden incl. uitvoeringskosten. Dit is te danken aan minder verstrekte uitkeringen dan geraamd. Daarnaast zijn bij de najaarsnota de inkomsten vanuit het Rijk (Buiggelden) met circa € 180.000 naar boven bijgesteld.
- In 2020 is een bedrag van circa € 130.000 meer uitgegeven op armoede en schuldenbeleid. Dit nadeel is te wijten aan € 90.000 meer uitgaven aan bijzondere bijstand en circa € 40.000 aan kwijtscheldingen. Er is onvoldoende capaciteit en inzicht beschikbaar om de oorzaak van de kwijtscheldingwijzigingen te verklaren. Inmiddels is wel helder dat in zowel 2018, 2019 als 2020 sprake is van een toename van de kwijtscheldingen. De overschrijding op de regelingskosten bijzondere bijstand is voor een groot deel te verklaren uit de DVO collectieve ziektekosten voor minima (€ 40.000). Dit is niet meegenomen in de begroting, maar achteraf verrekend op basis van werkelijke kosten. Daarnaast geldt dat WIL-breed een groter beroep is gedaan op bijzondere bijstand en kinderopvang met re-integratieregeling en uitkering vanwege het wegwerken van achterstanden in de werkvoorraad en de coronacrisis. Lopik is hierop geen uitzondering.

#### Begeleide participatie: voordeel 81K

- In 2020 laat dit taakveld een voordeel zien van circa € 81.000. Dit is voornamelijk te danken aan minder salariskosten WSW. De lagere salariskosten dan begroot hebben te maken met een kleiner aantal sw-medewerkers dan waar bij het opstellen van de begroting vanuit was gegaan door natuurlijk verloop (o.a. pensionering en verhuizing), daarnaast is sprake van tegemoetkomingen vanuit het ministerie SZW op grond van de wet tegemoetkoming loondomein aan de gemeente Lopik als formele werkgever van de SW-medewerkers (2019 en 2020 totaal ongeveer € 30.000).

#### Arbeidsparticipatie: nadeel 48K

- In 2020 is circa € 40.000 meer uitgegeven op re-integratie. WIL-breed is meer uitgegeven op de uitvoeringskosten met name vanwege extra personeelskosten die noodzakelijk zijn





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

geweest om de dienstverlening op niveau te houden. Deze extra personeelskosten zijn het gevolg van het vervangen van langdurig zieken, hoge werkdruk op klantgroep 3 en verandering van het klantenbestand (complexer en moeilijker naar werk te leiden). De begeleiding van de klanten vraagt juist om meer tijd en inspanning van de werkcoaches. Het gaat hier bijvoorbeeld om klanten uit de doelgroep voor een garantiebaan. De toeleiding naar werk kost meer tijd en inspanning maar ook het behoud van werk. Dit vergt bijvoorbeeld de inzet van jobcoaches. Lopik heeft relatief veel mensen aan het werk op een garantiebaan en een groot deel hiervan krijgt begeleiding van een jobcoach.

### Maatwerkvoorzieningen (Wmo): voordeel 107K

De oude Wmo laat in 2020 een voordeel zien van circa € 107.000. Dit is voornamelijk te danken aan minder uitgaven op Woonvoorzieningen van circa € 30.000, minder uitgaven aan rolstoelen van € 45.000, minder uitgaven op vervoersvoorzieningen van circa € 40.000 en overige kleine verschillen. Dit is het gevolg van actief kijken naar wat inwoners en hun netwerk zelf kunnen. In het BSL indiceren we korter daar waar kan en onderzoeken bij een herindicatie op wat de begeleiding heeft opgeleverd en wat er in het vervolg nodig is. Ook het inzetten van voorliggende voorzieningen heeft effect. Dit maakt onderdeel uit van de taakstellingen Sociaal Domein, beleidswijziging in toegangsdienstverlening.

### Maatwerkdienstverlening 18- (Jeugd): voordeel 229K

Jeugd uitgaven met betrekking tot individuele voorzieningen natura laten in 2020 een voordeel zien van circa € 229.000. Dit is het gevolg van inzetten op het voorliggend veld, korter indiceren en meer sturen op het resultaat wat geleverd is door de ingezette indicatie bij een herindicatie. Dit maakt onderdeel uit van de taakstellingen Sociaal Domein, beleidswijziging in toegangsdienstverlening. Tegenover dit voordeel zien we hieronder bij geëscaleerde zorg (save) een toename van de kosten.

### Geëscaleerde zorg 18-: nadeel 103K

In 2020 laat het onderdeel Save van Jeugdzorg een structureel nadeel zien van circa € 103.000. Dit het gevolg van meer complexe problematiek, waardoor meer Save ingezet is. Landelijk is er een trend dat er door corona meer meldingen van huiselijk geweld zijn gedaan doordat gezinnen veel in huis zijn met elkaar.

### **Baten:**

De baten op dit programma laten een voordelig saldo zien van € 187.000. Dit is voornamelijk te danken aan een bedrag van circa € 167.000 meer detachingsvergoedingen WSW. Bij de najaarsnota 2020 is een bedrag van € 60.000 aan inkomstenderving bijgeraamd. Uit de afrekening blijkt dat de inkomsten hoger uitvallen dan begroot. Dit is het gevolg van een hoger bedrag aan inkomsten uit de ontvangen detachingsvergoedingen/inleenvergoedingen voor de Lopikse wsw-medewerkers dan begroot. Vanwege corona moest rekening worden gehouden met een derving aan detachingsinkomsten aangezien niet alle sw-medewerkers konden doorwerken. Zo is WerkwIJSS Beschut een tijdje geheel gesloten geweest. Achteraf is gebleken dat verreweg de meeste sw-medewerkers die bij een reguliere werkgever zijn gedetacheerd gewoon hebben kunnen doorwerken waardoor ook de detachingsvergoedingen op peil zijn gebleven (€ 185.000 waarvan zo'n € 150.000 structureel).



## 7. Volksgezondheid en milieu

### Beschrijving

Met dit programma wordt invulling gegeven aan wettelijke taken op het gebied van volksgezondheid en milieu zoals (huishoudelijk) afval, riolering en beheer van open water. Daarnaast is op deze terreinen sprake van aanvullend lokaal beleid.

### Wat wilden we bereiken?

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. een milieu hygiënisch verantwoorde leefomgeving voor mens en dier;
2. bevordering van de volksgezondheid.

### Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?

#### GGD regio Utrecht (GGDrU)

De GGDrU voert taken voor de gemeente uit op het gebied van de openbare gezondheidszorg en jeugdgezondheidszorg op basis van de Wet Publieke Gezondheid. De GGDrU heeft in 2020 een grote bijdrage geleverd aan de bestrijding van covid-19 door o.a. uitvoering te geven aan het testen en het bron- en contactonderzoek. Het Rijk heeft toegezegd dat de meerkosten en gedeelde inkomsten gerelateerd aan coronabestrijding van de GGDrU te betalen.

#### Milieubeheer

De Regionale Uitvoeringsdienst Utrecht (RUD) voert als technisch adviserende uitvoeringsdienst alle milieutaken voor de gemeente Lopik uit. Het belangrijkste onderdeel, naast advisering en klachtafhandeling (geur, geluid, enz.), is toezicht en handhaving op het naleven van de milieuwetgeving.

In 2020 zijn er, aanvullend op de DVO, opdrachten aan de RUD verstrekt ten aanzien van bodemadvisering (bijvoorbeeld PFAS, stikstofdepositie) en handhaving.

In 2020 hebben we samen met de RUD wederom een stap voorwaarts gezet voor wat betreft de actualisatie van het bedrijfsbestand van Lopik. Actieve dossiers zijn gedigitaliseerd en bij de RUD ondergebracht en er is een kaart ontwikkeld waar bedrijfsactiviteiten en de daarmee gepaard gaande risico's overzichtelijk bij elkaar zijn gebracht.

Om goed gebruik van de bestaande bodemkwaliteitskaart te kunnen blijven maken en de gegeven bodemkwaliteit in de gemeente te gebruiken als uitgangspunt voor grondverzet heeft de gemeente meetgegevens over PFAS-verbindingen op het gemeentelijke grondgebied verzameld. Onze bodemkwaliteitskaart is daarom in 2020 geactualiseerd.

Onze informatievoorziening wordt hierdoor verbeterd, toezicht kan doelmatiger worden ingericht en we kunnen eenvoudiger afwegen welke ontwikkelingen er waar wel of niet mogelijk zijn. Ten slotte zijn we, onder meer samen met de RUD, de Utrechtse gemeenten en de provincie Utrecht, aan het werk om het VTH beleid binnen de provincie Utrecht zo veel mogelijk te uniformeren.

Door covid-19 is in de uitvoering van het toezicht sprake van stagnatie. De RUD stuurt in overleg met de deelnemers bij op uitvoeringsplannen, snijdt in variabele kosten (inhuur bijv.), vast personeel wordt ingezet voor aanvullende opdrachten e.d. Door deze maatregelen is de achterstand beperkt tot 11 % in 2020.

#### Regionale Energie Strategie (RES) U16

De energietransitie is een van de belangrijke 'ruimtevragers' tot 2050. Over een (boven)regionale energievoorziening maken we afspraken in de RES. In deze processen wordt in belangrijke mate naar de Lopikerwaard gekeken voor het energievraagstuk. Het concept bod van de regio is een concept bod met randvoorwaarden richting het Rijk.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

In 2020 heeft de raad besloten om in te stemmen met de concept RES met een concept bod en dit te sturen naar het Rijk (Nationaal Programma RES).

In het tweede halfjaar van 2020 is een participatietraject gestart om te komen tot een toets- en afwegingskader voor grootschalige duurzame elektriciteitsopwekking voor de gemeente Lopik via windmolens en zonnepanelen. Het kader biedt de handvatten om te beoordelen of nieuwe initiatieven voldoen aan de ruimtelijke, technische of financiële voorwaarden van de gemeente, maar gaan ook over wat de gemeente maatschappelijk acceptabel vindt. Het afwegingskader gaat gebruikt worden om aanvragen van ontwikkelaars/initiatiefnemers te beoordelen. Het is tevens belangrijke input voor de bijdrage van de gemeente aan de Regionale Energiestrategie (RES 1.0), bijvoorbeeld voor zoekgebieden.

De gemeente Lopik staat niet alleen in deze opgave. Om samenhang in het gebied te borgen wordt nauw samengewerkt met de buurgemeenten IJsselstein en Montfoort. De drie gemeenten hebben gezamenlijk het traject vorm gegeven om te komen tot dit kader. Naast IJsselstein en Montfoort is er ook afstemming met de twee andere Lopikerwaardgemeenten Woerden en Oudewater. Het toets- en afwegingskader voor grootschalige duurzame elektriciteitsopwekking voor de gemeente Lopik en de RES 1.0 zijn in Q3 2021 geagendeerd.

### Riolering

Net als op het gebied van wegen hebben we op het gebied van rioolbeheer een vervolg gegeven aan de inhaalslag welke in 2019 in gang is gezet. In 2020 hebben we de laatste delen van het vrijverval stelsel gereinigd, geïnspecteerd en de kwaliteit van het stelsel beoordeeld. De laatste gegevens worden begin 2021 verwerkt in het beheersysteem (Kikker), waarmee de inhaalslag op het gebied van databeheer is afgerond. Daarbij zijn enkele omissies uit het beheerareaal verwijderd. Daarnaast is de nieuwe rioolhoofdpost (programma H2gO<sup>4</sup>) in 2020 definitief opgeleverd en in gebruik genomen.

Op het gebied van dagelijks beheer en onderhoud is veel aandacht uitgegaan naar preventief onderhoud, met als doel storingen te voorkomen. Daarbij heeft in 2020 de nadruk gelegen op de mechanische riolering (druk- en vacuümriolering) en minder op de vrijverval riolering. Daarnaast zijn enkele knelpunten in het stelsel inzichtelijk gemaakt en/of verholpen. Enkele in het oog springende zaken zijn:

- Verhelpen foute aansluiting (instroom) ter plaatse van Beatrixplantsoen te Lopik;
- Verstopping Rietkraag verholpen door lokaliseren en toegankelijk maken verstopte inspectieput;
- In kaart brengen hemelwater stelsel nabij Dorp 60 te Polsbroek;
- In kaart brengen persleiding De Gaarde;
- Afsluiters vacuümstelsel vervangen;
- Reinigen persleiding van gemaal 2 (Noordzijdseweg 187B te Polsbroek, waarmee het actieve gebruik van de gemaalpomp, alsmede het aantal storingen aanzienlijk is teruggedrongen;
- Verhelpen van drie lekken in het vacuümstelsel;
- Informele marktverkenning mogelijkheden verhelpen foute aansluitingen buitengebied.

Daarnaast heeft 2020 in het teken gestaan van de voorbereiding van het vervangen van het gemaal aan de Nobelaerweg. Aangezien dit het eerste gemaal is van een reeks geplande vervangingen, is veel aandacht uitgegaan naar het maken van keuzes voor de toekomst. De vervanging is in 2020 aanbesteed en zal in 2021 worden uitgevoerd. Daarnaast zijn in 2020 de volgende reconstructieprojecten (in samenhang met wegen) afgerond waarbij het riool is vervangen:

- Reconstructie De Weide;
- Reconstructie Vogelzangsekade;

---

<sup>4</sup> Open procesinformatiesysteem H2gO is ontwikkeld voor real time monitoring, besturing en alarmering van complete infrastructuur. H2gO is een webhoofdpost, overal toegankelijk via internet en volledig afgestemd op de meest actuele standaarden in de watersector.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

- Herinrichting Burgemeester Schreuderplantsoen.

Tevens is een grote slag gemaakt met de vervanging van het riool rondom de Lentehof en in de Burgemeester Schumanlaan. Tot slot is eind 2020 een gestart gemaakt met de actualisatie van het Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP), dat in 2021 gepland staat.

### **Afvalverwijdering en verwerking**

Duurzaamheid gaat niet alleen over energie maar ook over het (her)gebruik van grondstoffen. Waar nu vooral sprake is van een lineaire economie willen we naar een volledig circulaire economie. Zo moeten we de omslag maken van afvalverwerking naar grondstoffen-inzameling. Niet langer is verbranden van ons afgedankte materiaal de oplossing, maar het zoveel mogelijk hergebruiken en de zogenaamde "VANG doelstelling" (Van Afval Naar Grondstof). De doelstelling "Landelijk Afvalplan 3" is o.a. om maximaal 100 kg restafval (verbrandingsafval) per persoon te verwerken en een scheidingspercentage van 75% te behalen. Er is een dalende tendens te zien van ingezameld restafval. Het scheidingspercentage is wel behaald maar de doelstelling van 100 kg restafval per inwoner nog niet. Er is 213 ton minder brandbaar afval verwerkt dan geraamd waardoor de bijdrage "Gemeenschappelijke Regeling" lager uitvalt dan begroot.



## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Volksgezondheid en milieu	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/realisatie 2020
Lasten	-4.309	-4.546	-4.084	-4.353	-193
Baten	3.318	3.659	3.456	3.686	-27
<b>Totaal</b>	<b>-990</b>	<b>-887</b>	<b>-628</b>	<b>-667</b>	<b>-220</b>

(bedragen x € 1.000)

Volksgezondheid en milieu	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Volksgezondheid	-558	-571	-569	-578	7
Riolering	-1.472	-1.526	-1.392	-1.401	-124
Afval	-1.749	-1.715	-1.642	-1.713	-2
Milieubeheer	-449	-645	-391	-573	-71
Begraafplaatsen en crematoria	-81	-90	-89	-87	-3
<b>Totaal</b>	<b>-4.309</b>	<b>-4.546</b>	<b>-4.084</b>	<b>-4.353</b>	<b>-193</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Volksgezondheid	0	0	0	0	0
Riolering	1.517	1.621	1.563	1.569	52
Afval	1.704	1.855	1.813	1.975	-121
Milieubeheer	0	63	1	64	-1
Begraafplaatsen en crematoria	97	120	78	78	42
<b>Totaal</b>	<b>3.318</b>	<b>3.659</b>	<b>3.456</b>	<b>3.686</b>	<b>-27</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-990</b>	<b>-887</b>	<b>-628</b>	<b>-667</b>	<b>-220</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten

De lasten op dit programma laten een nadelig saldo zien van € 193.000. Dit is voornamelijk te wijten aan de volgende mutaties:

#### Riolering: nadeel 124 K

- Er is een bedrag van circa € 70.000 meer uitgegeven aan inhuur. Dit nadeel dient betrokken te worden bij het voordeel op overhead bij programma 0.
- In 2020 is meer aandacht besteed aan mechanische riolering ten opzichte van vrij verval riolering dan in eerste instantie voorzien. Dit veroorzaakt een nadeel van circa € 70.000
- Een bedrag van circa € 60.000 aan hogere doorberekening van de compensabele btw vanwege hogere uitgaven voor riolering dan begroot en waarmee rekening is gehouden bij de berekening van het tarief rioolheffing
- Een voordeel van circa € 80.000 op de kapitaallasten in verband met de nieuw afschrijvingsnota.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Milieubeheer: nadeel 71 K

- Er is een bedrag van circa € 40.000 meer uitgegeven aan inhuur. Dit nadeel dient betrokken te worden bij het voordeel op overhead bij programma 0.
- Het resterende nadeel van circa € 30.000 is voornamelijk te wijten aan hogere bijdrage RUD vanwege extra beleidsadvisering en overige kleine verschillen.

### **Baten:**

De baten op dit programma laten een nadelig saldo zien van € 27.000. Dit is voornamelijk te wijten aan de volgende mutaties:

#### Riolering: voordeel 52K

- De baten rioolheffing zijn hoger dan geraamd. Dit is het gevolg van het feit dat er meer eenheden in rekening gebracht zijn en van hogere bijdragen derden in kosten.

#### Afval: nadeel 121K

- De baten afvalstoffenheffing zijn lager dan geraamd. Om een volledige kostendekking van afvalinzameling te bereiken zijn de tarieven onvoldoende bijgesteld.

#### Begraafplaatsen: voordeel 42K

De baten van de lijkbezorging komen vooral voort uit de te heffen begraafrechten en de jaarlijkse heffingen op de onderhoudskosten. In 2019 is aangeboden om het jaarlijks onderhoud af te kopen, van graven afgegeven vóór 2016, voor de resterende termijn, hiervan is ook in 2020 nog gebruik gemaakt zonder dat de regeling nog standaard werd aangeboden.



## **8. Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing**

### **Beschrijving**

Dit programma voorziet in de instrumenten om de ruimtelijke inrichting van onze gemeente te regelen zodat alle functies, in de juiste balans, een plek krijgen. Daarnaast voorziet het programma in de bouw van woningen die aansluiten bij de behoefte van onze inwoners.

### **Wat wilden we bereiken?**

De beoogde maatschappelijk effecten en doelen zijn:

1. een plezierig woon- en leefklimaat met aandacht voor het open weidegebied en de ruimtelijke kwaliteiten van de lintbebouwing;
2. voldoende woningaanbod voor de verschillende doelgroepen;
3. een ruimtelijk beleid dat er voor zorgt dat economische, ecologische, landschappelijke en individuele belangen in balans zijn;
4. actuele bestemmingsplannen (vooruitlopend op de Omgevingswet).

### **Wat hebben we daarvoor gedaan, en wat hebben we daarmee bereikt?**

#### **Landelijk gebied**

In 2020 is de procedure voor het nieuw op te stellen bestemmingsplan Landelijk gebied vervolgd. Alle inspraakreacties zijn beoordeeld en waar mogelijk verwerkt in het bestemmingsplan om te komen tot een ontwerpbestemmingsplan dat opnieuw ter inzage kan worden gelegd. Tevens is het plan gescreend en zijn geconstateerde omissies hersteld. Onderzocht is of beleidsnota's kunnen worden 'aangehaakt' aan het bestemmingsplan.

Door verschillende oorzaken (o.a. vacatures, Corona) is er vertraging opgetreden in de voortgang van de planologische procedure.

#### **De kernen**

De kernen worden nu in ongeveer dertig bestemmingsplannen beschreven en in een aantal omgevingsvergunningen en projectbesluiten. Het doel is te beschikken over één bestemmingsplan voor de Kernen van Lopik dat voldoet aan alle wettelijke en functionele vereisten. Met up-to-date plannen voor het landelijk gebied, de kernen en het bedrijventerrein wordt het traject naar de ontwikkeling van een omgevingsplan aanzienlijk eenvoudiger.

Ook voor de kernen kan gebruik worden gemaakt van de 12<sup>e</sup> tranche van de Crisis- en herstelwet en kan een bestemmingsplan met verbrede reikwijdte worden opgesteld.

Op basis van alle geldende bestemmingsplannen is er een conserverend conceptbestemmingsplan opgesteld dat is gecontroleerd en waar nodig aangepast zodat een ontwerpbestemmingsplan in procedure kan worden gebracht.

#### **Nota LopikMEerwaard**

Het gemeentelijk ruimtelijk beleid is verankerd in het geldende bestemmingsplan Landelijk gebied en de Toekomstvisie 2030 van de gemeente Lopik. Daarnaast maakt de gemeente gebruik van enkele beleidsnotities om sturing te geven aan de verbetering van ruimtelijke kwaliteit. Bepalend hierbij is de beleidsnotitie LopikMEerwaard. Het kenmerkende uitgangspunt van LopikMEerwaard is: "voor wat hoort wat". Uitgangspunt en belangrijke randvoorwaarde bij het toestaan van de, ten opzichte van het geldende bestemmingsplan, verruimde mogelijkheden in het kader van LopikMEerwaard is dat deze ontwikkelingen gepaard dienen te gaan met een ruimtelijke kwaliteitsverbetering. De gemeente gebruikt een extra "tegenprestatie" als sleutel om de deur naar ruimere gebruiks- en bouw mogelijkheden open te zetten. Daarbij probeert zij het bestemmingsplan als toetsingskader een beetje los te laten en de inwoners en ondernemers uit te nodigen om met plannen te komen die het gebied versterken. Om te kunnen beoordelen op welke wijze een verbetering van ruimtelijke kwaliteit gerealiseerd kan worden, verwachten wij dat





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

initiatiefnemers de Ervenconsulent inschakelen. Die helpt bij het opstellen van een Nota van Uitgangspunten. Het gedachtengoed achter de beleidsnotitie LopikMEerwaard wordt ook als basis gebruikt bij het implementeren van de Omgevingswet in de gemeente Lopik als het gaat om de beoordeling van toekomstige ruimtelijke initiatieven onder deze nieuwe wet.

### **Omgevingswet**

In programma 0 Bestuur en ondersteuning is de omgevingswet toegelicht.

### **Regionale samenwerking - Regionale Omgevingsagenda Lopikerwaard**

De regionale Omgevingsagenda Lopikerwaard is voor het zomerreces van 2020 door de Raad vastgesteld. Met deze omgevingsagenda geven we een gezamenlijk regionaal perspectief op de ruimtelijke ontwikkeling van de Lopikerwaard. De gemeenten Lopik, Montfoort, Oudewater, IJsselstein en Woerden en het Hoogheemraadschap De Stichtse Rijnlanden (HDSR) hebben deze omgevingsagenda gezamenlijk opgesteld.

Deze regionale omgevingsagenda is daarbij input voor onze gezamenlijke inzet in (boven-) regionale en provinciale samenwerkings- en beleidsprocessen en een bouwsteen voor onze lokale omgevingsvisies. Deze bovenregionale processen lopen in 2021 nog volop door. Onze lokale omgevingsvisie is nog niet opgepakt in verband met budget en capaciteit, maar de regionale agenda biedt op dit moment al een kader voor ruimtelijke initiatieven die worden ingediend.

### **Dijkversterking/ ontwikkelingen rond Salmsteke**

In verband met de ontwikkelingen rond Salmsteke, waar het recreatieschap trekker van is, wordt door het recreatieschap, het hoogheemraadschap en Rijkswaterstaat, onderzocht of werkzaamheden op elkaar kunnen worden afgestemd. De gemeente zit in diverse overlegverbanden aan tafel om ideeën en wensen in te brengen. Ook heeft de gemeente een rol in de ruimtelijke planvorming.

### **Lopik Oost**

Gestart is met de ontwikkeling van woningbouw in Lopik Oost. Vergunning voor de eerste 40 woningen is verleend. Met de provincie zijn gesprekken gestart om de overige 86 woningen te kunnen realiseren en om de bouwweg te kunnen aanleggen. De vergunning voor de bouwweg is aangevraagd; in het kader hiervan is intensief overleg gevoerd met omwonenden.

### **Historische gebouwen/monumenten**

In het kader van de dijkverzwaring zijn er in samenwerking met HDSR, Provincie en het Rijk verkennende gesprekken over de toekomst van de Heul, een gemeentelijk monument waarvan de gemeente eigenaar is.

De subsidiëring van Rijksmonumenten verloopt via de rijksinstanties zoals het RCE en het restauratiefonds. De gemeente verstrekt de WABO vergunning indien de restauratie vergunningplichtig is. Er zijn enkele rijksmonumenten gerestaureerd. Voor de kerktorens van Benschop en Polsbroek waarvan de gemeente eigenaar is, zijn BRIM subsidiebeschikkingen ontvangen voor het instandhouden middels een 6 jarig onderhoudsplan, de eigenaar ontvangt 50% hiervan, een cofinanciering van 50% is voor rekening van de gemeente.

De Cultuur Historische Waarde kaart (CHW-kaart) die is vastgesteld in 2017 vormt samen met de eerder vastgestelde archeologische bodemverwachtingenkaart een basis voor het nieuwe omgevingsplan, gemeente-breed.

Er moet nog een integraal beleid tot stand komen in het omgevingsplan betreffende de CHW-kaart objecten. Vooralsnog is in 2020 maatwerk geleverd indien zich een nieuwe ontwikkeling aandienende, met name bij grote objecten die zich in het stadium van overleg bevonden.





### **Overige Volkshuisvesting**

De in februari 2018 vastgestelde woonvisie vormt de basis voor het jaarlijks maken van prestatieafspraken. In de prestatieafspraken wordt afgesproken welke bijdragen gemeenten en de woningbouwvereniging leveren aan het realiseren van het woonbeleid.

In de woonvisie zijn instrumenten opgenomen ter uitvoering van het woonbeleid. Een thema van de woonvisie betreft langer zelfstandig wonen. Instrumenten hiervoor betreffen onder andere het instellen van de Blijvers- en Verzilverlening (vastgesteld in de raad van 1 mei 2018). Een nadere uitwerking hiervan is te vinden in het programma Sociaal Domein.

In 2020 zijn de prestatieafspraken voor de resterende looptijd woonvisie vastgesteld.

Huisvesting statushouders.

Lopik heeft net als elke gemeente in Nederland een taakstelling voor de huisvesting van statushouders. De taakstelling betrof in 2020 11 personen.

In 2020 is de taakstelling volledig gerealiseerd. Dit is mede te danken aan de oplevering van de Lentehof en de doorstroming die dat op gang heeft gebracht.

Regionale samenwerking

In 2020 is in regionaal verband gewerkt aan de volgende thema's: regionaal programmeren, versnelling woningbouw, Woondeal regio Utrecht, Wonen en Zorg, (sturingsmogelijkheden) middenhuur, huisvesting specifieke doelgroepen (denk aan daklozen, uitstroom Maatschappelijke Opvang/Beschermd Wonen (MO/BW), arbeidsmigranten en de eerder genoemde statushouders).

### **Duurzaamheid**

Met de Stichting Duurzame Lopikerwaard (SDL) werkt de gemeente aan het realiseren van het klimaatakkoord, met stip op de horizon van een CO2 neutrale woonomgeving in 2050. SDL treedt op als het loket duurzaamheidszaken naar de inwoners van Lopik. Er zijn kwartaalgesprekken gevoerd met SDL over het bidboek 2020 met daarin de verschillende projecten en de voortgang daarmee. Het project RRE in samenwerking met andere gemeenten is geheel in uitvoering bij de SDL, hiervoor zijn door de gemeente rijksmiddelen ter beschikking gesteld. Door de Covid-crisis is de uitvoering geheel digitaal opgezet. De jaarlijks terugkerende duurzame huizenroute is dit jaar ook online opgezet, de gemeente faciliteerde hierbij.



## Wat heeft het gekost?

(bedragen x € 1.000)

Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/realisatie 2020
Lasten	-1.645	-1.772	-900	-1.801	28
Baten	409	643	450	739	-97
<b>Totaal</b>	<b>-1.237</b>	<b>-1.129</b>	<b>-450</b>	<b>-1.061</b>	<b>-68</b>

(bedragen x € 1.000)

Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	Realisatie 2019	Realisatie 2020	Primitieve Begroting 2020	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting/realisatie 2020
<b>Lasten per taakveld</b>					
Ruimtelijke ordening	-592	-747	-243	-806	59
Wonen en bouwen	-1.053	-1.025	-658	-994	-31
<b>Totaal</b>	<b>-1.645</b>	<b>-1.772</b>	<b>-900</b>	<b>-1.801</b>	<b>28</b>
<b>Baten per taakveld</b>					
Ruimtelijke ordening	28	312	0	289	23
Wonen en bouwen	381	331	450	450	-119
<b>Totaal</b>	<b>409</b>	<b>643</b>	<b>450</b>	<b>739</b>	<b>-97</b>
<b>Resultaat</b>	<b>-1.237</b>	<b>-1.129</b>	<b>-450</b>	<b>-1.061</b>	<b>-68</b>

## Toelichting op de belangrijkste verschillen:

### Lasten

De lasten op dit programma laten een voordelig saldo zien van € 28.000. Dit voordeel is het saldo van de volgende voor- en nadelen:

#### Ruimtelijke ordening: voordeel 59K

- Als gevolg van de geactualiseerde afschrijvingsnota is een voordeel ontstaan van circa € 160.000.
- Er is een bedrag van circa € 100.000 meer uitgegeven aan inhuur/loonkosten. Dit nadeel dient betrokken te worden bij het voordeel op overhead bij programma 0.

#### Wonen en bouwen: nadeel 30K

- Er is een bedrag van circa €30.000 meer uitgegeven aan kosten voor de voorbereiding van de implementatie van de nieuwe omgevingsvergunningen.

### Baten:

De baten op dit programma laten een nadelig saldo zien van € 97.000. Dit is voornamelijk te wijten aan minder inkomsten met betrekking tot bouwleges. In 2020 zijn minder bouwvergunningen verleend dan verwacht. Dit was ook het geval in de voorgaande jaren. Onder de omgevingswet zal het aantal vergunningen nog verder dalen en daarom moet dit worden aangemerkt als een structureel tekort, dit zal worden uitgewerkt in de kadernota.



# PARAGRAFEN

---





## a. Lokale heffingen

### Uitgangspunten:

In de Kadernota voor de begroting 2020 is een structureel sluitende begroting als uitgangspunt gehanteerd. Vastgesteld is dat de uitbreiding van de lokale voorzieningen het noodzakelijk maakt de onroerende zaakbelasting te verhogen met meer dan het inflatiepercentage. De afvalstoffenheffing is gedifferentieerd naar grootte van de afvalcontainer als stimulering van de reductie van het restafval. Voor de rioolheffing is het verhogingspercentage gehanteerd op grond van het vastgestelde verbreed gemeentelijk rioolplan.

Tarief	2017	2018	2019	2020
OZB eigenaren woning	0,14%	0,14%	0,13%	0,1363%
OZB eigenaren niet-woning	0,14%	0,14%	0,16%	0,1357%
OZB gebruikers niet-woning	0,11%	0,11%	0,13%	0,1088%
Afvalstoffenheffing	189	190	210	260
Rioolheffing vastrecht	79	88	97	106
Rioolheffing variabel deel per m3 water	1,04	1,12	1,20	1,29

De kostendekkendheid van de tarieven is berekend op:

Kostendekkendheidspercentages	begroting	rekening
	2020	2020
secretarieleges	47%	36%
begraafrechten	69%	101%
omgevingsvergunningen	50%	26%
afvalstoffenheffing	88%	89%
rioolheffing	100%	100%

### Onroerende zaakbelasting (OZB)

Van belang bij het vaststellen van de tarieven in december 2019 is de waardeontwikkeling van de woningmarkt. De waardeontwikkeling leidt immers tot een gewijzigde taxatie van de (niet-) woning. De herwaardering die in het najaar van 2019 heeft plaatsgevonden op basis van transactiecijfers rond de waarde-peildatum. De definitieve waardestijging is hoger dan waarmee is gerekend bij het vaststellen van de tarieven.

OZB	Begroot	Realisatie	Verschil
<i>(bedragen x € 1.000)</i>	2020	2020	2020
OZB woningen	2.210	2.299	89
OZB niet-woning	644	646	2
<b>Totaal OZB 2020</b>	<b>2.854</b>	<b>2.945</b>	<b>91</b>

### Afvalstoffenheffing

De kosten van inzamelen en verwerken van de afval zijn verantwoord op het product afval. Er wordt geen gebruik gemaakt van de voorziening afvalstoffenheffing ter egalisatie van de tarieven. Voor 2020 zijn de volgende tarieven gehanteerd:



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Inhoud container	Tarief vast	Tarief variabel	Totaal
40	€ 140,00	€ 5,00	€ 145,00
80	€ 140,00	€ 30,00	€ 170,00
140	€ 140,00	€ 70,00	€ 210,00
180	€ 140,00	€ 120,00	€ 260,00
240	€ 140,00	€ 215,00	€ 355,00
360	€ 140,00	€ 360,00	€ 500,00
480	€ 140,00	€ 505,00	€ 645,00
600	€ 140,00	€ 700,00	€ 840,00

De mate van kostendekkendheid is toegelicht in bijgaand overzicht (model bbv-nieuw). Meerjarig loopt de kostendekkendheid terug. Door de sterk toegenomen tarieven van de afvalverwerking, salarisstijgingen en de toegerekende overhead zal ook de komende jaren de afvalstoffenheffing moeten stijgen. De overhead is toegerekend op basis van het aantal formatieplaatsen

### Kostendekkendheid afvalverwijdering en verwerking

Berekening kostendekkendheid	2020	2020
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	begroting	Rekening
afvalverwijdering en verwerking	1.517.259	1.571.911
voorziening afval (onttrekking)	0	0
<b>totaal kosten</b>	<b>1.517.259</b>	<b>1.571.911</b>
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen		
afvalverwijdering en verwerking	566.308	547.171
overige opbrengsten	13.000	35.386
<b>totaal baten</b>	<b>579.308</b>	<b>582.557</b>
<b>Netto kosten taakveld</b>	<b>937.951</b>	<b>989.354</b>
Toe te rekenen kosten (evt andere producten)		
Overhead incl. (omslag)rente	333.353	304.054
BTW	124.984	143.329
<b>Totale kosten</b>	<b>1.396.288</b>	<b>1.436.738</b>
afvalstoffenheffing	1.234.155	1.272.079
Dekkingspercentage	88%	89%

### Rioolrechten

Het rioolrecht bedraagt in 2020:

Jaar	Vastrecht	Variabel per m3 verbruik	Gemiddeld verbruik (150 m3)
2020	€ 106,00	€ 1,29	€ 299,50



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

De mate van kostendekkendheid 2020 is in onderstaand overzicht toegelicht.

### Kostendekkendheid rioolrechten

Berekening kostendekkendheid	2020	2020
Kosten taakveld(en), incl. (omslag)rente	Begroting	Rekening
riolering	1.126.735	1.206.954
voorziening riolering (toevoeging)	139.570	110.861
<b>totaal kosten</b>	<b>1.266.305</b>	<b>1.317.815</b>
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	0	0
<b>totaal baten</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>Netto kosten taakveld</b>	<b>1.226.305</b>	<b>1.317.815</b>
Toe te rekenen kosten (evt andere producten)		
Overhead incl. (omslag)rente	138.850	95.530
BTW	125.802	186.370
<b>Totale kosten</b>	<b>1.530.957</b>	<b>1.599.716</b>
rioolheffing	1.331.000	1.599.717
Dekkingspercentage	87%	100%

### Hondenbelasting

Het tarief 2020 is doorgerekend met de inflatiecorrectie. Voor een tweede hond geldt een opslag van 25%, voor iedere hond boven het aantal van twee bedraagt de opslag 50%. Het tarief voor een kennel, mits geregistreerd bij de Raad van beheer op kynologisch gebied in Nederland, is gebaseerd op vier maal het tarief voor een eerste hond.

Hondenbelasting	2020
Tarief voor een eerste hond	58,11
Tarief voor een tweede hond	72,64
Tarief voor iedere hond boven het aantal van twee	87,16
Tarief voor een kennel	232,44

Heffing 2020	Begroot	Realisatie	Vershil
(bedragen x € 1)	2020	2020	2020
Hondenbelasting	63.700	73.733	10.033

Elk jaar wordt een deel van de gemeente gecontroleerd op het bezit van honden.

### Toeristenbelasting

De belasting wordt geheven van degene die verblijf bieden of houden met overnachten binnen de gemeente in hotels, pensions, vakantie-onderkomens, niet-beroepsmatig verhuurde ruimten en op vaste standplaatsen tegen vergoeding, door personen die niet als ingezetene in de gemeentelijke basisadministratie persoonsgegevens van de gemeente zijn opgenomen.

Het tarief voor 2020 per overnachting per persoon.

Toeristenbelasting	2020
Tarief per overnachting	1,22



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Heffing 2020 (bedragen x € 1)	Begroot 2020	Realisatie 2020	Vershil 2020
Toeristenbelasting	37.500	29.338	8.162

In verband met de overheidsmaatregelen m.b.t. het COVID-19 virus, blijkt dat het % logiesovernachtingen in 2020 ten opzichte van 2019 met ongeveer 35% is afgenomen.

### Precariorechten

Voor het hebben van voorwerpen onder, op of boven gemeentegrond, voor de openbare dienst bestemd, wordt een recht geheven. Het recht wordt geheven naar het aantal eenheden (oppervlakte) en de tijdsduur van de ingebruikname. De berekening geschiedt overeenkomstig de bij de betreffende verordening behorende tarieventabel.

Heffing 2020 (bedragen x € 1)	Begroot 2020	Realisatie 2020	Vershil 2020
Precariobelasting	18.400	10.694	7.705

### Woonlasten

In onderstaand overzicht worden de tarieven van de afgelopen jaren weergegeven. Hiermee wordt een beeld gegeven van het verloop van de woonlasten in Lopik.

#### Belastingdruk situatie eigenaar en gebruiker

Jaar	Gemiddelde WOZ waarde woning	Tarief OZB eigenaar	OZB eigenaar	Afval	Riool eigenaar en gebruiker	Totaal	Stijging t.o.v. jaar eerder
2015	250.335	0,1354%	338,95	188,86	204,00	731,81	-0,44%
2016	245.328	0,1434%	351,92	188,86	219,50	760,28	3,89%
2017	256.779	0,1421%	364,97	188,86	235,00	788,83	3,76%
2018	262.101	0,1482%	388,45	190,00	256,00	834,45	5,78%
2019	290.714	0,1340%	389,56	210,00	277,00	876,56	5,05%
<b>2020</b>	<b>306.000</b>	<b>0,1363%</b>	<b>419,01</b>	<b>260,00</b>	<b>299,50</b>	<b>978,51</b>	<b>11,16%</b>

De lastendruk is gebaseerd op gemiddelden.



## ***b. Weerstandsvermogen en risicobeheersing***

### **Inleiding**

In 2020 hebben we de nota Weerstandsvermogen en risicobeheersing geactualiseerd. In deze nota is een aantal zaken gewijzigd ten opzichte van de vorige nota.

Bij het opstellen van deze nota zijn de randvoorwaarden aangepast aan de huidige behoefte. In de vorige nota werden alle risico's benoemd, zoals bijvoorbeeld politieke risico's of risico van verlies van imago.

In deze nota is het accent komen te liggen op de financiële effecten van de risico's. Daarom staan bij het opstellen de volgende punten centraal:

- Nadruk op de financiële impact van een risico,
- Overzichtelijkheid van de opgenomen risico's,
- Het opstellen van de risicoparagraaf is zo min mogelijk arbeidsintensief,
- Eenvoudig werkwijze van het model,
- Eenduidig te interpreteren en
- Het verschaffen van een inzicht op de risico's en de effecten daarvan op het weerstandsvermogen.

De methode kent niet langer de stap van het prioriteren zoals was opgenomen in de vorige nota. Het aantal risico's dat de gemeente Lopik kent is al overzichtelijk genoeg om daar nog een volgorde in aan te brengen.

Met de huidige methode en het ontworpen format van de berekening van het weerstandsratio kan eenvoudig en snel een inzicht worden gegeven in de effecten van maatregelen in de begroting op de weerstandsratio.

### Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen toont de verhouding tussen de, op grond van het risicoprofiel, benodigde weerstandscapaciteit en de beschikbare weerstandscapaciteit.

Daarmee is het weerstandsvermogen een indicator voor de mate waarin binnen een duurzaam meerjarig sluitende begroting substantiële financiële tegenvallers kunnen worden opgevangen zonder aantasting van het bestaande beleid.

Naast de aanwezige weerstandscapaciteit en de ongedekte risico's zijn ook andere factoren van invloed op het weerstandsvermogen, zoals het aanpassingsvermogen van de organisatie en de kans dat tegenslagen zich gelijktijdig voordoen. Wanneer op zichzelf genomen betrekkelijk kleine risico's gelijktijdig of vlak na elkaar optreden, kan toch een groot beroep op de weerstandscapaciteit noodzakelijk zijn. Als de kansen afhankelijk zijn, zoals bijvoorbeeld bij een teruglopende economische groei, valt het optreden van een aantal risico's samen (lagere algemene uitkering, hogere rentevoet, meer beroep op garanties, enz.). Dit is wat we nu ook zien gebeuren met de toename van aanvragen van uitkeringen, toenemende kosten op het Sociaal Domein, en minder aanvragen van vergunningen.





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Risicoprofiel

Het weerstandsvermogen is het resultaat van de confrontatie van de door de processen gevraagde weerstandscapaciteit op basis van het risicoprofiel met het beschikbare weerstandsvermogen. Onderstaand risicoprofiel toont voor de financiële risico's met een hoge of een gemiddelde kans van voordoen het potentiële financiële nadeel en het bedrag dat, op basis van de gekozen methode voor het kwantificeren van risico's, meetelt in de berekening van de benodigde weerstandscapaciteit.

Hieronder staan de geïdentificeerde risico's. Deze worden, in tegenstelling tot hoe het tot nu toe is opgenomen, in het jaarverslag 2020 meer geclusterd weergegeven. De berekening is in de bijlage meegenomen.

<b>Incidentele risico's</b>	<b>Bedrag</b>
<b>Risico's m.b.t. de inkomsten</b>	-
Dit betreft de kans op nadelig effect voor Lopik bij een herverdeling van de inkomsten van de Algemene Uitkering.	
<b>Risico's m.b.t. de bedrijfsvoering</b>	<b>1.142.500</b>
Hieronder vallen de risico's rond saneringen, schade rond eigendommen die niet verzekerd zijn, aansprakelijkheidsstellingen, verlies van voorschotten, juridische kosten, onverwachte onderhoudskosten en oplopende kosten projecten.	
<b>Risico's m.b.t. de uitgaven</b>	<b>225.000</b>
Dit betreft de mogelijke kans op een ramp c.q. grote incidenten, tekorten op exploitatie van dorpshuizen, wijzigingen in de regelgeving wat leidt tot meer kosten en eventuele planschade.	
<b>Subtotaal</b>	<b>1.367.500</b>
<b>Incidentele risico's in verband met Covid-19</b>	<b>Bedrag</b>
<b>Risico's m.b.t. de inkomsten</b>	<b>467.500</b>
Betreft de toegezegde specifieke uitkeringen en de Algemene Uitkering om de kosten van Covid-19 te vergoeden. Ook wordt incidenteel minder inkomsten van belastingen rond de WOZ verwacht en er meer inkomsten moeilijker in te vorderen. Tevens zijn de dividenden een jaar opgeschort.	
<b>Risico's m.b.t. de bedrijfsvoering</b>	<b>737.500</b>
Hier kunt u denken aan het wegvallen van vitale activiteiten in de omgeving zoals afvalverwerking, uitvallen van toeleveranciers. Ook op personeelsgebied zijn er verhoogde risico's mochten er medewerkers op cruciale functies weg te vallen i.v.m. Codiv-19. Er is een verhoogde risico op fraude door tijdelijk versoepelde regels / verminderde controles vooraf.	
<b>Risico's m.b.t. de uitgaven</b>	<b>1.720.000</b>
Verwachte extra kosten bij verbonden partijen i.v.m. met verhoogde inzet. Er is een verhoogde kans op faillissementen, extra kosten voor ondersteuning bij controle op bevoorschotting, sterke instroom bijstandsgerechtigden, risico's open einde regelingen , kosten met doorlopende contractafspraken.	
<b>Subtotaal</b>	<b>2.925.000</b>
<b>Totaal aan incidentele risico's</b>	<b>4.292.500</b>



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

<b>Structurele risico's</b>	<b>Bedrag</b>
<b>Risico's m.b.t. de inkomsten</b> Als risico is geïdentificeerd de kans op een tegenvallende ontwikkeling van de Algemene Uitkering t.o.v. de kostenontwikkeling, waaronder ook een herverdeling	<b>262.500</b>
<b>Risico's m.b.t. de bedrijfsvoering</b> Personele risico's zoals uitval door ziekte, conflicten. De meerkosten bij onverwachts vertrek medewerkers op sleutelpositie. Kosten voortvloeiend uit arbeidsrechtelijke verplichtingen. Gemeente risicodrager sociale voorzieningen.	<b>212.500</b>
<b>Risico's m.b.t. de uitgaven</b> De kans op rentestijging, waardoor aantrekken van kapitaal duurder wordt, oplopende kosten participatieregelingen, open eindregelingen zoals leerlingenvervoer, bijstand, jeugdzorg en WMO.	<b>137.500</b>
<b>Subtotaal</b>	<b>612.500</b>

  

<b>Structurele risico's in verband met Covid-19</b>	<b>Bedrag</b>
<b>Risico's m.b.t. de inkomsten</b>	-
<b>Risico's m.b.t. de bedrijfsvoering</b> De extra kosten die voortvloeien uit de TOZO regeling, die mogelijk jaren voortduren.	<b>245.000</b>
<b>Risico's m.b.t. de uitgaven</b> N.v.t.	-
<b>Subtotaal</b>	<b>245.000</b>

  

<b>Totaal aan structurele risico's</b>	<b>857.500</b>
<b>Totaal aan risico's</b>	<b>5.150.000</b>

### Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is de verzamelnaam voor alle bronnen waaruit niet voorziene financiële tegenvallers bekostigd kunnen worden. Het gaat hierbij om buffers in het eigen vermogen respectievelijk in de exploitatie die kunnen worden vrijgemaakt om niet begrote kosten die onverwachts en substantieel zijn te dekken, zonder dat dit gevolgen heeft voor het bestaande beleid en de uitvoering van taken.

### De functie van weerstandscapaciteit

Er zijn kortweg in theorie twee manieren waarop de weerstandscapaciteit kan worden ingezet:

1. De weerstandscapaciteit dient ertoe om structurele tegenvallers met meerjarige effecten af te dekken.
2. De weerstandscapaciteit heeft een incidentele bufferfunctie en dient ertoe om incidentele tegenvallers met alleen effecten voor het lopende begrotingsjaar af te dekken. Primair wordt de weerstandscapaciteit gerelateerd aan financiële risico's die zich in een begrotingsjaar kunnen verwezenlijken. De meerjarige effecten van structurele tegenvallers



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

kunnen ook worden betrokken in de politieke besluitvorming bij de eerstvolgende begrotingsbehandeling.

### Incidentele versus structurele weerstandscapaciteit

Ten behoeve van het inzicht in het duurzame karakter van het vermogen om financiële tegenvallers te kunnen opvangen, wordt onderscheid gemaakt in incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit is het vermogen om calamiteiten éénmalig op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken. Kort samengevat zijn dit de direct aan te wenden middelen voor tegenvallers. De structurele weerstandscapaciteit betreft de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de bestaande taken. Dit is de (potentiële) financiële ruimte voor de gemeente, die jaarlijks in de begroting is ingebouwd.

### Ontwikkeling van de belangrijkste risico's ten opzichte van de begroting 2020

Risico's	Begroting 2020	Jaarstukken2020	Belangrijkste oorzaak
<b>Incidenteel</b>			
Bedrijfsvoering	620.000	1.142.500	Onvoldoende beheersing projecten kostenoverschrijding (+ € 325.000), uitbesteding kerntaken (+ € 125.000) en ziekteverzuim (+ € 112.500)
Risico Uitgaven	75.000	225.000	Onduidelijk of alle kosten vergoed worden (+ € 87.500) en Tekorten op de exploitatie van dorpshuizen (+62.000)
Covid 19		2.925.000	Bij opstelling van de begroting 2020 was Covid19 nog niet bekend.
<b>Totaal incidenteel</b>	<b>695.000</b>	<b>4.292.500</b>	
<b>Structureel</b>			
Inkomsten	5.000	262.500	Herverdeling algemene uitkering € 225.000
Bedrijfsvoering	75.000	212.500	Medewerker die bedrijf verlaat en aanspraak maakt op WW (+ € 125.000).
Risico Uitgaven	1.317.500	137.500	Verzakken van wegen c.a. (- € 300.000), ontbreken actuele beheerplannen (- € 300.000), structureel inzetten van tijdelijk personeel (- € 300.000) en risico jeugdzorg (- € 162.500)
Covid 19		245.000	Bij opstelling van de begroting 2020 was Covid19 nog niet bekend.
<b>Totaal structureel</b>	<b>1.397.500</b>	<b>857.500</b>	
<b>Totaal aan risico's</b>	<b>2.092.500</b>	<b>5.150.000</b>	

### Componenten weerstandscapaciteit

Voor het bepalen van de beschikbare weerstandscapaciteit geldt geen vaste regel. De gemeente Lopik beschouwt de volgende componenten als onderdeel van de beschikbare structurele en incidentele weerstandscapaciteit:

Structurele weerstandscapaciteit:

- ◆ onbenutte belastingcapaciteit
- ◆ onvoorzien



### Onbenutte belastingcapaciteit

Ten aanzien van de onbenutte belastingcapaciteit is de zogenaamde macronorm OZB van toepassing. Jaarlijks stelt het ministerie van BZK een percentage vast waarmee macro de OZB-opbrengst van gemeenten zou mogen stijgen. Aangezien elke gemeente hierin haar eigen beleid voert en niet bekend is wat gemeenten van plan zijn, is praktisch gezien niet te berekenen wat het stijgingspercentage voor een individuele gemeente bedraagt.

Voor de berekening is daarom aansluiting gezocht bij de norm voor toelating tot artikel 12-gemeente die een aanvullende uitkering op basis van dit artikel willen aanvragen. Zij moeten een normtarief van 0,1853% hanteren.

Incidentele weerstandscapaciteit:

- ◆ weerstandsreserve
- ◆ algemene reserve

De bestemmingsreserves worden niet tot het weerstandsvermogen gerekend. Inzet hiervan vraagt om aanpassing van voorgenomen beleid.

### Weerstandscapaciteit gemeente Lopik

Toepassing van bovenstaande uitgangspunten met betrekking tot de beschikbare weerstandscapaciteit, op basis van de jaarrekening 2020, maakt dat de weerstandscapaciteit van de gemeente Lopik er als volgt uit ziet:

Weerstandscapaciteit (bedragen x € 1)	Bedrag 31-12-2020
<b>Structurele weerstandscapaciteit</b>	
- onbenutte belastingcapaciteit:	
onroerendezaakbelasting	825.000
- onvoorzien	35.000
<b>Totale structurele weerstandscapaciteit</b>	<b>860.000</b>
<b>Incidentele weerstandscapaciteit</b>	
- weerstandsreserve	4.196.601
- algemene reserve	2.423.708
<b>Totale incidentele weerstandscapaciteit</b>	<b>6.620.309</b>
<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b>7.480.309</b>

Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in de volgende ratio:

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



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Weerstandscapaciteit (bedragen x € 1)	beschikbaar		benodigd	
Structureel	A	860.000	B	857.500
Incidenteel	C	6.620.309	D	4.267.500
<b>Totaal</b>	<b>E</b>	<b>7.480.309</b>	<b>F</b>	<b>5.125.000</b>

Weerstandratio	
Structureel (A/B)	1,00
Incidenteel (C/D)	1,55
<b>Totaal (E/F)</b>	<b>1,46</b>

De uitkomst van de berekende ratio wordt als volgt gewaardeerd:

Ratio	Waardering
> 2,0	uitstekend
1,5 - 2,0	ruim voldoende
1,0 - 1,5	voldoende
0,8 - 1,0	matig
0,6 - 0,8	onvoldoende
< 0,6	ruim onvoldoende

In de raad van september 2020 is afgesproken dat wordt gestreefd naar een weerstandratio van 1,00 voor zowel het structurele als incidentele deel.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Conclusie

De weerstandsratio is structureel en incidenteel nog boven 1. Echter door begrotingswijzigingen, de huidige ontwikkeling van de reserves en de eenmalige ophoging van de post onvoorzien, mag worden verwacht dat deze indicator de komende jaren zal verslechteren als de risico's niet anders worden opgevangen of dat een manier gevonden wordt om de reserves in stand te houden.

### Kengetallen

De jaarrekening is opgesteld overeenkomstig de richtlijnen uit het "Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten". Een verplichting is opgenomen tot het vermelden van kengetallen over de financiële positie van de gemeente. Een ministeriële regeling schrijft voor de financiële positie van de gemeente toe te lichten aan de hand van kengetallen.

De beoordeling van de financiële positie is afhankelijk van de situatie waarin een gemeente zich bevindt (bv. de beoordeling kan afhangen van het al dan niet zijn van een groei/krimp-gemeente). De veranderingen in de financiële positie is toegelicht m.b.v. de tabel overzicht van kengetallen.

#### 1. Verloop van de kengetallen

Jaarverslag 2020 (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
Netto schuldquote	1,97%	-4,81%	13,25%
Netto schuldquote gecorrigeerd	2,76%	0,44%	16,91%
Solvabiliteitsratio	66,58%	73,10%	51,38%
Structurele exploitatieruimte	-3,80%	-0,73%	-1,67%
Grondexploitatie	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Belastingcapaciteit	118,51%	123,21%	126,81%

#### 2. Netto schuldquote (-gecorrigeerd)

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast van de gemeente ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Bij de netto-schuldquote gecorrigeerd wordt de hoogte van de opgenomen gelden gecorrigeerd voor de doorverstrekte gelden.

Netto schuldquote (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
A Vaste schulden cf. art. 46 BBV	28	26	31
B Netto vlottende schuld cf. art 48 BBV	5.022	2.793	9.027
C Overlopende passiva cf. art 49 BBV	1.027	1.300	2.421
D Financiële activa cf. art 36 lid d,e,f BBV	1.338	1.328	1.395
E Uitzettingen < 1 jaar cf. art. 39 BBV	1.872	2.863	758
F Liquide middelen	67	250	1.066
G Overlopende activa	2.224	1.300	3.733
H Totale baten cf. art 27 lid c BBV (excl. mutaties reserves)	29.276	28.948	34.172
<b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%</b>	<b>1,97%</b>	<b>-4,81%</b>	<b>13,25%</b>



### Netto schuldquote gecorrigeerd

Netto schuldquote gecorrigeerd (bedragen x € 1.000)		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
A	Vaste schulden cf. art. 46 BBV	28	26	31
B	Netto vlottende schuld cf. art 48 BBV	5.022	2.793	9.027
C	Overlopende passiva cf. art 49 BBV	1.027	1.300	2.421
D	Financiële activa cf. art 36 lid d,e,f BBV	1.260	78	145
E	Uitzettingen < 1 jaar cf. art. 39 BBV	1.714	2.863	758
F	Liquide middelen	67	250	1.066
G	Overlopende activa	2.224	1.300	3.733
H	Totale baten cf. art 27 lid c BBV (excl. mutaties reserves)	29.435	28.948	34.172
<b>Netto schuldquote (A+B+C-D-E-F-G)/H * 100%</b>		<b>2,76%</b>	<b>0,44%</b>	<b>16,91%</b>

### 3. Solvabiliteitsratio

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan zijn financiële verplichtingen te voldoen. Onder de solvabiliteitsratio wordt verstaan het eigen vermogen als percentage van het totale balanstotaal. Hoe meer gebruik gemaakt wordt van vreemd vermogen, hoe lager de ratio.

Solvabiliteit (bedragen x € 1.000)		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
A	Eigen Vermogen	15.297	17.448	14.196
B	Balanstotaal	22.975	23.869	27.628
<b>Solvabiliteit (A/B) * 100%</b>		<b>66,58%</b>	<b>73,10%</b>	<b>51,38%</b>

### 4. Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte de gemeente heeft om de eigen lasten te kunnen dragen. Voor het beoordelen van het structurele en reële evenwicht wordt onderscheid gemaakt tussen structurele en incidentele lasten.

Structurele exploitatieruimte		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
A	Structurele lasten cf. art. 27 lid c en art 28 lid c BBV	-31.792	-28.995	-30.307
B	Structurele baten cf. art. 27 lid c en art 28 lid c BBV	29.435	28.948	30.065
C	Structurele toevoegingen aan reserves cf. art. 19 lid d BBV	-656	-308	-447
D	Structurele onttrekkingen aan reserves cf. art. 28 lid d BBV	1.780	145	119
E	Gerealiseerd saldo baten cf. art. 27 lid c BBV	29.435	28.948	34.172
<b>Structurele exploitatieruimte ((A+B)+(C+D))/E * 100%</b>		<b>-3,80%</b>	<b>-0,73%</b>	<b>-1,67%</b>



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### 5. Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in de gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde.

Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoons huishouden		Rekening 2019	Begroting 2020	Rekening 2020
A	OZB-lasten voor een gezin bij een gemiddelde WOZ waarde	390	385	419
B	Rioolheffing voor gezin bij gemiddelde WOZwaarde	277	298	300
C	Afvalstoffenheffing voor een gezin	210	230	260
D	eventuele heffingskorting	0	0	0
E	<b>totale woonlasten voor gezin bij gemiddelde WOZ-waarde</b>	<b>877</b>	<b>913</b>	<b>979</b>
F	Woonlasten landelijk gemiddelde voor gezin in t-1	740	741	772
	Woonlasten t.o.v. landelijk gemiddelde jaar er voor E/F x 100%	118,51%	123,21%	126,81%





### c. *Onderhoud kapitaalgoederen*

Lopik heeft een groot aantal vierkante kilometers aan openbare ruimte in beheer. Daarin vinden veel activiteiten plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor die activiteiten bestaat de openbare ruimte uit kapitaalgoederen die als volgt gerubriceerd kunnen worden:

- Infrastructuur
- Gemeentelijke gebouwen.

Een groot deel van het “vermogen” van onze gemeente bestaat uit deze kapitaalgoederen waarbij een zorgvuldig beheer en onderhoud van wezenlijk belang is. Een tweede, wellicht nog belangrijker aspect is dat de kwaliteit van de openbare ruimte door onze inwoners vaak het meest intensief beleefd wordt. Veilige wegen, werkende riolering, zwerfvuil, hondenpoep, onderhouden schoolgebouwen, toegankelijkheid gemeentelijke gebouwen: deze onderwerpen in de directe omgeving raken inwoners direct.

#### *Beheerplannen*

Om de kapitaalgoederen op het noodzakelijk peil te houden wordt er gewerkt met beheerplannen. Afhankelijk van de kapitaalgoederen kan de horizon van verschillende plannen afwijken (tot 60 jaar bij riolering).

De totale onderhoudskosten aan kapitaalgoederen maken een substantieel deel uit van de totale uitgaven van een gemeente, zijn onvermijdbaar en slechts ten dele te beïnvloeden via het maken van keuzes in het gewenste niveau van het onderhoud.

Onderstaand overzicht geeft aan welke planmatige beheersinstrumenten de gemeente Lopik hanteert en welke looptijd deze plannen kennen.

#### *Infrastructuur*

Meerjarig onderhoudsplanning	Looptijd	Vastgesteld
MJOP Wegen	2017-2021	13-12-2016
Verbreed Gemeentelijk Riolplan	2017-2021	13-12-2016
MJUP Kunstwerken	2014-2018	09-07-2013
MJOP Groen	2017-2021	13-12-2016
MJOP Oevers en beschoeiingen	2017-2021	25-04-2017

De investeringen van deze plannen zijn opgenomen in de meerjarenbegroting. Het groenplan is in reguliere onderhoudsbudgetten opgenomen.

Investeringsoverzicht (bedragen x € 1)	2020 (restant)	2021	2022	2023	2024
Wegen	1.955.896	1.100.000	2.050.000	1.600.000	1.500.000
Riolering	1.427.814	275.000	1.105.000	425.000	600.000
Oevers	1.440.054	240.000	470.000	520.000	150.000
Bruggen	641.873	360.000	120.000	50.000	300.000
<b>Totaal</b>	<b>5.465.636</b>	<b>1.975.000</b>	<b>3.745.000</b>	<b>2.595.000</b>	<b>2.550.000</b>

Bovenstaande kapitaalgoederen worden planmatig beheerd en zijn opgenomen in de begroting. De bedragen in kolom restant 2020 schuiven door naar 2021.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Speelsterreinen

In 1997 is het Besluit 'Veiligheid attractie- en speeltoestellen' in werking getreden. In dit besluit is geregeld dat op de beheerder de verplichting rust om er zorg voor te dragen dat de speeltoestellen voldoen aan de gestelde eisen.

### Gemeentelijke gebouwen

Meerjarig onderhoudsplanning	Looptijd	Vastgesteld
Medisch Centrum, Jongleveweg 1, Polsbroek	2012-2022	13-11-2011
Gemeentewerf, Reinaldaweg 21, Lopik	2017-2027	26-09-2017
Kantoor brandweerkazerne, gemeentewerken, onder VVE, Reinaldaweg 21, Lopik	2017-2027	26-09-2017
Jeugdcentrum, Jongleveweg 3a, Lopik (huurkoop)	2012-2022	13-11-2011
Sporthal de Wiekslag, Beatrixplantsoen 3, Lopik	2016-2026	februari 16
Sporthal De Bosrand, Koningin Wilhelminastraat 27a, Benschop	2016-2026	januari 15
Sporthal Polsbroek, Heer Willem van Egmondstraat 3, Polsbroek	2012-2022	13-11-2011
Zwembad Lobeke, Churchill-laan 21, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Gemeentehuis Lopik, Raadhuisplein 1, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Aula begraafplaats, Zuiderparklaan, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Gebouw, Emmalaan 66, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Voormalig schoolgebouw, De Akker 41 43, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Jachthut Oerlemanshut, gelegen M.A. Reinaldaweg, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Bijgebouw Oerlemansbos, gelegen M.A. Reinaldaweg, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Schuur Lopikerhout, gelegen M.A. Reinaldaweg, Lopik	2013-2023	26-06-2013
Waterpeilhuisje, gelegen Lekdijk Oost te Jaarsveld	2013-2023	26-06-2013
Lopikerweg Oost 1a (Chinees restaurant)	nmb	nmb
Dorpshuis Benschop	nmb	nmb

Bovenstaande kapitaalgoederen worden planmatig beheerd. Voor elk gebouw is een MJOP opgesteld, en de financiering verloopt in twee stromen, namelijk via de begrotingsposten en dotaties aan de reserves 'groot onderhoud gebouwen en sportaccommodaties'. Jaarlijks worden er jaarschijven groot onderhoud vastgesteld met bijbehorend krediet door de raad. .

Er kan een aantal soorten van onderhoud worden onderscheiden:

- Dagelijks onderhoud, in het MJOP vast (1 jaarlijks vast) onderhoud genoemd dat tot doel heeft om het gebouw en de installaties in een toestand te houden die voor de dagelijkse functievervulling noodzakelijk is. Voor dit kleinschalige onderhoud, vaak in de vorm van aanschaf van kleine werken, zijn in de exploitatiebegroting jaarlijks bedragen opgenomen. Voorbeeld het onderhouden van een CV ketel.
- Periodiek of groot, in het MJOP variabel (in jaren) onderhoud genoemd onderhoud wat niet ieder jaar plaatsvindt, zoals bijvoorbeeld schilderwerken Dit betreft terugkerend onderhoud met een zekere cyclus.

Ook groot onderhoud, waarbij veelal onderdelen van het gebouw of de installaties moeten worden vervangen (zoals vernieuwing van een dak of vervanging van de cv-installatie), staat in het MJOP onder variabel onderhoud

Door de Covid crisis is alleen het noodzakelijke onderhoud uitgevoerd, en zijn er geen jaarschijven vastgesteld voor 2020. Voor het onderhoudniveau was dit verantwoord.



## **d. Financiering**

### *Financiering:*

Bij het aantrekken van financiering voor een periode van één jaar en langer gelden de volgende uitgangspunten:

- Financieringen worden enkel aangetrokken ten behoeve van de uitoefening van de publieke taak.
- Financiering met externe financieringsmiddelen wordt zoveel mogelijk beperkt door primair de beschikbare interne financieringsmiddelen te gebruiken teneinde het renterisico te minimaliseren en het renteresultaat te optimaliseren.
- Het enige toegestane instrument voor het aantrekken van financieringsmiddelen is de onderhandse geldlening.
- De gemeente vraagt telefonisch offertes bij minimaal drie instellingen voordat een financiering wordt aangetrokken. Deze offertes worden door de gemeente schriftelijk vastgelegd.

### *Langlopende uitzetting:*

Bij het uitzetten van middelen uit hoofde van de treasuryfunctie voor een periode van één jaar en langer geldt het uitgangspunt dat uitzetting uitsluitend gedaan kan worden onder de genoemde voorwaarden van renterisicobeheer.

De gemeente vraagt telefonisch offertes bij minimaal drie instellingen voordat een uitzetting wordt gedaan. Deze offertes worden door de gemeente schriftelijk vastgelegd.

### **Relatiebeheer**

De gemeente beoogt het realiseren van gunstige c.q. marktconforme condities voor af te nemen financiële diensten. Hiervoor gelden de volgende uitgangspunten:

- Bankrelaties dienen wat betreft hun kredietwaardigheid minimaal te voldoen aan de eisen van Nederlandse overheden en andere publiekrechtelijke lichamen met een solvabiliteitsratio van 0%;
- Financiële instellingen (kredietinstellingen, beleggingsinstellingen, effecteninstellingen, verzekeraars en pensioenfondsen) dienen onder Nederlands, of anderszins EER<sup>1</sup>-toezicht te vallen, zoals De Nederlandse Bank en de Verzekeringkamer.
- Tussenpersonen dienen geregistreerd te staan bij de Autoriteit Financiële Markten (AFM) en daarvan een vergunning als makelaar te hebben ontvangen.

### **Kasbeheer**

Teneinde de kosten van het geldstromenbeheer te beperken, wordt het liquiditeitsgebruik beperkt door de geldstromen op gemeenteniveau op elkaar en de liquiditeitsplanning af te stemmen. Hierbij wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie voldoende is om te garanderen dat de verplichtingen tijdig kunnen worden nagekomen.

Het betalingsverkeer wordt elektronisch uitgevoerd door Bank Nederlandse Gemeenten.

### **Kasgeldlimiet**

Wettelijk is er een maximum gesteld aan het bedrag van de netto vlottende schuld van gemeenten. Dit maximum wordt de kasgeldlimiet genoemd. De vlottende schuld mag deze limiet niet overschrijden. De kasgeldlimiet is sinds 1 januari 2003 vastgesteld op 8,5% van het begrotingstotaal bij aanvang van het dienstjaar. Voor 2020 is dit een bedrag van € 2,6 miljoen.

Elk kwartaal wordt de gemiddelde korte financiering voor dat kwartaal getoetst aan de kasgeldlimiet. In de laatste kwartaal 2020 is het kasgeldlimiet overschreden. Gelet op het incidentele tekort in 2021 verwachten we een langere termijn overschrijding van de kasgeldlimiet. Daarom gaan we in 2021 langlopende financieringsmiddelen aantrekken. Zo kunnen we de overschrijding van kasgeldlimiet voorkomen.

De provincie neemt maatregelen wanneer de kasgeldlimiet in 3 opeenvolgende kwartalen wordt overschreden



### Renterisico-norm

De renterisico-norm is een beheersmaatregel om renterisico's zoveel mogelijk te vermijden. Met het hanteren van de norm wordt voorkomen dat bijvoorbeeld voor een aantal leningen de renteherziening op hetzelfde moment plaatsvindt, zodat een eventuele stijging daarvan niet ineens tot veel hogere lasten leidt.

Met de norm wordt dus een spreiding van dit soort risico's beoogd. Aangezien de gemeente Lopik in 2020 geen langlopende leningen heeft, is de norm voor 2020 niet berekend. Op het moment dat langlopende leningen aangetrokken dienen te worden zal hiermee rekening worden gehouden.

### Saldo- en liquiditeiten beheer

Voor het saldobehoor en het liquiditeiten beheer gelden de volgende specifieke richtlijnen. Indien er een liquiditeitsbehoefte ontstaat, kan de gemeente kortlopende middelen aantrekken. Hierbij wordt de kasgeldlimiet niet overschreden. Toegestane instrumenten bij het aantrekken van kortlopende middelen zijn daggeld, kasgeldleningen en kredietlimieten op rekening courant.

Toegestane instrumenten bij het uitzetten van gelden voor een periode korter dan één jaar zijn rekening-courant, daggeld, spaarrekening en deposito's. De gemeente streeft naar concentratie van de liquiditeiten binnen één rente compensatiecircuit bij de bank met de gunstigste condities. 2014 is het eerste volledige jaar, dat overtollige kasgeldmiddelen boven de voorgeschreven limiet dagelijks zijn gestald bij het Rijk door middel van "schatkistbankieren". De stand van de bij het Rijk gestalde middelen wordt bij de jaarrekening verantwoord op de balans onder het kopje "uitzettingen < 1 jaar".

### Financieringsbehoefte en leningenportefeuille

De gemeente Lopik heeft op dit moment geen langlopende leningen in portefeuille. Voor de financieringsbehoefte zijn voornamelijk de eigen financieringsmiddelen toereikend.

### EMU-saldo

In het 2010 is tussen Rijk en gemeenten afgesproken dat voor alle gemeenten tezamen een toegestane EMU begrenzing wordt gehanteerd van -0,5 BBP. Voor gemeenten zijn individuele referentiewaarden uitgerekend afhankelijk van het aandeel in de algemene uitkering. Tegelijkertijd met de begrotingsstukken wordt een EMU-saldo berekening voor de gemeente Lopik ingediend bij het CBS. Op grond van deze begroting ziet de in te dienen EMU berekening er als volgt uit.

	EMU-saldo (bedragen x € 1.000)	2019	2020
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-2.442	-1.101
2	Mutatie (im)materiële vaste activa	1.180	3.259
3	Mutatie voorzieningen	98	351
4	Mutatie voorraden (incl. bouwgrond in exploitatie)		
5	Verwachte boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa		
	<b>Berekend EMU-saldo</b>	<b>-3.524</b>	<b>-4.009</b>



## **e. Bedrijfsvoering**

De afdeling bedrijfsvoering zorgt voor de ondersteuning van een succesvolle uitvoering van de programma's.

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) zijn de kostenplaatsen komen te vervallen. Daarvoor in de plaats vindt een toerekening van overheadkosten naar het nieuwe programma bestuur en ondersteuning plaats. Met de invoering van de wijzigingen wordt getracht de raad meer inzicht te geven in de totale kosten van de overhead en de onderlinge vergelijkbaarheid tussen gemeenten te vergroten.

### **Informatievoorziening en automatisering (ICT) Informatieveiligheid**

Het team I&A heeft als onderdeel van bedrijfsvoering, diverse projecten en werkzaamheden uitgevoerd ter ondersteuning van de diverse programma's. Een overzicht van werkzaamheden is reeds gegeven in programma 0. Bestuur en ondersteuning.

#### **ENSIA**

Alle voorbereidingen voor de wettelijk verplichte (o.a. DigiD) audits zijn in het Informatiebeleidsplan opgenomen en afgerond. Op basis van deze voorbereidingen heeft het college een verklaring vastgesteld waarin zij bevestigt dat aan alle wettelijke eisen ten aanzien van ENSIA (Eenduidige Normatiek Single Information Audit) wordt voldaan. Deze verklaring is vervolgens door een onafhankelijk auditor getoetst op opzet en bestaan.

#### **Baseline Informatieveiligheid Overheid (BIO)**

Eind 2020 is er gestart met een pilot BIO (wettelijk verplicht) voor de processen Instroom, doorstroom en uitstroom personeel met als doel om de risico's van deze processen in kaart te brengen en de benodigde maatregelen te nemen. De evaluatie van deze pilot zal in Q1 2021 worden afgerond.

#### **AVG**

Ten aanzien van privacy zijn met name de dagelijkse werkzaamheden zoals het geven van adviezen (bijvoorbeeld ten aanzien van applicaties) en het behandelen van verzoeken van betrokkenen. Daarnaast is er gestart met het inrichten van de processen t.a.v. dergelijke verzoeken.

#### **Bewustwording**

Op zowel het gebied van informatieveiligheid, als privacy is er ingezet op bewustwording bij de medewerkers door middel van kennissessies en E-Learning middels de applicatie van Recourse.

### **Personeel en organisatie**

#### **Raad**

Bij wet is vastgelegd dat een gemeente van de omvang van Lopik 15 raadsleden kent. In Lopik zijn deze 15 leden verdeeld over 6 verschillende partijen. De burgemeester is voorzitter van de raad. Daarnaast is de burgemeester ook voorzitter van het college, met daarbij een aantal taken op het vlak van de openbare orde die bij wet specifiek bij deze functie is neergelegd. Bij de uitvoering van zijn taken wordt de raad organisatorisch ondersteund door de griffie. De griffie bestaat uit de griffier en een ondersteunend medewerker.

#### **College**

Het college bestaat naast de burgemeester uit twee wethouders.

Portefeuilleverdeling 2018 – 2022



**Portefeuillehouder: Burgemeester L.J. de Graaf**

- Openbare orde en veiligheid
- Algemene bestuurlijke zaken (lokaal en regionaal)
- Democratische ontwikkeling en burgerschap
- Dienstverlening
- Communicatie
- Personeel en Organisatie
- Burgerzaken

**Portefeuillehouder: Wethouder J.R.C. van Everdingen: 1e locoburgemeester**

- Economische zaken
- Recreatie en toerisme
- Onderwijs, welzijn, sport en cultuur:
- Sociaal domein
- Gezondheidszorg, Wmo en AWBZ, Jeugd(zorg)
- Maatschappelijke participatie

**Portefeuillehouder: Wethouder G.J. Spelt: 2e locoburgemeester**

- Afvalverwijdering, Milieu, Monumentenzorg, Natuur en landschap, Duurzaamheid.
- Ruimtelijke ontwikkeling, Vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH), Volkshuisvesting.
- Beheer vastgoed en terreinen
- Verkeer, Infrastructuur en gemeentewerken
- Financiën
- Informatiebeleid en automatisering.

**Passende organisatie**

Voor de voorbereiding en uitvoering van beleid en alle ondersteunende activiteiten is een passende organisatie nodig. In het jaar 2019 hebben we, samen met de raad, het gesprek geopend welke organisatie past bij Lopik onder de titel Waardevol Lopik.

In juli 2019 heeft de raad de notitie Waardevol Lopik vastgesteld. Hierin wordt de waardenmix vastgesteld die het gesprek over een toekomstbestendig Lopik gaat structureren.

Algemene bestuurlijke waarde
Dienstverlening
Efficiëncy versus toegankelijkheid
Participatie
Risico (hoog/laag)
Personeel (vast of inhuur)
Lokaal of regionaal
Financieel (incidenteel of structureel)

Samen met de raad is er in 2020 een routekaart uitgezet. Deze routekaart is er op gericht dat we meer in control komen. Om een toekomstbestendige gemeente te worden moeten we weten hoe we er financieel voorstaan. De raad gaat in 2021 een keuze maken welke gemeente we willen zijn. Dan wordt ook duidelijk welke formatie passend is bij die keuze.

**Bedrijfsvoeringskosten**

Omdat er geen keuze is gemaakt over de inrichting van de gemeente worden niet alle vacatures vast ingevuld.

De tijdelijke krachten vervangen zieke collega's, doen tijdelijke projecten, vullen moeilijk vervulbare vacatures in of zorgen voor het wegwerken van achterstanden. Door het jaar heen zijn er meer dan 50 tijdelijke collega's in dienst geweest. Soms een paar dagen en soms een heel jaar.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Vooralsnog rekenen we € 10.000 per medewerker aan bedrijfsvoeringskosten als we een extra medewerker toevoegen aan de organisatie. We constateren dat ook voor het verwerken van een tijdelijke medewerker er kosten worden gemaakt.

In coronatijd hebben we de werkplekken thuis zoveel mogelijk gefaciliteerd (beeldschermen, laptops, tokens en stoelen). In het gebouw zijn extra verstelbare bureaus geplaatst zodat de werkplekken ook verdeeld kunnen worden. Dit helpt om besmettingen te voorkomen.

### **Informatiebeleidsplan**

Op 10 juli 2018 heeft de gemeenteraad het Informatiebeleidsplan voor de periode 2018 t/m 2020 (IBP 2018-2020) vastgesteld en middelen beschikbaar gesteld om “de basis op orde” te krijgen op Informatiebeheer en de “doorontwikkeling van de bedrijfsvoering” nader vorm te geven; respectievelijk de sporen 1 en 2 van het IBP.

In 2019 en 2020 is hard gewerkt om binnen de planning te blijven. De aanlooproute om te starten nam behoorlijk wat tijd in beslag en heeft de nodige teleurstelling gekend. Zo hebben we vrij kort na indiensttreding weer afscheid moeten nemen van de coördinator en heeft Centric besloten het zaakstelsel van de markt te halen.

### **Informatiebeheer**

Eind april 2020, is de achterstand qua digitaal archiveren in het zaakstelsel Key2-zaken weggewerkt. Met de overgang naar het nieuwe zaakstelsel Join van Decos en het gebruik van MY LEX (googleachtige tool) zullen alle documenten digitaal zijn terug te vinden. De afronding van de analoge archivering is door de 2<sup>e</sup> Corona-golf vertraagd en wordt naar verwachting half 2021 afgerond. Medio 2021 kan dan begonnen worden met kwaliteitsborging en het toewerken naar het vervangingsbesluit.

### **Bedrijfsvoering ( I en A)**

Een passende inrichting van het team (I&A) blijft een punt van aandacht. De juiste balans vinden tussen een beheerorganisatie en een benodigde projectorganisatie om de basis op orde te krijgen en te houden blijft een uitdaging qua expertise en middelen. Inhuur is en blijft noodzakelijk in de snel veranderende digitale wereld.

#### *Ontwikkelingen personeelsbeleid*

Er is geen capaciteit om het personeelsbeleid up to date te maken. Er is dit jaar vooral ingezet op de juiste ( en juridische) begeleiding van de langdurig zieken en vertrokken collega's.

### **De Wet normalisering rechtspositie ambtenaren (Wnra)**

Op 1 januari 2020 is de Wnra in werking getreden. Het Burgerlijk Wetboek (BW) is nu van toepassing op de arbeidsrelaties binnen de gemeente Lopik evenals de Cao Gemeenten. Om deze wetswijziging goed uit te kunnen voeren zijn opleidings- en automatiseringskosten gemaakt en structureel. Voorts gelden andere regels voor de ambtenaar van de burgerlijke stand waar hogere kosten mee gemoeid zijn.

We hebben in de regio gezorgd voor een gezamenlijke geschillencommissie . De inzet van deze commissie beoogt het oplossen van mogelijke geschillen, waardoor de gang naar de kantonrechter zoveel mogelijk wordt voorkomen.

### **Vorming en opleiding**

Door Corona zijn een aantal medewerkers niet gestart met gewenste opleidingen of hebben vertraging opgelopen. Er wordt gewerkt aan het aansluiten bij de Groene Hart academie van de gemeente Woerden. Deze academie biedt opleidingen fysiek en digitaal.





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Knelpunt in de arbeidsmarkt

Door de schaarste op de arbeidsmarkt hebben we te maken met hogere kosten werving. Omdat het vinden van mensen via de normale weg niet altijd lukt, worden andere methoden van werving ingezet. Zo huren we medewerkers bij schaarste eerst via een bureau in om hen vervolgens kosteloos in te laten stromen in de formatie.(detavast)

Ook wordt een selectiebureau ingehuurd voor vacatures op moeilijk invulbare vacatures.

### Formatie

De bijbehorende formatie zag er als volgt uit (meetpunt 31-12):

Omschrijving (in fte)	2019	2020
Gemeentesecretaris	1,14	1,00
Businesscontroller	0,47	0,00
Wijkregisseur	0,89	0,89
Staf	6,84	6,83
Afdeling Bedrijfsvoering	19,67	20,95
Afdeling Dienstverlening	20,55	25,57
Team Gemeentewerken	27,15	24,23
Afdeling Strategie, Beleid en Projecten	13,73	12,53
<b>Totaal</b>	<b>90,44</b>	<b>92,00</b>

### Kengetallen en kosten personeel en organisatie

Omschrijving (per 1-1-2018)	31-12-2019			31-12-2020		
		fulltime	parttime		fulltime	parttime
Aantal personeelsleden organisatie	102	43,14%	59,16%	105	46,67%	52,38%
Aantal mannen	43	75,0%	17,25%	46	80,43%	19,57%
Aantal vrouwen	59	25,0%	82,75%	59	20,34%	77,96%
Percentage ziekteverzuim	4,67%			7,09%		

De kosten voor Personeel en Organisatie kunnen als volgt worden uitgesplitst:

Onderdeel	Begroot na wijziging 2020	Werkelijk 2020
Loonsom ambtelijke organisatie*	€ 6,3 mln.	€ 6,0 mln.
HRM en organisatiebeleid (o.a. secundaire arbeidsvoorwaarden)	€ 120.000	€ 66.584
Personeelsontwikkeling en mobiliteit (opleidingen, seminars, etc.)	€ 70.000	€ 64.426
Arbeidsomstandigheden (aanpassen werkplekken, contract Arbodienst etc)	€ 79.000	€ 122.711
Werving en selectie	€ 64.230	€ 59.459

\* Dit bedrag betreft de werkelijke salariskosten van eigen personeel.





### Integraal overzicht personeel

In het volgende overzicht zijn alle personeelsbudgetten bij elkaar genomen. Het overzicht dient door het jaar heen om een integrale afweging te kunnen maken of er financiële ruimte is om tijdelijk personeel in te huren. Zoveel als mogelijk wordt bij inhuur een deel van het reguliere personeelsbudget (o.g.v. een vacature) overgeheveld naar het budget voor inhuur. Zoals gezegd vindt er bij vacatures een integrale afweging plaats waardoor deze relatie (begrotingstechnisch) niet altijd 1 op 1 te leggen is.

omschrijving	Primitieve begroting	Wijziging	Begroting na wijziging 2020	Werkelijk 2020	saldo
Budgetten personeel	7.512.550	-1.194.624	6.317.926	6.000.530	317.396
Budgetten inhuur	365.870	2.045.174	2.411.044	2.759.404	-348.360
<b>Totaal</b>	<b>7.878.420</b>	<b>850.550</b>	<b>8.728.970</b>	<b>8.759.934</b>	<b>-30.964</b>



## Wettelijke beleidsindicatoren

Indicator	Beschrijving	eenheid	periode	waarde
Formatie	Het aantal fte per 1.000 inwoners	aantal	2020	7,4
Bezetting	Het aantal fte per 1.000 inwoners	aantal	2020	6,36
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	% en euro	2020	37,30% € 3.576.076
Overhead	% van totale lasten	%	2020	16,43% € 5.757.451

### Overhead

Onder overhead wordt verstaan alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van de medewerkers in het primaire proces. In de programma's worden de kosten van het primaire proces opgenomen.

Overhead bestaat in elk geval uit:

1. Leidinggevend primair proces (hiërarchisch). Projectleiding valt hier buiten. Het betreft alle hiërarchische leidinggevend in het primair proces. Zij hebben een personele verantwoordelijkheid waaronder het voeren van functioneringsgesprekken. Niet: projectleiding en coördinatoren.
2. Financiën, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie. Het betreft functies als controllers, financieel adviseurs en specialisten, planning & control, financiële verantwoording, administratieve organisatie, risicomangement, (EDP) auditing, interne kwaliteitszorg, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie.
3. P&O / HRM. Het betreft salarisadministratie, P&O / HRM advies, organisatie- en formatieadvies, OR-ondersteuning, mobiliteitscentrum, coaching, leren en ontwikkelen, bedrijfsmaatschappelijk werk, ARBO, recruitment, arbeidsvoorwaarden, HR control. Het is exclusief opleidingen door P&O gegeven en gericht op de directe uitvoeringspraktijk.
4. Inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement).
5. Interne en externe communicatie m.u.v. klantcommunicatie. Het gaat om zowel interne als externe communicatie. Niet: projectcommunicatie en medewerkers die bij een projectbureau werken.
6. Juridische zaken. Het betreft juridische medewerkers die op de bedrijfsvoering afdeling werken of belast zijn met een bedrijfsvoeringstaak op een afdeling. Niet: afhandeling van bezwaar- en beroepschriften. Niet: juristen die primaire taken verrichten (bijv. vergunningverlening).
7. Bestuurszaken en bestuursondersteuning. Het betreft bestuursadviseurs en bestuursondersteuner, zijnde de ambtelijke ondersteuning en beleidsadvisering van de burgemeester en het college van burgemeester en wethouders. Niet: raadsgriffie (behoort tot facilitering bestuursorganen, taakveld 0.1).



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

8. Informatievoorziening en automatisering (ICT). Het betreft medewerkers informatisering en automatisering, systeem-en netwerkbeheer, werkplekondersteuning, helpdesk, ontwikkeling ICT projectmanagement, technisch applicatiebeheer en functioneel applicatiebeheer dat door bedrijfsvoering medewerkers wordt gedaan (het is exclusief functioneel beheer ten behoeve van primaire proces systemen).
9. Facilitaire zaken en Huisvesting. Het is inclusief receptie, beveiliging en catering en gebouwenbeheerders.
10. DIV. Het betreft medewerkers die kaders stellen en richtlijnen ontwikkelen, zich bezighouden met expertise-ontwikkeling, adviseren bij procesinrichting en –aansluitingen op e-depot, DMS inrichten en beheren, zich bezighouden met postregistratie en e-depot, archiefonderzoeken en coördineren (niet zijnde leidinggevende), fysieke en digitale documenten verwerken, vernietigen en overbrengen en fysiek en digitaal archief opbouwen en beheren.
11. Managementondersteuning primair proces. Het betreft secretariaten, office management en management assistentie in het primair proces.

### **Planning & Control-documenten**

#### *Kadernota*

De Kadernota is een richtinggevende nota bij het bepalen van het beleid. In de nota wordt weergegeven welke keuzes worden gemaakt om het coalitieakkoord uit te voeren en adequaat in te spelen op nieuwe ontwikkelingen.

#### *Begroting*

De begroting bevat de doorvertaling op de geformuleerde doelen voor het komende jaar inclusief de meerjarenbegroting. De Kadernota is de input voor de begroting.

#### *Voorjaarsnota*

De voorjaarsnota bestaat uit een weergave van verzamelde informatie die relevant is voor het lopende begrotingsjaar. Nieuwe informatie over het lopende jaar kan leiden tot bijstelling van de begroting. De begroting is immers voorbereid in de zomer van het jaar daarvoor. Ook nieuwe voortgangsinformatie kan er voor zorgen dat een gewijzigd beslag op middelen wordt gelegd.

#### *Najaarsnota*

Voor de najaarsnota geldt dezelfde werkwijze als bij de voorjaarsnota. Aangevuld met een overzicht van de kredieten.

#### *Jaarrekening*

De jaarrekening is het verantwoordingsdocument bij uitstek. Daarin zal dan ook de nadruk komen te liggen op de verantwoording van het college aan de gemeenteraad.

*Dit document ligt nu aan u voor.*



## **f. Verbonden partijen**

De paragraaf verbonden partijen beoogt inzicht te geven in:

- a. De visie op de beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen;
- b. De lijst van verbonden partijen.

*“Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk gemeente een bestuurlijk én financieel belang heeft. Een financieel belang [is] een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht” (artikel 1, lid b t/m d BBV).*

De gemeente Lopik kan zelf bepalen of zij een taak zelf uitvoert of uitbesteedt. De keuze die zij hierin maakt, is afhankelijk van welke aanpak de beste garantie geeft dat de taak wordt uitgevoerd op de wijze die de gemeente voor ogen staat.

Vanuit het perspectief van bedrijfsvoering hebben verbonden partijen een met interne afdelingen vergelijkbare positie in de totstandkoming van de producten en diensten waarmee de gemeente haar maatschappelijke effecten realiseert. De gemeente Lopik dient voldoende inhoudelijk en financieel toezicht te houden op de uitvoering van de taken die zijn uitbesteed, want zij blijft verantwoordelijk voor deze uitvoering en draagt ook de financiële risico's.

Dit toont het belang van een permanent volledig beeld van verbonden partijen en een degelijke organisatie van de beheersing en de informatievoorziening. De paragraaf Verbonden partijen presenteert de verbonden partijen en de kenmerken die relevant zijn voor de bedrijfsvoering van de gemeente Lopik.

### **Verbonden partijen**

Lopik heeft bestuurlijke en financiële belangen in meerdere verbonden partijen, waaronder gemeenschappelijke regelingen, samenwerkingsverbanden en vennootschappen.

Hieronder volgt per verbonden partij de voor de bedrijfsvoering van de gemeente Lopik meest relevante informatie en het financiële belang. Het financiële belang komt tot uitdrukking door de in 2020 te betalen bijdragen aan de diverse verbonden partijen.



### **Gemeenschappelijke regelingen**

#### GGD regio Utrecht

Financiële belang € 557.154 voor de taken Jeugdgezondheidszorg; Openbare gezondheidszorg; en Toezicht; aangevuld met specifieke projecten

De exploitatie van de GGDrU vindt plaats onder verantwoordelijkheid van de deelnemende gemeenten. Jaarlijks wordt in juni de begroting van het daaropvolgende jaar door het Algemeen Bestuur vastgesteld. De kosten van de GGDrU worden zoveel mogelijk vertaald naar producten. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt ook gekeken naar de resultaten per product. De meest recente begroting en jaarrekening zijn toegankelijk via de website van de GGDrU.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2020: € 5.142.740  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2020: € 5.576.308  
Financieel resultaat 2020 Exploitatieresultaat 2020: € 2.264.000

Verwacht resultaat 2020 Zie boven

Risico's In 2014 is de kwetsbaarheid van de ondersteunende delen van de organisatie vastgesteld. Er loopt een verbeter en ombuigingsplan 2018-2021. Het project is in uitvoering.

Bron [www.ggdru.nl](http://www.ggdru.nl)

#### Afval Verwijdering Utrecht

Financiële belang € 283.691  
Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. Dit zijn in beginsel de enige inkomsten van de AVU. De enige andere inkomsten bestaan uit rente van de rekening courant, en (incidenteel) een dividenduitkering. AVU kent in beginsel geen reserves en/of voorzieningen. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2020: € 696.111  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2020: € 22.327.385  
Financieel resultaat 2020 Exploitatieresultaat 2020: € 165.612

Verwacht resultaat 2020 Zie boven

Risico's Alle kosten worden doorberekend aan de deelnemers. Hierdoor kunnen schommelingen optreden in het jaarlijks te betalen bedrag.

Bron [www.avu.nl](http://www.avu.nl)



## Veiligheidsregio Utrecht (VRU)

Financiële belang € 837.356

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De VRU ontvangt tevens een uitkering rechtstreeks van het Rijk. De VRU houdt reserves en voorzieningen aan en is zelfstandig bevoegd leningen aan te trekken. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2020: € 15.558.000  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2020: € 30.900.000  
Financieel resultaat 2020 Exploitatieresultaat 2020: € 2.511.000

Verwacht resultaat 2020 Zie boven

Risico's De belangrijkste risico's die zijn geïdentificeerd, geclassificeerd en gekwantificeerd zijn Openbaar meldsysteem, meldkamer en Vijfheerenlanden

Bron [www.vru.nl](http://www.vru.nl)

## Werk en inkomen Lekstroom

Financiële belang € 762.559

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De WIL keert op grond van delegatie van de gemeente Lopik bijstandsuitkeringen uit. De verantwoording naar het Rijk (BUIG-uitkering) blijft een verantwoordelijkheid van de gemeente Lopik.

Eigen vermogen Eigen vermogen eind 2019: € 0  
Vreemd vermogen Vreemd vermogen eind 2019: € 305.000  
Financieel resultaat 2019 Exploitatieresultaat 2019: € 0

Verwacht resultaat 2020 Niet bekend

Risico's -De kosten kunnen hoger/lager uitvallen door meer/minder cliënten. Dit werkt ook door in de uitvoeringskosten en bijdrage van de deelnemers.  
-Vijfheerenlanden.

Bron [www.wil-lekstroom.nl](http://www.wil-lekstroom.nl)



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Gemeenschappelijke regeling RHC Rijnstreek en Lopikerwaard

Financiële belang	€ 61.947
Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020: niet bekend
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: niet bekend
Financieel resultaat 2020	Exploitatieresultaat 2020: niet bekend
Verwacht resultaat 2020	Zie boven
Risico's	
Bron	<a href="http://www.rhcrijnstreek.nl">www.rhcrijnstreek.nl</a>

### Recreatieschap Stichtse Groenlanden

Financiële belang	€ 57.894
Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2019: € 3.680.294
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2019: € 3.562.614
Financieel resultaat 2019	Exploitatieresultaat 2019: € 1.108.210
Verwacht resultaat 2020	Niet bekend
Risico's	Hert recreatieschap meldt tekorten op GR Recreatieschap Midden Nederland dat doorwerkt naar De Stichtse Groenlanden.
Bron	<a href="http://www.recreatiemiddennederland.nl">www.recreatiemiddennederland.nl</a>

### g/h. Stichting Werkwyss/ Stichting Werkwyss Schoon

De stichtingen bieden beschut werk en schoonmaakwerk. De gemeente Lopik en de stichtingen hebben hiervoor een DVO afgesloten.

De stichting WerkwIJS organiseert beschutte werkplekken voor inwoners die daardoor door de gemeente Lopik (en de gemeenten Nieuwegein, IJsselstein en Vijfheerenlanden) worden aangedragen.

De stichting WerkwIJS Schoon organiseert schoonmaak werkplekken voor inwoners die daardoor door de gemeente Lopik (en de gemeenten IJsselstein, Stichtse Vecht en De Ronde Venen) worden aangedragen.

De stichtingen worden geleid door een directeur bestuurder en een raad van commissarissen (RvC). De RvC bestaat uit bestuurders van de deelnemende gemeenten. Voor Lopik is dit de portefeuillehouder werk en inkomen.

### Stichting Werkwyss

Financiële belang	€ 52.724
Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020: nvt
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: nvt



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Financieel resultaat 2020	Exploitatieresultaat 2020: € -3.250
Verwacht resultaat 2021	€ -81.609
Risico's	.
Bron	<a href="http://www.recreatiemiddennederland.nl">www.recreatiemiddennederland.nl</a>

### Stichting Werkwyss Schoon

Financiële belang € -6.750

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020: nvt
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: nvt
Financieel resultaat 2020	Exploitatieresultaat 2020: € -12.615
Verwacht resultaat 2021	€ -3.515
Risico's	
Bron	<a href="http://www.recreatiemiddennederland.nl">www.recreatiemiddennederland.nl</a>

### Regionale uitvoeringsdienst Utrecht

Financiële belang € 447.205

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De RUD ontvangt rechtstreeks een doeluitkering van de provincie Utrecht. De RUD houdt reserves en voorzieningen aan. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in principe in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020: € 1.157.000
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: € 0
Financieel resultaat 2020	Exploitatieresultaat 2020: € 502.000
Verwacht resultaat 2020	Zie boven
Bron	<a href="http://www.rudutrecht.nl">www.rudutrecht.nl</a>

### Belastingsamenwerking gemeenten en hoogheemraadschap Utrecht

Financiële belang € 192.000

Uitgangspunt bij het financieel beleid zijn de bepalingen in de gemeenschappelijke regeling. Tegenover de uitgaven staan de bijdragen van de deelnemende gemeenten. De BghU houdt reserves en voorzieningen aan en is zelfstandig bevoegd leningen aan te trekken. Alle in enig jaar gemaakte kosten worden in principe in dat jaar verrekend met de deelnemende gemeenten.





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020: € 487.869
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: € 1.715.078
Financieel resultaat 2020	Exploitatieresultaat 2020: €939.870
Verwacht resultaat 2020	Zie boven
Bron	<a href="http://www.bghu.nl">www.bghu.nl</a>



**Deelname in vennootschappen**

**BNG Bank N.V. Den Haag**

Financiële belang	De gemeente bezit aandelen van de BNG. Op deze aandelen wordt jaarlijks dividend uitgekeerd waarvan de hoogte mede afhankelijk is van de bedrijfsresultaten. De gemeente bezit 26.442 aandelen (van € 2,50 nominaal per aandeel). Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank.
Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2020: € 5.097 miljoen
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2020: € 155.262 miljoen
Financieel resultaat 2020	Exploitatieresultaat 2020: € 221 miljoen
Verwacht resultaat 2020	Zie boven
Bron	<a href="http://www.bngbank.nl">www.bngbank.nl</a>

**Vitens N.V.**

Openbaar belang	De gemeente bezit aandelen Vitens. In 2006 heeft er een fusie plaatsgevonden met Hydron Flevoland en Vitens, hetgeen inhoudt dat wij met ingang van 29 september 2006 eigenaar zijn van aandelen Vitens.
Financiële belang	Op de aandelen wordt jaarlijks dividend uitgekeerd waarvan de hoogte mede afhankelijk is van de bedrijfsresultaten. De gemeente bezit ter zake 11.619 aandelen die op naam gesteld zijn en waarvan geen bewijzen worden gegeven.
Eigen vermogen	Eigen vermogen eind 2018: € 537,1 miljoen
Vreemd vermogen	Vreemd vermogen eind 2018: € 1.240 miljoen
Financieel resultaat 2019	Exploitatieresultaat 2018: € 20,5 miljoen
Verwacht resultaat 2020	
Bron	<a href="http://www.vitens.nl">www.vitens.nl</a>



## **g. Grondbeleid**

In algemene zin is grondbeleid een middel om beleidsinhoudelijke doelstellingen uit het sectorale en ruimtelijke beleid te verwezenlijken en het biedt daarvoor een aantal instrumenten. Daarnaast beoogt het grondbeleid het genereren van geld dat kan worden ingezet voor doeleinden van algemeen belang, zoals herstructureringsprojecten, kwaliteitsverbetering openbaar gebied, verkeersinfrastructuur, voorzieningen voor onderwijs en welzijn en natuur en recreatie.

In 2020 zijn er geen activiteiten gerealiseerd in het kader van het grondbeleid.



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

## Jaarrekening



## Overzicht van baten en lasten per programma inclusief algemene dekkingsmiddelen en mutaties reserves

Overzicht van baten en lasten		Realisatie	Realisatie	Primitieve begroting	Begroting na wijziging 2020	Verschil begroting / realisatie 2020
<i>(bedragen x € 1.000)</i>		2019	2020	2020		
<b>Lasten programma's</b>						
0.0	Bestuur en ondersteuning	-6.871	-7.189	-6.819	-7.439	250
1.0	Veiligheid	-1.203	-1.214	-1.258	-1.269	55
2.0	Verkeer, vervoer en waterstaat	-2.745	-2.298	-2.213	-2.525	227
3.0	Economie	-1	-60	-48	-83	23
4.0	Onderwijs	-1.346	-1.249	-1.352	-1.438	189
5.0	Sport, cultuur en recreatie	-2.038	-1.947	-2.100	-2.167	220
6.0	Sociaal domein	-11.525	-14.804	-10.086	-15.318	514
7.0	Volksgesondheid en milieu	-4.309	-4.546	-4.084	-4.353	-193
8.0	Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	-1.645	-1.772	-900	-1.801	28
	Algemene dekkingsmiddelen	-194	-192	-196	-196	3
0.0	Onvoorzien	0	0	-35	-10	10
0.0	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
	<b>Totaal lasten</b>	<b>-31.877</b>	<b>-35.273</b>	<b>-29.090</b>	<b>-36.600</b>	<b>1.327</b>
<b>Baten programma's</b>						
0.0	Bestuur en ondersteuning	456	915	747	1.975	-1.060
1.0	Veiligheid	6	2	7	7	-5
2.0	Verkeer, vervoer en waterstaat	20	24	29	11	13
3.0	Economie	14	19	11	11	8
4.0	Onderwijs	234	290	309	278	12
5.0	Sport, cultuur en recreatie	356	280	310	262	19
6.0	Sociaal domein	2.765	5.743	1.960	5.556	187
7.0	Volksgesondheid en milieu	3.318	3.659	3.456	3.686	-27
8.0	Volkshuisvesting, ruimtelijke ontwikkeling en stedelijke vernieuwing	409	643	450	739	-97
	Algemene dekkingsmiddelen	21.856	22.597	21.669	22.328	269
0.0	Vennootschapsbelasting (VpB)	0	0	0	0	0
	<b>Totaal baten</b>	<b>29.435</b>	<b>34.172</b>	<b>28.948</b>	<b>34.854</b>	<b>-682</b>
	<b>Totaal saldo van lasten en baten</b>	<b>-2.442</b>	<b>-1.101</b>	<b>68</b>	<b>-1.745</b>	<b>644</b>
<b>Toevoegingen en onttrekkingen reserves</b>						
	Toevoegingen aan reserves	-826	-1.042	-308	-2.221	1.180
	Onttrekkingen aan reserves	3.854	3.546	240	3.967	-421
	<b>Totaal</b>	<b>3.028</b>	<b>2.504</b>	<b>-68</b>	<b>1.745</b>	<b>759</b>
	<b>Saldo</b>	<b>587</b>	<b>1.403</b>	<b>-211</b>	<b>0</b>	<b>-1.403</b>
	Waarvan lasten Overhead	-5.592	-5.757	-5.670	-6.025	-268
	Waarvan baten Overhead	68	68	36	43	-25
	<b>Waarvan saldo Overhead</b>	<b>-5.523</b>	<b>-5.689</b>	<b>-5.635</b>	<b>-5.982</b>	<b>-293</b>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN



Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 09/07/2021.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

In bovenstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de programma's en de algemene dekkingsmiddelen. De analyse van de afwijkingen tussen de begroting na wijziging en de realisatie is opgenomen in het jaarverslag bij de programma's.

De baten van de dekkingsmiddelen maken onderdeel uit van programma 0. Nadere toelichtingen hierop vindt u dan ook bij dat programma en bij de paragraaf "Lokale heffingen".

De overige dekkingsmiddelen bestaan over het algemeen uit specifieke middelen van de verschillende ministeries en vergoedingen voor diensten zoals afvalstoffenheffing en rioolrecht.

Het bovenstaande overzicht geeft een totaalbeeld van de lasten en baten van de 9 programma's. In het resultaat voor bestemmen zijn de totalen opgenomen zonder rekening te houden met toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves. In het overzicht is inzichtelijk gemaakt welke toevoegingen en onttrekking ten laste van de reserves zijn gebracht. De financiële afwikkeling ervan is onderdeel van programma 0. Het resultaat hierna wordt aangeduid als het resultaat na bestemmen.



## Analyse begrotingsrechtmatigheid

### Algemeen

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. In de toelichting op het Besluit accountantscontrole decentrale overheden (Bado) wordt de begrotings-rechtmatigheid als volgt omschreven:

*“Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma’s (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de Raad zijn vastgesteld. Dit houdt in dat de financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, evenals het begrotingsjaar van belang zijn.”*

Binnen dit kader zijn een aantal verschillende begrotingsoverschrijdingen te onderscheiden. Bij de toetsing van begrotingsafwijkingen kunnen, volgens de commissie BBV, tenminste de volgende “soorten” begrotingsafwijkingen worden onderkend:

	Beschrijving soort onrechtmatigheid	Telt mee voor het oordeel?
a.	Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd worden door direct gerelateerde opbrengsten	Nee
b.	Kostenoverschrijdingen bij open einde (subsidie)regelingen	Nee
c.	Kostenoverschrijdingen die worden gecompenseerd door extra opbrengsten die niet direct gerelateerd zijn	Ja
d.	Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd	Ja
e.	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingswijziging is ingediend	Ja
f.	Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst en een toezichthouder blijkt 1. geconstreerd tijdens verantwoordingsjaar 2. geconstateerd na verantwoordingsjaar	Nee Ja Nee
g.	Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren 1. Jaar van investeren 2. Afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren	Nee Ja Nee

Bij de programma 's op de volgende pagina is sprake van overschrijding van de lasten ten opzicht van de geactualiseerde begroting. Kostenoverschrijdingen die op grond van het voorgaande als onrechtmatig moeten worden gekwalificeerd zijn in de analyse begrotingsoverschrijding toegelicht.

### Analyse

Aangezien een lastenoverschrijding op programmaniveau een saldo is van meerdere onderdelen binnen een programma, is het mogelijk dat de nadere uitsplitsing van de overschrijdingen kan leiden tot een hoger bedrag aan overschrijdingen dan het saldo van de overschrijdingen op het programma. Op bepaalde programmaonderdelen zijn namelijk ook lagere lasten dan begroot gerealiseerd. Deze zijn in het kader van de beoordeling van de begrotingsrechtmatigheid buiten beschouwing gelaten. In onderstaande analyse is een ondergrens gehanteerd van minimaal € 10.000 ten opzichte van de actuele begroting.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

In programma 7.0 (Volksgezondheid en milieu) zijn meer lasten gerealiseerd dan begroot, per saldo € 193.000.

In de volgende tabel is aangegeven welk criterium aan de kostenoverschrijding op productniveau is toegekend.

Omschrijving	Lasten	Baten	Saldo	Criterium
<b>7 Volksgezondheid en milieu</b>				
Volksgezondheid	7	0	7	
Riolering	-124	52	-72	A
Afval	-2	-121	-123	
Milieubeheer	-71	-1	-72	A
Begraafplaatsen en crematoria	-3	42	39	
	<b>-193</b>	<b>-27</b>	<b>-220</b>	

### Conclusie

Uit de berekening van de kostendekkendheid Riolering is gebleken dat deze meer dan 100% was. Er is daarom een bedrag toegevoegd aan de voorziening riolering van € 111.000, dit is in totaal € 78.000 hoger dan geraamd. De overige overschrijdingen worden gedekt door hogere baten.

Bij Milieubeheer is er een bedrag van € 39.000 uitgegeven aan doorgeschoven projecten 2019. Deze zijn gedekt door een beschikking over de algemene reserve. Voor vervanging en inhuur van een beleidsmedewerker milieu is € 40.000 meer uitgegeven dan verwacht. Dit nadeel dient betrokken te worden bij het voordeel op overhead bij programma 0.

Er zijn geen begrotingsonrechtmatigheden die meetellen voor het rechtmatigheidsoordeel geconstateerd.

### Aanwending bedrag voor onvoorzien

Voor niet voorziene uitgaven is in de begroting 2020 een bedrag geraamd van € 35.000. Dit is ± € 2,50 per inwoner.

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt hier inzicht gegeven in de besteding van dit bedrag.

Primitieve begroting	35.000
Dekking mobiele telefoons	<u>25.000-</u>
Resteert voor onvoorziene uitgaven	<u>10.000</u>

### Incidentele baten en lasten

Het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten schrijft een overzicht voor van de incidentele baten en lasten, die maximaal drie jaar zijn opgenomen. Een overzicht van incidentele baten en lasten is hieronder opgenomen.





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

<b>Overzicht van incidentele baten en lasten</b> <i>(bedragen x € 1.000)</i>		<b>Begroting</b> <b>2020</b>	<b>Realisatie</b> <b>2020</b>
<b>Incidentele lasten</b>			
a	Tijdelijke formatie uitbreiding P&O	-77	-77
b	Regionaal jongerenloket	-13	-13
c	Project BSL 3.0	-125	-83
d	Subsidie Vluchtelingenwerk	-13	-13
e	Bestemmingsplan kernen Lopik	-164	-13
f	Projectplan implementatie Omgevingswet	-280	-105
g	Jaarschijf 2020 openbare ruimte	-300	-514
h	Nieuwe systematiek afschrijven	0	450
i	Leerlingenvervoer 80% doorbetaling tijdens lockdown	0	105
j	Integratie en participatie statushouders (corona)	0	44
k	Eenmalige kosten trainen en herindiceren	-50	-50
l	Samenwerkingsovereenkomst Regeling reductie energiegebruik	-63	-63
m	Organisatiekosten vast en flexibel	-428	-423
n	TOZO-regeling	-3.477	-3.920
o	Kosten Corona	-351	-387
p	REP Plan van aanpak fase 3	-12	-12
q	Kosten externe deskundigenadvies	-35	-41
r	Noodopvang kinderen coronacrisis	-27	-13
s	Overheveling incidentele budgetten 2019	-955	-280
<b>Totaal incidentele lasten</b>		<b>-6.370</b>	<b>-5.408</b>
<b>Incidentele baten</b>			
a	<b>Verkoop 2e deel MOB-complex Jaarsveld</b>	1.200	0
b	<b>Specifieke uitkering Regeling reductie energiegebruik</b>	63	63
c	<b>verkoop bouw kavel Rubenslaan</b>	289	289
d	<b>Sloopmeters Zuidzijdsedijk 152 Polsbroek</b>	11	11
e	<b>Rijksbijdrage TOZO-regeling</b>	3.477	3.920
f	<b>Noodopvang kinderen coronacrisis</b>	27	27
g	<b>Bijdrage impulsregeling hoogheemraadschap</b>	70	70
h	<b>Algemene uitkering corona compensatiepakket</b>	0	170
<b>Totaal incidentele baten</b>		<b>5.137</b>	<b>4.550</b>
<b>Totaal incidentele baten en lasten</b>		<b>-1.233</b>	<b>-858</b>
<b>Incidentele toevoegingen aan reserves</b>			
	Algemene reserve	-1.714	-514
	Wegen	-70	-70
	Karakteristieke Landschapselementen/Lopik Meerwaard	-11	-11
<b>Totaal incidentele toevoeging aan reserves</b>		<b>-1.795</b>	<b>-595</b>
<b>Incidentele onttrekkingen aan reserves</b>			
	Weerstandsreserve	657	623
	Algemene reserve	2.400	2.290
	Wegen	300	514
<b>Totaal incidentele onttrekkingen uit reserves</b>		<b>3.357</b>	<b>3.427</b>
<b>Totaal incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves</b>		<b>1.562</b>	<b>2.832</b>
<b>Saldo van incidentele baten en lasten (incl. toev. en ontr. reserves)</b>		<b>329</b>	<b>1.974</b>



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Bovenstaande incidentele baten en lasten zijn onderdeel van het rekeningssaldo.

### Toelichting

Met name door het achterblijven van de uitgaven van een aantal vanuit 2019 doorgeschoven incidentele budgetten, vallen de incidentele lasten lager uit.

De baten blijven achter omdat de verkoop van het 2<sup>e</sup> deel MOB-complex Jaarsveld in 2020 niet heeft plaatsgevonden.

### Structureel begrotingssaldo

Op grond van het BBV en volgens de richtlijnen van de toezichthouder (provincie Utrecht) is het van belang niet alleen het begrotingssaldo inzichtelijk te maken, maar ook het structurele begrotingssaldo. Dit is het begrotingssaldo gecorrigeerd voor de incidentele baten en lasten. Op dit saldo baseert de provincie Utrecht haar toezichtregime. Het saldo inclusief incidentele lasten en baten is het begrotingssaldo waar de gemeenteraad van Lopik de begroting op vaststelt.

Structureel begrotingssaldo (bedragen x € 1.000)	Begroting 2020	Realisatie 2020
<b>Saldo Baten en lasten</b>	-143	-1.101
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-68	2.504
<b>Begrotingssaldo na bestemming</b>	<b>-211</b>	<b>1.403</b>
Waarvan Incidentele baten en lasten (saldo)	95	-858
Waarvan Incidentele toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (saldo)	-95	2.832
<b>Structureel begrotingssaldo</b>	<b>-211</b>	<b>-571</b>

### Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze vergeleken worden met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten te dekken.

Structurele exploitatieruimte (bedragen x € 1.000)	Begroting 2020	Realisatie 2020
Structurele lasten (A)	28.995	30.307
Structurele baten (B)	28.948	30.235
Structurele toevoegingen aan reserves (C)	308	447
Structurele onttrekkingen aan reserves (D)	145	119
<b>Structureel begrotingssaldo (B-A)+(D-C)</b>	<b>-211</b>	<b>-571</b>
Saldo van baten (E)	28.948	34.172
<b>Structurele exploitatieruimte ( ((B-A)+(D-C))/E x 100% )</b>	<b>-0,73%</b>	<b>-1,67%</b>



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

De bezoldiging van de leden van de Raad van Bestuur [en overige topfunctionarissen] over het jaar 2020 is als volgt:

### Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

	<b>E.T. Halman-van der Linden</b>	<b>G.M.G. Dolders</b>
Functie (functienaam)	Gemeentesecretaris	Griffier
In dienst vanaf (datum begin functievervulling)	14-jan-19	1-jan-16
In dienst tot en met (datum einde functievervulling)	heden	heden
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	97.718	76.339
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	17.309	14.134
<b>Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris</b>	<b>115.026</b>	<b>90.473</b>
Bezoldiging uit hoofde van nevenwerkzaamheden bij de WNT-instelling	3.805	n.v.t.
Bezoldiging voor werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon	0	n.v.t.
Voor de WNT-instelling geldend bezoldigingsmaximum (indien nevenwerkzaamheden of werkzaamheden bij gelieerde rechtspersoon)	201.000	n.v.t.
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>118.831</b>	<b>n.v.t.</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	201.000	201.000
<u>Vergelijkende cijfers 2019</u>		
(Fictieve) dienstbetrekking?	Ja	Ja
Deeltijdfactor (minimaal 0,025 fte)	100%	100%
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	90.842	74.057
Voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn	13.344	11.213
<b>Totaal bezoldiging uit hoofde van de functie van topfunctionaris</b>	<b>104.186</b>	<b>85.270</b>
Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum	187.090	194.000

### Toelichting

Het bezoldigingsmaximum voor de gemeentesecretaris en griffier bedraagt € 201.000. Dit maximum wordt niet overschreden door de gemeentesecretaris en de griffier.





### **Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten daarvoor geeft. Alle bedragen zijn in euro's, tenzij anders aangegeven.

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

De waardering van de activa en passiva en de bepaling van het resultaat vindt plaats op basis van historische kostprijs (verkrijgings- of vervaardigingsprijs). Tenzij anders is vermeld, worden de activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben.

De raad heeft in 2020 de nota afschrijvingsbeleid gemeente Lopik 2020 vastgesteld,

#### **Vaste activa**

Artikel 59 BBV beschrijft het onderscheid tussen investeringen met uitsluitend maatschappelijk nut in de openbare ruimte en investeringen met een (beperkt) economisch nut. Investeringen die op enigerlei wijze kunnen leiden tot of bijdragen aan het verwerven van inkomsten zijn investeringen met economisch nut. Afschrijving vindt plaats op basis van het verleende krediet en vangt aan in het jaar waarin kosten worden gemaakt.

#### **Immateriële vaste activa**

Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Kosten voor onderzoek en ontwikkeling worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Saldo van agio en disagio af te schrijven gedurende de looptijd van de waardepapieren.

**De materiële vaste activa met economisch nut**, zoals bedoeld in artikel 35 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten, worden lineair afgeschreven op basis van technische levensduur van het actief.

De afschrijvingstermijnen zijn vermeld in de nota afschrijvingsbeleid.

Activa met een aanschafwaarde van minder dan € 10.000 worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen. Deze worden altijd geactiveerd.

**Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut** worden onder aftrek van bijdragen van derden ten laste van de exploitatie gebracht. Indien hiervan bij raadsbesluit wordt afgeweken, wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere door de raad aan te geven tijdsduur.

**Financiële vaste activa** vindt plaats tegen nominale waarde.

**Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar**, vindt plaats tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald aan de hand van de geschatte inningskansen.

**Overlopende activa** vindt plaats tegen nominale waarde.

**Liquide middelen** vindt plaats tegen nominale waarde.



### **Reserves en voorzieningen**

Conform het Besluit Begroting en Verantwoording gelden regels voor de classificatie en de verantwoording van reserves en voorzieningen. Onderstaand wordt het onderscheid tussen reserves en voorzieningen kort toegelicht.

Weerstandsreserve: bedoeld als buffer voor het opvangen van algemene risico's waar niet op andere wijze in is voorzien, er ligt een relatie met de paragraaf weerstandsvermogen.

Algemene reserve: vrij besteedbare middelen waaraan een nadere bestemming kan worden gegeven met bij voorkeur een eenmalig karakter of investeringen met een maatschappelijk nut. Bij grote meerjarige projecten verdient het de voorkeur dan een deel van de algemene reserve te benoemen tot bestemmingsreserve, kleinere investeringen kunnen ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

Bestemmingsreserves: middelen die zijn afgezonderd van de algemene reserve en waar, door middel van een raadsbesluit, een specifieke bestemming aan is gegeven bij voorkeur met een eenmalig karakter of investeringen met een maatschappelijk nut.

Voorzieningen: middelen waar een terugbetalingsverplichting op rust, die naar hun aard redelijkerwijs niet op nadere wijze bestemd kunnen worden of ten behoeve van uitgaven die onafwendbaar zijn. Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies. De voorziening wethouders pensioen is berekend op basis van de contante waarde gestoeld op actuariële grondslagen.

De reserves worden gewaardeerd tegen de nominale waarde en zijn onderverdeeld in weerstandsreserve, algemene reserve en bestemmingsreserves.

### **Vaste schulden**

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde verminderd met gedane aflossingen. De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

### **Vlottende passiva**

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Borg- en garantstellingen**

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten telling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen.

### **Grondslagen voor de bepaling van het resultaat**

Bij de resultaatbepaling is uitgegaan van het stelsel van baten en lasten.

De baten en lasten worden toegerekend aan het jaar waarop zij betrekking hebben. Baten en winsten worden slechts genomen voor zover zij op balansdatum zijn gerealiseerd. Verliezen en risico's die hun oorsprong vinden voor het einde van het begrotingsjaar, worden in acht genomen indien zij voor het opmaken van de jaarrekening bekend zijn geworden.

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar gesteld wordt.

Personeelslasten worden in principe toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten, zoals overlopend vakantiegeld en vakantiedagen, toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt.

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.



## Balans inclusief toelichting

Bedragen per 31-12 (bedragen x € 1.000)	2019	2020
<b>Activa</b>		
<u>Vaste activa</u>		
Immateriële vaste activa	-	-
Materiële vaste activa	17.474	20.676
- investeringen met economisch nut	12.404	12.803
- investeringen economisch nut heffingen	2.959	3.410
- investeringen met maatschappelijk nut	2.111	4.463
Financiële vaste activa	1.338	1.395
- kapitaalverstrekkingen deelnemingen	78	78
- overige langlopende uitzettingen u/g	1.260	1.317
<u>Vlottende activa</u>		
Voorraden	-	-
Uitzettingen < 1 jaar	1.872	758
- schatkistbankieren	685	-
- overige uitzettingen < 1 jaar	1.187	758
Liquide middelen	67	1.066
Overlopende activa	2.224	3.733
- overige nog te ontvangen bedragen	2.218	3.733
- vooruitbetaalde bedragen	6	0
<b>Totaal activa</b>	<b>22.975</b>	<b>27.628</b>
<b>Passiva</b>		
<u>Vaste passiva</u>		
Eigen vermogen	15.297	14.196
- algemene reserves	8.432	6.620
- bestemmingsreserves	6.278	6.173
- gerealiseerd resultaat	587	1.403
Voorzieningen	1.600	1.952
Vaste schulden ≥ 1 jaar	28	31
<u>Vlottende passiva</u>		
Schulden < 1 jaar	5.022	9.027
- kasgeldleningen	-	4.000
- overige kortlopende schulden	5.022	5.027
Overlopende passiva	1.027	2.421
- nog te betalen bedragen	526	2.387
- vooruitontvangen bedragen	501	34
<b>Totaal passiva</b>	<b>22.975</b>	<b>27.628</b>

VOOR WAARMERKINGS-  
DOELEINDEN

 Verstegen accountants  
en adviseurs B.V.

d.d. 09/07/2021.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

Het COVID-19 (Corona) virus heeft financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020, maar ook voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.



## Activa

### Materiële vaste activa

#### *Materiële vaste activa met economisch nut*

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Gronden en terreinen	-				-
Woonruimten	-				-
Bedrijfsgebouwen	11.201			567	10.635
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	-				-
Machines, apparaten en installaties	169	196		47	317
Overige materiële activa	1.034	880		62	1.851
	12.404	1.076		676	12.803

Voor een toelichting op deze investeringen verwijzen wij u naar de restantkredieten per 31 december 2020.

#### Belangrijkste investeringen:

##### **Machines, apparaten en installaties**

Klimaatbeheersingssysteem

##### **Overige materiële activa**

Informatiebeleidsplan 2018-2020

Buitenruimte Lentehof

Aankoop Graafdijk 48 Lopik

#### *Materiële vaste activa met economisch nut waarvoor heffing kan worden geheven*

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Bedrijfsgebouwen	718			25	693
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.982	716		171	2.526
Machines, apparaten en installaties	121			51	71
Overige materiële activa	139			18	120
	2.959	716		265	3.410





Belangrijkste investeringen:

**Grond-, weg- en waterbouwkundige werken**

Uitvoering oevers 2018

Containerbehuizing 10 locaties

*Materiële vaste activa met maatschappelijk nut*

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	2.111	3.021	550	119	4.463
	2.111	3.021	550	119	4.463

Belangrijkste investeringen:

**Grond-, weg- en waterbouwkundige werken**

Opwaarderen oost-west fietsverbinding

Reconstructie fietspad Damweg

Reconstructie De Weide

Vorbereidingskrediet projecten civiel in 2020

Prinses Cristinabrug

Financiële vaste activa

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Aflossing/ Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2020
Deelnemingen	78	0			78
Overige langlopende geldleningen u/g	1.260	57			1.317
	1.337	57			1.395

In de beginbalans heeft een correctie plaatsgevonden. Onder de deelnemingen stond een aantal langlopende geldleningen opgenomen.

In 2020 is in het kader van verduurzaming een tweetal geldleningen verstrekt aan sportverenigingen.



## Flottende Activa

### Uitzettingen < 1 jaar

Overige uitzettingen < 1 jaar

	31-12-2019	31-12-2020
Debiteuren	1.100	723
Vorderingen openbare lichamen	81	32
Debiteuren belastingen	6	3
	1.187	758

De opbouw van de vorderingen naar ouderdom is als volgt:

2009 t/m 2016:	€ 18.537
2017:	€ 14.131
2018:	€ 19.859
2019:	€ 409.842
2020:	€ 529.059

Voor de vorderingen is een voorziening debiteuren getroffen waarin eind 2020 een bedrag opgenomen was van € 233.769.

### Schatkistbankieren

Eind 2020 waren er geen tegoeden schatkistbankieren meer.

SKB (schatkistbankieren) € 685.148,55 € 0,00

De tegoeden bij de NV Bank Nederlandse Gemeenten, Rabobank en SKB staan ter vrije beschikking van de gemeente.

Buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen:

Kwartaal 1	€	-162.961
Kwartaal 2	€	2.419.282
Kwartaal 3	€	1.614.884
Kwartaal 4	€	1.234.816
Gemiddeld	€	1.274.603
Drempelbedrag	€	250.000

### Liquide middelen

Het saldo liquide middelen is als volgt opgebouwd:

	31-12-2019	31-12-2020
Kas	5	5
Bank Nederlandse Gemeenten	53	1.047
Bank Nederlandse Gemeenten (Burgerzaken)	9	1
Rabobank	1	12



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

67

1.066

### Overlopende activa

	31-12-2019	31-12-2020
Overlopende activa	2.223	3.733

Het saldo nog te ontvangen bedragen ultimo 2020 bedroeg € 3,7 miljoen en is als volgt opgebouwd (bedragen x € 1.000):

Afwikkeling BCF 2019+2020	€ 2.781
Nedvang	€ 408
Subsidie fietsverbinding	€ 108
Sociale zaken	€ 337
Afrekening AVU	€ 68
Overige	€ 30

Subsidie fietsverbinding	
Ontvangen in 2017	€959.577
Besteed in 2018	€ 86.849
Besteed in 2019	€430.601
Besteed in 2020	<u>€550.407</u>
Nog te ontvangen	€108.280



## Passiva

### Reserves

Overzicht reserves per 31 december	Saldo 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Resultaat 2020	Saldo 31-12-2020
<b>Algemene reserves</b>					
Algemene reserve (vrij besteedbaar)	4.199.065	514.256	2.289.614	1.403.017	3.826.725
Weerstandsreserve	4.819.899	0	623.298	0	4.196.601
<b>Totaal algemene reserves</b>	<b>9.018.964</b>	<b>514.256</b>	<b>2.912.912</b>	<b>1.403.017</b>	<b>8.023.326</b>
<b>Bestemmingreserves</b>					
Wegen	3.138.604	277.030	513.652	-	2.901.981
Bruggen	746.996	18.669	25.000	-	740.665
Monumentenfonds	120.102	-	-	-	120.102
Karakteristieke Landschapselementen/Lopik Meerw aard	386.955	10.575	-	-	397.530
Speeltuinen	75.852	-	-	-	75.852
Recreatie en toerisme	21.510	-	-	-	21.510
Kapitaallasten nieuw bouw gemeentew erf	1.292.107	-	44.150	-	1.247.957
Groot onderhoud zw embad	37.382	26.180	20.409	-	43.153
Groot onderhoud sporthal/-zalen	144.486	80.100	-	-	224.586
Groot onderhoud overige gemeentelijke eigendommen	314.166	115.064	29.576	-	399.654
<b>Totaal bestemmingreserves</b>	<b>6.278.160</b>	<b>527.618</b>	<b>632.788</b>	<b>0</b>	<b>6.172.990</b>
<b>Totaal Reserves</b>	<b>15.297.124</b>	<b>1.041.874</b>	<b>3.545.700</b>	<b>1.403.017</b>	<b>14.196.316</b>

### Toelichting mutaties Reserves

Naam	Algemene reserve
Doelstelling	<ol style="list-style-type: none"> <li>1. Het opvangen van onvoorziene financiële tegenvallers</li> <li>2. Het opvangen van tekorten in de jaarrekening</li> <li>3. Het afdekken van begrotingstekorten, voor zover op basis van de meerjarenraming blijkt dat deze niet van structurele maar incidentele aard zijn</li> <li>4. Het dekken van uitgaven en investeringen met een incidenteel karakter</li> </ol>
Functie	Bufferfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Totaal toevoegingen: € 514.256



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

	Verkoop bouwkaavel Rubenslaan: € 289.256 Herbestemming diverse kredieten: € 225.000
Onttrekking	Totaal onttrekkingen: € 2.289.613  Voorjaarsnota 2020: € 954.553 Inhuur 2020: € 423.000 Projectplan implementatie Omgevingswet: € 163.001 Loonkosten wijkregisseur: € 72.766 Project BSL 3.0: € 83.253 Incidenteel P&O: € 77.000 Subsidie De Schouw: € 68.000 Bestemmingsplan landelijk gebied Lopik: € 68.761 Overige incidentele onttrekkingen: € 379.279
Omvang per 1-1-2020	€ 4.199.065
Omvang per 31-12-2020	€ 2.423.708 (excl Resultaat 2020)
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	Voor incidentele budgetten die doorgeschoven worden naar 2021 is nog een bedrag beschikbaar van € 1.047.084, welke ten laste van de algemene reserve gebracht worden.

Naam	Weerstandsreserve
Doelstelling	De buffer voor het opvangen van risico's waar niet op andere wijze in is voorzien
Functie	Bufferfunctie + Inkomensfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Totaal onttrekkingen: € 623.298  Saldo Voorjaarsnota 2020: € 236.615 Kosten Corona: € 386.683
Omvang per 1-1-2020	€ 4.819.899
Omvang per 31-12-2020	€ 4.196.601
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

<b>Naam</b>	<b>Reserve wegen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud wegen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Totaal toevoegingen: € 277.030  Reguliere storting: € 207.030 Bijdrage impulsregeling Hoogheemraadschap: € 70.000
Onttrekking	Jaarschijf openbare ruimte: € 513.652
Omvang per 1-1-2020	€ 3.138.604
Omvang per 31-12-2020	€ 2.901.981
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve bruggen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud bruggen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Reguliere storting: € 18.669
Onttrekking	Begeleidingskosten vervanging 6 bruggen: € 25.000
Omvang per 1-1-2020	€ 746.996
Omvang per 31-12-2020	€ 740.665
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

<b>Naam</b>	<b>Monumentenfonds</b>
Doelstelling	Het subsidiëren van gemeentelijke monumenten
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 120.102
Omvang per 31-12-2020	€ 120.102
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	€ 148.000
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Karakteristieke Landschapselementen/Lopik Meerwaard</b>
Doelstelling	De ondersteuning van projecten in het landschap, o.a. het project LopikerMeerwaard
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Sloopmeters Zuidzijdseweg 152: € 10.575
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 386.955
Omvang per 31-12-2020	€ 397.530
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve speeltuinen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud en vervanging van speeltuinen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Geen



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Omvang per 1-1-2020	€ 75.852
Omvang per 31-12-2020	€ 75.852
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve recreatie en toerisme</b>
Doelstelling	De ondersteuning van activiteiten in het kader van recreatie en toerisme
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 21.510
Omvang per 31-12-2020	€ 21.510
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	€ 66.000
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reserve kapitaallasten nieuwbouw gemeentewerf</b>
Doelstelling	De dekking van de nieuwbouw kosten van de gemeentewerf
Functie	Dekkingsfunctie
Vervaldatum	31-12-2049
Toevoeging	Geen
Onttrekking	Jaarlijkse kapitaallasten: € 44.150
Omvang per 1-1-2020	€ 1.292.107
Omvang per 31-12-2020	€ 1.247.957
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	Boekwaarde investering
Bijzonderheden	





## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

<b>Naam</b>	<b>Reserve groot onderhoud zwembad</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud voor het zwembad in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Totaal toevoegingen: € 26.180  Reguliere storting: € 21.500 Regeling SPUK: € 4.680
Onttrekking	Groot onderhoud: € 20.409
Omvang per 1-1-2020	€ 37.382
Omvang per 31-12-2020	€ 43.153
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	

<b>Naam</b>	<b>Reservegroot onderhoud sporthal/-zalen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud voor de sporthal en sportzalen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Reguliere storting: € 80.100
Onttrekking	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 144.486
Omvang per 31-12-2020	€ 224.586
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

<b>Naam</b>	<b>Reserve groot onderhoud overige gemeentelijke eigendommen</b>
Doelstelling	Het egaliseren van de lasten van groot onderhoud van overige eigendommen in de gemeente Lopik
Functie	Bestedingsfunctie
Vervaldatum	N.v.t.
Toevoeging	Reguliere storting: € 115.064
Onttrekking	Groot onderhoud: € 29.576
Omvang per 1-1-2020	€ 314.166
Omvang per 31-12-2020	€ 399.654
Minimale omvang	N.v.t.
Maximale omvang	N.v.t.
Bijzonderheden	



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Voorzieningen

Overzicht voorzieningen per 31 december	Saldo 31-12-2019	Vermeer- dering	Vermin- dering	Vrijval	Saldo 31-12-2020
Werkhervatting ged.arbeidsgeschikten	32.240	20.000			52.240
Pensioenaanspraken (ex) wethouders	125.655	222.732			348.387
Riolering	1.442.591	110.861	2.275		1.551.177
Afval	0				0
<b>Totaal Voorzieningen</b>	<b>1.600.486</b>	<b>353.593</b>	<b>2.275</b>	<b>0</b>	<b>1.951.804</b>

### Toelichting mutaties voorzieningen:

Naam	Voorziening arbeidsrechtelijke verplichtingen/WGA gelden
Doelstelling	Het opvangen van kosten die verband houden met eventuele uitkeringen
Toevoeging	Reguliere storting: € 20.000
Vermindering	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 32.240
Omvang per 31-12-2020	€ 52.240
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	Maximale hoogte: € 150.000

Naam	Voorziening pensioenaanspraken (ex) wethouders
Doelstelling	Het reserveren van middelen voor het ouderdoms- en nabestaandenpensioen van (ex) wethouders van de gemeente Lopik
Toevoeging	Aanvullende storting: € 222.732
Vermindering	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 125.655
Omvang per 31-12-2020	€ 348.387
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Naam	Voorziening riolering
Doelstelling	Het reserveren van middelen voor groot onderhoud en toekomstige vervangingsinvesteringen
Toevoeging	Saldo riolering 2020: € 110.861
Vermindering	Baggerwerkzaamheden 3 <sup>e</sup> fase: € 2.275
Omvang per 1-1-2020	€ 1.442.591
Omvang per 31-12-2020	€ 1.551.177
Onderhoudsplan	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP)
Bijzonderheden	

Naam	Voorziening afval
Doelstelling	Het reserveren van middelen voor groot onderhoud en toekomstige vervangingsinvesteringen
Toevoeging	Geen
Vermindering	Geen
Omvang per 1-1-2020	€ 0
Omvang per 31-12-2020	€ 0
Onderhoudsplan	
Bijzonderheden	

### Vaste schulden

	31-12-2019	31-12-2020
Waarborgsommen	28	31
	28	31

### Vlottende passiva

	31-12-2019	31-12-2020
<i>Crediteuren</i>		
Crediteuren	5.022	5.027
	5.022	5.027

De schuld aan crediteuren bestaat voor een bedrag van ongeveer € 2,2 miljoen uit schulden aan publiekrechtelijke lichamen.

#### *Kasgeldleningen*

Op 21 december 2020 is een kasgeldlening afgesloten van € 4 miljoen.



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

### Overlopende passiva

	31-12-2019	31-12-2020
Nog te betalen bedragen	526	2.387
Vooruitontvangen bedragen	501	34
	1.027	2.421

#### *Nog te betalen bedragen*

Nog te betalen bedragen betreft o.a. een afwikkeling van de TOZO middelen en af te dragen loonheffing en ABP.

#### *Vooruitontvangen bedragen*

	Boekwaarde 31-12-2019	Vermeerdering	Vermindering	Boekwaarde 31-12-2020
SPUK	23	47	57	13
Gemeentelijk Onderwijsachterstandenbeleid	16	265	265	16
TOZO	-	3.920	3.920	-
Opwaarderen oost-west fietsverbinding	442		442	-
Overige	20		15	5
	501	4.232	4.699	34

### Borg- en garantstellingen

#### Gewaarborgde geldleningen

De gemeente Lopik heeft ultimo 2020 onderstaande borgstellingen uitstaan.  
De borgstellingen zijn verleend aan verenigingen en stichtingen.

Functie	Omschrijving	Oorspronkelijk bedrag van de aangepaste lening	Gewaarborgde geldleningen 2020
Acc. voor sportbeoefening Sociaal-cultureel werk	Diverse accommodaties sportverenigingen Financiering dorpshuizen	569.789,56	
		56.722,53	
		626.512,09	-



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Percentage van het leningbedrag waarvoor borg verleend is	Restantbedrag van de lening bij aanvang van het rekeningsjaar	Bedrag van de aflossing in het rekeningsjaar	Restantbedrag van de lening aan het eind van het rekeningsjaar
100	262.354,09	23.705,86	238.648,23
100	20.037,94	1.905,48	18.132,46
	282.392,03	25.611,34	256.780,69

**Gegarandeerde Leningen**

Tevens staat de gemeente indirect garant aan leningen aangegaan door de woningbouwcorporaties. Dit betreft 50% van de restant hoofdsom waarvoor het waarborgfonds sociale woningbouw in eerste instantie garant voor staat.

Financier	Geldnemer	Restant hoofdsom 31-12-2020	Percentage dekking
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	733.333,36	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	1.066.666,62	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	376.953,86	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	342.092,94	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	1.176.381,73	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	324.999,68	50%
De Woningraat	Nederlandse Waterschapsbank	1.837.455,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	1.283.333,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	833.333,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	833.333,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	1.350.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	4.666.667,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	1.235.000,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	916.913,00	50%
De Woningraat	nv Bank Nederlandse Gemeenten	940.551,00	50%
De Woningraat	Waarborgfonds voor zorgsector	3.000.000,00	50%
Totaal		<b>20.917.013,19</b>	



## Overige gegevens

### De resultaat bestemming

Voorgesteld wordt om het positieve saldo van € 1.403.017 toe te voegen aan de Algemene Reserve.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Het COVID-19 (Corona) virus heeft financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020, maar ook voor naar verwachting veel beleidsterreinen van onze begroting 2021 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn is nu onmogelijk te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

### Controleverklaring

Zie bijgevoegde accountantsverslag



# Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

## Specifieke Uitkeringen Single Information Single Audit (SISA-bijlage)



Definitief SISA-bijlage veramr oordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling Informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	BI	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp geïntegreerde oplossingsproblematiek Gemeenten	Aantal geprojecteerd (met overloopte bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen)	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Cumulatieve besteding t/m jaar T van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding t/m jaar T van onderdeel c (artikel 3)	Eindeverantwoording (Ja/Ne)
			Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ne
OCVV	D6	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwalificatie-eisen (conform artikel 165, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken en overvoeren vroege schoolse educatie met biologische gezorgedrag van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserf ultimo (jaar T-1)		
			Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04		
			€ 229.585	€ 3.000	€ 16.897	€ 1.020		
			Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgevoerde middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente (code) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgevoerde middelen (baten) uit de specifieke uitkering		
			Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08		
			1					
			2					
			98					
			99					
			100					
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet Gemeentebel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAVW	Baten (jaar T) IOAVW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			1 Participatiewet (PW)	1 Participatiewet (PW)	1 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAVW)	1 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAVW)	1 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAZ)	1 Wet inkomenvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWVK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostenubsidie o.g.v. art. 100 Participatiewet Gemeente	Baten (jaar T) Loonkostenubsidie o.g.v. art. 100 Participatiewet (PW) Gemeente	Baten (jaar T) Volledig zelfstandige uitkering (Ja/Ne)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	1.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	1.4 Besluit inkomen en inkomen kunstenaars (WWVK)	1.7 Participatiewet (PW)	1.7 Participatiewet (PW)	
			Aard controle R Indicator: G2/07	Aard controle R Indicator: G2/08	Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
SZW	G2A	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet totaal 2019	Hieronder per regel één gemeente (code) uit (jaar T-1) selecteren en in de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Besteding (jaar T-1) algemene bijstand	Baten (jaar T-1) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAVW	Baten (jaar T-1) IOAVW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) IOAZ
			Gemeenten die uitvoering in (jaar T-1) geheel of gedeeltelijk hebben uitbesteed aan een Openbaar lichaam o.g.v. Wvgr verantwoordend 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)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/01	Aard controle R Indicator: G2A/02	Aard controle R Indicator: G2A/03	Aard controle R Indicator: G2A/04	Aard controle R Indicator: G2A/05	Aard controle R Indicator: G2A/06
			060331 Gemeente Lopik	€ 1.786.283	€ 24.592	€ 93.599	€ 2.561	€ 0
			1					
			2					
			3					
			98					
			99					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) IOAZ (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen	Baten (jaar T-1) WWVK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T-1) Loonkostenubsidie o.g.v. art. 100 Participatiewet
			In de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			Aard controle n.v.t. Indicator: G2A/07	Aard controle R Indicator: G2A/08	Aard controle R Indicator: G2A/09	Aard controle R Indicator: G2A/10	Aard controle R Indicator: G2A/11	Aard controle R Indicator: G2A/12
			060331 Gemeente Lopik	€ 0	€ 0	€ 645	€ 0	€ 98.694
			1					
			2					
			3					
			98					
			99					
			100					
			Hieronder verschijnt de gemeente (code) conform de keuzes gemaakt bij indicator G2A/01	Baten (jaar T-1) Loonkostenubsidie o.g.v. art. 100 Participatiewet (excl. Rijk)	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam	Inclusief geldstroom naar openbaar lichaam
			In de kolommen eernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	1.7 Participatiewet (PW)	Aard controle R Indicator: G2A/13			
			060331 Gemeente Lopik	€ 0				
			1					
			2					
			3					
			98					
			99					
			100					

**VOOR WAARMERKINGS-DOELEINDEN**

Verstegen accountants en adviseurs B.V.

d.d. 09/07/2021.







# Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

VVIS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld						
			Aard controle R indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. indicator: H4/02						
			€ 16.894	€ 13.172						
			Projectnaamnummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verspreiding (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verspreiding (jaar T) Roerende zaken sportoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verspreiding (jaar T) Overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting		
			Aard controle n.v.t. indicator: H4/03	Aard controle R indicator: H4/04	Aard controle R indicator: H4/05	Aard controle R indicator: H4/05	Aard controle R indicator: H4/07	Aard controle n.v.t. indicator: H4/08		
			0	€ 58.643	€ 11.242	€ 22.480				
			1							
			2							
			3							
			96							
			97							
			98							
			99							
			100							
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)					
			Aard controle n.v.t. indicator: H4/09	Aard controle R indicator: H4/10	Aard controle R indicator: H4/11					
			1	0	€ 33.722	125%				
			2							
			3							
			4							
			5							
			6							
			7							
			8							
			9							
			10							
			11							
			12							
			13							
			14							
			15							
			16							
			17							
			18							
			19							
			20							
			21							
			22							
			23							
			24							
			25							
			26							
			27							
			28							
			29							
			30							
			31							
			32							
			33							
			34							
			35							
			36							
			37							
			38							
			39							
			40							
			41							
			42							
			43							
			44							
			45							
			46							
			47							
			48							
			49							
			50							
			51							
			52							
			53							
			54							
			55							
			56							
			57							
			58							
			59							
			60							
			61							
			62							
			63							
			64							
			65							
			66							
			67							
			68							
			69							
			70							
			71							
			72							
			73							
			74							
			75							
			76							
			77							
			78							
			79							
			80							
			81							
			82							
			83							
			84							
			85							
			86							
			87							
			88							
			89							
			90							
			91							
			92							
			93							
			94							
			95							
			96							
			97							
			98							
			99							
			100							

VOOR WAARMERKINGS-DOELEINDEN

 Verstegen accountants en adviseurs B.V.

d.d. 09/07/2021.



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

## Bijlage 1: Taakvelden

De programma's in het jaarverslag zijn verantwoord per taakveld, wij verwijzen u naar de opgenomen programma's 0 tot en met 8 in het jaarverslag.



## Bijlage 2: Wettelijke beleidsindicatoren

In dit overzicht zijn de meeste actuele cijfers verwerkt.

Indicator	Eenheid	Periode	Waarde
<b>Woonlasten éénpersoonshuishouden</b>		2018	687
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een één-persoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	euro	2019	707
		2020	909
<b>Woonlasten meerpersoonshuishouden</b>		2018	822
Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meer-persoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	euro	2019	859
		2020	1.083
<b>WOZ-waarde woningen</b>		2018	274
De gemiddelde WOZ-waarde van woningen.	x € 1.000	2019	291
		2020	306
<b>Demografische druk</b>		2018	72,6
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.	%	2019	71,7
		2020	71,9
<b>Winkeldiefstallen</b>		2017	0,4
Het aantal winkeldiefstallen	per 1.000 inwoners	2018	0,0
		2019	0,3
<b>Geweldsmisdrijven</b>		2018	1,7
Het aantal geweldsmisdrijven	per 1.000 inwoners	2019	1,7
		2020	2,8
<b>Diefstallen uit woning</b>		2017	1,1
Het aantal diefstallen uit woningen	per 1.000 inwoners	2018	0,7
		2019	1,0
<b>Vernielingen en beschadigingen</b>		2018	2,8
Het aantal vernielingen en beschadigingen	per 1.000 inwoners	2019	3,5
		2020	4,1
<b>Verwijzingen Halt</b>		2017	22
Het aantal verwijzingen naar Halt in de leeftijd van 12-17 jaar	aantal per 10.000 jongeren	2018	30
		2019	47
<b>Jongeren met delict voor rechter</b>		2017	geen data
Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	%	2018	0
		2019	1
<b>Banen</b>		2017	577,5
Het aantal banen in de leeftijd van 15-64 jaar	per 1.000 inwoners	2018	579,5
		2019	596,5
<b>Vestigingen (van bedrijven)</b>		2017	155,6
Het aantal vestigingen van bedrijven in de leeftijd van 15-64 jaar	per 1.000 inwoners	2018	159,1
		2019	164,3
<b>Netto arbeidsparticipatie</b>		2017	70,2
Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.	%	2018	71,4
		2019	72,3
<b>Funciemenging</b>		2017	49,5
De funciemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.		2018	49,6
		2019	50,2
<b>Voortijdige schoolverlaters totaal (VO + MBO) %</b>		2017	1,3
Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	%	2018	1,3
		2019	1,8
<b>Absoluut verzuim</b>		2016	0,8
Het aantal leerplichtigen (5-18 jaar) dat niet staat ingeschreven op een school	per 1.000 leerlingen	2017	1,6
		2018	1,9
<b>Relatief verzuim</b>		2017	34
Het aantal leerplichtigen (5-18 jaar) dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is	per 1.000 leerlingen	2018	18
		2019	16



## Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

<b>Niet-sporters</b>			
Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners.	%	2015 2016	55,2 53,3
<b>Bijstandsuitkeringen</b>			
Het aantal personen met een bijstandsuitkering; 18 jaar eo	per 10.000 inwoners	2018 2019 2020	152,1 158,7 201,5
<b>Lopende re-integratievoorzieningen</b>			
Het aantal re-integratievoorzieningen in de leeftijd van 15-64 jaar	per 10.000 inwoners	2018 2019 2020	181,1 221,3 115,6
<b>Wmo-cliënten met een maatwerkarrangement</b>			
Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten	per 10.000 inwoners	2018 2019 2020	x 340 300
<b>Kinderen in uitkeringsgezin</b>			
Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	%	2017 2018 2019	4 4 4
<b>Werkloze jongeren</b>			
Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).	%	2017 2018 2019	1 1 1
<b>Jongeren met jeugdhulp</b>			
Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle Jongeren tot 18 jaar.	% van alle jongeren tot 18 jaar	2017 2018 2019	8,4 9,6 10,9
<b>Jongeren met jeugdreclassering</b>			
Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).	%		x
<b>Jongeren met jeugdbescherming</b>			
Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar. Maatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	%	2017 2018 2019	1,2 1,1 1,8
<b>Omvang huishoudelijk restafval</b>			
De hoeveelheid restafval per bewoner per jaar	kg per inwoner	2017 2018 2019	135 128 129
<b>Hernieuwbare elektriciteit</b>			
Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.	%	2016 2017 2018	29,1 26,0 29,8
<b>Nieuw gebouwde woningen</b>			
Het aantal nieuwbouwwoningen.	per 1.000 woningen	2018 2019 2020	13,6 12,7 13,8



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

## Bijlage 3: Restantkredieten per 31 december 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
7002133 Progr.0	Krediet 75 jaar bevrijding	14.500	-7.099	-4.476	2.925	9-07-19	Algemene reserve	*	Project afsluiten bij jaarrekening.
7002134 Progr.0	Klimaatbeheersingssysteem gemeentehuis	309.000	-10.246	-146.403	152.351	24-09-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7002205 Progr.0	Implementatie document Management systeem	74.780	-66.914		7.866	31-03-15	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afsluiten bij jaarrekening.
7002216 Progr.0	Krediet ICT investeringen 2017	81.500	-75.639		5.861	25-04-17	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afsluiten bij jaarrekening.
7002218 Progr.0	Verplichtingen administratie	4.450	-1.314		3.136	25-04-17	Algemene reserve	*	Project afsluiten bij jaarrekening.
7030110 Progr.0	Informatiebeleidsplan 2018-2020	418.700	-132.526	-273.460	12.714	10-07-18	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project afsluiten bij jaarrekening.
7030120 Progr.0	Aanschaf mobiele telefoons	25.000		-9.618	15.382	24-11-20	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7045501 Progr.0	Vervanging Bakwagen Volvo 23-PT-86	150.000			150.000	6-11-18 5-11-19	Opnemen staat kapitaallasten		Levering staat gepland in 2021
7045505 Progr.0	Vervanging 5-VXK-57 Fiat Doblo	40.000			40.000	5-11-19	Opnemen staat kapitaallasten		Levering staat gepland in 2021
7140105 Progr.1	Projectplan Vogelzang	125.000	-85.931	-744	38.325	22-11-16 1-05-18	Algemene reserve Algemene reserve		Project loopt, krediet aanhouden (6140901)



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
7210009 Progr.2	Vorbereidings krediet verkeersveilig/leefbaarheid Polsbroekerdam	40.000	-12.786	-7.714	19.500	22-11-16	Algemene reserve		Project loopt, krediet aanhouden. Oplevering staat gepland in 2021 (6210901)
7210011 Progr.2	Reconstructie kruising Polsbroekerdam	452.500	-2.618		449.882	25-09-18	Algemene reserve Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Oplevering staat gepland in 2021
7210012 Progr.2	Herinrichting Dorpsstr.Lopik	250.000		-23.590	226.410	14-07-20	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Oplevering staat gepland in 2021
7210013 Progr.2	Voorber. Verkeerssituatie Dorpsstr. Lopik	35.000	-19.800	-14.935	265	25-09-18	Algemene reserve	*	Projectfase is gereed, krediet afsluiten
7210014 Progr.2	Reconstructie Uitweg en Sluisweg (riolering 175.000)	200.000 175.000		-6.825	193.176 175.000	16-04-19 17-12-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210015 Progr.2	Verv.kademuren Dorpsstr.Lopik	325.000		-1.507	323.493	14-07-20	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210016	Verv.NH kerkbrug Lopik	30.000			30.000	14-07-20	Reserve bruggen		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210017 Progr.2	Inrichten Vogelzangeskade	400.000	-240.788	-76.838	82.374	16-04-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Projectfase is gereed, krediet afsluiten
7210022	Lopikerweg Oost	300.000	-8.878		291.122	6-02-18	Opnemen staat		Project is vertraagd en





Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
Progr.2	(jaarschijf 2018)						kapitaallasten		wordt integraal heroverwogen. In 2021 volgt integraal projectvoorstel, krediet aanhouden
7210024 Progr.2	Reconstructie fietspad Damweg	700.000	-6.145	-607.675	86.180	16-04-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Projectfase is gereed, krediet afsluiten
7210027 Progr.2	Reconstructie kruisingen Benschop			70.000	-70.000		bijdr.v.derden ontvangen in 2020, Reserve wegen	*	Krediet afsluiten bij jaarrekening
7210028 Progr.2	Reconstructie SL v.Alterenlaan	300.000			300.000	15-12-20	Opnemen kap.l. vanaf 2022		Project loopt, krediet aanhouden
7210043 Progr.2	Vervangingsinvestering Batuwsebrug	140.800	-4.528	-136.272	0	3-11-15 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project vervangen zes bruggen loopt tot medio 2021, Batuwsebrug is opgeleverd en financieel afgerond,



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
									krediet afsluiten
7210051 Progr.2	Pr.Beatrrixbrug	181.700	-8.302	-20.848	152.550	30-05-17 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210053 Progr.2	Pr.Christinabrug	181.700	-13.795	-167.905	0	1-11-16 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project vervangen zes bruggen loopt tot medio 2021, Prinses Christinabrug is opgeleverd en financieel afgerond, krediet afsluiten
7210054 Progr.2	Oranjebrug	152.800	-8.317	-49.390	95.093	1-11-17 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210056 Progr.2	Fuikebrug	181.571	-4.528		177.043	6-11-18 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210057 Progr.2	Koningin Julianabrug	162.800	-4.545		158.255	6-11-18 28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210058 Progr.2	Inhuur verv.6 bruggen	35.000		-25.000	10.000	28-05-19	Reserve bruggen		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021 (6210903)
7210059	Parkeerplaatsbrug	30.000		-1.068	28.932	24-11-20	Opnemen staat		Project loopt, krediet



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
progr.2							kapitaallasten		aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210086 Progr.2	Uitvoeringskrediet reconstructie de Weide (+ schuren) totaal	849.500	-222.068	-198.092 -3.936	429.340	1-05-18	alg.res.(322.500) vz riolering(1.520) res wegen(16.100) bijdr.derden (22.800) kap.lasten (413.000)	*	Projectfase is gereed, laatste verplichtingen reserveren en krediet afsluiten
7210091 Progr.2	Reconstructie H vd Spoelsingel	65.000		-60.364	4.636	17-12-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Projectfase is gereed, krediet afsluiten
7210092 Progr.2	Reconstructie parkeerterrein voetbal Polsbroek	75.000		-59.941	15.059	17-12-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Projectfase is gereed, krediet afsluiten
7210093 Progr.2	Herinrichten Burgemeester Schreuderplantsoen	95.000		-84.824	10.176	17-12-19	Opnemen staat kapitaallasten		Projectfase is gereed, krediet aanhouden tot financiële afronding medio 2021.
7210094 progr.2	Reconstr.Burg.SchumanIn (riolering)	200.000 175.000		-77.520 -70.000	122.480 105.000	17-12-19 17-12-19	kap.lasten voorz.riolering via activa		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7210096 Progr.2	Aanleg grond- en opslagdepot gemeentewerken	120.000		-116.904	3.096	17-12-19	Res.oh wegen via activa	*	Projectfase is gereed, krediet afsluiten



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
7210097 Progr.2	Vb krediet projecten civiel 2020	250.000		-173.461	76.539	17-12-19	Res.oh wegen via activa		Projecten lopen, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland begin 2021
7210101 Progr.2	Opwaarderen oost-west fietsverbinding	2.165.600	-962.995	-1.213.086 550.407	-10.481	13-12-16	bijdr.provincie € 1.082.800 en staat van kapitaallasten	*	Projectfase is gereed, krediet afsluiten
7210108 Progr.2	Krediet beheer/onderhoud openbare verlichting	40.000	-16.795		23.205	28-03-17	Algemene reserve	*	Werkzaamheden afgerond, krediet afsluiten
7210110 Progr.2	Krediet vervanging strooier Nido stratos Bax	30.000		-24.625	5.375	6-11-18	Opnemen staat kapitaallasten	*	Levering is gerealiseerd, krediet afsluiten
7210111	Krediet vervanging strooier Nido strator Vax	30.000		-24.625	5.375	6-11-18	Opnemen staat kapitaallasten	*	Levering is gerealiseerd, krediet afsluiten
7240104 Progr.2	3e fase baggerwerk-werkzaamheden	756.700	-390.245	-2.275	364.180	27-10-15	voorz.riolering 616.700 alg.reserve 140.000		Krediet aanhouden uitvoering door HDSR en gemeente betaald deel van kosten, wordt afgerond in 2021
7240105 Progr.2	Uitvoering oevers jaarsch.2018 (2019 € 1.081.235)	1.895.832		-455.778	1.440.054	25-04-17	Opnemen staat kapitaallasten		Krediet aanhouden, actualisatie in MJOP
7511104 Progr.5	Permanente huisvesting muziekvereniging	70.000	-5.360		64.640	29-10-13	Alg.res. 40.000 Voorziening riolering € 30.000		Krediet is over de datum. Gesprekken over alternatief lopen. Voorlopig krediet aanhouden tot nieuw



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020 besluit.
7530129 Progr.5	Groot onderhoud zwembad 2018	49.860	-38.792	-10.519	549	6-02-18	Reserve zwembad	*	Werkzaamheden afgerond, krediet afsluiten
7530131 Progr.5	Groot onderhoud zwembad 2020	23.385		-16.224	7.161	18-02-20	Reserve zwembad		Krediet aanhouden, deel van de werkzaamheden wordt nog uitgevoerd (6530901)
7530330 Progr.5	Groot onderhoud 2018 sportaccommodaties	82.000	-52.907		29.093	6-03-18	Reserve gr.oh binnensport		Krediet aanhouden, deel van de werkzaamheden wordt nog uitgevoerd
7530331 Progr.5	Groot onderhoud 2019 sportaccommodaties	17.450	-5.363		12.087	16-04-19	Reserve gr.oh binnensport		Krediet aanhouden, deel van de werkzaamheden wordt nog uitgevoerd
7541130 Progr.5	Onderhoud kerktoren Benschop	31.951	-29.892		2.059	28-06-11	Reserve.gr.oh.gem. accomm.		Krediet aanhouden, werkzaamheden zijn nog niet afgerond, verloopt via het BRIM plan.
7541140 Progr.5	Onderhoudswerkzaamheden toren Polsbroek	150.677	-129.088		21.589	18-12-13 18-06-13	Reserve.gr.oh.gem. accomm.		Krediet aanhouden, werkzaamheden zijn nog niet afgerond,



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
									verloopt via het BRIM plan.
7550104 Progr.5	Uitv.proj.Gebiedscomm.	601.090	-344.301	-8.372	248.417	10-07-07 2-11-10 6-11-12	Res.uitvoering gebiedscomm./ Algemene Reserve		Krediet aanhouden, de verwachting is dat er een aantal recreatieve verbindingen en landschapsprojecten worden gerealiseerd.(6550901)
7560011 Progr.5	Verbeter project groen 2019	25.000	-19.567	-5.856	-423	16-04-19	Algemene reserve	*	krediet afsluiten
7560025 Progr.5	Krediet aankoop perceel de gaarden	31.603	-26.935		4.668	2-02-16	Algemene reserve	*	Krediet afsluiten. Voor mogelijk vervolg project nieuw krediet aanvragen
7560030 Progr.5	Aankoop grasland Tiendweg Willige Langerak	276.000	-263.757		12.243	12-12-17	Algemene reserve	*	Krediet afsluiten. Voor mogelijk vervolg project nieuw krediet aanvragen
7560103 Progr.5	Vervangen zieke bomen jaarschijf 2018	11.000	-5.963		5.037	6-02-18	Algemene reserve		Project loopt, krediet aanhouden
7560123 Progr.5	Verv. 7-VVV-28 Fiat Ducato groen	40.000			40.000	5-11-19	Opnemen staat kapitaallasten		Levering staat gepland in 2021
7560124 Progr.5	Verv.aanhangwagen Fliegl Kipper	8.000			8.000	5-11-19	Opnemen staat kapitaallasten		Levering staat gepland in 2021



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
7560125 Progr.5	Verv.v.Daele houtversnipperaar	40.000			40.000	5-11-19	Opnemen staat kapitaallasten		Levering staat gepland ijn 2021
7580155 Progr.5	Herinrichting speeltuin Uitweg	30.000			30.000	28-05-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project heeft vertraging opgelopen, krediet aanhouden
7622208 Progr.6	Transformatieplan soc.domein 2016-2018	348.000	-253.992	-26.220	67.788	5-07-16  18-12-18	Res. Soc. Domein met ingang van 1-1-2019 algemene reserve  Algemene reserve		krediet aanhouden, onderdeel 6 loopt nog. Hiervoor 30.000 euro nodig in 2020. ook in 2021 nog aanhouden. Door corona is vertraging opgelopen in de uitvoering van WIL 2.0 (doorontwikkeling WIL en transformatie opdracht aan WIL), innovatie-agenda WIL-gemeenten met als belangrijkste onderdeel het lokaal werkteam (LWT). Dit betekent dat in 2021



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
									het LWT nog doorloopt en daarvoor is de externe kwartiermaker nog hard nodig. De verwachte kosten zijn € 50.000 (6622901)
7622211 Progr.6	Krediet voor project BSL 3.0	125.000		-83.253	41.747	17-12-2019	Algemene reserve		Project loopt, krediet aanhouden (6622902)
7721110 Progr.7	Containerbehuizing 10 locaties	135.000		-127.361	7.639	10-07-19	Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722018 Progr.7	Riolering jaarschijf 2018	59.000	-44.994	0	14.006	6-02-18	Opnemen staat kapitaallasten	*	Herbestemming van krediet zie 7722052 - 7722064, deze FCL betreft de hoofdpst. Dit proces is afgerond, krediet afsluiten.
7722052 progr.7	Verv.vrijverval gemaal Nobelaerweg	120.000		-7.974	112.026		Opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722053 progr.7	Verv.hoofdtank vacuüm gemaal	50.000			50.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722054 progr.7	Verv.subtank vacuüm gemaal	50.000			50.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722055	Verv.hoofdtank	50.000			50.000		opnemen staat		Project loopt, krediet





Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
progr.7	vacuumgemaal3						kapitaallasten		aanhouden
7722056 progr.7	Verv.subtank vacuumgemaal 8	50.000			50.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722057 progr.7	Verv.subtank vacuumgemaal 8	155.000			155.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722058 progr.7	Elektr.renoveren gemaal 1	35.000			35.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722059 progr.7	Elektr.renoveren gemaal 2	35.000			35.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722060 progr.7	Elektr.renoveren gemaal 3	35.000			35.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722061 progr.7	Elektr.renoveren gemaal 5	35.000			35.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722062 progr.7	Pig invoerstuk gemaal 12	25.000			25.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722063 progr.7	Foute aansl.de Gaarden en buitengebied	100.000			100.000		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden
7722064 progr.7	Verv.afsluiters en overstorten	51.608			51.608		opnemen staat kapitaallasten		Project loopt, krediet aanhouden



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
7723113 Progr.7	Startnotitie Regionale energie strategie	40.000	-13.254	-27.170	-424	24-09-19	Algemene reserve	*	Volledige besteding in 2020 (6723902)
7723114 progr.7	Kader REP/plan v.aanpak fase 3 begr.wijziging 2020/17 (2021)	16.756		-12.186	4.570	14-07-20	Algemene reserve	*	Project loopt, krediet aanhouden (6723901)
7810102 Progr.8	Bestemmingsplan Landelijk gebied Lopik	367.500	-249.748	-68.761	48.991	27-10-15	Algemene reserve		Project 'verbrede reikwijdte' (zie BW 2015-17) (6810902)
7810103 Progr.8	Aankoop Graafdijk 48	1.060.000	-622.804	-210.258	226.938	6-02-18 25-09-18	Algemene reserve Karak.t.elem. Bijdr. derden (45200) vanaf 2018 Kapitaallasten		Aankoop vindt gefaseerd plaats in 3 delen, laatste deel in 2021. Krediet aanhouden
7810105 Progr.8	Gebiedsontw.Lopik MEerwaard	10.000	-694		9.306	18-12-07	Algemene reserve raadsbesluit 27-10-15	*	Krediet afsluiten, geen verplichtingen bekend
7810112 Progr.8	Project handhaving onrechtm.bewoning recreatieverblijven	77.176	-74.374		2.802	29-09-15	Algemene reserve	*	Krediet afsluiten, geen verplichtingen bekend
7810113 Progr.8	Krediet handhaving best.plan Landelijke gebied	205.000	-177.065		27.935	5-07-16	Algemene reserve		Verzoek om middelen over te hevelen naar 7810102. Middelen



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
									worden ingezet voor milieudossier tbv MER-dossier (6810903)
7810114 Progr.8	Kr.inventarisatie verkoop handh. gemeentegronde	25.000		-17.300	7.700	26-11-19	Algemene reserve	*	Project afgerond, krediet afsluiten
7810118 Progr.8	Voorbereidingkrediet buitenruimte Lentehof	41.000	-21.359	-19.641	0	6-02-18	Opnemen staat kapitaallasten	*	Project voorbereiding afgerond. Krediet afsluiten
7810119 Progr.8	Krediet buitenruimte Lentehof	534.287	-3.400	-366.874	164.013	10-07-18 24-11-20	Algemene reserve bijdr.v.derden € 309.287 kap.l.v.a. 2022 voorz.riolering		Project loopt, krediet aanhouden. Afsluiten na oplevering, gepland in 2021
7810130 Progr.8	Vorbereidingskrediet impl.omgevingswet fase 1,2	115.000	-89.648	-22.097	3.255	31-10-17	Algemene reserve		Project loopt nog. Krediet aanhouden. (6810905)
7810135 Progr.8	Project De Kernen van Lopik	164.000		-12.825	151.175	21-04-20	Algemene reserve		Project 'verbrede reikwijdte' (zie BW 2015-17) (6810906)
7810140 Progr.8	Procesplan voorbereiding omgevingswet	148.500	-90.268	-58.231	1	29-01-19	Algemene reserve	*	Afsluiten bij jaarrekening



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
7810141	Implementatie omgevingswet	280.000		-104.770	175.230	21-04-20	Algemene reserve		Project loopt nog. Krediet aanhouden. (6810907)
7822104 Progr.8	Vorming basisregistratie grootschalige topografie	125.000	-75.106	-14.400	35.494	28-01-14	Algemene reserve	*	Project afsluiten bij jaarrekening.
7822107 Progr.8	Langer zelfstandig wonen	254.000	-250.000		4.000	1-05-18	Alg.res. 4.000 250.000 kap.Ist.	*	Geen verplichtingen, kan worden afgesloten incl claim AR
7913104 Progr.0	Aank.MOB complex Benschop	775.000	-695.102		79.898	21-12-10	Algemene reserve		Krediet aanhouden tot herontwikkeling MOB Benschop duidelijk is.
7913115 Progr.0	Ontw.MOB complex Benschop Opbrengst verkoop	100.000 -706.000			100.000 -706.000	23-02-16 idem	Algemene reserve toev.Alg. Res.		Project loopt nog. Krediet aanhouden.



Jaarverslag/Jaarrekening Gemeente Lopik 2020

Product	Omschrijving	Totaal krediet	Besteed in vg jaren	Besteed t/m 2020	saldo 2020	Raadsbesluit	Dekking	(*) Afsl.	Toelichting jaarrekening 2020
7913116 Progr.0	Verkoop Jongleveweg 1 Polsbroek	-200.000			-200.000	2-02-16	Toev.alg.reserve/ kapitaallasten nog verrekenen		Project verkoop is geparkeerd, de huur blijft vooralsnog in stand een tot nader orde. Krediet aanhouden, als verkoop weer mogelijk blijkt in 2022
7913119 Progr.0	Aankoop dorps huis Benschop	255.000	-252.074		2.926	16-04-19	Opnemen staat kapitaallasten	*	Aankoop is afgerond, krediet afsluiten
7922210 Progr.0	Gr.oh.gem.gebouwen 2018	50.050	-44.982		5.068	6-03-18	Reserve overige gebouwen	*	Krediet kan worden afgesloten
7922211 Progr.0	Gr.oh.gem.gebouwen 2019	94.500	-25.806	-29.576	39.118	16-04-19	Reserve overige gebouwen		Krediet aanhouden, sommige werkzaamheden moeten nog uitgevoerd worden.(6922901)
7922212 Progr.0	Gr.oh.gem.gebouwen 2020	46.500			46.500	28-01-20	Reserve overige gebouwen		Project loopt nog. Krediet aanhouden. (6922902)
	Totaal	19.089.326	-6.213.397	-4.769.163	8.106.767				

