

# Jaarstukken 2020 van de gemeente Nunspeet





## Inhoudsopgave

Inhoudsopgave .....	4
Raadsvoorstel .....	6
Jaarverslag - Algemene gegevens .....	13
Jaarverslag - Samenstelling bestuur met portefeuilleverdeling .....	13
Jaarverslag - Kerngegevens .....	14
Jaarverslag - Programmaverantwoording .....	18
Jaarverslag - Programma 1 Sociaal Domein .....	22
Jaarverslag - Beleid Programma 1 .....	22
Jaarverslag - Financiële analyse programma 1 .....	51
Jaarverslag - Programma 2 Onderwijs .....	57
Jaarverslag - Beleid programma 2 .....	57
Jaarverslag - Financiële analyse programma 2 .....	64
Jaarverslag - Programma 3. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV) .....	66
Jaarverslag - Beleid programma 3 .....	66
Jaarverslag - Financiële analyse programma 3 .....	76
Jaarverslag - Programma 4 Volksgezondheid en Milieu .....	79
Jaarverslag - Beleid programma 4 .....	79
Jaarverslag - Financiële analyse programma 4 .....	98
Jaarverslag - Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat .....	102
Jaarverslag - Beleid programma 5 .....	102
Jaarverslag - Financiële analyse programma 5 .....	112
Jaarverslag - Programma 6 Veiligheid .....	114
Jaarverslag - Beleid programma 6 .....	114
Jaarverslag - Financiële analyse programma 6 .....	128
Jaarverslag - Programma 7 Sport, cultuur en recreatie .....	130
Jaarverslag - Beleid programma 7 .....	130
Jaarverslag - Financiële analyse programma 7 .....	144
Jaarverslag - Programma 8 Economische zaken .....	149
Jaarverslag - Beleid programma 8 .....	149
Jaarverslag - Financiële analyse programma 8 .....	159
Jaarverslag - Programma 9 Bestuur en ondersteuning .....	161
Jaarverslag - Beleid programma 9 .....	161
Jaarverslag - Financiële analyse programma 9 .....	184
Jaarverslag - Paragrafen .....	193
Jaarverslag - Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen .....	193

Jaarverslag - Paragraaf Weerstandsvermogen.....	194
Jaarverslag - Paragraaf Financiering .....	217
Jaarverslag - Paragraaf Bedrijfsvoering .....	224
Jaarverslag - Paragraaf Verbonden partijen .....	230
Jaarverslag - Paragraaf Grondbeleid .....	243
Jaarverslag - Paragraaf Gemeentelijke heffingen .....	246
Jaarrekening - Balans .....	252
Jaarrekening - Overzicht baten en lasten in de rekening en begrotingsrechtmatigheid .....	256
Jaarrekening - Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling .....	263
Jaarrekening - Toelichting op de balans .....	267
Activa.....	267
Passiva.....	275
Jaarrekening - Incidentele baten en lasten .....	282
Jaarrekening - Niet uit de balans blijvende verplichtingen.....	286
Jaarrekening - Publicatie Wet normering topinkomens .....	287
Jaarrekening - SiSa verantwoording (single information, single audit).....	290
Jaarrekening - Overzicht taakvelden .....	1
Vaststellingsbesluit .....	6
Bijlagen .....	7
Bijlage 1 - Staat van reserves en voorzieningen .....	7
Bijlage 2 - Overheveling jaarbudgetten .....	9
Bijlage 3 - Begrippenlijst.....	12

# Raadsvoorstel

## Raadsvoorstel

### RAADSVOORSTEL

0302111252

Agendapunt	.
Nr.	.
Datum college	25 mei 2021.
Raadsvergadering	24 juni 2021.
Datum commissie	3 juni 2021
Commissie	Maatschappij en Middelen
Portefeuillehouder	L. van der Maas.
Onderwerp	Vaststellen jaarstukken 2020.

### Voorstel

1. De Programmarekening 2020 vaststellen;
2. Het rekeningresultaat na bestemming 2020 van € 7.243.265,-- toevoegen aan de algemene reserve. Ten laste van de algemene reserve is al een bedrag van € 2.005.900,-- overgeheveld naar de budgetten in de begroting 2021;
3. Ten laste van de algemene reserve voor een bedrag van € 2.419.000,-- toevoegen aan de reserve Grondexploitatie;
4. Ten laste van de algemene reserve voor een bedrag van € 123.000,-- toevoegen aan de reserve Beschermd Wonen;
5. Ten laste van de algemene reserve voor een bedrag van € 1.200.000,-- toevoegen aan de reserve Sportpark de Wiltsangh;
6. Ten laste van de algemene reserve voor een bedrag van € 84.000,-- toevoegen aan de reserve restauratie gemeentelijke monumenten;
7. Ten laste van de algemene reserve voor een bedrag van € 451.000,-- toevoegen aan de reserve bosexploitatie

Geachte raad,

Hierbij presenteren wij u de Programmarekening 2020.

De programmarekening vormt het sluitstuk van de planning- en controlcyclus van het jaar 2020. In de hoofdlijnrapportages hebben wij u gedurende het jaar 2020 op de hoogte gesteld van de voortgang van de uitvoering van de begroting en eventuele financiële bijzonderheden. In de Programmarekening 2020 leggen wij verantwoording af over het uiteindelijke resultaat en de financiële gevolgen daarvan.

De gemeenteraad stelt de programmarekening 2020 vast. Door vaststelling van de programmarekening verleent de gemeenteraad het college tevens decharge voor het gevoerde financiële beheer. Het is van belang dat de raad alle realisatie en afwijkingen ten opzichte van de begroting over het afgelopen jaar goedkeurt. In de beleidsverantwoordingen zijn de financiële en inhoudelijke resultaten toegelicht.

Op het moment dat wij deze jaarstukken aanbieden bevinden we ons al ruim een jaar in de crisis als gevolg van het corona virus. Deze crisis heeft grote impact en consequenties op sociaal, economisch en maatschappelijk vlak. Het raakt burgers, bedrijven en instellingen in onze gemeente op korte termijn en zeer waarschijnlijk ook op langere termijn. Maar ook onze eigen organisatie en hoe wij hier vanuit onze rol als lokale overheid op kunnen en moeten reageren. Dat stelt ons voor nieuwe en andere uitdagingen. Wat dit allemaal gaat betekenen is op dit moment niet voorspelbaar. En hoewel wij in deze jaarstukken voornamelijk terugkijken op 2020 plaatst de corona crisis dit document en de verdere uitvoering van ons bestuursakkoord in een ander perspectief.

In opdracht van de raad zijn de jaarstukken gecontroleerd door een onafhankelijke accountant (Baker Tilly Accountants). De controleverklaring maakt onderdeel uit van de Programmarekening 2020. De accountant heeft een controleverklaring bij de jaarrekening 2020 afgegeven. Deze is als bijlage aan dit voorstel toegevoegd. In deze verklaring wordt bevestigd dat de jaarrekening een getrouwe weergave geeft van de financiële positie en de baten en lasten over 2020.

Verder heeft de accountant een controleverklaring afgegeven met betrekking tot het aspect rechtmatigheid. Dit betekent dat de baten en lasten en balansmutaties in overeenstemming is met de begroting en relevante wet- en regelgeving.

Voor de verantwoording van de uitvoering van de begroting 2020 en de financiële bijzonderheden die daarbij horen verwijzen wij u naar de bijgevoegde jaarstukken. De jaarstukken hebben zoals gebruikelijk eenzelfde opzet als de Programmabegroting 2020.

### **Het rekeningresultaat**

Het BBV verplicht onderscheid te maken tussen het rekeningresultaat:

- vóór toevoegingen en onttrekkingen aan de gemeentelijke reserves;
- ná toevoegingen en onttrekkingen aan die reserves.

Het rekeningresultaat vóór toevoegingen en onttrekkingen aan de gemeentelijke reserves is niet meer of minder dan het saldo van de gerealiseerde baten en lasten per programma en de gerealiseerde algemene dekkingsmiddelen. Dit bedraagt in de jaarstukken 2020 € 5.322.268,-- voordelig. Dit bedrag wordt door het BBV het 'gerealiseerde resultaat voor bestemming' genoemd.

Het gerealiseerde resultaat voor bestemming levert geen compleet beeld op. Dit houdt immers geen rekening met de toevoegingen en onttrekkingen aan de gemeentelijke reserves, waar de raad eerder toe heeft besloten. Het saldo van die toevoegingen en onttrekkingen bedraagt voor het jaar 2020 € 1.920.997,-- voordelig.

Combineren wij het gerealiseerde resultaat voor bestemming (€ 5.322.268,-- voordelig) met het saldo van toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (€ 1.920.997,-- voordelig) dan resteert het gerealiseerde resultaat na bestemming. In de Programmarekening 2020 is dat € 7.243.265,-- voordelig. Dit gerealiseerde resultaat na bestemming is het bedrag dat kortweg het rekening-resultaat wordt genoemd.

In de onderstaande tabel zijn de cijfers samengevat (afgerond in duizendtallen met als vergelijking de resultaten 2019 en de begroting 2020).

---

<b>Bedragen x 1.000</b>	<b>Rekening</b>	<b>Begroting</b>	<b>Rekening</b>
-------------------------	-----------------	------------------	-----------------

---

<b>-/- betekent: nadeel of last</b>	<b>2019</b>	<b>2020</b>	<b>2020</b>
Lasten in programma's	-62.159	-74.587	-67.837
Baten in programma's	64.659	70.915	73.159
<b>Resultaat voor bestemming</b>	<b>2.500</b>	<b>-3.672</b>	<b>5.322</b>
Toevoegingen aan reserves	-6.959	-7.441	-6.970
Onttrekkingen aan reserves	8.987	11.113	8.891
<b>Resultaat na bestemming</b>	<b>4.528</b>	<b>0</b>	<b>7.243</b>

Voor een uitsplitsing van het rekeningresultaat en de analyse van de oorzaken ervan verwijzen wij u naar de Programmarekening 2020. Daarin treft u een overzicht programmaverantwoording met een specificatie per programma aan. De overschrijdingen zijn toegelicht en passen binnen het bestaande beleid of worden gecompenseerd door hogere baten binnen het programma. Een verdere financiële toelichting op hoofdlijnen en de samenstelling en achtergrond van de toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves wordt vervolgens per programma en in de balans met toelichting weergegeven.

Het gerealiseerde rekeningresultaat 2020 is op hoofdlijnen als volgt te verklaren:



	Bedragen x € 1.000,-- -/- betekent: nadeel of last	Rekening 2020
	Bijlage 3 van de Jaarstukken 2020 bevat het overzicht van de overgehevelde budgetten naar 2021. In het ter inzage liggende raadsvoorstel van februari 2021 is deze overheveling van jaarbudgetten per onderwerp toegelicht.	2.006
Programma 1	Beschermd wonen	123
	Sociaal domein, nadeel Jeugd	-245
	Sociaal domein, voordeel WMO	445
	WMO-voorzieningen (oud)	160
	Lagere uitgaven inkomensregelingen minimabeleid	102
	Lagere kosten kansrijk wonen	80
Programma 2	Lagere kosten onderwijshuisvesting; lagere huurlasten i.v.m. afstoten huurpanden	395
Programma 3	Grondexploitatie gedeeltelijke winstnemingen	2.671
	Vrijval voorziening risico's grondexploitaties	736
Programma 4	Begraafplaatsen, hogere opbrengsten rechten en hogere kosten	121
Programma 7	Lagere kosten beheer sportaccommodaties o.a. ivm niet begrote SPUK-bijdrage, doorberekening van uren aan project sport en lagere kapitaalslasten kunstgras	120
	Hulshorst	
	Lagere subsidies monumenten	84
Programma 8	Hogere recreatieve heffingen	87
	Lagere kosten bevordering toerisme	78
Programma 9	Lagere bestuurskosten en hogere storting voorziening pensioenaanspraken wetho	-186
	Hogere algemene uitkering gemeentefonds	298
	Saldo budget onvoorziene uitgaven	122
	Vrijval gereserveerde kapitaallasten sportpark De Wiltsangh	1.200
	Hogere lasten VPB 2018-2020 i.v.m. grondexploitatie	-988
	Lagere onttrekking uit reserve bosexploitatie	-100
	Saldo overige verschillen	-66
	<b>Rekeningresultaat 2020</b>	<b>7.243</b>

De BBV-richtlijnen schrijven voor dat het gerealiseerde resultaat na bestemming (dus het uiteindelijke rekeningresultaat) ten laste of ten gunste wordt gebracht van de algemene reserve. In het geval van de Jaarrekening 2020 gaat het om een toevoeging aan de algemene reserve van € 7.243.265,--. Vooruitlopend op het besluitvormingsproces van de Programmarekening 2020 hebt u in de raadsvergadering van februari 2021 al ingestemd met het overhevelen van een aantal restantbudgetten 2020 naar 2021. Het totaalbedrag van deze overgehevelde budgetten bedraagt € 2.005.900,--. In bijlage 2 van de Jaarstukken 2020 is het overzicht gepresenteerd van deze overgehevelde budgetten. In het ter inzage liggende raadsvoorstel van februari 2021 wordt de overheveling van jaarbudgetten per onderwerp toegelicht. Het na overheveling resterende resultaat 2020 van € 5.237.365,-- kan worden aangewend voor nader te bepalen doelen.

### Cijfermatige samenvatting

Wat in de Programmarekening 2020 en dit raadsadvies wordt voorgesteld is cijfermatig als volgt samen te vatten:

Bedragen x 1.000,--		Rekening 2020
A	Rekeningresultaat 2020	7.243
	Toevoegen aan Algemene Reserve	7.243
<b>Voorstel Resultaatbestemming 2020</b>		
B1	Incidentele budgettoevoegingen naar begroting 2021	2.006
B2	<i>Toevoegingen aan reserve Grondexploitatie</i>	
	Tussentijdse winstnemingen minus VPB-lasten 2018-2020	1.683
	Vrijval uit voorziening risico's grondexploitatie	736
B3	<i>Toevoegingen aan reserve Sportcomplex de Wiltsangh</i>	
	Vrijval gereserveerde kapitaallasten sportpark De Wiltsangh	1.200
B4	Toevoeging aan reserve Beschermd wonen	123
B5	Toevoeging aan de reserve restauratie gemeentelijke monumenten	84
B6	Toevoeging aan reserve bosexploitatie	451
B7	Toevoegen aan Algemene Reserve	960
		7.243

### **B1 Budgetoverhevelingen naar 2021**

Vooruitlopend op het besluitvormingsproces van de Programmarekening 2020 hebt u in de raadsvergadering van februari 2021 al ingestemd met het overhevelen van een aantal restantbudgetten 2020 naar 2021.

### **B2 Toevoegingen aan reserve Grondexploitatie**

In de notitie grondexploitatie van maart 2016 is door de commissie BBV de aanbeveling gedaan om winst te nemen als hierover voldoende zekerheid bepaald. De tussentijdse winstnemingen over 2020, zoals deze zijn weergegeven in de Meerjarenperspectief grondexploitaties (MPG) 2021, rekening houdend met de Vennootschapsbelasting (VPB) 2018-2020, bedraagt

€ 1.683.000,--. Zoals is voorgesteld bij MPG 2021 wordt de vrijval voorziening risico's grondexploitatie van € 736.000,-- ook toegevoegd aan de reserve grondexploitatie. Totaal is dit een bedrag van € 2.419.000,--.

### **B3 Toevoegingen aan reserve Sportcomplex De Wiltsangh**

De Raad heeft besloten tot het vormen van een reserve Sportcomplex De Wiltsangh voor de dekking van de toekomstige kapitaallasten. Voorgesteld wordt om de vrijval van de gereserveerde kapitaallasten 2020 toe te voegen aan deze reserve.

### **B4 Toevoeging aan reserve Beschermd Wonen**

Voorgesteld wordt om het niet bestede deel van € 123.000,-- toe te voegen aan de reserve Beschermd Wonen.

### **B5 Toevoeging reserve restauratie gemeentelijke monumenten**

Voorgesteld wordt om het niet bestede budget voor de subsidies over 2020 van € 84.000,-- toe te voegen aan de reserve restauratie gemeentelijke monumenten.

### **B6 Toevoeging reserve bosexploitatie**

De Raad heeft in zijn vergadering van 29 april 2021 de stand van zaken van de reserve bosexploitatie behandeld. In deze raadsvergadering is besloten dat bij een voldoende positief resultaat van de jaarrekening 2020 totaal een bedrag van € 451.000,-- toe te voegen aan de reserve bosexploitatie. Op grond van dit besluit wordt nu voorgesteld € 451.000,-- van het positief toe te voegen aan deze reserve.

### **B7 Toevoeging aan Algemene Reserve**

Voorgesteld wordt om het saldo van het restant van het resultaat 2020 van € 960.000,-- toe te voegen aan de Algemene Reserve.

### **Technische vragen over de Programmarekening 2020**

De ervaring leert dat een document als de Programmarekening 2020 de nodige technische vragen kan oproepen: vragen over administratieve en beleidsmatige feitelijkheden of vragen over 'hoe de tekst te lezen of te interpreteren'. Bij zulke vragen is de tussenkomst van het college niet nodig en volstaat een ambtelijke technische toelichting. Om te vermijden dat de technische vragen het politiek-bestuurlijke debat tijdens de commissie- en raadsvergadering ophouden, hebben wij voor u ook dit jaar de digitale vraagbaak jaarrekeningvragen@nunspeet.nl in het leven geroepen. Deze is beschikbaar van vrijdag 28 mei tot donderdag 24 juni 2021. Technische vragen die via dit e-mailadres worden gesteld, worden zo spoedig mogelijk ambtelijk via de e-mail beantwoord. De antwoorden aan de vragenstellers worden in kopie aan de gehele raad gemaild, waarmee alle raadsleden over dezelfde informatie beschikken.

### **Standpunt commissie**

Dit onderwerp is in de commissie Maatschappij en Middelen tijdens haar vergadering van 3 juni 2021 aan de orde geweest.

### **Bijlage(n)**

- Programmarekening 2020;
- Bijlagen jaarrekening 2020;
- Verslag van bevindingen van Baker Tilly Accountants;
- Schriftelijke collegereactie op het verslag van bevindingen van Baker Tilly Accountants (nazending);
- Goedkeurende accountantsverklaring (nazending);
- Bevestiging bij de jaarrekening aan Baker Tilly Accountants (nazending);
- Commissievoorstel overheveling jaarbudgetten 2020 van februari 2021.

Burgemeester en wethouders van Nunspeet,  
de secretaris,                      de burgemeester,

mr. A. Heijkamp

B. van de Weerd

## **Jaarverslag - Algemene gegevens**

### **Jaarverslag - Samenstelling bestuur met portefeuillevverdeling**

#### **Samenstelling bestuur met portefeuillevverdeling**

##### **Burgemeester de heer B. van de Weerd**

- Openbaar
- Openbare orde en veiligheid
- Bestuur en juridische zaken
- Personeel en organisatie
- Communicatie en informatie
- Externe relaties
- Regionale archieven
- Handhaving en toezicht

##### **Projecten:**

- Preventie / handhaving van alcohol

##### **Wethouder dhr. G. van den Berg**

###### **(Eerste burgemeester)**

- Sociaal
- Participatiewet
- WMO
- Jeugd en gezin
- Volksgezondheid
- Welzijn
- Kunst en cultuur
- Afvalinzameling

###### **Programma:**

- Visie sociaal-economische ontwikkeling en regionale economie (samenwerking Noord-Veluwe)

##### **Wethouder dhr. L. van der Maas**

###### **(Tweede burgemeester)**

- Middelen
- Financiën
- Huisvestingsorganisatie
- Gemeentelijke gebouwen
- Facilitair
- ICT
- Opleiding

- Monumenten

**Programma's / projecten:**

- Educatieve huisvesting
- Diensten (digitaal)
- Zakenreis Elspeet

**Wethouder dhr. J. Groothuis**

- Ruimtelijke organisatie
- Bouwen
- Wonen
- Milieu
- Landbeleid
- Landbouwzaken
- Leasing

**Programma's / projecten:**

- Woongebouw Molenbeek
- Bedrijventerrein De Kolk
- Transformatie Milieurecht
- Duurzaamheid

**Wethouder mevrouw MW Storteboom**

- Openbare ruimte
- Verkeer en vervoer
- Water
- Beheer en onderhoud
- Natuur en landschap
- Recreatie en toerisme
- Wijken en kernen

**Programma / Projecten:**

- Station omgeving
- Centrum
- Vitale vakantieparken

**Wethouder de heer M. van de Bunte**

- Economie en werkgelegenheid
- Sport en beweging

**Project:**

- Wiltsangh (incl. Zwembad en sporthal)

**Jaarverslag - Kerngegevens**

## **Kerngegevens**

Bestuurlijke structuur	31-12-2020	31-12-2020
	Raadsleden	Wethouders
SGP	7	1,8
Gemeentebelang	6	1,5
ChristenUnie	4	1
CDA	2	
VVD	1	
PvdA/Groenlinks	1	

	Rekening 2019	Begroting 2020 (1-1)	Rekening 2020
<b>Financiële structuur (x € 1.000)</b>			
Baten	64.659	62.543	73.159
Lasten	<u>-62.159</u>	<u>64.228</u>	<u>67.837</u>
Saldo baten minus lasten	2.500	-1.685	5.322
Dotaties respectievelijk onttrekkingen reserves	<u>2.028</u>	<u>347</u>	<u>1921</u>
Batig saldo jaarrekening/saldo begroting	4.528	-1.338	7.243
<b>Balans (x € 1.000)</b>			
Materiële vaste activa	45.763		49.534
Financiële vaste activa	3.866		3.724
Vlottende activa	27.733		33.291
Eigen vermogen	44.355		46.963
Saldo jaarrekening	4.528		7.243
Voorzieningen	7.805		7.721
Langlopende schulden	10.773		9.158
Vlottende passiva	9.901		15.464
<b>Sociale structuur</b>			
Inwoners	27.481		27.851
Jongeren (< 20 jaar)	6.925		6.923
Ouderen (> 64 jaar)	5.569		5.707
Minderheden	430		425
Bijstandsgerechtigden	274		260
Huishoudens met een laag inkomen	3.011		3.062
Aantal leerlingen 4 tot en met 12 jaar:	2.621		2.637



- openbaar basisonderwijs	62		67
- bijzonder basisonderwijs	2.559		2.570
Leerlingen speciaal (basis)onderwijs	323		332
Leerlingen speciaal voortgezet onderwijs	35		37
Leerlingen bijzonder voortgezet onderwijs	464		478
<b>Fysieke structuur</b>			
Oppervlakte land in hectare	12.873		12.873
Oppervlakte binnenwater in hectare	80		80
Woonruimten	12.180		12.444
Historische woningen in bewoonde oorden	579		579

Nb Voor de cijfers sociale en fysieke structuur is gebruik gemaakt van de gegevens van de Algemene uitkering Gemeentefonds

# Jaarverslag - Programmaverantwoording

## Programmaverantwoording

De staat van baten en lasten sluit met een voordelig saldo van	7.243.265
Dit saldo is overeenkomstig artikel 42 van het BBV afzonderlijk opgenomen in de balans.	
Dit saldo is inclusief de mutaties in de (bestemmings)reserves die gedurende het jaar ten gunste en/of ten laste van de rekening baten en lasten zijn gebracht. In onderstaand overzicht wordt het brutoresultaat weergegeven (saldo voor verwerking mutaties in de (bestemmings)reserves). Na verwerking van de desbetreffende mutaties ontstaat het rekeningresultaat.	
Totaal baten, exclusief mutaties in bestemmingsreserves	73.159.128
Totaal lasten, exclusief mutaties in bestemmingsreserves	-67.836.859
Exploitatieresultaat voor mutaties in (bestemmings)reserves	5.322.269
Dotaties (bestemmings)reserves (begroot)	-7.441.705
Ontrekkingen (bestemmings)reserves (begroot)	11.113.469
Exploitatieresultaat na begrote mutaties in (bestemmings)reserves	8.994.033
Minder aan dotaties	471.519
Meer aan onttrekkingen	-2.222.287
Exploitatieresultaat na mutaties in (bestemmings)reserves	<u>7.243.265</u>
Toelichting resultaat op hoofdlijnen: verschillen boven de € 25.000,-- per taakveld zijn toegelicht.	
De toelichtingen zijn per product onder de verschillende programma's te vinden.	
Saldo begroting 2020	0 V
Uitkomsten 1e hoofdlijnenrapportage	-287.585 N
Uitkomsten 2e hoofdlijnenrapportage	31.300 V
Ontrokken aan de Algemene reserve	<u>-256.285 N</u>

## **Specificatie programmaverantwoording**

**Specificatie programmaverantwoording**

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2020	Rekening 2020	Saldo 2020
<b>Lasten</b>				
1. Sociaal domein	26.896.920	33.459.248	29.807.659	3.651.588-
2. Onderwijs	2.868.807	3.652.639	2.865.288	787.351-
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	2.114.334	2.758.453	2.490.362	268.091-
4. Volksgezondheid en milieu	5.757.649	6.709.077	6.682.420	26.657-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	4.097.661	5.129.051	4.893.027	236.025-
6. Veiligheid	2.100.800	2.366.286	2.337.470	28.816-
7. Sport, cultuur en recreatie	4.727.553	5.414.910	5.019.042	395.868-
8. Economische zaken	848.729	1.131.954	943.083	188.871-
9. Bestuur en ondersteuning	14.815.881	5.209.039	3.266.678	1.942.362-
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7)		78.852	103.065-	181.918-
Overhead (TV9.4)		8.539.566	8.507.884	31.682-
Heffing VPB (TV9.9)		15.000	1.003.948	988.948
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)		123.065	123.065	
<b>Totaal lasten</b>	<b>64.228.333</b>	<b>74.587.139</b>	<b>67.836.859</b>	<b>6.750.280-</b>

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2020	Rekening 2020	Saldo 2020
<b>Baten</b>				
1. Sociaal domein	4.686.038-	10.517.608-	7.692.128-	2.825.480
2. Onderwijs	432.769-	458.523-	300.372-	158.151
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.551.658-	2.093.866-	5.415.359-	3.321.493-
4. Volksgezondheid en milieu	4.824.325-	4.851.349-	5.551.463-	700.113-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	183.176-	183.176-	234.232-	51.057-
6. Veiligheid			6.938-	6.938-
7. Sport, cultuur en recreatie	838.994-	867.114-	974.268-	107.155-
8. Economische zaken	1.644.065-	2.641.585-	2.714.500-	72.915-
9. Bestuur en ondersteuning	48.382.359-	1.097.771	1.397.842	300.071
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7 en TV8.4)		-50.131.431	-51.233.390	1.101.959-
Overhead (TV9.4)		-268.495	-434.319	165.824-
Heffing VPB (TV9.9)				
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)				
<b>Totaal baten</b>	<b>62.543.383-</b>	<b>70.915.375-</b>	<b>73.159.128-</b>	<b>2.243.752-</b>

<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>1.684.950</b>	<b>3.671.764</b>	<b>5.322.269-</b>	<b>8.994.032-</b>
----------------------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

<b>Toevoeging aan reserves</b>	2.227.085	7.441.705	6.970.186	471.519-
<b>Onttrekking aan reserves</b>	2.574.009-	11.113.469-	8.891.182-	2.222.287
<b>Totaalresultaat na bestemming</b>	<b>1.338.026</b>	<b>0-</b>	<b>7.243.265-</b>	<b>7.243.265-</b>

# Jaarverslag - Programma 1 Sociaal Domein

## Jaarverslag - Beleid Programma 1

### Inleiding

Ook voor de komende vier jaren gaan wij uit van de eigen kracht van onze inwoners. Niemand valt buiten de boot en kwetsbare groepen gaan we actief bij de samenleving betrekken. Voor wie dat nodig hebben blijft er een goed 'vangnet'. Ook willen we bezien hoe we de belangrijke taak van mantelzorgers in onze samenleving kunnen ontlasten.

### Bestuurlijke kaders

- Kadernota Participatiewet
- Verordening bijdrageregeling minima 2018
- Verordening individuele inkomenstoelage 2018
- Afstemmingsverordening Participatiewet, loaw en loaz 2015
- Beleidsregels terugvordering en verhaal
- Beleidsplan Participatiewet 2015
- Verordening tegenprestatie
- Re-integratieverordening Participatiewet 2018
- Nieuwe Beleidsregels 2017-2018
- Beleidsregels bijzondere bijstand 2016
- Beleidsregels Collectieve zorgverzekering 2017-2018
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Nunspeet 2015
- Beleidsplan Wmo 2017-2020
- Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning WMO gemeente Nunspeet 2018;
- 'De gemeente als regisseur'; subsidienota gemeente Nunspeet 2013-2016
- Nota "op de bank of in beweging?"
- Transformatie Jeugdzorg Noord-Veluwe Beleidskader 2015 – 2018 'In één keer goed'
- Nota preventief jeugdbeleid gemeente Nunspeet 2015-2018
- Nota armoedebeleid 2017-2018;
- Beleidsplan Schuldhulpverlening 2019 - 2022;
- Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO).

### Wat hebben wij bereikt?

**Er wordt geen misbruik gemaakt van sociale voorzieningen.**

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

**Sancties opleggen bij misbruik van uitkeringen en persoonsgebonden budget (PGB).**

Ter voorkoming en bestrijding van ten onrechte ontvangen maatwerkvoorzieningen en pgb's (persoonsgebonden budgetten) en misbruik of oneigenlijk gebruik van de Wmo 2015 kan het college maatregelen opleggen. Het

college onderzoekt hiervoor, al dan niet steekproefsgewijs, het gebruik van maatwerkvoorzieningen en pgb's met het oog op de beoordeling van de kwaliteit en recht- en doelmatigheid daarvan.

Bij vaststelling van onrechtmatig verstrekte maatwerkvoorzieningen en pgb's kan het college van de cliënt en degene die daaraan opzettelijk zijn medewerking heeft verleend, geheel of gedeeltelijk de geldswaarde vorderen van de ten onrechte genoten maatwerkvoorziening of het ten onrechte genoten pgb. Als het recht op een in eigendom of een in bruikleen of in pgb verstrekte voorziening is ingetrokken, kan deze voorziening worden teruggevorderd. Het college kan de Sociale verzekeringsbank gemotiveerd verzoeken te beslissen tot een gehele of gedeeltelijke opschorting van betalingen uit het pgb.

---

2019	2020	2021	2022
opstellen en invoeren actiepuntenplan	afronden opstellen en invoeren actiepuntenplan uitvoeren actiepuntenplan	uitvoeren actiepuntenplan	uitvoeren actiepuntenplan

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit

Participatiewet: boete is geborgd in de regelgeving en voor handhaving/opsporing wordt gebruik gemaakt van de sociale recherche.

Wmo: de Wmo staat een sanctie niet toe. Regionaal wordt het actieplan Zorgfraude opgezet. Afronding medio 2021. In de verordening is o.a. geborgd dat onrechtmatig verstrekte voorzieningen geheel of gedeeltelijk teruggevorderd kunnen worden. Het college kan bij een pgb de Sociale Verzekeringsbank verzoeken tot een gehele of gedeeltelijke opschorting van betalingen uit het pgb.



#### Tijd

**Inwoners hebben een zinvolle daginvulling**

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

**Klanttevredenheidsonderzoeken naar tevredenheid en zorg en ondersteuning die vanuit de gemeentelijke verantwoordelijkheid wordt geboden.**

De gemeente Nunspeet voert jaarlijks een onderzoek uit naar de ervaringen van klanten met het gebruik van- en de toegang tot de Wmo. Dit onderzoek wordt uitgevoerd aan de hand van de door de VNG verplichte vragenlijst.

---

2019	2020	2021	2022
uitvoeren onderzoek	uitvoeren onderzoek	uitvoeren onderzoek	uitvoeren onderzoek

---

publicatie bevindingen	publicatie bevindingen	publicatie bevindingen	publicatie bevindingen
aanleveren gegevens aan het Rijk	aanleveren gegevens aan het Rijk	aanleveren gegevens aan het Rijk	aanleveren gegevens aan het Rijk
evt. verbeterplan opstellen en monitoren	evt. verbeterplan opstellen en monitoren	evt. verbeterplan opstellen en monitoren	evt. verbeterplan opstellen en monitoren

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

Vanwege de corona crisis is er in 2020 voor gekozen om geen onderzoek uit te voeren over verslagjaar 2019. Dit in overleg met het ministerie van VWS. Vorig jaar is besloten om de cliëntervaringen met de Wmo op andere wijze te gaan meten; niet meer jaarlijks achteraf, maar middels continue onderzoek. In de zomer zijn de voorbereidingen voor deze onderzoeksmethode gestart en in december 2020 is met de nieuwe werkwijze gestart.



### Tijd

## Inwoners krijgen de ondersteuning die zij nodig hebben

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Lokale uitwerking landelijk manifest Waardig ouder worden.

Wij stellen een startnotitie op en leggen deze voor aan de gemeenteraad. Daarin geven we aan welke stappen moeten worden gezet om te komen tot een lokale uitwerking van het landelijk manifest Waardig ouder worden. We stellen de lokale uitwerking van het landelijk manifest op met lokale partijen en ouderenbonden. De lokale uitwerking van het landelijk manifest staat ook open voor andere dan de voornoemde partijen.

2019	2020	2021
- opstellen en vaststellen startnotitie - opstellen en ondertekenen lokale uitwerking landelijk manifest (inclusief afstemming met lokale partners)	- uitvoeren lokale uitwerking landelijk manifest	- uitvoeren lokale uitwerking landelijk manifest

Portefeuillehouder: Teeninga P.



Einddatum: 31-12-2022

### Kwaliteit

In oktober 2020 is vanuit het programma Waardig Ouder Worden invulling gegeven aan de Week tegen Eenzaamheid. 10 organisaties organiseerden met elkaar 14 activiteiten om mensen te verbinden, elkaar te ontmoeten en laagdrempelig kennis te laten maken met de vele mogelijkheden van het lokale aanbod. Ook is een interviewreeks gepubliceerd over het omgaan met eenzaamheid, kwetsbaarheid, het om hulp durven vragen en het gebruik maken van het lokale aanbod. Door de coronacrisis blijft het onderwerp eenzaamheid/ ontmoeting actueel onder de aandacht. In december 2020 is tevens gestart om invulling te geven aan het thema dementie.

### Tijd

Er is een mooie samenwerking tussen de gemeente en partijen die het manifest hebben getekend. De uitvoering van het actieplan ligt op schema.

### Op basis van een te houden evaluatie zo nodig komen tot verdere versterking van het Centrum voor jeugd en gezin (CJG).

Het CJG is de plek waar gezinnen terecht kunnen voor vragen rondom opgroeien en opvoeden. In nauwe samenwerking met het CJG zetten we in op verdere versterking en positionering van het CJG in Nunspeet. Evaluatiegesprekken met ouders, CJG en aanbieders gaan houvast geven of de juiste dingen worden gedaan en bereikt. Het CJG is partner in de uitvoering van de regionale uitvoeringsnota jeugd. Belangrijke lokale acties daarin zijn de afstemming met huisartsen, een laagdrempelige profilering van het CJG, goede inbedding en positionering van het CJG, goede samenwerking met het welzijnswerk en goede samenwerking tussen CJG, Wmo, Participatie en onderwijs. De lokale acties voor de komende jaren zijn verder uitgewerkt in het beleidsplan preventief jeugdbeleid 2019-2022.

2020	2021	2022
continu inzetten op versterking en positionering van het CJG	continu inzetten op versterking en positionering van het CJG	continu inzetten op versterking en positionering van het CJG
uitvoeren beleidsplan preventief jeugdbeleid 2019-2022	uitvoeren beleidsplan preventief jeugdbeleid 2019-2022	uitvoeren beleidsplan preventief jeugdbeleid 2019-2022

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2023

### Kwaliteit

De evaluatie is uitgevoerd en is in december 2019 aangeboden aan de Raad.

Er is een stappenplan opgesteld voor de aanbevelingen uit de evaluatie. Momenteel wordt volgens schema/planning uitvoering gegeven aan dit stappenplan. Hiermee is de voorgenomen doelstelling behaald.

Inmiddels is er een nieuw landelijk Kwaliteitskader Werken aan Veiligheid voor lokale (wijk)teams en gemeenten. Begin 2021 wordt een Zelfscan uitgevoerd om te bepalen in hoeverre het CJG voldoet aan dit Kwaliteitskader. Deze resultaten zullen worden meegenomen bij het verder versterken van het CJG.

## Tijd

### Op zoek naar nieuwe financiële structurele oplossingen om de tendens van oplopende financiële tekorten vanuit de Jeugdwet te keren.

Uit onderzoek blijkt een toename van gemiddelde uitgaven per cliënt en het aantal cliënten. Per segment zijn grote verschillen in stijging. In regionaal verband wordt ingezet op beheersmaatregelen. Via monitoring zal analyse op aanbieder- en productniveau plaatsvinden. Met aanbieders met de grootste toename zullen frequenter voortgangsgesprekken worden gepland. Evaluatiegesprekken met ouders, CJG en aanbieder gaan houvast geven of de juiste dingen worden gedaan en bereikt. Via het innovatiefonds zal ingezet worden op meer inhoudelijke vernieuwing bij aanbieders. Met onderwijs zal afgestemd worden om schooluitval zoveel mogelijk te beperken. Onderzocht wordt of verblijfszorg afgebouwd kan worden door meer thuisnabije hulp. Een pilot samenwerking lokale huisartsen en GGZ-hulp heeft als doel om meer hulp vroegtijdig en laagdrempelig en goedkoper op te pakken. Naast de regionale aanpak zal ook op lokaal niveau beoordeeld worden op welke manier de stijging van uitgaven kan worden omgebogen.

2019	2020	2021	2022
<p>vanaf 1 juli 2019 beschikbaar stellen van het dashboard voeren van extra gesprekken met aanbieders met grootste toename beoordelen ingediende aanvragen om innovatie door aanbieders (vanaf 1 januari 2019 zijn 3 innovaties goedgekeurd) voortzetten van het (lokale) project Verder Thuis met als doel: onderzoeken of kinderen in Verblijf toch thuis kunnen wonen starten de pilot Jeugd GGZ-POH met de huisartsen (per 1 oktober 2019)</p> <p>Een interventieteam Jeugd is gestart met vijf maatregelen die prioriteit hebben. 1. Analyse bestand cliënten Zorg in Natura met als doel meer zicht te krijgen op de verwijzingen naar de dure vormen van zorg en te bekijken waar de sturingsmogelijkheden voor de gemeente zitten om deze verwijzingen te laten afnemen dan wel de doorlooptijd van de zorgtrajecten te verkorten. 2. Aanscherpen opdracht CJG met als doel meer zicht te krijgen op het CJG en de toegang tot de duurdere vormen van zorg. 3. POH GGZ</p>	<p>doorontwikkelen dashboard en monitoring indien blijkt dat gegevens onvoldoende houvast geven voeren gesprekken met grote aanbieders monitoren voortgang toegekende aanvragen om innovatie door aanbieders beoordelen of de pilot Verder Thuis voortgezet wordt beoordelen of de pilot Jeugd GGZ-POH voortgezet kan worden uitwerking verdere maatregelen om tekorten terug te brengen</p>	<p>evalueren monitorinstrument voeren gesprekken met grote aanbieders</p>	<p>voeren gesprekken met grote aanbieders</p>

---

Jeugd positioneren bij de huisartsen met als doel een betere samenwerking met de huisartsen te realiseren en het aantal verwijzingen naar de specialistische GGZ te laten afnemen. 4. Gesprekken met Zorgaanbieders met als doel te komen tot afspraken gericht op kortere zorgtrajecten dan wel de inzet van goedkopere zorgvormen. 5. Analyse bestand PGB met als doel zicht te krijgen op het PGB bestand en te bezien waar de mogelijkheden van de gemeente zitten om dit te beïnvloeden.

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022

#### **Kwaliteit**

Vanaf april 2020 is er een intensief traject gestart om de ingezette maatregelen te monitoren en de voorgenomen maatregelen in gang te zetten. De lokale stuur- en werkgroep Jeugd heeft met maandelijks berichten via de mededelingenbrief de commissie Maatschappij en Middelen op de hoogte gehouden van de voortgang. De voorgenomen besparing voor het jaar 2020 is behaald. De inzet op de maatregelen zal ook de komende periode zijn voortgang vinden.

#### **Tijd**

De ingezette maatregelen worden in de lokale stuur- en werkgroep gemonitord. Per 1 december 2020 zijn 10 maatregelen in uitvoering en starten er 4 maatregelen per 1 januari 2021 (BSO+, Onderwijs Jeugd Arrangement Verschoorschool, nieuwe DVO Meerinzicht en sturen met cijfers via het Dashboard). In 2021 zullen 2 maatregelen opgepakt worden (ambulante hulp efficiënter organiseren met nadere afspraken lokale aanbieders).

### **Opstellen integrale aanpak van integratie, onderwijs (taalles) en werk voor statushouders.**

Het inburgeringsbeleid (landelijk) zal worden aangepast (beoogd 2021). Gemeenten krijgen hierin meer de regie. Vanuit de nieuwe wetgeving heeft de gemeente de mogelijkheid om vroegtijdig een brede integrale intake te doen met als resultaat een persoonlijk plan inburgering en participatie. Dit is maatwerk: een persoonlijk programma voor het leren van de taal in combinatie met werk, vrijwilligerswerk, studie of stage. Uitgangspunt is dat iedereen op een voor hem of haar zo hoog mogelijk niveau inburgerd en naar eigen vermogen zo goed mogelijk participeert in de Nederlandse samenleving, liefst via betaald werk.

---

2019

2020

2021

2022

---

	voorbereiden implementatie Wet inburgering (jan 2021)		
voorbereiden implementatie Wet inburgering 2020 (start 2e kwartaal)	evalueren inkoop maatschappelijke begeleiding bij Vluchtelingenwerk		uitvoeren Wet inburgering
evalueren inkoop bij Vluchtelingenwerk	onderzoeken mogelijkheden combinatie tussen huidige inkoop en nieuwe opdracht vanuit de Wet inburgering	uitvoeren Wet inburgering	evalueren huidige inkoop

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2021



#### Kwaliteit

De voorbereidingen op de nieuwe Wet inburgering zijn gestart. De ingangsdatum is onlangs wederom uitgesteld. De gestreefde ingangsdatum is nu 1 januari 2022. Inmiddels is het Beleidskader wet inburgering gemeente Nunspeet 2021 besproken in de commissie Maatschappij en Middelen. De voorbereidingen op de inkoop (en aanbesteding) van inburgeringsvoorzieningen lopen volgens planning. De nieuwe Wet inburgering wordt daar waar mogelijk lokaal uitgevoerd. We werken samen met de gemeenten Ermelo, Harderwijk, Zeewolde, Elburg en Putten bij de inkoop van leerroutes. We onderzoeken op welke andere onderdelen een regionale samenwerking meerwaarde heeft.

De inkoop bij Vluchtelingenwerk blijft in 2021 ongewijzigd.



#### Tijd

Vorbereiding op de nieuwe wet inburgering verloopt volgens planning.

#### **Opstellen lokale 'inclusieve' agenda om uitvoering te geven aan het VN-verdrag voor mensen met een handicap.**

We stellen een lokale 'inclusieve' agenda op om uitvoering te geven aan het VN-verdrag voor de rechten van mensen met een handicap. Het doel is drempels te verminderen zodat mensen met een handicap zo veel mogelijk onbeperkt kunnen deelnemen aan de Nunspeetse samenleving. We bouwen hierbij verder op de goede plannen en initiatieven die er al zijn. Waar het beter kan en nodig is, zetten we stappen om tot verbeteringen te komen.

**2019**

**2020**

**2021**

- Opstellen en vaststellen startnotitie (inclusief afstemming met doelgroep)

- Opstellen en vaststellen lokale inclusieve agenda

uitvoeren lokale inclusieve agenda

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022

### Kwaliteit

In december is de Startnotitie 2.0 Inclusie Agenda opgeleverd, gebaseerd op de opdracht om de scope van de inclusie agenda te verbreden. De startnotitie beschrijft diverse uitgangspunten; wat verstaan we onder inclusie, over wie hebben we het en met wie doen het. Daarnaast wordt het proces beschreven om tot een brede Lokale Inclusie Agenda te komen. Een eerste afvaardiging van ambassadeurs en sleutelfiguren is betrokken bij de inhoud van deze notitie.

### Tijd

Vanwege het verbreden van de Inclusie Agenda heeft het proces rondom de startnotitie vertraging opgelopen. De notitie is in december 2020 opgeleverd en wordt in januari 2021 besproken in de raad. In de eerste helft van 2021 zal de Inclusie Agenda samen met ambassadeurs en overige stakeholders worden opgesteld. Het streven is om de lokale Inclusie Agenda in het 3e kwartaal van 2021 op te leveren en dat dan tevens een start kan worden gemaakt met de uitvoering van de agenda. Dat zou betekenen dat we weer op schema komen te liggen voor wat betreft de oorspronkelijke tijdsplanning.

## **Opstellen plan bieden van ondersteuning (v)chtscheidingen, ouderschaps cursussen, relatieondersteuning en weerbaarheid.**

In het Beleidsplan preventief jeugd beleid 2019-2022 worden genoemde thema's en onderlinge samenhang verder uitgewerkt. Wat betreft weerbaarheid wordt onder andere een vervolg gegeven aan het project Gedrag op de scholen. Ouderschaps cursussen en relatieondersteuning vallen met name onder het (reguliere) aanbod van het CJG en ook onder dat van Stimenz. Dat zelfde geldt voor aandacht voor jeugdigen en hun ouders in scheidingssituaties.

Het landelijke actieprogramma 'Scheiden... en de kinderen dan?' benoemt concrete actielijnen om kinderen en ouders beter voor te bereiden op en te begeleiden in scheidingssituaties, zodat escalatie zoveel mogelijk voorkomen kan worden. De Gelderse regio's werken dit actieplan gezamenlijk uit in het provinciale project 'Scheiden zonder schade'. Hierin is er aandacht voor voorlichting en preventie en het inschatten van risico's (risico-taxaties) en communicatie hierover, beschikbaarheid van een uniform hulpaanbod in alle gemeenten en is een Gelderse website voor justitiepartners ontwikkeld waarop het beschikbare hulpaanbod per gemeente zichtbaar is m.b.t. (complexe) scheidingssituaties. Daarnaast ontwikkelen wij een zichtbare plek (in het actieprogramma 'scheidingsloket') waar inwoners lokaal terecht kunnen met vragen over relatieondersteuning en ondersteuning bij scheiding.

2020	2021	2022
uitvoeren beleidsplan preventief jeugd beleid realiseren 'scheidingsloket' uitvoeren project Gedrag	uitvoeren beleidsplan preventief jeugd beleid uitvoeren 'scheidingsloket' uitvoeren project Gedrag	uitvoeren + (tussen)evaluatie beleidsplan jeugd beleid uitvoeren 'scheidingsloket' uitvoeren project Gedrag

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2023

### Kwaliteit

In het Beleidsplan preventief jeugdbeleid 2019-2022 zijn de genoemde thema's en onderlinge samenhang verder uitgewerkt. Wat betreft weerbaarheid wordt onder andere jaarlijks het project Gedrag op de scholen aangeboden. Ouderschaps cursussen en relatieondersteuning vallen met name onder het (reguliere) aanbod van het CJG en van Stimenz. Dat zelfde geldt voor aandacht voor jeugdigen en hun ouders in scheidings situaties.

Er is een lokaal plan opgesteld door CJG en Stimenz waarin zij aangeven dat zij zich met hun (bestaande) aanbod presenteren als een zichtbare plek waar inwoners lokaal terecht kunnen met vragen over relatieondersteuning en ondersteuning bij scheiding.

Daarnaast trekken de Gelderse regio's gezamenlijk op om afspraken te maken met de Rechtbank over lokale beschikbaarheid van hulpaanbod bij (complexe) scheidingen.

### Tijd

#### Opstellen plan meer sturing op toegang via zorgverleners die rechtstreeks naar jeugdzorg verwijzen.

In regionaal verband wordt via meerdere werkgroepen gewerkt aan de uitvoeringsagenda Jeugd en de uitrol en ontwikkelpunten van het vastgestelde beleid. De werkgroep Toegang zal een plan opstellen om meer sturing te krijgen op de toegang van de Jeugdhulp. De huisartsen, het CJG en het Onderwijs zijn hierin belangrijke partners. Lokaal zullen acties uitgezet worden voor een betere verbinding met huisartsen en het lokale voorveld (versterking van de lijn preventie-ondersteuning -zorg).

2019	2020	2021	2022
1 oktober start de pilot Jeugd GGZ-POH met de huisartsen in afstemming met CJG het plan van aanpak mbt overleg en afstemming onderwijs oppakken vaststellen van een nieuw beleidsplan preventief jeugdbeleid (plan zal nauw verbonden zijn met het jaarplan CJG 2019)	na evaluatie beoordelen of de pilot voortgezet kan worden actief, met Elburg als regiegemeente, de verbinding met Onderwijs en CJG blijven zoeken in samenwerking met Welzijn, jongerenwerk, huisartsen, CJG , gemeente monitoren of preventief beleid effectief is	actief, met Elburg als regiegemeente, de verbinding met Onderwijs en CJG blijven zoeken in samenwerking met Welzijn, jongerenwerk, huisartsen, CJG , gemeente monitoren of preventief beleid effectief is	actief, met Elburg als regiegemeente, de verbinding met Onderwijs en CJG blijven zoeken in samenwerking met Welzijn, jongerenwerk, huisartsen, CJG , gemeente monitoren of preventief beleid effectief is

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

Vanuit het preventief jeugdbeleid wordt nauwere samenwerking gezocht tussen CJG Nunspeet, Jacobus Fruytier Scholengemeenschap en gemeente om in het belang van Nunspeetse gezinnen beter samen te werken om zo betere ondersteuning te bieden aan jongeren die dat nodig hebben. Met het CJG is een traject gestart om de geformuleerde aanbevelingen van het rapport MR advies concreet handen en voeten te geven. Met de nieuwe directeur van de stichting Jeugd Noord Veluwe zijn de eerste vervolgspraken gemaakt. Per 1 april 2020 is gestart bij één huisartsenpraktijk. De volgende stap is een uitbreiding naar andere praktijken. Alle praktijken zijn geïnteresseerd, maar geven aan dat ruimtegebrek binnen de centra niet kan worden opgelost. Hierover zal het gesprek gezocht worden in het eerste kwartaal 2021.



### Tijd

#### Opstellen plan wat er nodig is aan zorg en ondersteuning voor dementerende ouderen.

Voor de gemeente Nunspeet wordt tussen 2016 en 2030 een stijging van het aantal mensen met dementie verwacht van 480 in 2015 naar 750 in 2030 (een stijging van 56%). We stellen een plan op. Vervolgens worden de eerste stappen gezet om een dementievriendelijke gemeente te worden, wat betreft zorg, wonen en welzijn. Goede samenhangende begeleiding en ondersteuning voor mensen met dementie en hun mantelzorgers staat daarbij centraal.

2019	2020	2021
- opstellen plan Dementievriendelijke gemeente	- uitvoeren plan Dementievriendelijke gemeente	- uitvoeren plan Dementievriendelijke gemeente

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

Eén van de drie onderwerpen in het Actieplan Waardig Ouder Worden is dementie. Inmiddels zijn de eerste voorbereidingen gestart in het proces naar een dementievriendelijke gemeente wat betreft zorg, wonen en welzijn. Er ligt een procesvoorstel met op hoofdlijnen een plan van aanpak. Tevens is een vooronderzoek gestart en een werkgroep opgericht. Een eerste start-bijeenkomst met de werkgroep heeft plaatsgevonden in december 2020.



## Tijd

Ondanks de corona-crisis en de daaruit voortvloeiende urgentie rondom het thema 'eenzaamheid/ ontmoeting', is het gelukt om alsnog in 2020 een start te maken met het project dementievriendelijke gemeente. In 2021 volgt een nader uitgewerkt plan en de uitvoering ervan.

### Voorstel naar de inzet en taken van sociaal regisseurs.

Het voorstel voor de inzet van de sociaal regisseurs wordt in 2019 opgesteld, met hierin de mogelijke taken en inzet van sociaal regisseurs en hoe dit verhoudt tot de functies die er al zijn zoals consultants in het sociaal domein, procesregisseur sociaal domein en cliëntondersteuners.

2019	2020	2021	2022
opstellen visiedocument	uitvoeren visiedocument	uitvoeren & evalueren visiedocument	uitvoeren visiedocument (eventueel bijgesteld n.a.v. tussenevaluatie)

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2019



## Kwaliteit

De visievorming en inzet van sociaal regisseur wordt betrokken bij het opstellen van een visie en beleidsplan Sociaal Domein. Conform de beleidsagenda van 2020 zal de visievorming en beleidsuitwerking in het jaar 2020 gaan plaatsvinden.



## Tijd

Vanwege coronasituatie heeft de ontwikkeling van een visie op sociaal domein vertraging opgelopen. Deze visie wordt nu in het eerste kwartaal van 2021 verwacht. Op basis van een vastgestelde visie zal vervolgens (dus in 2021) een beleidsplan Sociaal Domein worden opgesteld. In dit beleidsplan zal ook een plan voor inzet van sociaal regisseurs betrokken worden. De uitwerking van het plan van sociaal regisseurs voor het jaar 2020 is daarmee niet gehaald.

### Inwoners voelen zich betrokken bij hun omgeving

## Wat hebben wij gedaan in 2020?

### Evalueren pilot huisvesten Servicepunt Vrijwilligers in Veluvine.

Als pilot is het Servicepunt vanaf 1 augustus 2018 gehuisvest in Veluvine. De pilot is in februari/maart 2019 geëvalueerd. Naar aanleiding van de evaluatie is besloten de pilot te verlengen tot 1 augustus 2020. De verlengde pilot wordt voor 1 januari 2020 opnieuw geëvalueerd. Op grond van de bevindingen wordt voor 1 april 2020 een nader advies geformuleerd over toekomstige huisvesting van het Servicepunt vanaf 1 augustus 2020.



---

**2019****2020****2021**

---

- voor 1 april uitvoeren evaluatie  
- voor 1 mei opstellen advies over huisvesting servicepunt vrijwilligers  
- voor 1 juni opzeggen of verlengen huurcontract Veluvine  
- in oktober/november/december uitvoeren tweede evaluatie

- voor 1 april opstellen nader advies over huisvesting servicepunt vrijwilligers  
- voor 1 mei opzeggen of verlengen huurcontract Veluvine

- voortzetten servicepunt vrijwilligers

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022



### **Kwaliteit**

In januari 2020 heeft het college besloten over te gaan tot een (verlengde) evaluatie van de pilot Huisvesting Servicepunt Vrijwilligers in Veluvine. Daarbij is ingestemd met het (stilzwijgend) verlengen van de huurovereenkomst voor de huisvesting van het Servicepunt in Veluvine van 1 augustus 2020 tot en met 1 augustus 2021. Voor 1 april 2021 wordt een besluit genomen over de huisvesting van het servicepunt vanaf 1 augustus 2021.



### **Tijd**

Voor 1 april 2021 wordt een besluit genomen over de huisvesting van het servicepunt vanaf 1 augustus 2021.

### **Huidige jongerenontmoetingsplekken goed onderhouden en in overleg met jongeren aantrekkelijker maken.**

Wij vinden het belangrijk dat jongerenontmoetingsplekken aantrekkelijk zijn voor jongeren. De jongerenontmoetingsplekken (JOP's) in Nunspeet en Vierhouten worden goed onderhouden. Als de jongerenontmoetingsplek gerenoveerd of opnieuw ingericht moet worden inventariseert het Straathoekwerk samen met betrokken jongeren wat de wensen voor (her)inrichting zijn. Dit gebeurt om de inrichting zo veel mogelijk af te stemmen op de wensen van jongeren.

---

**2019****2020****2021****2022**

---

aantrekkelijk maken en houden van JOP's

aantrekkelijk maken en houden van JOP's

aantrekkelijk maken en houden van JOP's

aantrekkelijk maken en houden van JOP's

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022

## Kwaliteit

De jongerenontmoetingsplekken (JOP's) in Nunspeet en Vierhouten worden goed onderhouden. Als de jongerenontmoetingsplek gerenoveerd of opnieuw ingericht moet worden inventariseert het Straathoekwerk samen met betrokken jongeren wat de wensen voor (her)inrichting zijn. Dit gebeurt om de inrichting zo veel mogelijk af te stemmen op de wensen van jongeren.

## Tijd

### Inventariseren behoefte aan respijtzorg, welke voorzieningen zijn nodig om mantelzorgers te ontlasten.

We voeren een behoeftenpeiling uit onder mantelzorgers om in kaart te brengen wat er voor hen nodig is om hen te ontlasten in de vorm van o.a. respijtzorg. De uitkomsten worden verwerkt in de Toekomstagenda Mantelzorgers en Vrijwilligers waarin acties en thema's worden benoemd.

2019	2020	2021
- uitvoeren behoeftepeiling - uitkomsten behoeftepeiling analyseren en verwerken in de toekomstagenda - opstellen Toekomstagenda mantelzorgers en vrijwilligers	- uitvoeren Toekomstagenda mantelzorgers en vrijwilligers	- uitvoeren Toekomstagenda mantelzorgers en vrijwilligers

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022

## Kwaliteit

In 2019 heeft een behoeftepeiling plaatsgevonden onder mantelzorgers om in kaart te brengen wat er voor hen nodig is om hen te ontlasten in de vorm van o.a. respijtzorg. De uitkomsten worden verwerkt in de Toekomstagenda Mantelzorgers en Vrijwilligers waarin acties en thema's worden benoemd. Deze toekomstagenda maakt onderdeel uit van het beleidsplan Sociaal Domein. Dit beleidsplan Sociaal Domein wordt verwacht in het najaar van 2021.

## Tijd

### Onderzoek naar jongerenontmoetingsplek (JOP) in Hulshorst.

In Hulshorst is er op dit moment geen jongerenontmoetingsplek (JOP). Het Straathoekwerk gaat in 2019 met jongeren in Hulshorst in gesprek of er behoefte is aan een jongerenontmoetingsplek en zo ja, wat de wensen zijn voor de inrichting. Dit onderzoek wordt meegenomen in de nota preventief jeugdbeleid 2019-2022.

2019	2020	2021	2022
------	------	------	------

---

uitvoeren behoefteonderzoek naar  
JOP in Hulshorst  
indien gewenst planvorming

realiseren JOP in Hulshorst indien uit het onderzoek  
blijkt dat er behoefte aan is

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2020



### Kwaliteit

In Hulshorst is er op dit moment geen jongerenontmoetingsplek (JOP). Het Straathoekwerk / overlastnetwerk heeft in 2019 een behoefteonderzoek uitgevoerd in Hulshorst. Op basis daarvan is geconstateerd dat op dat moment geen behoefte was aan een JOP. Mede op verzoek van Jong en Politiek is besloten om, in samenspraak tussen de jongeren en betrokken instanties, alsnog door te spreken over wensen en mogelijkheden voor een inloopvoorziening in Hulshorst. Vanwege de coronamaatregelen is deze bijeenkomst uitgesteld naar 2021.



### Tijd

## Inwoners voelen zich veilig, thuis en in hun omgeving



### Stand van zaken

## Wat hebben wij gedaan in 2020?

### Beleid ontwikkelen over evenementenlocaties met specifieke aandacht voor aantal evenementen per locatie en richtlijnen voor geluid.

Er wordt in 2019 geluidbeleid ontwikkeld voor (muziek)evenementen buiten inrichtingen. Per locatie wordt gezien welk type evenement er kan plaatsvinden, welke geluidnormen per locatie gelden en hoeveel evenementen van elk type kunnen plaatsvinden.

---

2019	2020	2021	2022
opstellen beleidsnotitie geluid evenementen	uitvoeren geformuleerd beleid geluid	uitvoeren geformuleerd beleid geluid	uitvoeren geformuleerd beleid geluid

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

Implementatie in APV heeft als gevolg van alle coronaperikelen nog niet plaatsgevonden



## Tijd

Het integraal evenementenbeleid wordt in 2021 opgesteld.

### Creëren sluitende aanpak voor zorg en ondersteuning van personen met verward gedrag.

Gemeenten hebben vanuit het Rijk de opdracht gekregen om voor 1 oktober 2018 een plan van aanpak op te stellen die leidt tot een sluitende aanpak voor mensen met verward gedrag. In Nunspeet werken we samen, zowel in NEO-verband als in regionaal verband, om invulling te geven aan dit plan. Het plan van aanpak is in 2018 vastgesteld en krijgt de komende jaren verder vorm.

2019	2020
toepassen werkwijzen uitvoeren diverse pilots implementeren aanpak	toepassen werkwijzen uitvoeren diverse pilots implementeren aanpak

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022



## Kwaliteit



## Tijd

De projecten die in 2019 zijn ingezet liepen in 2020 door en zullen deels ook in 2021 doorlopen.

### In samenspraak met CJG, Straathoekwerk, Omnia wonen, onderwijs, politie en justitie werkwijze veiligheidsketen bezien.

In 2019 wordt het huidige Integraal Veiligheidsplan (IVP) herzien en het IVP 2020-2023 opgesteld. De gemeente voert de regie op het veiligheidsbeleid en op de samenwerking tussen de in- en externe betrokken partners. Alle facetten van veiligheid worden bijeengebracht om gezamenlijk tot een veilige samenleving te komen. Alle schakels van de veiligheidsketen (proactie, preventie, preparatie, repressie en nazorg) dienen goed op elkaar aan te sluiten en er dient een goede systematiek, samenhang en samenwerking te zijn (sluitende aanpak).

2019	2020	2021	2022
herzien Integraal Veiligheidsplan opstellen IVP 2020-2023	onderzoeken of in de overleggroepen terzake veiligheid alle schakels van de keten gewaarborgd zijn.	uitvoeren IVP	uitvoeren IVP

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2020



### Kwaliteit

Op 28 november 2019 heeft de raad het Integraal Veiligheidsplan 2020-2023 vastgesteld.



### Tijd

## Inwoners zijn financieel zelfredzaam

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Onderzoek naar de inkomenspositie van de laagste inkomens, met name het effect van het gemeentelijk armoedebeleid op netto inkomenspositie.

We vinden werk nog altijd de beste manier om aan armoede te ontsnappen. Daarom stimuleren we inwoners ook om aan de slag te gaan. We voorkomen en bestrijden sociale uitsluiting van onze inwoners, zodat zij beschikken over een voldoende besteedbaar inkomen en volwaardig kunnen participeren.

We doen onderzoek naar de netto inkomenspositie van de laagste inkomens, met name het effect van het gemeentelijk armoedebeleid hierop.

2019	2020	2021	2022
In 2019 wordt er een onderzoek uitgevoerd naar de netto inkomenspositie van de laagste inkomens. De uitkomsten hiervan worden meegenomen in de evaluatie van het gemeentelijke armoedebeleid.	Uitvoeren van actiepunten n.a.v. evaluatie armoedebeleid		

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2019



### Kwaliteit

Er is in het derde kwartaal van 2019 een onderzoek uitgevoerd naar de armoedeval bij verschillende huishoud- en inkomensstypen. In Nunspeet leiden de huidige minimaregelingen niet tot een armoedeval. Werken loont. De uitkomsten van het onderzoek zijn meegenomen in de nieuwe Nota bestaanszekerheid gemeente Nunspeet 2019-2022. In 2020 is begonnen met het uitvoeren van een aantal actiepunten uit de Nota bestaanszekerheid.



### Tijd

#### Opstellen communicatieplan voor pro-actieve en gerichte communicatie welke (sociale) voorzieningen er beschikbaar zijn.

Voor inwoners van de gemeente Nunspeet is helder welke (sociale) voorzieningen er beschikbaar zijn in de gemeente en hoe de toegang daarvoor geregeld is. De sociale kaart is een van de middelen om de voorzieningen

inzichtelijk te maken voor inwoners. In 2019 wordt er een communicatieplan opgesteld om de (sociale) voorzieningen gericht en pro-actief onder de aandacht te brengen.

2019	2020	2021	2022
lanceren digitale sociale kaart	up-to-date houden sociale kaart	up-to-date houden sociale kaart	up-to-date houden sociale kaart
opstellen communicatieplan	uitvoeren/werken met communicatieplan en evt evaluatie	uitvoeren/werken met communicatieplan en evt. evaluatie	uitvoeren/werken met communicatieplan en evt. evaluatie

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit

Sinds 2019 is de sociale kaart in Nunspeet van kracht. Daarnaast is er een interne communicatiekalender opgesteld, waarin de diverse onderwerpen zijn opgenomen waar we de inwoners van de gemeente Nunspeet informeren over het sociaal domein en de voorzieningen waar zij gebruik van kunnen maken.



#### Tijd

### Opstellen plan vroegtijdig ingrijpen bij problematische schulden en snelle toegang tot hulpverlening, met specifieke aandacht voor jongeren.

Inwoners zijn financieel zelfredzaam wanneer zij weloverwogen keuzes kunnen maken zodat de financiën in balans zijn, zowel op de korte als lange termijn. Financieel zelfredzaam zijn betekent ook dat inwoners weten wanneer zij tijdig hulp in moeten roepen. En goed weten hoe ze met geld moeten omgaan.

In het plan schuldhulpverlening wordt opgenomen welke maatregelen, activiteiten en voorzieningen zich richten op het financieel vaardig worden van onze inwoners en hoe ze hun financiën op orde houden. We zorgen voor een snelle toegang tot schuldhulpverlening en geven prioriteit aan jongeren.

2019	2020	2021	2022
Beleidsplan schuldhulpverlening 2019-2022 is vastgesteld in de raad van dec. 2018. Uitwerken van het actieplan (onder meer de toegang tot schuldhulpverlening)	Uitwerken van het actieplan		

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2020

## Kwaliteit

Er is een integrale toegang tot schuldhulpverlening gerealiseerd in samenwerking met Stimenz. De samenwerking met de gemeente Zwolle is geïntensiveerd. We voeren regie op deze trajecten. We zetten na afronding van een schuldhulpverleningstraject nazorg in om recidive te voorkomen. De inzet van sociaal raadslieden Stimenz is uitgebreid van een tweewekelijks naar een wekelijks spreekuur. We geven uitvoering aan het convenant met Omnia Wonen en Stimenz ter voorkoming van huurachterstanden en huisuitzettingen. Er wordt ingezet op de begeleiding van ondernemers in financiële problemen richting gespecialiseerde schuldhulpverlening. We zijn gestart met een verkenning rondom de netwerksamenwerking rondom financiële administratie/schuldhulpverlening.

## Tijd

### Inwoners zijn taalvaardig en digitaal zelfredzaam

## Wat hebben wij gedaan in 2020?

### Opstellen aanpak laaggeletterdheid.

De gemeente Nunspeet krijgt voor de periode 2015 t/m 2018 op basis van de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) via de Arbeidsmarktregio Stedendriehoek en Noord Veluwe een rijksbijdrage voor volwasseneneducatie. De volwasseneneducatie bestaat uit formele en non-formele educatie; de eerste vorm leidt tot een diploma (organisaties TopTaal en Landstede), de tweede vorm niet (Taalhuis / bibliotheek). Bij de besteding van de verkregen rijksbijdragen werken de gemeenten van de Noordwest Veluwe + Zeewolde nauw samen.

In de huidige samenleving kunnen laaggeletterden moeilijk meekomen. Niet alleen door een taalachterstand, maar ook door de digitalisering en de snelle technologische ontwikkelingen ondervinden zij steeds vaker problemen. Voor die groep digitaal minder vaardige inwoners is nog weinig passende vorming / scholing mogelijk. Weliswaar voorzien bibliotheken inmiddels in deze leemten met cursussen als Klik & Tik en Digisterker, maar dit zou nog meer gestructureerd kunnen via bijv. Digi(Taal)huizen.

2019	2020	2021	2022
Opstellen plan Volwasseneneducatie / uitvoeren jaarprogramma	Uitvoeren jaarprogramma	Uitvoeren jaarprogramma	Uitvoeren jaarprogramma

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022

## Kwaliteit

Met behulp van het Taalhuis, TopTaal en de bibliotheek is uitvoering gegeven aan het regionale plan laaggeletterdheid. Door corona konden de fysieke bijeenkomsten grotendeels niet door gaan, maar beide organisaties die de taalcursussen aanbieden (formeel en informeel traject) hebben dit digitaal opgepakt.

## Tijd

**Wij helpen iedereen die kan werken aan het werk**

### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

**Ondersteunen inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt door middel van (alternatieve) (re)integratietrajecten.**

Binnen de netwerksamenwerking Factor Werk Noord Veluwe werken we op de Noord Veluwe aan het oplossen van sub-regionale arbeidsvraagstukken. Met de Inclusief Groep, onderwijsinstellingen, brancheverenigingen en de ondernemers ontwikkelen we specifieke leerlijnen, als antwoord op de mismatch op de arbeidsmarkt en afgestemd op economische kansberoepen. We houden hierbij rekening met de vraag vanuit de arbeidsmarkt en het aanbod vanuit de Participatiewet.

---

2019	2020	2021	2022
Opzetten, uitvoeren en evalueren van (re)integratietrajecten	Opzetten, uitvoeren en evalueren van (re)integratietrajecten	Opzetten, uitvoeren en evalueren van (re)integratietrajecten	Opzetten, uitvoeren en evalueren van (re)integratietrajecten

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2020

## Kwaliteit

In samenwerking met de Factor Werk Noord veluwe (Gemeenten, UWV en Inclusief Groep) worden re-integratietrajecten en leerlijnen opgesteld, uitgevoerd en bijgesteld om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt te plaatsen bij werkgevers en/of te laten participeren. Als gevolg van Covid-19 zijn veel trajecten in 2020 tijdelijk opgeschort of niet gestart. Na getroffen maatregelen (coronarichtlijnen) bij de Inclusief Groep zijn waar mogelijk trajecten weer opgestart.

## Tijd

### **Nieuw beleid 2020-2023 Programma 1**

### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

**Formatie uitbreiding team samenleving (beleid WMO), 24 uur**

Voor uitvoering van de werkzaamheden, voortkomend vanuit wet- en regelgeving en de ambities vanuit het collegeprogramma, vindt inhuur plaats. De werkzaamheden zijn structureel. Dekking vanuit de WMO gelden.

Portefeuillehouder: Teeninga P.



 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Ontwikkeling algemene voorziening binnen WOC**

Het uitvoeren van de algemene voorziening van inloop en ontmoeting bij wijkontmoetingscentra de Binnenhof en de Veluwe Heuvel ten laste van de projectgelden.

Portefeuillehouder: Teeninga P.

 **Kwaliteit**

In wijkontmoetingscentra de Binnenhof en de Veluwe Heuvel worden in 2020 diverse activiteiten op het gebied van inloop en ontmoeting georganiseerd.

Deze activiteiten zijn toegankelijk voor alle inwoners van de gemeente Nunspeet.

 **Tijd**

### **Subsidie Stichting Welzijn**

T.b.v. de Welzijnsinstellingen wordt de subsidie verhoogd i.v.m. huurverhogingen. €20.000 van deze subsidie dient opgevangen te worden binnen de bestaande budgetten programma 1.

Portefeuillehouder: Teeninga P.

 **Kwaliteit**

Voor de structurele huurverhoging voor Welzijn is nog geen oplossing gevonden en tot 1 oktober 2021 is opnieuw een extra incidentele subsidie verstrekt om de huisvesting te borgen. Op dit moment worden met Veluvine en Stichting Welzijn de mogelijkheden verkend voor een structurele oplossing.

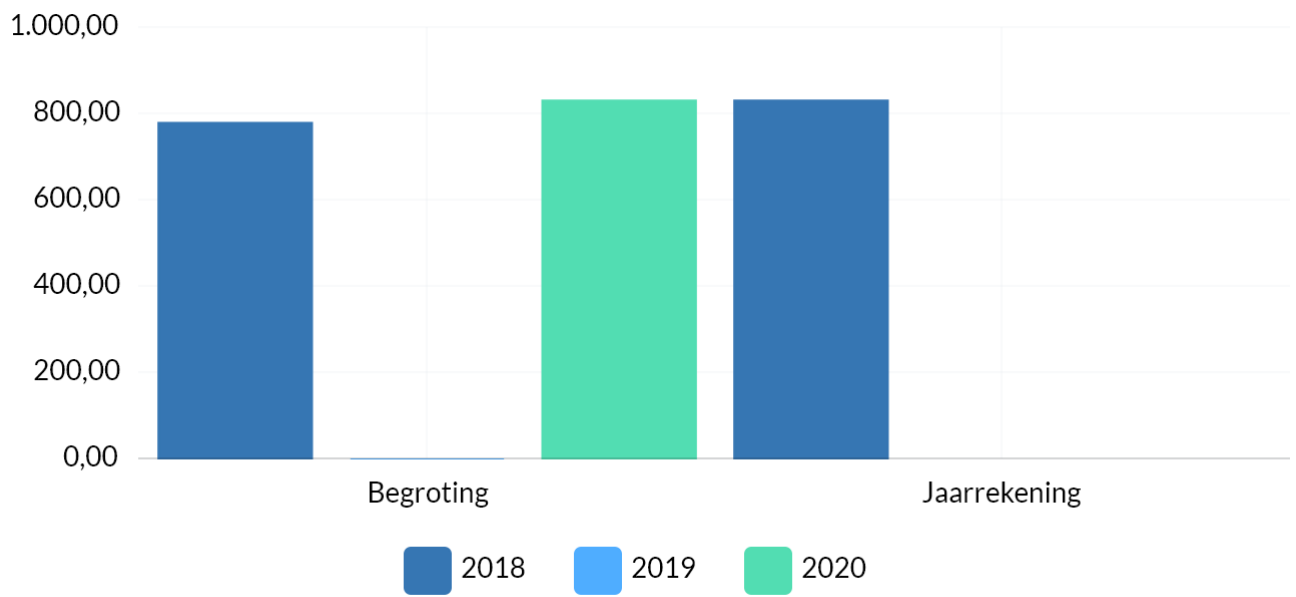
 **Tijd**

### **Wettelijke indicatoren programma 1**

#### **Indicatoren**

##### **Banen**

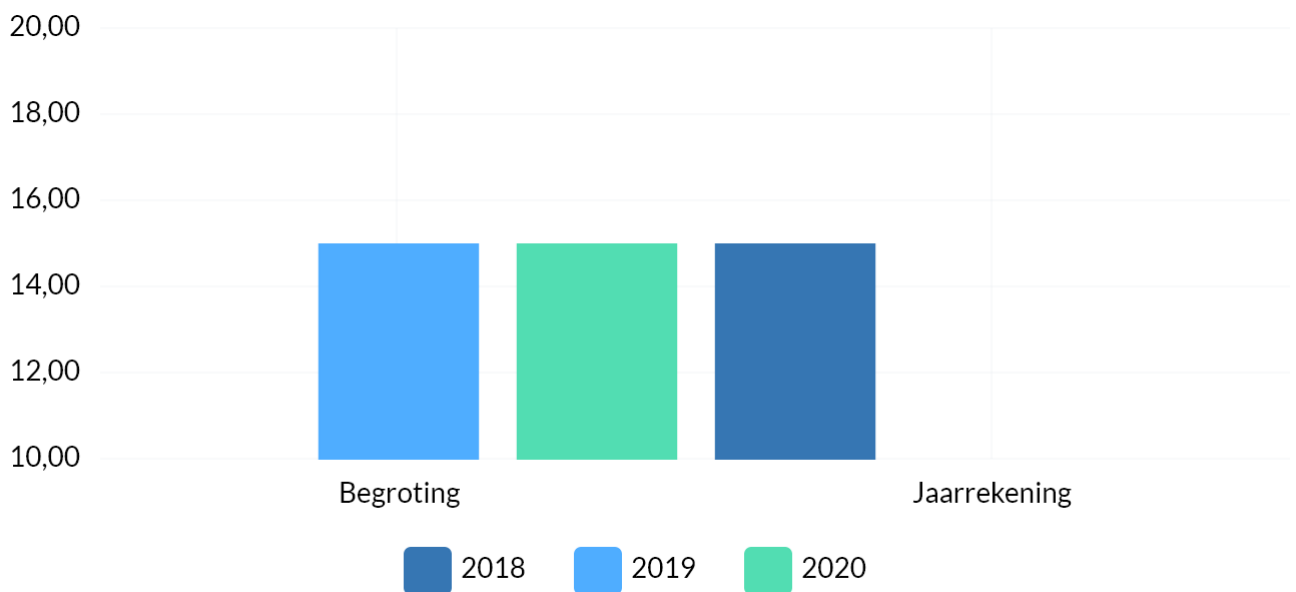
Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar..



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	780,00 banen per 1.000 inwoners	832,00 banen per 1.000 inwoners
2019	0,00 banen per 1.000 inwoners	-
2020	832,00 banen per 1.000 inwoners	-

### Jongeren met een delict voor de rechter

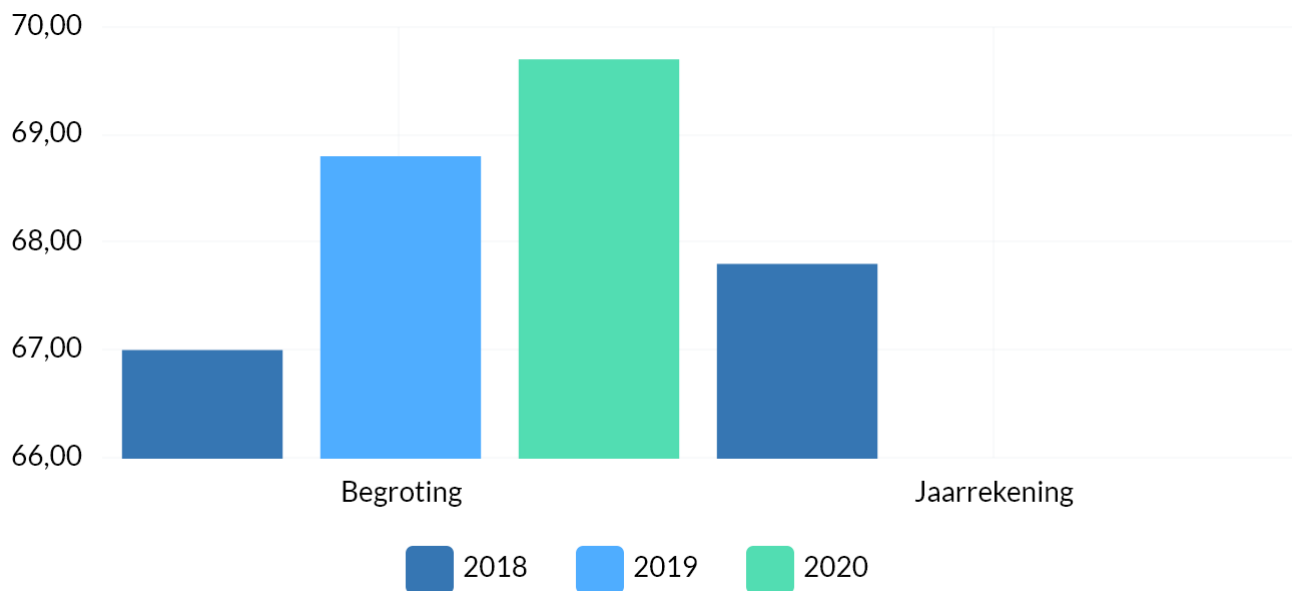
12 t/m 21 jarigen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	Jongeren met een delict voor de rechter	15,00 Jongeren met een delict voor de rechter
2019	15,00 Jongeren met een delict voor de rechter	-
2020	15,00 Jongeren met een delict voor de rechter	-

### Netto Participatiegraad

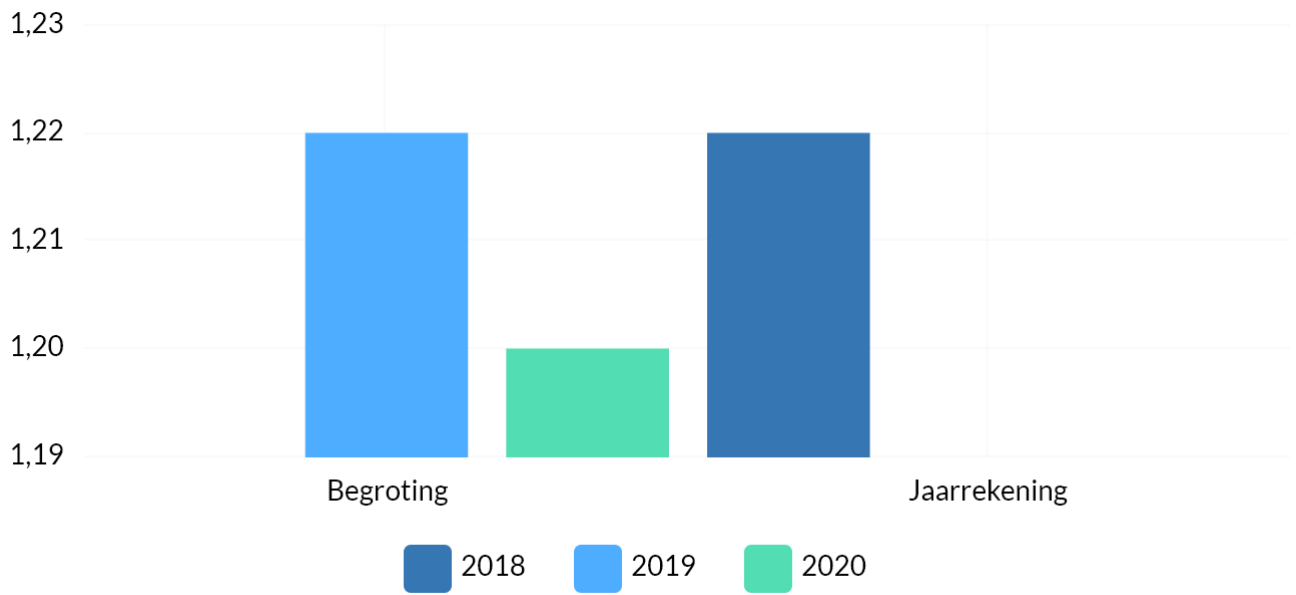
% mensen tussen de 15 en 67 jaar dat een baan heeft



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	67,00 mensen tussen de 15 en 67 jaar met een baan	67,80 mensen tussen de 15 en 67 jaar met een baan
2019	68,80 mensen tussen de 15 en 67 jaar met een baan	-
2020	69,70 mensen tussen de 15 en 67 jaar met een baan	-

### Werkloze jongeren

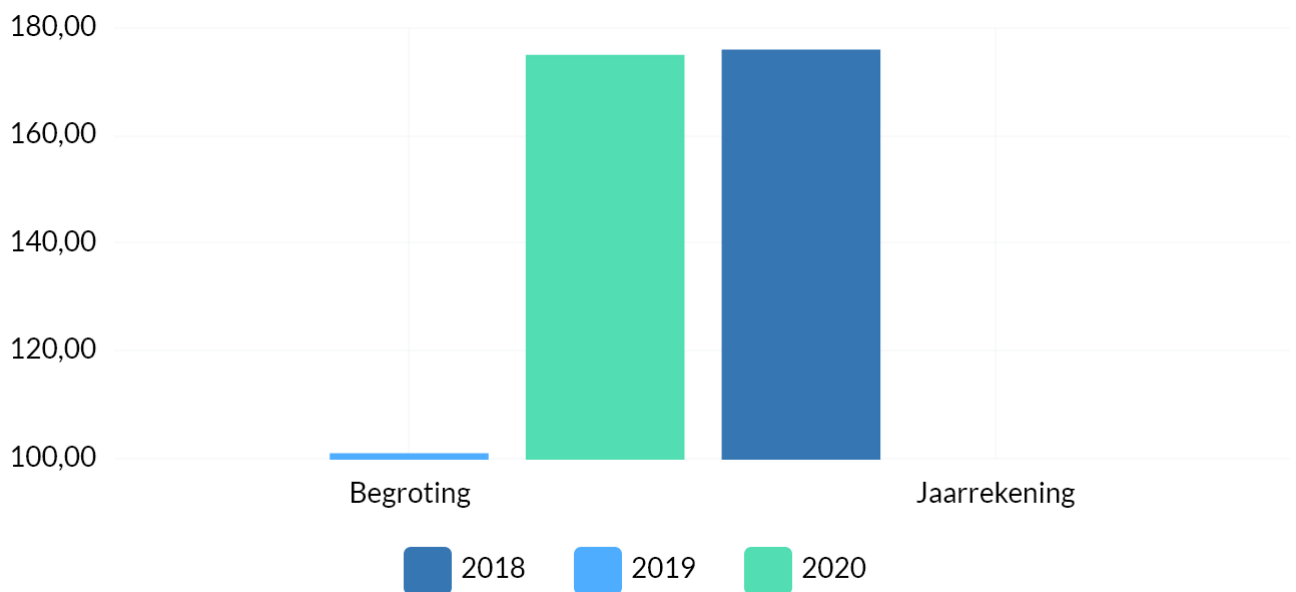
% 16 t/m 21 jarigen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	Werkloze jongeren	1,22 Werkloze jongeren
2019	1,22 Werkloze jongeren	-
2020	1,20 Werkloze jongeren	-

### Personen met een bijstandsuitkering

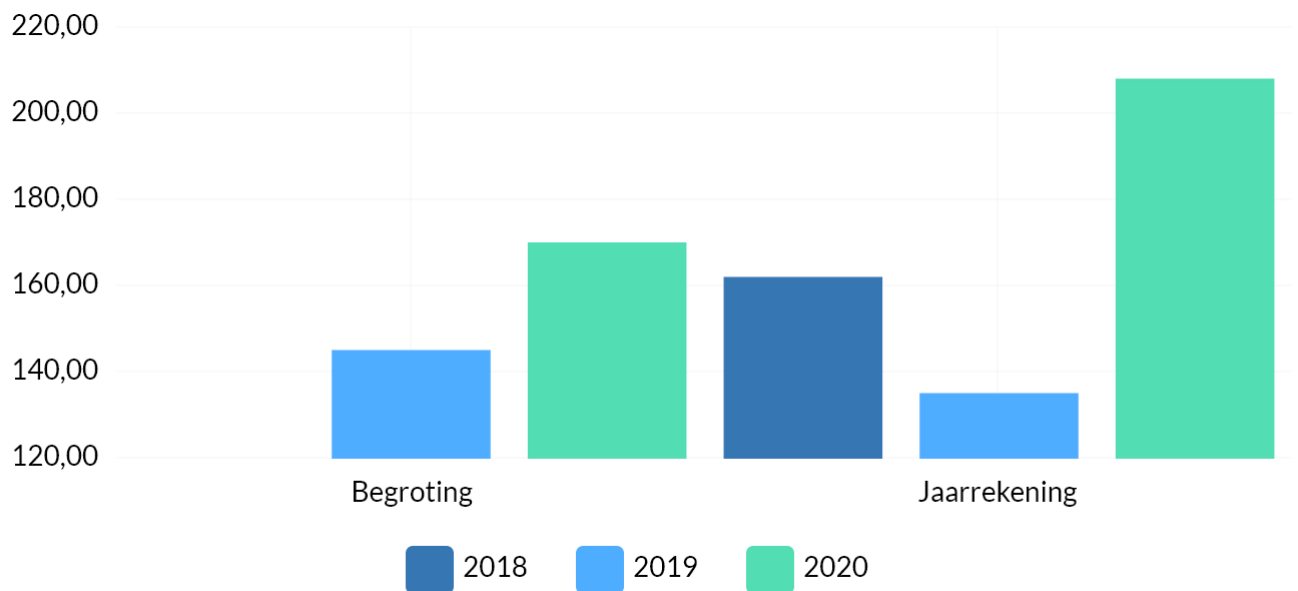
Aantal per 10.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	Personen met een bijstandsuitkering	176,00 Personen met een bijstandsuitkering
2019	101,00 Personen met een bijstandsuitkering	-
2020	175,00 Personen met een bijstandsuitkering	-

### Personen met een lopend re-intergratietraject

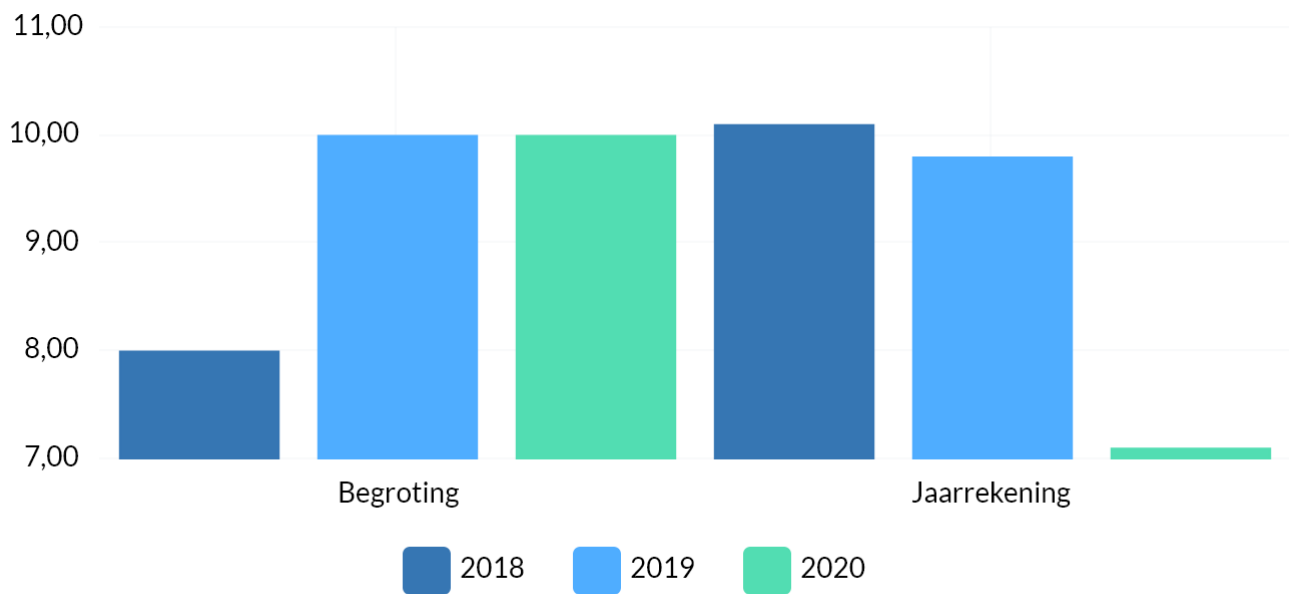
Aantal per 10.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	Personen met een lopend re-intergratietraject	162,00 Personen met een lopend re-intergratietraject
2019	145,00 Personen met een lopend re-intergratietraject	135,00 Personen met een lopend re-intergratietraject
2020	170,00 Personen met een lopend re-intergratietraject	208,00 Personen met een lopend re-intergratietraject

### Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp

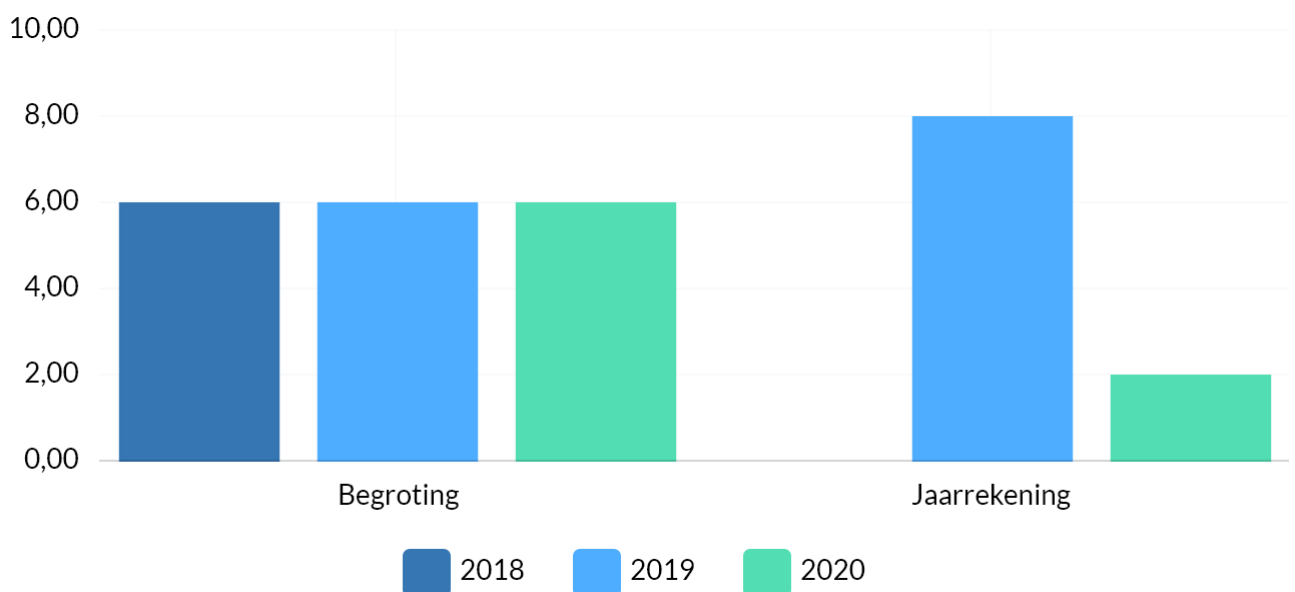
% van populatie <= 18 jaar



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	8,00 Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	10,10 Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp
2019	10,00 Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	9,80 Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp
2020	10,00 Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	7,10 Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp

### Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdreclassering

%

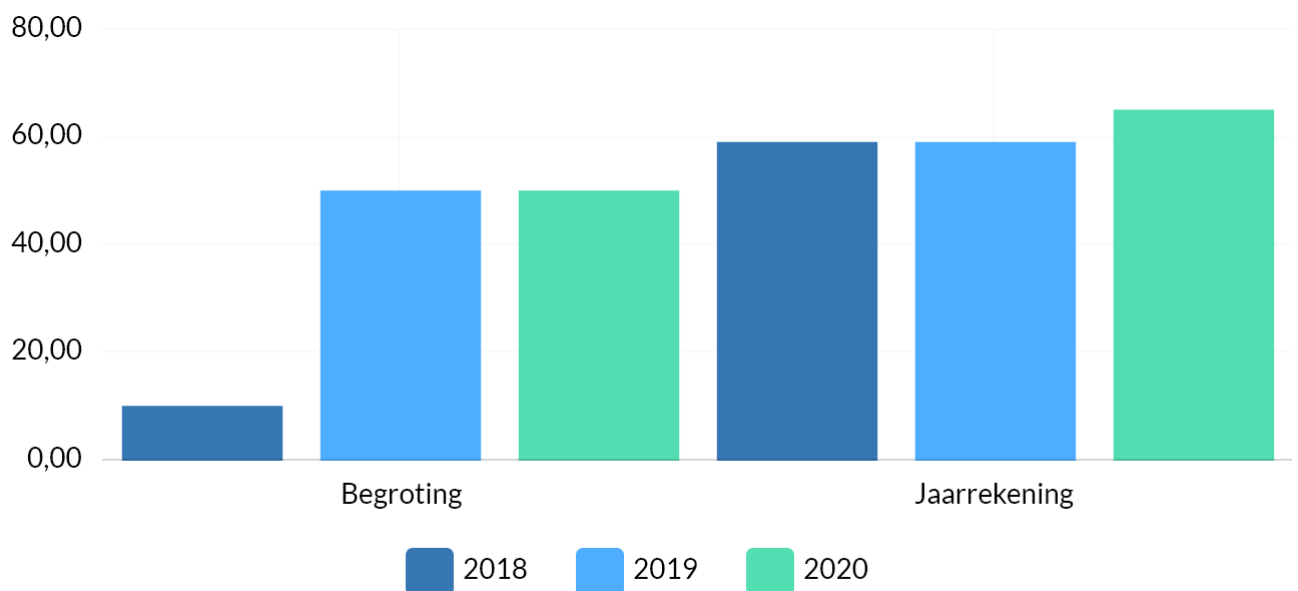


Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	6,00 Jongeren met jeugdreclassering	Jongeren met jeugdreclassering
2019	6,00 Jongeren met jeugdreclassering	8,00 Jongeren met jeugdreclassering
2020	6,00 Jongeren met jeugdreclassering	2,00 Jongeren met jeugdreclassering

### Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming en jeugdreclassering

% van populatie van 12 - 23 jaar

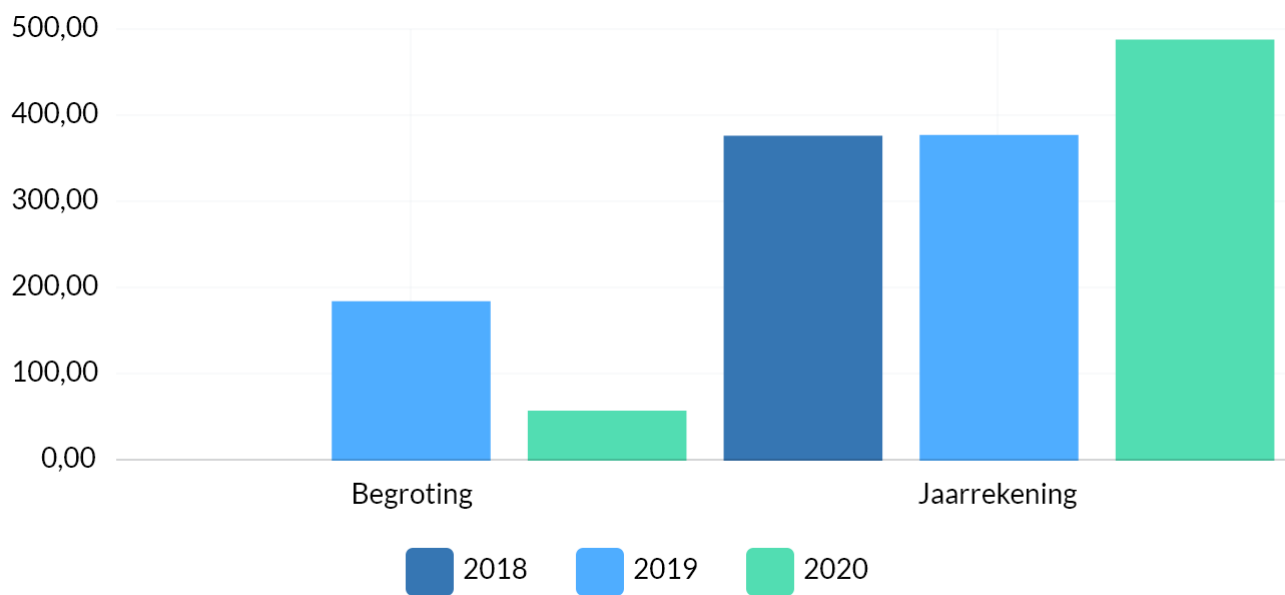
\*Nunspeet gebruikt werkelijke aantallen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	10,00 Jongeren met jeugdbescherming en jeugdreclassering	59,00 Jongeren met jeugdbescherming en jeugdreclassering
2019	50,00 Jongeren met jeugdbescherming en jeugdreclassering	59,00 Jongeren met jeugdbescherming en jeugdreclassering
2020	50,00 Jongeren met jeugdbescherming en jeugdreclassering	65,00 Jongeren met jeugdbescherming en jeugdreclassering

### Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO

Aantal per 10.000 inwoners 2020: 57

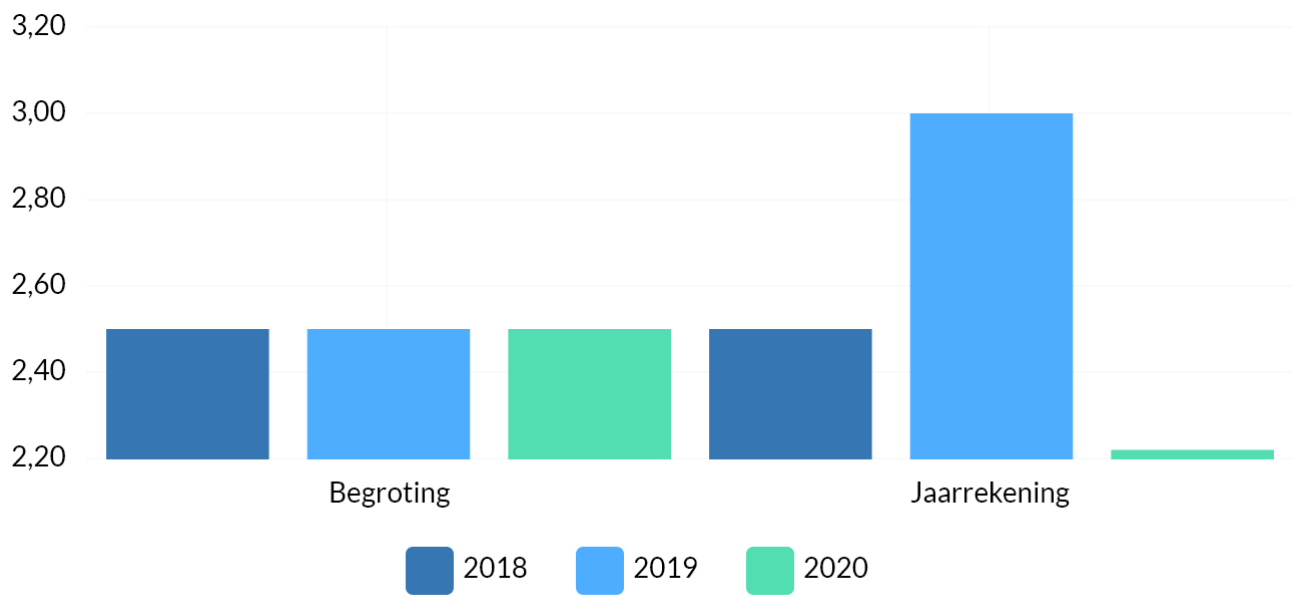


Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	-	376,00 Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO
2019	184,00 Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO	377,00 Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO
2020	57,00 Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO	488,00 Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO

### Kinderen in uitkeringsgezinnen

%





Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	2,50 Kinderen in uitkeringsgezinnen	2,50 Kinderen in uitkeringsgezinnen
2019	2,50 Kinderen in uitkeringsgezinnen	3,00 Kinderen in uitkeringsgezinnen
2020	2,50 Kinderen in uitkeringsgezinnen	2,22 Kinderen in uitkeringsgezinnen

## Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
1.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.154	81	12	2.802	445
1.2 Wijkteams	517	0	0	462	56
1.3 Inkomensregelingen	5.729	5.139	0	7.691	3.176
1.4 Begeleide participatie	3.587	185	0	4.133	-361
1.5 Arbeidsparticipatie	608	194	0	630	172
1.6.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO) BeM	236	19	1	243	13
1.6.2 Maatwerkvoorzieningen (WMO) Dienstverlening	2.677	220	0	2.559	339
1.71 Maatwerkdienstverlening 18+	2.695	-320	24	2.443	-44
1.72 Maatwerkdienstverlening 18-	7.496	845	0	8.613	-272
1.81 Geëscaleerde zorg 18+	146	160	0	180	126
1.82 Geëscaleerde zorg 18-	53	0	0	51	1
<b>Totaal Lasten</b>	<b>26.897</b>	<b>6.525</b>	<b>38</b>	<b>29.808</b>	<b>3.652</b>
Baten					
1.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-117	0	0	-20	-98
1.2 Wijkteams	0	0	0	-4	4
1.3 Inkomensregelingen	-4.569	-5.162	0	-6.739	-2.992
1.4 Begeleide participatie	0	0	0	-3	3
1.5 Arbeidsparticipatie	0	0	0	-29	29
1.71 Maatwerkdienstverlening 18+	0	0	0	-151	151
1.72 Maatwerkdienstverlening 18-	0	0	0	-77	77
1.81 Geëscaleerde zorg 18+	0	-670	0	-670	0
<b>Totaal Baten</b>	<b>-4.686</b>	<b>-5.832</b>	<b>0</b>	<b>-7.692</b>	<b>-2.825</b>

Gerealiseerd saldo van baten en lasten	22.211	693	38	22.116	826
Gerealiseerd resultaat	22.211	693	38	22.116	826

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 1

### Wat hebben wij bereikt?

#### Taakvelden Programma 1

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### 1.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Portefeuillehouder: Teeninga P.



#### Geld

Binnen taakveld 1.1 was er over het jaar 2020 een incidentele overschrijding van minimaal € 400.000, -. Deze overschrijding betreft met name de onderdelen Maatschappelijke zorg (lokaal), kwaliteitsmonitoring en Kansrijk wonen.

De taken die op deze WMO onderdelen worden uitgevoerd, vinden nog grotendeels regionaal plaats vanuit beschermd wonen en maatschappelijke opvang en worden als zodanig ook regionaal bekostigd. Met de verdere decentralisering van beschermd wonen en maatschappelijke opvang (die naar verwachting nu per 1-1-2023 plaatsvindt) worden de taken lokaal belegd en zijn er lokaal middelen nodig. Er is dus op dit moment een verwachte incidentele overschrijding, vooruitlopend op de overheveling van de regionale taken. In eerdere besluitvorming is opgenomen dat overschrijdingen binnen het programma Sociaal domein bij het opstellen van de jaarrekening in totaliteit als dekkingsmiddel voor andere overschrijdingen worden beschouwd.

#### Gebiedsfonds vitale kernen

Vanuit het burgerfonds is structureel een bedrag beschikbaar voor lokale burgerinitiatieven. Het 'restant' van het jaarlijkse budget mag op basis van de vastgestelde kaders van het burgerfonds worden overgeheveld naar het daaropvolgend jaar. Voorgesteld wordt het resterende budget te voegen aan het budget 2021 om in te zetten voor het burgerfonds binnen de wijk- en kerngerichte aanpak. Eerder heeft u besloten de subsidieperiode 'Nunspeet herdenkt 75 jaar bevrijding' te verlengen tot 31 mei 2021. Voorgesteld wordt het restant van € 20.800 over te hevelen naar 2021.

#### Ondersteuning mantelzorg

Voor de mantelzorgwaardering wordt gebruik gemaakt van waardebonnen. De verstrekte bonnen in 2020 kunnen tot en met oktober 2021 worden verzilverd bij de deelnemende organisaties. De uitbetaling van de verzilverde bonnen aan deze organisatie vindt daarom ook in 2021 plaats. Voorgesteld wordt een budget van € 14.000 over te hevelen.

#### 1.2 Wijkteams

Portefeuillehouder: Teeninga P.

## **Geld**

Netwerkstructuur. Op deze post is een onderschrijding van ruim € 30.000. Deze komt voort uit het niet kunnen organiseren netwerkbijeenkomst sociaal domein in 2020 vanwege Corona.

Centrum jeugd en gezin

In oktober 2020 zou een jongerenonderzoek worden uitgevoerd door Reiger Research ( jeugd- en jongerenwerk en inclusie). Vanwege de corona-impact is dit onderzoek in overleg uitgesteld naar 1e helft 2021. De verwachting is dat het onderzoek dan alsnog uitgevoerd kan worden inclusief een nieuw jongerenparticipatietraject. Voorgesteld wordt het bedrag van € 15.000 over te hevelen vanuit het budget Centrum jeugd en gezin.

### **1.3 Inkomensregelingen**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

## **Geld**

Als gevolg van de in 2020 ontstane Coronacrisis heeft het kabinet een noodpakket aan maatregelen voor het bedrijfsleven ingevoerd. Een daarvan is de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo). Deze regeling valt onder de Participatiewet en is in de be-groting toegevoegd onder dit taakveld. Het uitgangspunt is dat de uitkeringen aan onderne-mers en de uitvoeringskosten door het Rijk volledig worden vergoed aan gemeenten. Aan voorschotten Tozo is in 2020 van het Rijk een bedrag ontvangen van € 5.880.028,--. In de bevoorschotting is een nader te bepalen bedrag voor uitvoeringskosten opgenomen.

Aan periodieke uitkeringen aan ondernemers zijn in 2020 toegekend Tozo I : 310, Tozo II: 85 en Tozo III: 93. Aan bedrijfskredieten Tozo I: 35, Tozo II: 9 en Tozo III : 1.

De uitgaven in 2020 zijn uitgekomen op € 2.193.173,--. Dit betreft uitkeringen, kredieten en uitvoeringskosten. Het niet bestede bedrag aan voorschotten (exclusief uitvoeringskosten) zal door het ministerie worden teruggevorderd. Aan vergoeding uitvoeringskosten wordt voor 2020 een bedrag berekend van circa € 260.000,--, de extra kosten van uitvoering Tozo in 2020 zijn € 172.570,--. De afrekening zal plaatsvinden op basis van toegekende aanvragen voor uitkeringen en kredieten. Een teveel ontvangen bedrag aan voorschotten moet worden terugbetaald aan het ministerie. Het terug te betalen bedrag wordt ruim € 3.600.000,--.

Het BUIG-budget voor de overige uitkeringen voor 2020 is in september 2020 verhoogd met € 284.883,-- en nader definitief vastgesteld op € 4.115.396,--.

Ondanks de verhoging van de rijksbijdrage laat de Participatiewet een overschrijding zien van € 83.900,-- veroorzaakt door eveneens een toename van het aantal uitkeringen. De uitgaven aan loonkostensubsidies zijn € 30.581,-- lager als gevolg van minder plaatsingen dan ver-wacht. De uitgaven voor de IOAZ-uitkeringen zijn € 35.850,-- lager en de uitkeringen en kre-dieten aan zelfstandigen op grond van het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen (BBZ) zijn € 168.783,-- lager. Reden hiervan is dat de Tozo regeling als

voorliggend is aangemerkt t.a.v. het BBZ waardoor minder beroep is gedaan op de BBZ-regeling. De uitgaven voor minima zijn € 64.859,-- lager dan geraamd.

De inkomensregelingen, (taakveld 1.3) exclusief de Tozo-regeling laat over 2020 een onder-schrijding zien van € 213.582,--.

#### **1.4 Begeleide participatie**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



##### **Geld**

Als gevolg van Covid-19 zijn de Sociale Werkbedrijven gedeeltelijk gesloten. Daardoor vallen bedrijfsopbrengsten weg waarmee (deels) de loonkosten van medewerkers die werkzaam zijn voor een Sociale Werkbedrijf worden gefinancierd. Tekorten in de exploitatie worden in de reguliere systematiek opgevangen door een hogere gemeentelijke bijdrage. Deze financieringsbron staat onder druk omdat gemeenten ook financiële nadelige gevolgen hebben van de coronacrisis. Het kabinet heeft daarom besloten de integratie-uitkering Participatie, onderdeel Sociale werkvoorziening (Sw), te verhogen. De hogere algemene uitkering als gevolg van de corona compensatiepakket bedraagt € 288.418,--. De corona compensatie is uitbetaald aan de Inclusief Groep.

#### **1.5 Arbeidsparticipatie**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



##### **Geld**

##### **1.6.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO) BeM**

Portefeuillehouder: Teeninga P.



##### **Geld**

##### **1.6.2 Maatwerkvoorzieningen (WMO) Dienstverlening**

Portefeuillehouder: Teeninga P.



##### **Geld**

Transformatiebudget

Door de corona pandemie en het uitblijven van een aantal grote geplande wijzigingen rondom de doorontwikkeling van onder andere beschermd wonen en opvang is het financiële beeld voor 2020 op de post transformatie Wmo dat er een incidentele onderschrijding van ruim € 137.000 is.

Ook heeft een aantal andere ontwikkelingen vertraging opgelopen door Corona, zoals de door-ontwikkeling van de algemene voorziening voor dagbesteding.

Binnen het Transformatiebudget is voorgesteld een bedrag van € 100.000,- over te hevelen om in 2021 een strategische visie te ontwikkelen voor drie verschillende (maatschappelijke) locaties en een omgevingsanalyse van het sociaal domein. Voor ontwikkeling van deze visie en omgevingsanalyse wordt voorgesteld gebruik te maken van externe expertise en ondersteuning. De dekking vanuit het Transformatiebudget Wmo is logisch vanwege de raakvlakken van ge-noemde maatschappelijke organisaties/locaties in relatie tot het Sociaal Domein en is inmiddels goedgekeurd door het college.

Op 2 juli 2020 heeft het college ingestemd met de inhuur voor het project Middelengebruik voor de periode 2020-2021. De kosten voor deze inzet bedragen totaal €30.000,- . De inzet wordt o.a. bekostigd uit het Transformatiebudget WMO. Voor de inzet van 2020 is een bedrag betaald van €16.800. Voorgesteld is om het restant van € 13.200 over te hevelen naar 2021 ook vanwege de stagnatie in werkzaamheden als gevolg van de coronacrisis.

Tijdens de eerste golf van de corona pandemie is dit voorjaar het aantal meldingen significant gedaald. Hoewel het aantal meldingen inmiddels weer aangetrokken is, heeft dit financieel een incidenteel effect.

### 1.71 Maatwerkdienst-verlening 18+

Portefeuillehouder: Teeninga P.



#### Geld

De incidentele overschrijding is 4,5% (ongeveer € 100.000). Het algemene beeld in dit coronajaar is dat dit voorjaar het aantal Wmo meldingen tijdelijk significant is gedaald. Hoewel het aantal meldingen inmiddels weer is aangetrokken, heeft dit financieel een incidenteel effect. Ook wordt het effect van de reeds verwachte aanzuigende werking van het abonnementstarief gesignaleerd. Hieronder treft u per onderdeel een nadere toelichting aan.

#### Schuldhelpverlening en vroegsignalering

De incidentele overschrijding bedraagt: € 38.080. Het budget is niet volledig uitgeput i.v.m. de incidentele extra middelen zoals de Corona-compensatiegelden á € 14.500 euro en een vrijgespeelde stelpost van € 24.400. Ook was sprake van overgeheveld budget uit 2019. Het structurele budget is volledig benut. De genoemde extra middelen zijn nog niet aangewend omdat deze pas eind december 2020 helder zijn geworden en we extra uitgaven verwachten in 2021 i.v.m. (1) de uitvoering van de nieuwe taken rond de vroegsignalering/wetswijziging wsg, (2) verwachte verhoogde toestroom SHV door Corona en (3) het nieuw op te richten laagdrempelige financie-ele trefpunt. Mede om die redenen is € 53.100 overgeheveld naar 2021.

#### Categoriale aanvullende verzekering. Overschrijding: € 43.596

De overschrijding van € 43.596 is incidenteel en betreft de bijdragen van de gemeente voor inwoners die gebruik maken van de collectieve zorgverzekering. We investeren in communicatie over de collectieve zorgverzekering waardoor naar verwachting het gebruik verder zal toenemen. Ook zullen er meer inwoners in aanmerking komen voor de collectieve zorgverzekering vanwege een inkomensterugval door de coronacrisis. Omdat nieuwe gebruikers de collectieve zorgverzekering altijd pas per 1 januari kunnen gebruiken, zien we in 2020 nog geen toename door corona. Deze is in 2021 wel te verwachten, omdat inwoners die de collectieve zorgverzekering in 2020 hebben aangevraagd, deze gaan gebruiken per 1 januari 2021.

#### Hulp bij het huishouden

Het tekort bij hulp bij het huishouden bedraagt € 83.543. Het lijkt er inmiddels op dat de intro-ductie van het

abonnementstarief de verwachte aanzuigende werking laat zien. Dit is een landelijk beeld. De VNG heeft hier al eerder aandacht voor gevraagd.

#### Hulpmiddelen

Het tekort bij de hulpmiddelen bedraagt € 93.491. Enerzijds wordt dit veroorzaakt door de afwikkeling van het faillissement van de leverancier van hulpmiddelen en anderzijds met een gewijzigde tariefstelling na een aanbesteding.

### 1.72 Maatwerkdienst-verlening 18-

Portefeuillehouder: Teeninga P.



#### Geld

Bij het Sociaal domein is sprake van budgettair neutraal ramen. Hogere/lagere inkomsten van het Rijk betekenen hogere/lagere uitgaven voor Jeugd. In 2020 is vanwege verwachte tekorten boven de uitkering een bedrag van € 850.000,-- extra geraamd conform het collegeprogramma ( waarvan oorspronkelijk € 500.000,-- voor Jeugdzorg en € 350.000,-- aanzuigende werking Wmo). Er is al besluitvorming om van de beschikbare middelen uit het collegeprogramma € 500.000,-- te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein. Sinds april 2020 is een lokaal projectteam met een zestiental maatregelen aan de slag om het tekort op Jeugd terug te dringen. Per maand wordt de commissie Maatschappij en middelen van de voortgang op de hoogte gehouden.

Op basis van de Decemercirculaire 2020 is de bijdrage voor het onderdeel Jeugd berekend op een bedrag van € 7.272.000,-. Dit is inclusief de coronacompensatie uit de junibrief van de rijksoverheid voor een bedrag van € 56.194,--. Deze rijksmiddelen zijn zoals hierboven aangegeven nog verhoogd met een extra budget van € 850.000,-- uit het collegeprogramma. Het totale budget komt hiermee op een bedrag van € 8.122.000,--

Op basis van de voorlopige eindrapportage 2020 van Meerinzicht komen de kosten van de ingezette Jeugdhulp voor geheel 2020 uit op een bedrag van € 6.677.534,-- Dit bedrag wijkt nagenoeg niet af van het

oorspronkelijke voorschotbedrag 2020 te weten € 6.635.000,-.  
De totale lasten komen uit op een bedrag van € 8.365.755,-. Dit is als volgt opgebouwd:

<hr/>	
Jeugdzorg voorlopige afrekening 2020	
MIZ	6.677.500,00
Bedrijfsvoering	267.062,00
PGB	210.215,00
Verder thuis / Grip op je leven	56.000,00
Basisteam Jeugd	1.063.483,00
Flexbudget	157.738,00
Transformatiefonds Jeugd	-63.848,00
Subsidie Veilig Thuis	81.755,00
Schoolmaatsch. Werk	-84.150,00
<hr/>	
Totaal	8.365.755,00

Binnen dit taakveld zorgen met name het onderdeel PGB en de ontvangen middelen uit het transformatiefonds Jeugd voor de verklaring van de onderschrijding.

### 1.81 Geëscaleerde zorg 18+

Portefeuillehouder: Teeninga P.



#### Geld

Voor Beschermd Wonen en maatschappelijke opvang heeft plaatsvervangend centrumgemeente Harderwijk in 2019 meer budgetten ontvangen dan begroot. Dit heeft in 2020 geresulteerd in een verevening van dit positieve resultaat met de regiogemeenten. Voor Nunspeet betreft dit € 669.760,-. Dit bedrag is geormerkt voor lokaal gebruik en ten behoeve van kwetsbare inwoners van de gemeente Nunspeet in relatie tot de regionale visie op beschermd wonen en maatschappelijke opvang.

Het college heeft bij de tweede hoofdlijnenrapportage 2020 besloten om maximaal € 100.000,- over te hevelen naar 2021 voor de lokale opgaven beschermd wonen en maatschappelijke opvang, waar al planvorming voor aanwezig is. Voor het resterende bedrag van € 569.760,- heeft de raad bij de vaststelling van de tweede hoofdlijnenrapportage 2020 besloten dit bedrag te storten in de reserve Beschermd Wonen Lokaal. Uiteindelijk blijven de werkelijke uitgaven achter ten opzichte van de begroting (in verband met het uitstel van de decentralisatie beschermd wonen) en wordt voorgesteld dit maximale bedrag van € 100.000,- over te hevelen naar 2021.

### 1.82 Geëscaleerde zorg 18-

Portefeuillehouder: Teeninga P.



#### Geld



# Jaarverslag - Programma 2 Onderwijs

## Jaarverslag - Beleid programma 2

### Inleiding

Onderwijs is de basis voor een samenleving waarin iedereen tot zijn recht komt en alle mensen de kans krijgen het beste uit zichzelf te halen. Onderwijs is en blijft belangrijk. Om dat te faciliteren werken we de komende collegeperiode aan nieuw- en verbouw van scholen.

### Bestuurlijke kaders

- Verordening onderwijshuisvesting gemeente Nunspeet
- Verordening ruimte- en inrichtingseisen peuterspeelzalen gemeente Nunspeet
- Beleidsregels handhaving Wet kinderopvang gemeente Nunspeet
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Nunspeet
- Beleidsregel leerlingenvervoer gemeente Nunspeet
- Nota Volwasseneneducatie
- Onderwijsagenda 2017-2021
- Strategisch huisvestingsplan "Extra oog voor de toekomst"
- Algemene Subsidieverordening gemeente Nunspeet
- Deelverordening subsidies onderwijs en opvang 2018
- Beleidsplan VVE 2018-2021

### Wat hebben wij bereikt?

Iedereen gaat naar school

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Realiseren nieuwbouw Da Costaschool.

In de vergadering van maart 2017 heeft de gemeenteraad het strategisch huisvestingsplan 'Extra oog voor de toekomst!' vastgesteld. Hierin is de Nunspeetse ambitie met de onderwijshuisvesting vastgelegd. Het plan bestaat uit vier fasen. De eerste fase omvat de jaren 2017-2021. In de eerste fase staat de herontwikkeling van de onderwijshuisvesting in Elspeet gepland. Na onderzoek van het voorkeursscenario (huisvesting 2 scholen op één locatie inclusief kinderopvang) is geconcludeerd dat gezamenlijke huisvesting niet mogelijk is. Daarom is overgegaan tot uitwerking van een alternatief scenario. Een van de betrokken scholen betreft de Da Costa te Elspeet. In het uit te werken scenario is voor deze school gekozen voor nieuwbouw. Deze nieuwbouw wordt in de komende periode uitgewerkt. Volgens planning vindt start van de nieuwbouw in september 2020 plaats. Afronding van de nieuwbouw en ingebruikname staan gepland voor augustus 2021.

---

2019	2020	2021	2022
voorbereiden van de nieuwbouw: uitwerken ontwerp door	start van de nieuwbouw da Costa	afronden van de nieuwbouw van het schoolgebouw	

---

---

architect  
aanpassen bestemmingsplan  
(inclusief noodzakelijke  
onderzoeken)  
start aanbestedingen  
installaties en bouwkundige  
deel

---

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 01-09-2021



### Kwaliteit

De omgevingsvergunning is verleend en de aannemer is inmiddels gestart met de werkzaamheden.

Financieel is het investeringsbudget hoger dan de beschikbare middelen binnen het SHP voor de onderwijshuisvesting in Elspeet. Deze overschrijding houdt verband met stijgende bouwkosten en het besluit om de gymzaal ook binnen de SHP-gelden te realiseren. In het dekkingsvoorstel is aangegeven dat de overschrijding op de investering voor de Da Costa en de gymzaal gedekt kan worden binnen de totale middelen voor uitvoering van het SHP. Verwachting is namelijk dat de geraamde middelen voor duurzaamheidsmaatregelen aan de hoge kant is.



### Tijd

#### Realiseren van integraal kindcentrum Nunspeet-Oost, met aandacht voor duurzaamheidsaspect.

In de vergadering van maart 2017 heeft de gemeenteraad het strategisch huisvestingsplan 'Extra oog voor de toekomst!' vastgesteld. Hierin is de Nunspeetse ambitie met de onderwijshuisvesting vastgelegd. Het plan bestaat uit vier fasen. De eerste fase omvat de jaren 2017-2021. In de eerste fase staat de ontwikkeling van een integraal kindcentrum (IKC) in Nunspeet Oost gepland. De ontwikkeling van het IKC is onderhanden en wordt in de komende periode verder uitgewerkt en gerealiseerd.

---

2019	2020	2021	2022
voorbereiden van de nieuwbouw IKC Nunspeet Oost: opstellen samenwerkingsovereenkomst (door participanten) en uitwerken tot huisvestingsconcept uitwerken en aanpassen bestemmingsplan beoogde locatie nabij sportpark de Wiltsangh	start van de uitvoering van de nieuwbouw: aanvragen omgevingsvergunningenarchitecten selectie en start opmaken/uitwerken van het ontwerp aanbesteding en selectie aannemer(s)	start realisatie	afronding realisatie van de nieuwbouw

---

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022

### **Kwaliteit**

Ten opzichte van de verwachte planning met een start in 2020 van de architecten- en aannemersselectie heeft dit project vertraging opgelopen. Er heeft allereerst een discussie plaatsgevonden over de deelname van de CNS-scholen. Op verzoek van Educare zijn de participanten in gesprek met Proo en Volare over mogelijke deelname aan het IKC. Deze gesprekken moeten uiterlijk 31 december 2020 duidelijkheid bieden over de definitieve participanten. De beoogde participanten voor het IKC Nunspeet Oost gaan daarna bezig met het opstellen van een samenwerkingsovereenkomst en een huisvestingsconcept.

Binnen de gemeente zijn de werkzaamheden voor het bestemmingsplan gestart. Onderdeel hiervan waren gesprekken met omwonenden om de plannen kenbaar te maken. Vanuit de buurt heeft dit geleid tot de oprichting van een buurtcollectief. Zij hebben bij de gemeente hun zorgen over het verkeer en de flora en fauna rond de beoogde locatie kenbaar gemaakt. Om aan deze bezwaren goed tegemoet te komen, heeft de gemeente besloten een landschapsarchitect en verkeerskundige in te schakelen. De buurt krijgt door middel van een klankbordgroep de mogelijkheid te participeren/te adviseren in het opstellen van de verdere randvoorwaarden.

### **Tijd**

De beoogde participanten voor het IKC Nunspeet-Oost zijn bezig met het opstellen van een samenwerkingsovereenkomst. Een eerste concept van de stedenbouwkundige randvoorwaarden is opgesteld. Binnen de gemeente zijn de werkzaamheden voor het bestemmingsplan gestart. Als eerste onderdeel worden omwonenden geïnformeerd over de voorgenomen plannen. De beoogde aanbestedingen voor aannemer en architect worden in 2020 niet gehaald.

### **Renoveren Boaz-Jachinschool.**

In de vergadering van maart 2017 heeft de gemeenteraad het strategisch huisvestingsplan 'Extra oog voor de toekomst!' vastgesteld. Hierin is de Nunspeetse ambitie met de onderwijshuisvesting vastgelegd. Het plan bestaat uit vier fasen. De eerste fase omvat de jaren 2017-2021. In de eerste fase staat de herontwikkeling van de onderwijshuisvesting in Elspeet gepland. Na onderzoek van het voorkeursscenario (huisvesting 2 scholen op één locatie inclusief kinderopvang) is geconcludeerd dat gezamenlijke huisvesting niet mogelijk is. Daarom is overgegaan tot uitwerking van een alternatief scenario. Een van de betrokken scholen betreft de Boaz-Jachinschool te Elspeet. In het uit te werken scenario is voor deze school gekozen voor renovatie. De renovatie van het schoolgebouw wordt in de komende periode uitgewerkt.

---

2019	2020	2021	2022
voorbereiden renovatie schoolgebouw (door school zelf)	uitvoeren renovatie schoolgebouw		
selecteren en contracteren aannemers (door school zelf)			

---

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 01-09-2020

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### Voor- en vroegschoolse voorziening

Onderwijs is de basis voor een samenleving waarin iedereen tot zijn recht komt en alle mensen de kans krijgen het beste uit zichzelf te halen. Van de peuterspeelgroep tot aan betaalde arbeid. Voor en Vroegschoolse educatie is hierbij belangrijk voor de kwetsbare peuters. Zo kunnen achterstanden worden voorkomen of ingelopen om goed voorbereid aan de basisschool te beginnen om vervolgens een startkwalificatie te behalen. Een startkwalificatie is van groot belang voor de zelfredzaamheid van jongeren. De komende periode zetten we in op ouderbetrokkenheid, versterken van de doorgaande lijn met het onderwijs en de verbinding Centrum Jeugd en Gezin, kinderopvang en onderwijs.

2019	2020	2021	2022
gezamenlijk met samenwerkingspartners een plan maken voor:  het betrekken van de ouders bij de ontwikkeling van hun kind tijdens voor- en vroegschoolse educatie;  het versterken van de doorgaande lijn tussen voor- en vroegschoolse educatie;  het samenwerken bij problemen die zich uiten bij kinderen in de voor- en/of vroegschoolse periode.	uitvoeren van de gemaakte plannen ten behoeve van de ouderbetrokkenheid, doorgaande lijn en verbinding CJG, kinderopvang en onderwijs.	evalueren en waar nodig bijstellen van de activiteiten ten behoeve van de ouderbetrokkenheid, doorgaande lijn en verbinding CJG, kinderopvang en onderwijs.	uitvoeren van de gemaakte plannen ten behoeve van de ouderbetrokkenheid, doorgaande lijn en verbinding CJG, kinderopvang en onderwijs.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

Scholen en kinderopvang geven uitvoering aan de gemaakte afspraken over ouderbetrokkenheid, doorgaande lijn en verbinding CJG. Overleg hierover vindt elk kwartaal plaats tijdens het overleg Belofte aan het Nunspeetse kind/passend onderwijs.

## Tijd

### **Nieuw beleid 2020-2023 Programma 2**

## **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

### **Aanvullend krediet gymzaal Elspeet**

Onderzoek doen naar de mogelijkheden van een gecombineerde ontwikkeling van nieuwbouw van de basisschool met vervangende nieuwbouw van de gymzaal ten behoeve van het bewegingsonderwijs van de drie basisscholen in Elspeet. Ten laste van het SHP.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

## Kwaliteit

De omgevingsvergunning is verleend en de aannemer is inmiddels gestart met de bouwwerkzaamheden.

Financieel is het investeringsbudget hoger dan de beschikbare middelen binnen het SHP voor de onderwijshuisvesting in Elspeet. Deze overschrijding houdt verband met stijgende bouwkosten en het besluit om de gymzaal ook binnen de SHP-gelden te realiseren. In het dekkingsvoorstel is aangegeven dat de overschrijding op de investering voor de Da Costa en de gymzaal gedekt kan worden binnen de totale middelen voor uitvoering van het SHP. Verwachting is namelijk dat de geraamde middelen voor duurzaamheidsmaatregelen aan de hoge kant zijn.

## Tijd

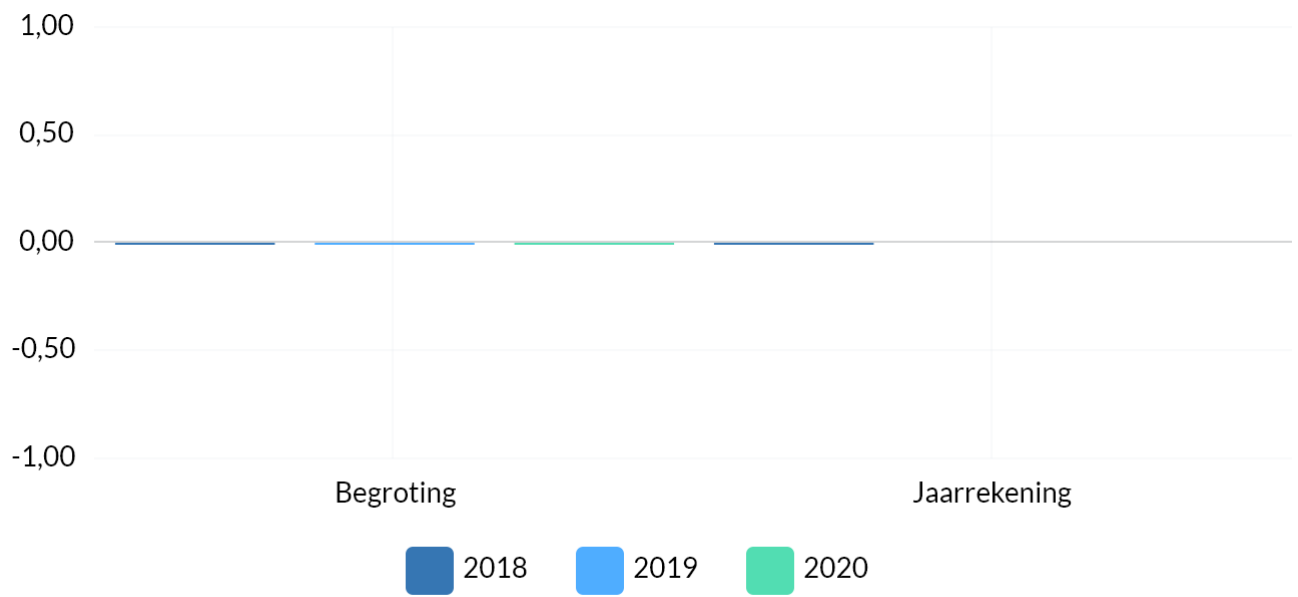
In de voorgaande hoofdlijnenrapportages is aangegeven dat de planning is aangepast. Planning gaat nu uit van een start van de bouw in november/december 2020 en een oplevering in juli 2021. Deze planning is nog steeds van toepassing op deze opdracht.

### **Wettelijke indicatoren programma 2**

#### **Indicatoren**

##### **Absoluut verzuim**

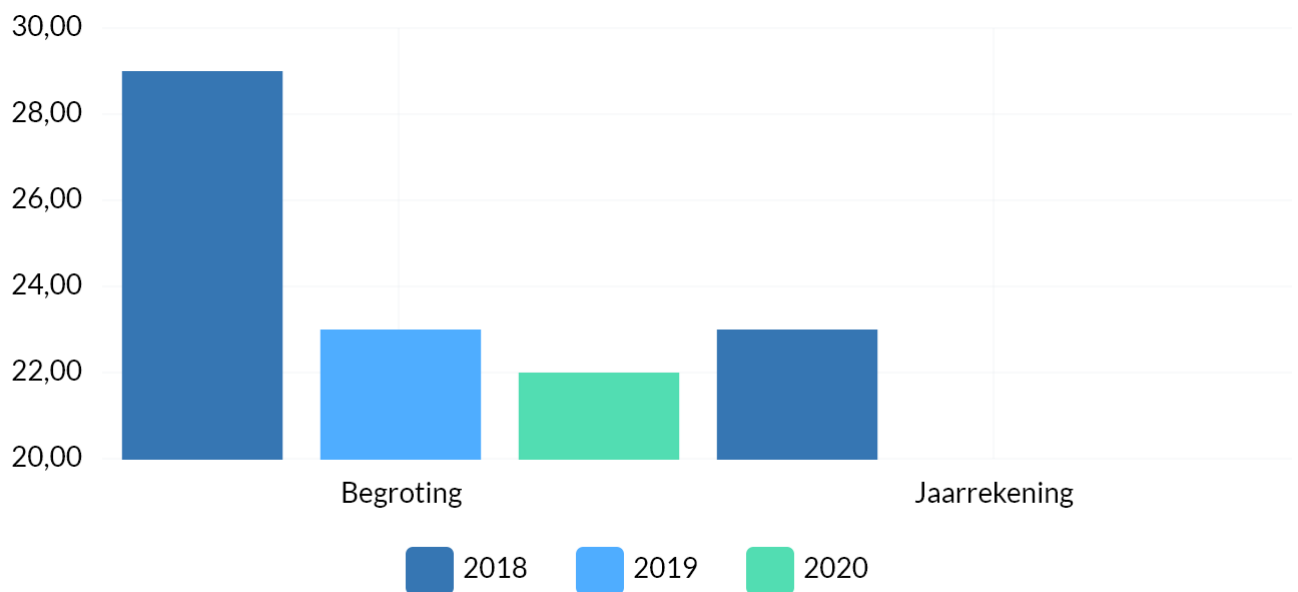
Aantal per 1.000 leerlingen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	0,00 Verzuim per 1000 leerlingen	0,00 Verzuim per 1000 leerlingen
2019	0,00 Verzuim per 1000 leerlingen	-
2020	0,00 Verzuim per 1000 leerlingen	-

### Relatief verzuim

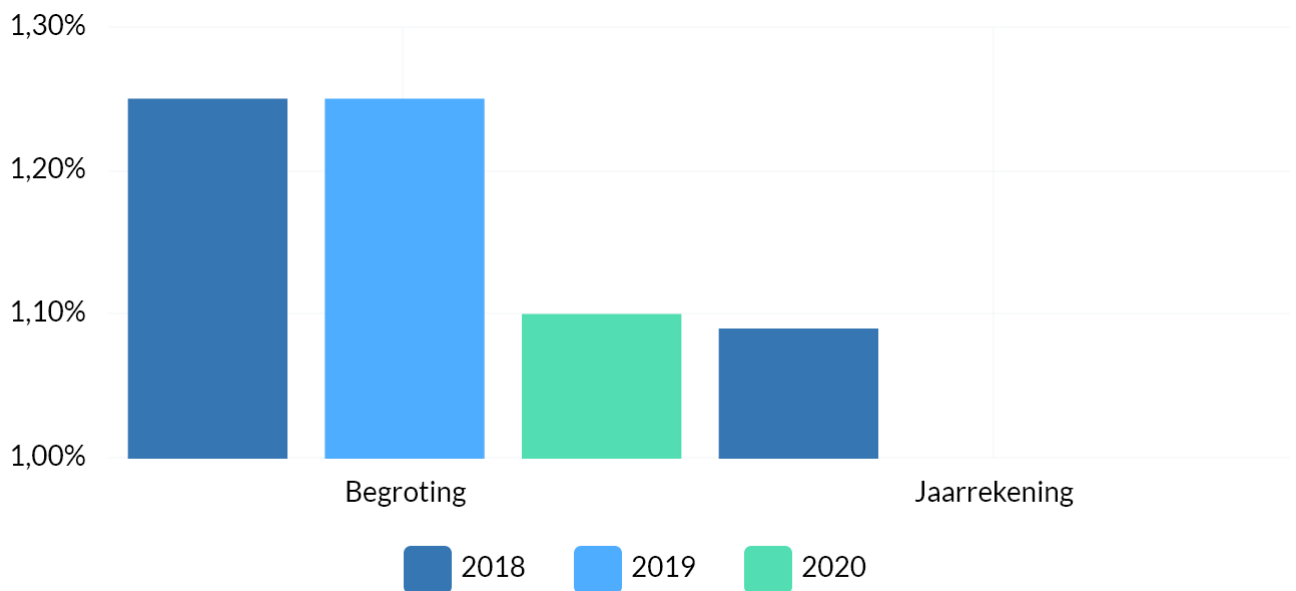
Aantal per 1.000 leerlingen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	29,00 Relatief verzuim per 1000 leerlingen	23,00 Relatief verzuim per 1000 leerlingen
2019	23,00 Relatief verzuim per 1000 leerlingen	-
2020	22,00 Relatief verzuim per 1000 leerlingen	-

### Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)

% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	1,25 % Vroegtijdig schoolverlaters	1,09 % Vroegtijdig schoolverlaters
2019	1,25 % Vroegtijdig schoolverlaters	-
2020	1,10 % Vroegtijdig schoolverlaters	-

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
2.1 Openbaar basisonderwijs	243	-59	1	161	24
2.2 Onderwijshuisvesting	1.354	620	0	1.428	545
2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.272	58	165	1.276	218
<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.869</b>	<b>618</b>	<b>165</b>	<b>2.865</b>	<b>787</b>
Baten					
2.1 Openbaar basisonderwijs	-19	0	-1	-13	-6
2.2 Onderwijshuisvesting	-20	-2	0	-75	53
2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-394	-23	0	-212	-205
<b>Totaal Baten</b>	<b>-433</b>	<b>-25</b>	<b>-1</b>	<b>-300</b>	<b>-158</b>
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	2.436	593	165	2.565	629
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>2.436</b>	<b>593</b>	<b>165</b>	<b>2.565</b>	<b>629</b>

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 2

### Wat hebben wij bereikt?

#### Taakvelden programma 2

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### 2.1 Openbaar basisonderwijs

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Geld**

#### 2.2 Onderwijshuisvesting

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Geld**

Huur tijdelijke huisvesting Da Costa Elspeet: In 2019 is besloten om tijdelijke huisvesting te realiseren voor eerst de renovatie van de Boaz Jachin en daarna de nieuwbouw van de Da Costa. In 2019 is voor de



kosten 2020 en 2021 een budget overgeheveld. Doordat de kosten 2021 nog niet zijn gemaakt is er sprake van een overschrijding op het budget. De gemeenteraad heeft ingestemd met een overheveling van het resterende budget voor de kosten 2021 (€ 115.000,-). Voor de nieuwbouw van de Da Costa Elspeet is in 2020 een begrotingswijziging gemaakt naar aanleiding van de kredietaanvraag. Dit heeft geleid tot een hogere raming voor de kapitaallasten. Aangezien de nieuwbouw in 2021 wordt afgerond zijn er geen kapitaallasten geboekt. Dit leidt tot een overschrijding van ruim € 90.000,-.

Voor de huurkosten van diverse schoolgebouwen (Elspeterweg, Groenelaantje) is een budget beschikbaar van € 490.000,-. Op dit moment huurt de gemeente alleen nog het Boschhuis aan het Groenelaantje (€ 110.000,-) omdat de overige panden zijn afgestoten. Binnen het SHP is besloten het vrijvallende budget voor de huurkosten in te zetten voor de dekking van de kapitaallasten. Aangezien de geplande projecten uit het SHP nog niet in uitvoer zijn, heeft inzet van het budget nog niet plaatsgevonden.

### **2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken**

Portefeuillehouder: L. van der Maas



#### **Geld**

##### *Volwasseneneducatie*

Vanuit de Arbeidsregio Apeldoorn zijn in het 4e kwartaal gelden beschikbaar gekomen voor het project Taalhuis. Het gaat om diverse activiteiten om laaggeletterdheid te ondervangen gezamenlijk met de gemeenten Putten, Ermelo en Harderwijk. Het betreft een regionale samenwerking waarvoor afstemming nodig is, wat in de huidige coronasituatie de nodige tijd kost. Er is een bedrag van € 2.100 over geheveld uit de middelen Volwasseneneducatie.

##### *Combinatiefuncties*

De termijn van aanstelling van de sportparkmanager loopt niet parallel met het kalenderjaar. De sportparkmanager is in mei 2019 begonnen met een contractduur van een jaar en is daarna opnieuw verlengd tot mei 2021. De hiervoor van het rijk ontvangen decentralisatie uitkering betreft de jaren 2019 en 2020. Het restantbudget 2020 van € 29.500 is over geheveld en wordt gebruikt als dekking voor de personeelslast van de sportparkmanager voor het eerste gedeelte van 2021.

# Jaarverslag - Programma 3. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)

## Jaarverslag - Beleid programma 3

### Inleiding

Voor prettig wonen en werken is een vitale leefomgeving nodig. Hiervoor gaan een Omgevingsvisie opstellen die aansluit bij de komende Omgevingswet. De stationsomgeving gaan we duurzaam en veilig herinrichten, aan een gedegen en breed gedragen ontwerp wordt al gewerkt. De basis voor de woningbouwprogrammering gaan we een dynamische woonvisie ontwikkelen, met als uitgangspunt; passende woonruimte voor iedereen! We gaan meer kern- en wijkgericht werken.

### Bestuurlijke kaders

- Integrale toekomstvisie Nunspeet
- Woonvisie
- Bouwverordening
- Welstandsnota
- Bestemmingsplannen
- Nota Centrumvisie Nunspeet
- Welstandsnota
- Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade 2008
- Verordening Starterslening
- Nota grondbeleid 2017-2021

### Wat hebben wij bereikt?

#### Het ruimtelijk beleid actualiseren



#### Stand van zaken

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Actualisatie Woonvisie.

Jaarlijks wordt de woonvisie geactualiseerd zodat er dynamisch tegemoet wordt gekomen aan volkshuisvestelijke behoefte.

2019	2020	2021	2022
actualiseren woonvisie	actualiseren woonvisie	actualiseren woonvisie	actualiseren woonvisie

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

In 2020 is de woonvisie geactualiseerd.



### Tijd

#### Evaluatie beleid functieverandering.

Het functieveranderingsbeleid (rood voor rood) wordt geëvalueerd waarbij indien nodig bestuurlijke keuzes worden voorgelegd.

2019	2020	2021	2022
evaluatie functieveranderingsbeleid opstellen nieuw functieveranderingsbeleid	uitvoeren nieuw functieveranderingsbeleid	uitvoeren nieuw functieveranderingsbeleid	uitvoeren nieuw functieveranderingsbeleid

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

De evaluatie van het functieveranderingsbeleid is behandeld in de raadscommissie Ruimte en Wonen in december 2020.



### Tijd

#### Faciliteren CPO.

In uitbreidingsplannen en/of inbreidingsplannen wordt ruimte gezocht voor collectief opdrachtgeverschap (CPO) initiatieven.

2019	2020	2021	2022
faciliteren CPO	faciliteren CPO	faciliteren CPO	faciliteren CPO

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

**Kwaliteit**

In 2020 is een start gemaakt met de CPO ontwikkeling in Vierhouten aan de Elspeterbosweg 7-9.

**Tijd**

**Implementeren Omgevingswet.**

De Omgevingswet is van kracht waarbij effectieve implementatie is voorzien voor 2021. De komende jaren zullen voorbereidingen worden getroffen om te kunnen voldoen aan de wettelijke standaarden.

2019	2020	2021	2022
Opstellen Programmaplan	Uitvoeren Programmaplan	Uitvoeren Programmaplan	Uitvoeren Programmaplan

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

**Kwaliteit**

Mede vanwege de landelijke onduidelijkheden m.b.t. tot de invoering in combinatie met prioritering van werkzaamheden is ervoor gekozen om het opstellen van het programmaplan uit te faseren naar 2021. Dit is op tijd gezien de datum van inwerking-treding.

**Tijd**

**Invoeren flitsvergunning.**

In 2019 is het voor een aantal (eenvoudige) vergunningen mogelijk een 'flitsvergunning' aan te vragen. Op deze vergunningaanvragen wordt dan binnen een beduidend geringere termijn dan de wettelijke termijn beslist, zodat de burger sneller antwoord heeft op zijn aanvraag.

2019	2020	2021	2022
in 2019 is het mogelijk (ICT-technisch) voor een aantal (eenvoudige) vergunningen een 'flitsvergunning' (binnen een beduidend geringere termijn dan de wettelijke	evalueren van de verleende 'flitsvergunningen' en onderzoeken of uitbreiding mogelijk is	uitvoeren van het beleid	uitvoeren van het beleid

---

termijn wordt beslist) aan  
te vragen

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



#### **Kwaliteit**

De flitsvergunning is ingevoerd en er worden vergunningen 'versneld' afgehandeld.



#### **Tijd**

De evaluatie van de verleende flitsvergunningen en onderzoek of uitbreiding mogelijk is, zal niet in 2020 maar in 2021 plaatsvinden. Dit vanwege uitstel van de Omgevingswet met één jaar.

Met de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2022 zal het vergunningenproces gaan veranderen. Enerzijds door veranderende wetgeving en anderzijds vanwege te maken keuzes met betrekking tot het proces. De flitsvergunning en eventuele uitbreiding zal hierin worden meegenomen.

#### **Opstellen van een Omgevingsplan (Plan Woongebieden plus).**

Het Omgevingsplan Woongebieden wordt opgesteld ter voorbereiding op de Omgevingswet. Verschillende verordeningen worden geïntegreerd in één plan. Het plan gaat tervisie in 2019.

---

2019	2020	2021	2022
Tervisielegging	Vaststelling	Verfijningsplan Woongebieden	

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



#### **Kwaliteit**

Omdat de vormvereisten anders zijn dan eerst was voorzien door software leveranciers en rijk wordt het plan woongebieden in gewijzigde vorm gepubliceerd



#### **Tijd**

Omdat de vormvereisten anders zijn dan eerst was voorzien door software leveranciers en rijk wordt het plan woongebieden in gewijzigde vorm gepubliceerd met vertraging tot gevolg.

#### **Opstellen verfijningsplannen Buitengebied.**

Eenmaal per anderhalf jaar wordt een actualisatie van het verfijningsplan Buitengebied opgesteld. Hiermee wordt voorkomen dat er grootschalige achterstand ontstaat.

---

2019	2020	2021	2022
------	------	------	------

---

---

Opstellen verfijningsplan buitengebied 2019	Vaststellen Verfijningsplan 2019 Opstellen Verfijningsplan 2020	Vaststellen Verfijningsplan 2020	Opstellen Verfijningsplan 2022
---	--	-------------------------------------	-----------------------------------

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit

Het verfijningsplan is in 2020 vastgesteld



#### Tijd

Het plan gaat voor vaststelling naar de raad in 2021.

#### Woningbouw op maat.

Woningbouw op maat houdt in dat jaarlijks woningen worden toegewezen aan inbreidingsplannen van particulier initiatief. De komende jaren zullen circa 30 woningen per jaar worden toegewezen

---

2019	2020	2021	2022
toewijzen circa 30 woningen aan inbreidingsplannen van particulier initiatief (betreft ronde 2018-2019)	toewijzen circa 30 woningen aan inbreidingsplannen van particulier initiatief (betreft ronde 2019-2020)	toewijzen circa 30 woningen aan inbreidingsplannen van particulier initiatief (betreft ronde 2020-2021)	toewijzen circa 30 woningen aan inbreidingsplannen van particulier initiatief (betreft ronde 2021-2022)

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit



#### Tijd

#### Nieuw beleid 2020-2023 Programma 3

#### Wat hebben wij gedaan in 2020?

### **Formatie ruimtelijke ordening**

Op Ruimtelijke ordening is de werkdruk bovenmatig toegenomen. De komende jaren zal met de huidige capaciteit niet tegemoet kunnen worden gekeken aan de bestuurlijke ambities en aan wettelijke taken zoals invoering Omgevingswet. Dekking Grex.

Portefeuillehouder: Groothuis J.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Vervangen GPS Referentiestation en GPS Rover**

Voor het uitvoeren van landmetingen in de openbare ruimte is GPS apparatuur benodigd. De apparatuur is zeer verouderd en dient te worden vervangen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

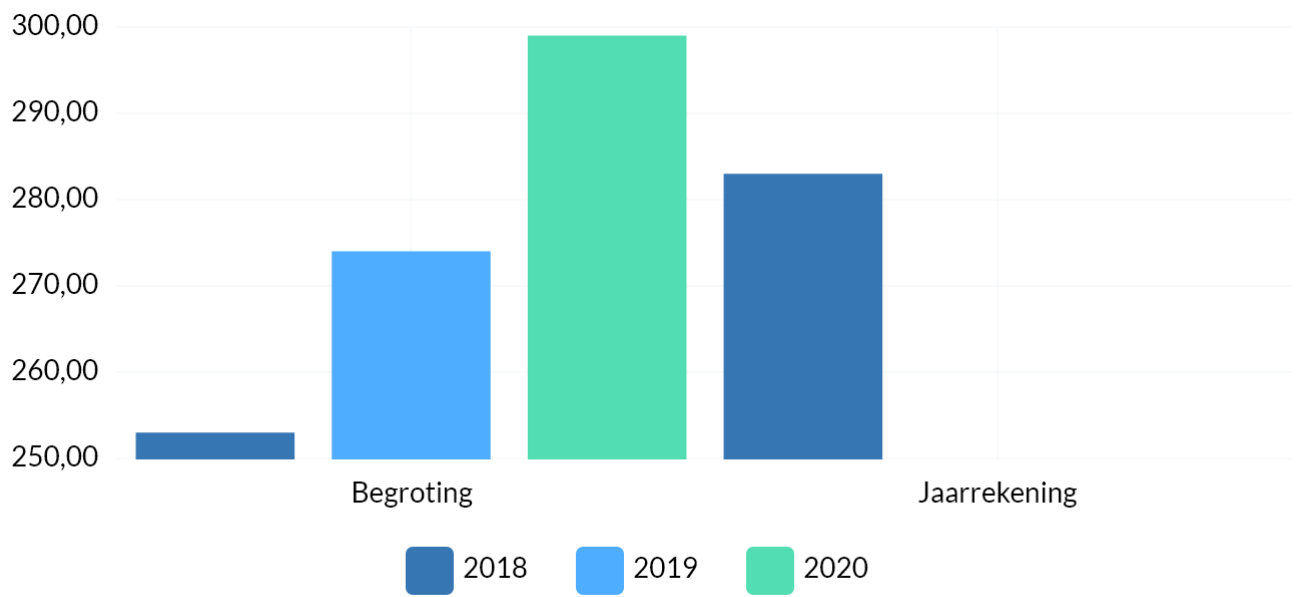
 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Wettelijke indicatoren programma 3**

#### **Gemiddelde WOZ waarde**

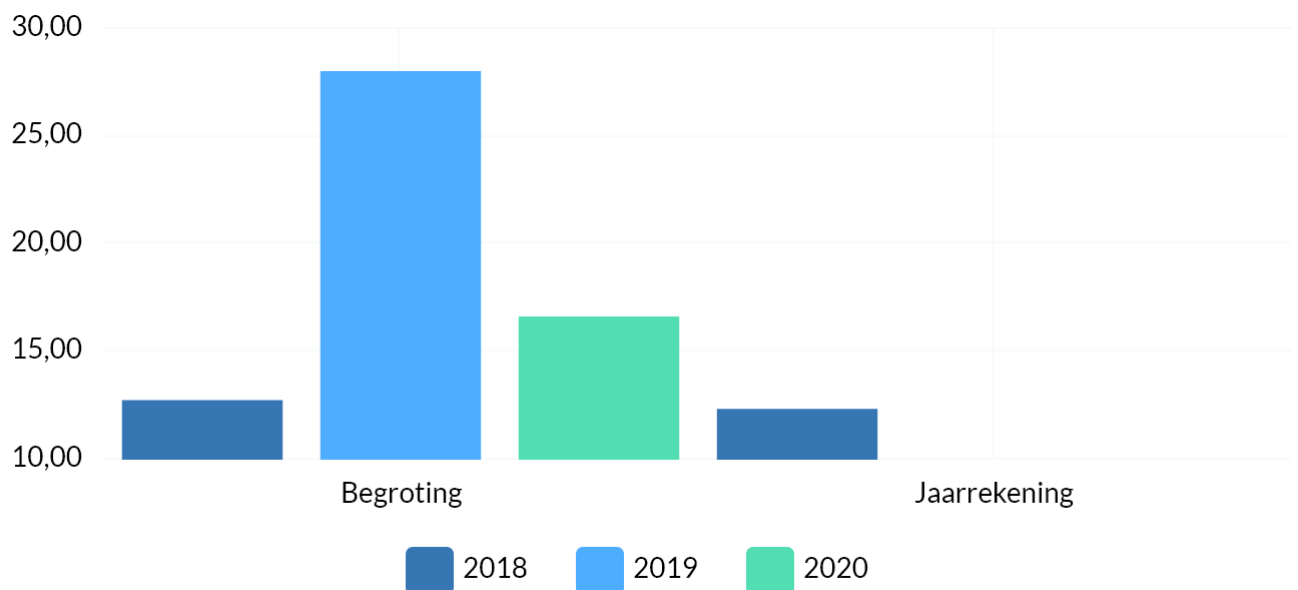
Duizend euro



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	253,00 Gemiddelde WOZ waarde	283,00 Gemiddelde WOZ waarde
2019	274,00 Gemiddelde WOZ waarde	-
2020	299,00 Gemiddelde WOZ waarde	-

### Nieuw gebouwde woningen

Aantal nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen. Huidig aantal woningen (+/- 12.000)



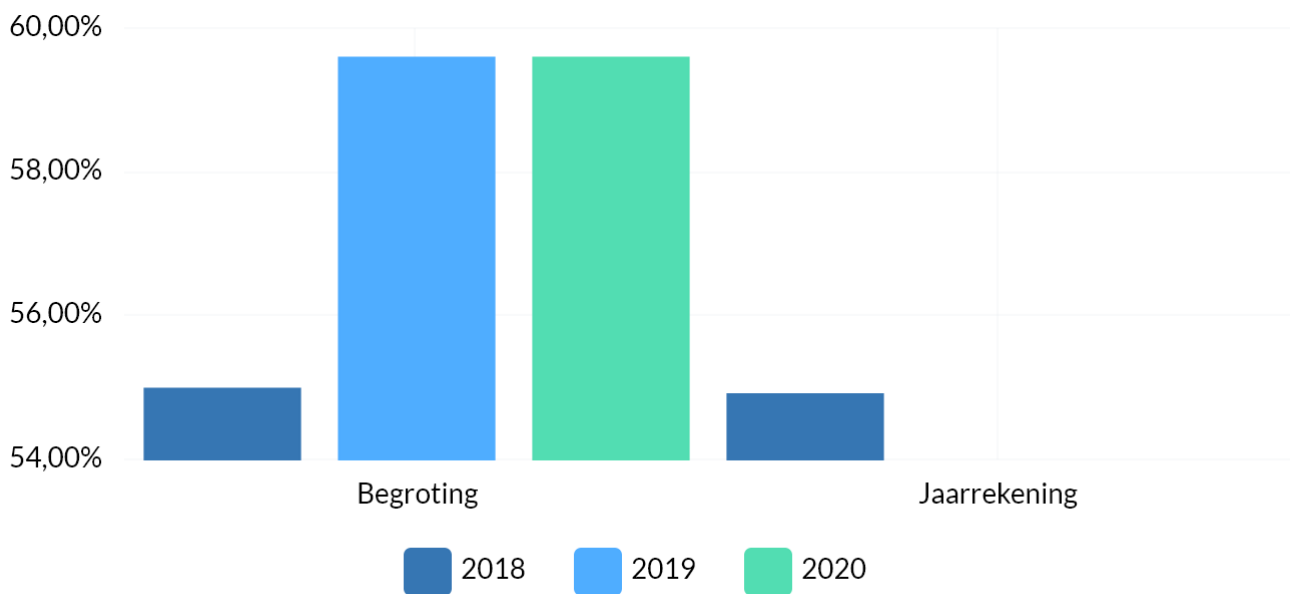


Bron: BAG

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	12,72 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	12,32 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen
2019	28,00 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	-
2020	16,60 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	-

### Demografische druk

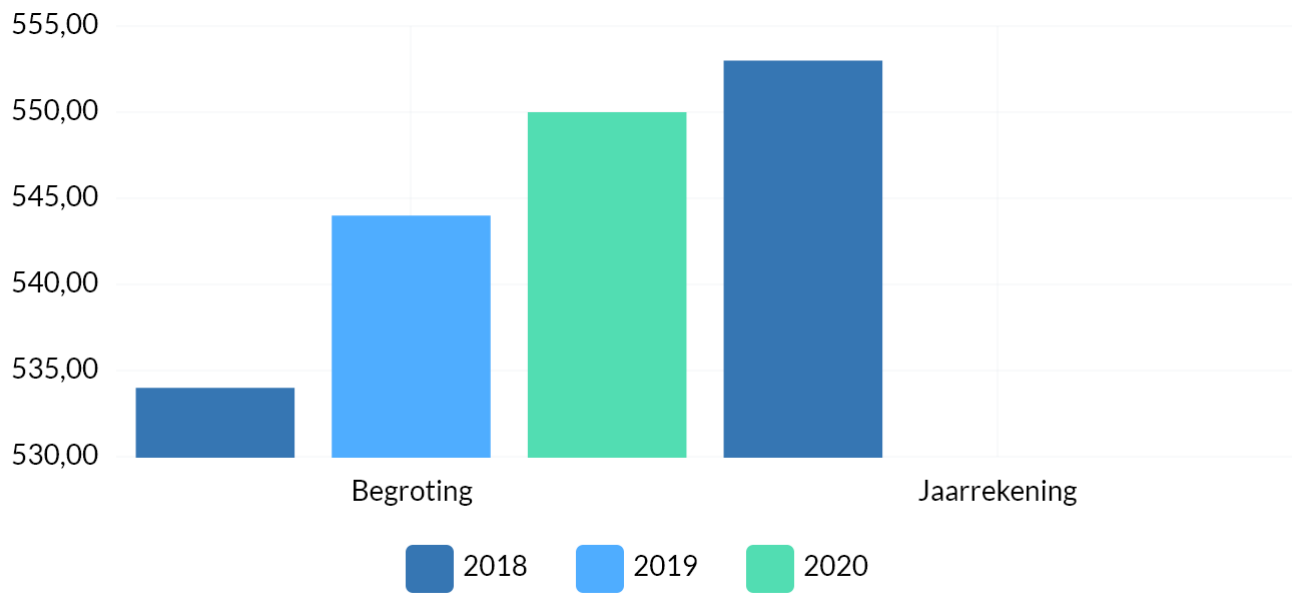
Verhouding van aantal inwoners 0-15 jaar en 65+ ten opzichte van het aantal inwoners tussen de 15 en 65 jaar in %.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	55,00 %	54,92 %
2019	59,60 %	-
2020	59,60 %	-

### Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden

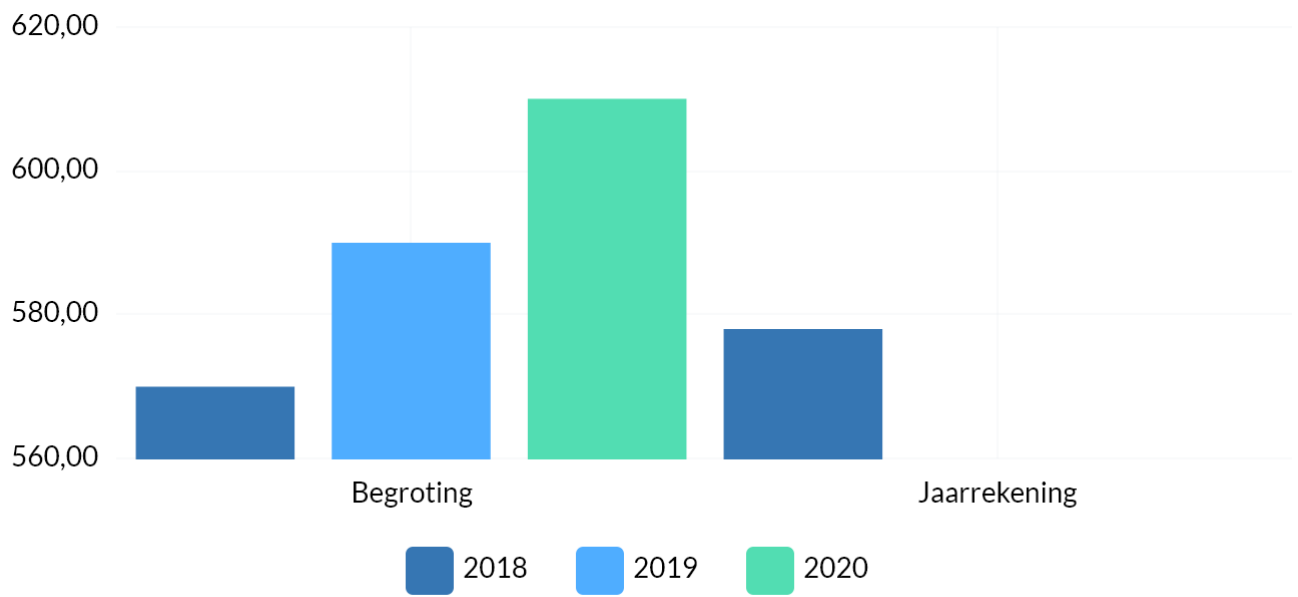
Euro



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	534,00 Euro	553,00 Euro
2019	544,00 Euro	-
2020	550,00 Euro	-

**Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden**

Euro



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	570,00 Woonlasten meerpersoonshuishouden	578,00 Woonlasten meerpersoonshuishouden
2019	590,00 Woonlasten meerpersoonshuishouden	-
2020	610,00 Woonlasten meerpersoonshuishouden	-

### Wat heeft het gekost?

*Bedragen x €1.000*

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
<b>3.1 Ruimtelijke Ordering</b>	<b>535</b>	<b>443</b>	<b>0</b>	<b>962</b>	<b>16</b>
<b>3.2 Grondexploitatie (niet- bedrijventerrein)</b>	<b>271</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>368</b>	<b>45</b>
<b>3.3.1 Wonen en Bouwen ROV</b>	<b>126</b>	<b>60</b>	<b>-1</b>	<b>136</b>	<b>49</b>
<b>3.3.2 Wonen en Bouwen VTH</b>	<b>1.183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.025</b>	<b>158</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.114</b>	<b>645</b>	<b>-1</b>	<b>2.490</b>	<b>268</b>
Baten					
<b>3.1 Ruimtelijke Ordering</b>	<b>-113</b>	<b>-108</b>	<b>0</b>	<b>-71</b>	<b>-150</b>
<b>3.2 Grondexploitatie (niet- bedrijventerrein)</b>	<b>-606</b>	<b>-318</b>	<b>0</b>	<b>-4.233</b>	<b>3.308</b>
<b>3.3.1 Wonen en Bouwen ROV</b>	<b>-6</b>	<b>-20</b>	<b>0</b>	<b>-21</b>	<b>-5</b>
<b>3.3.2 Wonen en Bouwen VTH</b>	<b>-826</b>	<b>-96</b>	<b>0</b>	<b>-1.090</b>	<b>168</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>-1.552</b>	<b>-542</b>	<b>0</b>	<b>-5.415</b>	<b>3.321</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>563</b>	<b>103</b>	<b>-1</b>	<b>-2.925</b>	<b>3.590</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>563</b>	<b>103</b>	<b>-1</b>	<b>-2.925</b>	<b>3.590</b>

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 3

### Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 3

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### 3.1 Ruimtelijke Ordering

Portefeuillehouder: Groothuis J.



## Geld

Vanwege landelijk vertraging van de Omgevingswet heeft een onderuitputting plaatsgevonden. Deze gelden zijn overgeheveld naar 2021.

### 3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)

Portefeuillehouder: Groothuis J.



## Geld

Het beleid is dat de gemeente Nunspeet uitgaat van 'totaal financiering'. Er wordt geen aparte financiering voor iedere investering geregeld, maar we financieren het geheel van investeringen voor zover mogelijk met eigen liquide middelen en anders met aan te trekken leningen. Het is in dit systeem van totaal financiering niet mogelijk een rechtstreekse 'link' te leggen met een bepaalde investering. Om toch de rentekosten te kunnen doorberekenen aan de investeringen is een methodiek nodig. Hierbij worden de rentekosten omgerekend naar een binnengemeentelijk omslagtarief.

Bij de grondexploitatie-opzet is conform de BBV-voorschriften een rente toegepast die gebaseerd is op het gewogen gemiddelde rentepercentage van de leningenportefeuille van de gemeente, naar de verhouding vreemd vermogen/eigen vermogen. De uit deze projecten voortvloeiende kapitaallasten (rente) worden vanuit de exploitatie toegevoegd aan deze projecten. Voor de grondexploitaties is bij de begroting geen renteomslag berekend, gezien de exploitaties over de looptijd budgettair en sluitend geraamd zijn. De gemaakte kosten zullen (in de toekomst) gedekt worden door opbrengst van de gronden. De kosten gaan echter voor de baten uit.

Door de raad is voor het project Molenbeek als beleid vastgesteld dat, als dekking voor het verwachte tekort, de jaarlijks toegerekende rente op het project wordt afgewaardeerd ten laste van het taakveld 3.2 Grondexploitaties. Voor 2020 is hiermee een bedrag van € 21.000,-- gemoeid.

Dit beleid geldt niet voor de overige grondexploitaties met als gevolg een positief rentevoordeel € 34.000,-- voor de 'gewone' exploitatie. Bij de grondexploitaties wordt rekening gehouden met een rentelast, maar doordat verschillen exploitaties vertraagd of gefaseerd worden uitgevoerd is er een grote onzekerheid of in de toekomst de exploitaties wel budgettair neutraal afgesloten worden. Om dit risico niet naar de toekomst te schuiven wordt voorgesteld bij grondexploitaties waarbij de verwachting is dat deze niet budgettair neutraal worden afgesloten, het positieve rentevoordeel te gebruiken om voor hetzelfde bedrag als de renteboeking een afwaardering te boeken bij de diverse grondexploitaties taakveld 3.2 Grondexploitatie. Dit geldt niet voor grondexploitatie De Kolk, omdat de berekening een toekomstig positief resultaat laat zien.

#### Plankosten Veelhorsterweg

Eind 2020 is er een begrotingswijziging gemaakt inzake de Veelhorsterweg. Gezien het tijdstip van deze wijziging zijn hier vrijwel nog geen kosten in 2020 op verantwoord. Dit zal plaatsvinden in 2021. Derhalve dient er een bedrag van €90.500,-- overgeheveld te worden.

### 3.3.1 Wonen en Bouwen ROV

Portefeuillehouder: Groothuis J.



## Geld

### Basisregistratie vastgoed

De besluitvorming omtrent aanpak vastgoed heeft lang op zich laten wachten waardoor in 2020 weinig

werkzaamheden zijn uitgevoerd. Begin 2021 wordt gestart met het vullen van het systeem waardoor gebouwen beter kunnen worden beheerd. De overheveling bedraagt €14.000,--.

#### **Woonvisie**

In verband met t Hul Noord dienen woningbouwcijfers blijvend te worden geactualiseerd. Een overheveling van het restant budget van €30.000,-- wordt voorgesteld.

### **3.3.2 Wonen en Bouwen VTH**

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



#### **Geld**

Voor 2019 en 2020 is inhuurbudget beschikbaar gesteld voor een wabo vergunningverlener. Voor 2020 is besloten deze inhuurkracht een jaarcontract aan te bieden. Dit heeft geleid tot een kostenbesparing. Verder zijn er in 2020 meer vergunningen aangevraagd dan verwacht en ook de gemiddelde bouwsom lag hoger. Als gevolg hiervan zijn meer legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen (bouwleges) ontvangen dan geraamd. Dit geldt ook voor de welstandleges.

# Jaarverslag - Programma 4 Volksgezondheid en Milieu

## Jaarverslag - Beleid programma 4

### Inleiding

We gaan steeds meer duurzaam denken doen. Dat is niet alleen wenselijk, maar gewoon nodig! Voor de komende vier jaren gaan we duurzame mobiliteit bevorderen door een prettig en veilig fietsnetwerk, meer oplaadpunten voor elektrische auto's, - fietsen en scootmobielen en vervanging gemeentelijk wagenpark door zuiniger en schonere varianten.

Voor het programma Duurzaamheid gaan we extra middelen inzetten. Energiebesparing, duurzame opwekking en innovatie gaan we stimuleren. In regionaal verband gaan we de mogelijkheden van het plaatsen van windmolens onderzoeken. En - niet onbelangrijk -, we gaan met projecten de 'duurzaamheidsbewustwording' op scholen stimuleren.

Daarnaast is er specifieke aandacht voor bestrijding middelengebruik door jongeren (alcohol, drugs), vanuit invalshoeken veiligheid, overlast, voorlichting en gezondheid.

### Bestuurlijke kaders

- Milieuactieplan 2012-2015
- Deelverordening duurzaamheid
- Masterplan duurzaamheid
- Beleidskader geluid
- Besluit bodemkwaliteit
- Verordening geurhinder en veehouderij
- Regionaal milieu-uitvoeringprogramma RNV
- Afvalwaterketenplan
- Lozingenbesluit (bodembescherming)
- Beleidsregels laadpalen automobilititeit
- Verordening afvalstoffenheffing 2017
- Verordening rioolheffing 2017
- Verordening riolaansluitrecht 2017
- Beleidsnota samen voor een gezond Noord-Veluwe 2017-2021
- Preventie en handavingsplan alcohol 2017-2021
- Hemelwatervisie en uitvoeringsplan

### Wat hebben wij bereikt?

**Hergebruik en recycling van afval om een bijdrage te leveren aan de circulaire economie**

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

**Onderzoek naar een realisatie van een milieustraat.**

In de komende periode zal de gemeente Nunspeet samen met de NEO gemeenten Elburg en Oldebroek nader onderzoek laten doen naar een nieuwe NEO milieustraat voor inzameling van o.a. grof vuil, groenafval (o.a..

schoffelvuil, bladresten, stobben, takken), restafval. Tevens zal gekeken worden doelstellingen als circulaire economie (o.a. compostering, hergebruik, houtchips)

2019	2020	2021	2022
onderzoek (in NEO-verband) naar realisatie van nieuwe mileustraat		implementeren	

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2020

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

**Opstellen en uitvoeren van het plan van aanpak saneren asbestgevels en -daken.**

In 2019 wordt een plan gemaakt om uitvoering te geven aan de wettelijke verplichting voor het verwijderen van asbestdaken voor 2024. Centraal staat hierbij het op verschillende manieren faciliteren van eigenaren om voor 2024 al het asbest te kunnen verwijderen. Inmiddels is de wetgeving uitgesteld en inventariseren wij of het project voortgang kan vinden vanuit het oogpunt volksgezondheid.

2019	2020	2021	2022
opstellen plan van aanpak verwijderen asbestdaken	uitvoeren plan van aanpak asbestdaken	uitvoeren plan van aanpak asbestdaken	uitvoeren plan van aanpak asbestdaken

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

In 2019 is het NEO plan van aanpak asbestdaken opgesteld. Dit plan is bestuurlijk besproken met de betrokken wethouders van de NEO gemeenten. Doordat het verbod van asbestdaken landelijk is ingetrokken kan er nog geen vervolg aan het plan gegeven worden. In 2020 was het de bedoeling dat er vanuit het Rijk een fonds zou komen voor particulieren en bedrijven. Dit is nog niet gerealiseerd waardoor het plan nog geen vervolg kan krijgen.

 **Tijd**

De Eerste Kamer heeft niet ingestemd met de asbestwet. Het plan van aanpak voor asbest loopt daardoor vertraging op. Doordat er in 2020 nog geen fonds voor particulieren en bedrijven is open gesteld kan het plan van aanpak niet afgerond worden.



## Restafval bij huishoudens reduceren tot <100 kg per persoon.

De gemeente Nunspeet zal in de komende periode 2018-2022 verder aansluiten bij de landelijk VANG doelstellingen rondom terugdringen restafval. De resultaten van de bewonerspeiling worden verwerkt in NEO-verband verwerkt in een voorstel voor het invoeren van een tariefprikkel.

---

2019	2020	2021	2022
verwerken uitkomsten burgerpeiling restafval			

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

## Het (her)inrichten van de openbare ruimte is klimaat adaptief

 **Stand van zaken**

## Wat hebben wij gedaan in 2020?

### Bedrijven en particulieren stimuleren de buitenruimte klimaatbestendig in te richten.

We stimuleren bedrijven en particulieren om af te koppelen, hemelwater vast te houden, vergroening te bevorderen en groene daken te realiseren. De beschikbare middelen hiervoor zijn communicatie en subsidiëring.

---

2019	2020	2021	2022
opstellen startnotitie Klimaatadaptatie	stimuleren van bedrijven en particulieren buitenruimte klimaatbestendig in te richten	stimuleren van bedrijven en particulieren buitenruimte klimaatbestendig in te richten	stimuleren van bedrijven en particulieren buitenruimte klimaatbestendig in te richten

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Klimaat bestendig inrichten van de openbare ruimte.**

In de openbare ruimte worden (innovatieve) maatregelen onderzocht en mogelijk toegepast om gebiedseigen water vast te houden. Daarnaast worden mogelijkheden geïnventariseerd om bestaande woonwijken en bedrijventerreinen te vergroenen. De hittestress is ook een thema in de openbare ruimte dat hierbij een rol speelt. Al deze maatregelen zijn gericht op het voldoen aan het Deltaplan klimaatadaptatie.

2019	2020	2021	2022
onderzoeken en toepassen maatregelen klimaatbestendig inrichten openbare ruimte	onderzoeken en toepassen maatregelen klimaatbestendig inrichten openbare ruimte	onderzoeken en toepassen maatregelen klimaatbestendig inrichten openbare ruimte	onderzoeken en toepassen maatregelen klimaatbestendig inrichten openbare ruimte

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

Met het opstellen van het duurzaamheidsprogramma, dat aan het bestuur wordt voorgelegd, zijn deze onderwerpen voldoende geborgd.

 **Tijd**

### **Meer inwoners leven actief en gezond**

#### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

##### **Het creëren van open en vitale sportparken voor breed maatschappelijk gebruik .**

De ontwikkeling van open sportclubs/vitale sportparken als ontmoetingsplek wat eigen leden, andere bezoekers en buurtbewoners uitnodigt om te sporten en om bij de verenigingen betrokken te raken en te blijven. Hierbij is de doelstelling het maatschappelijk kapitaal van de sportverenigingen breder in te zetten dan alleen beoefening van de (wedstrijd)sport. Met het aanstellen van een sportparkmanager op sportpark De Wiltsangh (verkregen vanuit een subsidie vanuit de provincie Gelderland) zullen de verenigingen op zoek gaan naar verbindingen en mogelijkheden. Daarnaast gaat deze maatregel ook over het creëren van fysieke plekken om ongeorganiseerd sporten en bewegen te faciliteren/stimuleren. Bijvoorbeeld door het creëren van mountainbike-, hardlooprouten- of wandelroutes, nieuwe sportvormen in de openbare ruimte of op logische plekken waterpunten realiseren.

2019	2020	2021	2022
aanstellen van sportparkmanager Wiltsangh (via Sportbedrijf Nunspeet)	inzet van Sportparkmanager (via Sportbedrijf Nunspeet)	inhoudelijke en financiële subsidieverantwoording	
opstellen en uitvoeren plan van aanpak Open Sportclub/Vitaal Sportpark Wiltsangh	uitvoeren van plan van aanpak Open Sportclub / Vitaal Sportpark	inzet Sportparkmanager	eventuele continuering van sportparkmanager (op basis van besluitvorming)
tussentijdse subsidieverantwoording provincie Gelderland	onderzoek/besluitvorming naar structurele inbedding Sportparkmanager	onderzoek/besluitvorming naar structurele inbedding Sportparkmanager	
	tussentijdse subsidieverantwoording provincie Gelderland	eventuele continuering van sportparkmanager.	

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit

In het jaar 2019 is de Sportparkmanager gestart op sportpark De Wiltsangh. Aan de hand van verkregen input van verenigingen en gemeente heeft zij een plan van aanpak opgesteld. Op dit moment wordt dit plan van aanpak uitgevoerd. In het jaar 2020 heeft deze ondersteuning voornamelijk plaatsgevonden in ondersteuning van verenigingen in het aanbieden van coronaproof sportactiviteiten. Daarnaast is de sportparkmanager ook actief betrokken bij het project Sportpark De Wiltsangh, wat betreft de inrichting van sporthal-turnhal en betrokkenheid van verenigingen in het nieuwe sport- en recreatiecomplex.



#### Tijd

#### Opstellen plan meer betrekken van inwoners bij kunst en cultuur, zoals onze jeugd

De jeugd van het primair onderwijs wordt al bereikt via cultuureducatie die door de Stichting Cultuurkust op scholen voor primair onderwijs wordt aangeboden. In het kader van het nieuwe programma voor het Cultuur en Erfgoedpact 2017 - 2020 wordt gewerkt aan een nieuwe versie van deze cursus die wellicht ook bruikbaar is voor de jeugd van het voortgezet onderwijs. De komende maanden wordt met de Stichting Cultuurkust gewerkt aan de nieuwe versie.

2019	2020	2021	2022
vaststellen Cultuur- & Erfgoedplan 2017 - 2020, uitvoeren programma 2019	uitvoeren programma 2020	opstellen nieuw Cultuur & Erfgoedplan / uitvoeren programma 2021	uitvoeren programma 2022

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2020



### Kwaliteit



### Tijd

De ambitie voor cultuureducatie zal onderdeel zijn van een nieuw strategisch beleidsplan van Stichting Cultuurkust. Echter dit beleidsplan heeft vertraging opgelopen als gevolg van de coronacrisis. Stichting Cultuurkust is nu verzocht voor 1 juli 2021 een nieuw strategisch beleidsplan beschikbaar te stellen (met aandacht voor cultuureducatie).

Daarnaast is een nieuw Cultuur- en Erfgoedpact niet gelukt vanwege een provinciale strategiewijziging als gevolg van de coronacrisis. Momenteel wordt in regionaal verband (9 gemeenten van de Noord en de Noord-West Veluwe o.l.v. Cultuur Oost) gewerkt aan een nieuw Cultuur & Erfgoedpact dat in het 1e kwartaal van 2021 gereed moet zijn.

## **Opstellen plan voor meer ruimte voor het college om waarderingssubsidies te verstrekken voor initiatieven van de samenleving.**

De Algemene subsidieverordening gemeente Nunspeet 2014 (Asv) kent een drietal soorten subsidies: eenmalige subsidie, jaarlijkse subsidie en budgetsubsidie. Een bijzondere vorm van een eenmalige subsidie is de waarderingssubsidie. Deze wordt niet verstrekt voor een specifiek project of voor een specifieke activiteit (= eenmalige subsidie), maar ter gelegenheid van een jubileum of een andere aanleiding. Voor een jubileum bestaat overigens al een uitwerking van dit type subsidie op basis van de leeftijd van de jubilerende organisatie. Het waarderingssubsidie bestaat dus in principe al, alleen moet de aanleiding nader worden uitgewerkt in of op basis van de Asv of een deelverordening. De komende maanden kan de impact van het waarderingssubsidie worden geanalyseerd (al dan niet aanpassen verordening(en) + daarvoor noodzakelijke besluitvormingstraject) en afhankelijk daarvan kan het waarderingssubsidie in de eerste helft van 2019 worden geïmplementeerd.

---

2019	2020	2021	2022
analyseren impact waarderingssubsidie mogelijk aanpassen verordening (inclusief besluitvorming)	uitvoeren aangepaste verordening	uitvoeren aangepaste verordening	uitvoeren aangepaste verordening

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 31-12-2019



### Kwaliteit

In het vierde kwartaal van 2019 heeft de gemeenteraad van Nunspeet de gewijzigde Algemene Subsidieverordening Nunspeet 2019 vastgesteld. In deze verordening is ook de basis gelegd voor een waarderingssubsidie.



### Tijd

Voor Cultuur moet de deelverordening Cultuur nog aangepast worden. Door de impact van het coronavirus hebben andere zaken binnen het beleidsveld Cultuur - het verlenen van nood-, overbruggings-, en herstelmaatregelen - meer prioriteit gekregen.

#### Opstellen projectplan preventie alcohol- en drugsgebruik.

Er wordt een projectplan preventie alcohol- en drugsgebruik opgesteld. Daarin wordt ingegaan op de aanleiding en achtergrond, het doel van het project en de resultaten die we met dit project willen behalen.

2019	2020	2021	2022
opstellen startnotitie opstellen projectplan	uitvoeren projectplan	uitvoeren & tussenevaluatie projectplan	uitvoeren projectplan (al dan niet bijgesteld n.a.v. tussenevaluatie).

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 30-06-2021



### Kwaliteit

Vanwege de coronacrisis is dit project tijdelijk on hold gezet. Per juni 2020 is het project weer opgestart. De mogelijkheden om bijeenkomsten te organiseren zijn echter beperkt zolang de maatregelen van kracht zijn. De looptijd van het project is verlengd tot en met juni 2021.



### Tijd

Vanwege de coronacrisis is dit project tijdelijk on hold gezet. Per juni 2020 is het project weer opgestart. De mogelijkheid om bijeenkomsten te organiseren is echter beperkt zolang de coronamaatregelen van kracht zijn. Wel is de looptijd van het project verlengd tot en met juni 2021.

#### Realiseren routenetwerk voor mountainbikers.

De gemeente Nunspeet gaat in de komende periode 2019-2022 samen met Routebureau Veluwe een nieuw mountainbike routenetwerk door de Veluwse bossen en natuurterreinen ontwikkelen met een uniform bewegwijzering systeem door verschillende terreengebieden met verschillende eigenaren.

2019	2020	2021	2022
------	------	------	------

---

ontwikkelen nieuw  
mountainbike  
routenetwerk

ontwikkelen nieuw  
mountainbike  
routenetwerk

ontwikkelen nieuw  
mountainbike  
routenetwerk

ontwikkelen nieuw  
mountainbike  
routenetwerk

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

Met de gebruikersgroep tc Volharding Nunspeet zijn we nog in gesprek over het ontwikkelen van een nieuw mountainbike routenetwerk. Deze komt met een voorstel voor een ATB route.



### Tijd

In 2021 wordt de ATB-route verder uitgewerkt in samenspraak met terrein beherende organisaties (tbo's) , gebruikers en provincie.

## Revitaliseren sportpark de Wiltsangh + bouw sporthal met turnhal en zwembad

In juni 2017 heeft de gemeenteraad -aan de hand van een haalbaarheidsstudie Sportpark Wiltsangh- besloten over te gaan tot nieuwbouw van een zwembad, sporthal en turnhal op Sportpark Wiltsangh. Onderdeel van het haalbaarheidsonderzoek is tevens een revitalisering van sportpark Wiltsangh met aanleg van velden, nieuwbouw van kleedaccommodaties, veilige fietsverbindingen van en naar het sportpark en een ontsluiting via de Oostelijke Rondweg. In het jaar 2018 is een start gemaakt met de aanleg van sportvelden en is de aanbesteding van de nieuwbouw van het zwembad opgestart. In 2019 zal de aanbesteding worden afgerond, volgt besluitvorming, gevolgd door een start van de nieuwbouw en revitalisering van het sportpark .

---

2019	2020	2021	2022
afronden van aanbesteding van zwembad, sporthal, turnhal	nieuwbouw zwembad, sporthal en turnhal	starten exploitatie nieuw zwembad, sporthal, turnhal	
besluitvorming gemeenteraad over nieuwbouw zwembad, sporthal, turnhal	vaststellen van businesscase Sportbedrijf Nunspeet	afronden van revitalisering van Sportpark Wiltsangh	evalueren/afronden project Sportpark Wiltsangh
starten nieuwbouw zwembad, sporthal en turnhal	uitvoeren van revitalisering (parkeren, fietsverbindingen, etc)	ondersteunen van verenigingen in (uitvoering van) wenselijke voorzieningen.	
ontwikkelen businesscase Sportbedrijf Nunspeet (voor nieuwe exploitatie)	ondersteunen van verenigingen in (uitvoering van) wenselijke voorzieningen.		

---

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2021



### Kwaliteit

Wat betreft de nieuwbouw van het sport- en recreatiecomplex is, op basis van overeenkomsten in 2019, in het voorjaar van 2020 is het schetsontwerp verder uitgewerkt naar een Definitief Ontwerp. In april 2020 heeft het college ingestemd met DO. Vervolgens is het Definitief Ontwerp doorontwikkeld naar een UitvoeringsOntwerp (UO). Ook is een aanvraag voor een omgevingsvergunning ingediend. Op basis van ontwikkelingen in het dossier heeft de gemeente het UO niet geaccepteerd en daaropvolgend ook de overeenkomst met één van de partijen ontbonden. Een beslistermijn over de omgevingsvergunning is opgeschort. De gemeente houdt zich momenteel bezig met de afronding van deze ontbinding. In vervolg op deze ontbinding is een nieuwe aanbesteding opgestart. Op dit moment loopt deze aanbesteding nog.

De revitalisering volgt het proces van de nieuwbouw van het sportcomplex. In 2020 is een concept-inrichtingsplan opgesteld als het gaat om inrichting van parkeerplaatsen, hekwerken, groenvoorzieningen etc. op sportpark De Wiltsangh. Daarnaast is de gemeente in gesprek met de buitensportverenigingen als het gaat om hun ambities ten aanzien van kleed- en kantineaccommodaties. Deze plannen worden momenteel nog ontwikkeld door de verenigingen.



### Tijd

## Nunspeet zet in op energiebesparing en duurzame opwekking



### Stand van zaken

## Wat hebben wij gedaan in 2020?

### Besparen op verbruik van energie.

Om haar duurzaamheidsdoelstellingen te bereiken zet de gemeente naast duurzaam opwekken ook in op energiebesparing. Voor energiebesparing besparing geldt een doelstelling van 3% in 2020 (tov 1990) en 15% in 2030. Voor burgers zijn er informatievoorziening plaats, zijn er stimuleringsacties en wordt de duurzaamheidslening doorgezet. Samen met ODNV en Nunspeet Verduurzaamt worden bedrijven gestimuleerd tot energiebesparing. Ook stimuleren we circulaire - en de deeleconomie.

2019	2020	2021	2022
opstellen actieplan Duurzaamheid uitvoeren actieplan	uitvoeren actieplan	uitvoeren actieplan	uitvoeren actieplan

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Duurzaam opwekken van energie door gemeente en burger/ondernemer stimuleren.**

Om haar duurzaamheidsdoelstellingen te bereiken zet de gemeente in op duurzaam opwekken van energie. Doel voor 2020 is 20% duurzame opwekking ( 385 TJ) en in 2030 voor 39% (750 TJ).

---

2019	2020	2021	2022
Opstellen plan van aanpak (PvA) Windenergie	Uitvoeren PvA	Uitvoeren PvA	Uitvoeren PvA

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

Proces om te komen tot plan van aanpak wordt nu meegenomen in het proces ten aanzien van de RES. Deze wordt definitief in 2021.

 **Tijd**

### **Faciliteren opwekken duurzame energie als kansrijke neventak agrarische sector.**

Er wordt een actieplan opgesteld waarbij zonne-energie van belang is. Ook worden agrariërs, samen met deskundige partners zoals IGEV, begeleid bij trajecten als deze, maar ook bij het onderzoeken van de kansen voor een mestvergister.

---

2019	2020	2021	2022
Opstellen Plan van aanpak asbestplan	Uitvoeren asbestplan	Uitvoeren asbestplan	Uitvoeren asbestplan

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022



 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Het project energieopwekking bij agrarische gebouwen heeft voor een relevant deel een samenhang met het project asbest. Nu de Eerste Kamer niet akkoord is gegaan met de asbestwet levert dit vertraging op voor het faciliteren van energieopwekking op agrarische daken.

**Inrichten van een energieloket voor burgers en bedrijven.**

Communicatie en informatievoorziening is zeer belangrijk om de inwoners en bedrijven mee te krijgen bij het verduurzamen. Naast de website "Nunspeet leeft natuurlijk" wordt ook een fysiek informatiepunt in het gemeentehuis ingericht in 2018 en 2019.

2019	2020	2021	2022
besluitvorming over inrichten fysiek informatiepunt	inrichten en werken met informatiepunt	werken met informatiepunt	werken met informatiepunt

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

De digitale dienstverlening wordt via de website "Nunspeet leeft Natuurlijk" en via Veluwe Duurzaam gefaciliteerd. In 2021 wordt de behoefte naar een fysiek informatiepunt verder onderzocht.

 **Tijd**

**Inzetten van een energieregisseur.**

De gemeente stelt een energieregisseur aan die bewoners en bedrijven stimuleert en begeleidt bij het opzetten van lokale bottom-up initiatieven voor energiebesparing en opwekking.

2019	2020	2021	2022
	aanstellen energieregisseur	werken met energieregisseur	werken met energieregisseur

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### Onderzoek naar de mogelijkheden tot het afsluiten van een lokaal energieakkoord.

De gemeente werkt samen met het lokale bedrijfsleven aan verduurzaming. NunspeetVerduurzaamt, is betrokken bij het actieplan duurzaamheid dat september in de commissie wordt besproken. Hierin staan concrete acties voor energiebesparing en lokale duurzame opwekking.

2019	2020	2021	2022
nader onderzoek naar Nunspeets energieakkoord	uitvoeren Nunspeets energieakkoord	uitvoeren Nunspeets energieakkoord	uitvoeren Nunspeets energieakkoord

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Opstellen nieuw convenant is uitgesteld naar 2021

### Onderzoeken van mogelijkheden voor windturbines in regionaal verband.

Elke gemeente in de regio Noord Veluwe wil klimaatneutraal worden en staat voor het doel om de benodigde energie voor haar gemeente op te wekken. De gemeenten willen de strategie en mogelijke locaties voor windturbines gezamenlijk onderzoeken.

2019	2020	2021	2022
opstellen PvA	uitvoeren PvA	uitvoeren PvA	uitvoeren PvA

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Stimuleren van innovatie en het faciliteren van duurzaamheidsinvesteringen.**

Het instrument van de duurzaamheidslening wordt voortgezet en gefaciliteerd. Daarnaast vindt inzet van Innovatiecentrum voor Groene Economie Noord-Veluwe (IGEV) plaats.

---

2019	2020	2021	2022
voortzetten en faciliteren duurzaamheidslening inzet o.a. IGEV			

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

Duurzaamheidslening is blijven bestaan voor huurders. Voor particulieren met eigen bezit is de toekomstbestendig wonen lening ingevoerd in 2020.

 **Tijd**

### **Upgraden en uitvoeren van het Programma Duurzaamheid.**

In 2019 wordt het Programma Duurzaamheid hernieuwd in het licht van het nieuwe collegeprogramma. De uitvoering van lopende activiteiten wordt hierop aangepast.

---

2019	2020	2021	2022
opstellen actieplan duurzaamheid	uitvoeren actieplan	uitvoeren actieplan	uitvoeren actieplan

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Verduurzaming van gemeentelijke gebouwen.**

In kader van verduurzaming gemeentelijke gebouwen zal nader onderzoek plaatsvinden naar het toekomstbestendig en het verder verduurzamen van de gemeentelijke gebouwen. Hiervoor zullen actuele energiescans, metingen, onderzoeken uitgevoerd worden. Dit zal o.a. leiden tot toekomstige investeringen in de gemeentelijke gebouwen voor o.a. energie opwekking, glas en kozijnen, renovatie onderdelen, isolatie maatregelen, eventuele sloop of herbouw van gemeentelijke gebouwen.

2019	2020	2021	2022
onderzoeken maatregelen verduurzaming gemeentelijke gebouwen	onderzoeken maatregelen verduurzaming gemeentelijke gebouwen	uitvoeren maatregelen verduurzaming	uitvoeren maatregelen verduurzaming

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Versneld vervangen straatverlichting door LED.**

De gemeente Nunspeet gaat in de periode 2019-2022 de huidige openbare verlichting nader onderzoeken op aanschaf datum, geplande vervangingen, energiegebruik, ligging binnen de kom of buitengebied. Hiervoor zal een rekenmonitor ingezet worden. Op basis hiervan zal beoordeeld worden wanneer eventueel versneld overschakelen richting LED duurzaam en financieel rendabel is. Met deze rekenmonitor komen ook toekomstige investeringen in beeld. Daarnaast zullen nieuwbouw wijken direct voorzien worden van LED verlichting in de woonkernen Nunspeet, Elspeet, Hulshorst en Vierhouten.

2019	2020	2021	2022
toepassen LED verlichting in nieuwbouwwijken	onderzoeken huidige openbare verlichting toepassen LED verlichting	verwerken en uitvoeren uitkomsten onderzoek openbare verlichting toepassen LED verlichting	verwerken en uitvoeren uitkomsten onderzoek openbare verlichting toepassen LED verlichting

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

## **Nieuw beleid 2020-2023 Programma 4**

### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

#### **Lidmaatschap O-gen**

Op basis van collegebesluit 19 maart 2019 dient er lidmaatschap O-gen te worden afgesloten. Het lidmaatschap van IGEV is opgezegd en dekt in de eerste 2 jaren de kosten.

Portefeuillehouder: Groothuis J.

 **Kwaliteit**

O-gen houdt op te bestaan. Oriënteren op aansluiting bij andere gebiedscorporatie. Ook bezien wat de rol van de Kop van de Veluwe kan zijn.

 **Tijd**

#### **Ontwikkelen duurzaamheidsplan (incl. formatie)**

Ontwikkelen duurzaamheidsplan (incl. formatie) ten laste van de hiervoor beklemdemiddelen in de reserve precariobelasting.

Portefeuillehouder: Groothuis J.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Uitbreiding begraafplaats Elspeet**

Uitbreiding begraafplaats Elspeet ten laste van de reserve uitbreidingen begraafplaatsen.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Verbeterplan begraafplaats Elspeet (incl. berekening installatie)**

Verbeterplan begraafplaats Elspeet (incl. berekening installatie) ten laste van de reserve uitbreidingen begraafplaatsen.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Verharden zandige wandelpaden (betonpad 1 meter) West en Elspeet**

Verharden zandige wandelpaden (betonpad 1 meter) begraafplaatsen Nunspeet West en Elspeet ten laste van de reserve uitbreidingen begraafplaatsen.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Vervanging leidingwerk in drukrioolgemalen**

Vervanging leidingwerk in drukrioolgemalen. Dekking vanuit het rioolrecht.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

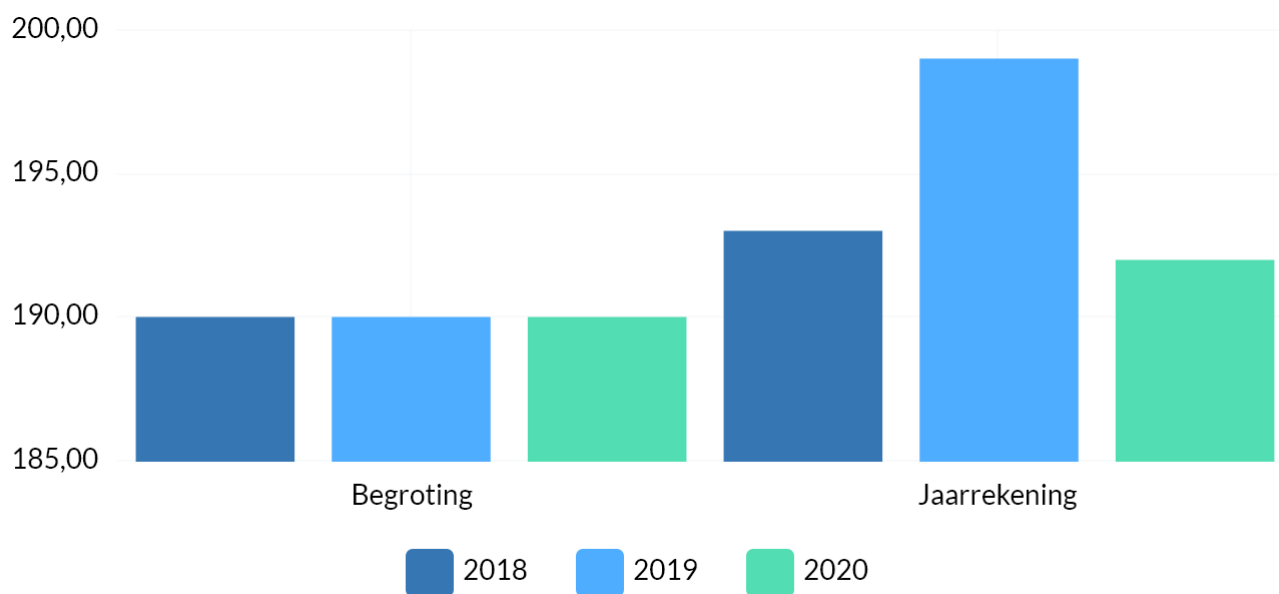
 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Wettelijke indicatoren programma 4**

#### **Omvang huishoudelijk restafval**

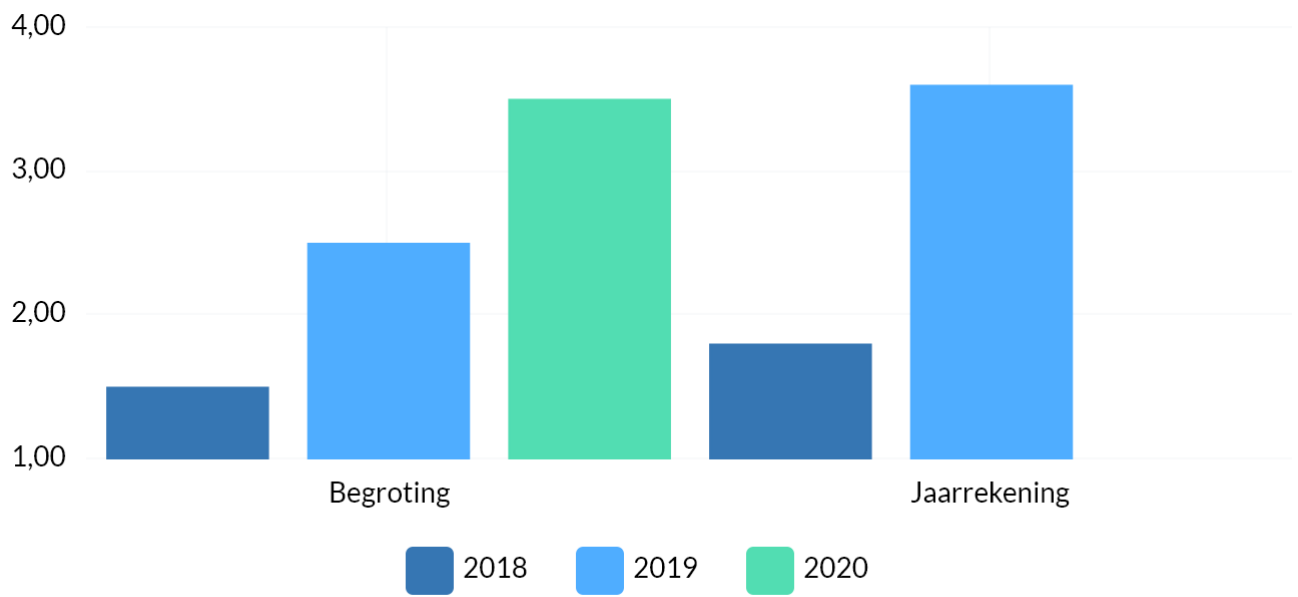
Kg/inwoner



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	190,00 Kg huishoudelijk restafal per inwoner	193,00 Kg huishoudelijk restafal per inwoner
2019	190,00 Kg huishoudelijk restafal per inwoner	199,00 Kg huishoudelijk restafal per inwoner
2020	190,00 Kg huishoudelijk restafal per inwoner	192,00 Kg huishoudelijk restafal per inwoner

#### Hernieuwbare elektriciteit

%



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	1,50 Hernieuwbare elektriciteit	1,80 Hernieuwbare elektriciteit
2019	2,50 Hernieuwbare elektriciteit	3,60 Hernieuwbare elektriciteit
2020	3,50 Hernieuwbare elektriciteit	-

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000



Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
<b>4.1 Volksgezondheid</b>	<b>924</b>	<b>8</b>	<b>129</b>	<b>1.077</b>	<b>-16</b>
4.2.1 Riolering financiën	6	0	0	350	-344
4.2.2 Riolering OR	1.323	29	0	1.073	279
4.2.3 Riolering Infra	271	0	-16	240	15
4.3.1 Afval Financiën	3	0	0	8	-4
4.3.2 Afval Openbare Ruimte	2.000	0	0	2.509	-509
4.4.1 Milieubeheer BeM	23	0	0	21	2
4.4.2 Milieubeheer ROV	94	726	0	225	595
4.4.3 Milieubeheer VTH	761	65	0	772	54
4.5 Begraafplaatsen en crematoria	352	31	-21	408	-45
<b>Totaal Lasten</b>	<b>5.758</b>	<b>859</b>	<b>92</b>	<b>6.682</b>	<b>27</b>
Baten					
<b>4.1 Volksgezondheid</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-13</b>	<b>0</b>
4.2.1 Riolering financiën	-1.887	-27	0	-1.928	14
4.2.2 Riolering OR	-5	0	0	-29	24
4.3.1 Afval Financiën	-2.011	0	0	-2.392	381
4.3.2 Afval Openbare Ruimte	-469	0	0	-570	101
4.4.2 Milieubeheer ROV	0	0	0	-14	14

4.4.3 Milieubeheer VTH	-34	0	0	-27	-7
4.5 Begraafplaatsen en crematoria	-407	0	0	-579	172
Totaal Baten	-4.824	-27	0	-5.551	700
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	933	832	92	1.131	727
Gerealiseerd resultaat	933	832	92	1.131	727

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 4

### Wat hebben wij bereikt?

#### Taakvelden programma 4

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### 4.1 Volksgezondheid

Portefeuillehouder: Teeninga P.



#### Geld

Momenteel is er een overschrijding op de post vanwege de verhoogde inwonersbijdrage van de GGD en de overheveling van het rijksvaccinatieprogramma.

De financiële gevolgen van de coronacrisis voor de GGD zijn nog niet volledig inzichtelijk. Wel is reeds bekend dat de inzet van de GGD in de coronacrisis leidt tot achterstanden in de uitvoering van de reguliere taken. Inmiddels is bekend dat het Rijk de kosten voor de inzet van de GGD volledig vergoed.

#### Rode Kruisgebouw: verwarmingsinstallatie

Tijdens de jaarlijkse controle van de verwarmingsinstallatie is gebleken dat er forse kosten gemaakt moeten worden om de installatie goed werkend te houden. Omdat er in 2021 de sanitaire ruimtes gerenoveerd worden is het wenselijk (i.v.m. planning en de overlast van de werkzaamheden) om dan ook de verwarmingsinstallatie aan te pakken.

#### 4.2.1 Riolering financiën

Portefeuillehouder: L. van der Maas



#### Geld

#### 4.2.2 Riolering OR

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

## Geld

### 4.2.3 Riolering Infra

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

## Geld

De posten 'gemeentelijk afkoppelplan' en 'afkoppelen verhard oppervlak' kunnen worden samengevoegd. Het totale beschikbare budget hiervoor is vanaf 2020 structureel verminderd met € 50.000,--. Hiermee komt jaarlijks € 150.000,-- beschikbaar. Dit is voldoende om te voldoen aan de afkoppeldoelstelling. Eerder dit jaar werd er een onderschijding van € 70.000,-- verwacht. Uiteindelijk is dit € 43.000,-- geworden. Dit komt doordat de kosten drukken op projecten en het afkoppelbudget daarom te hoog is en niet hoeft te worden gebruikt voor deze zaken. De ramingen voor het onderdeel riolering vinden budgettair neutraal plaats. Een tekort of een hogere baat wordt verwerkt middels een mutatie in de voorziening.

### 4.3.1 Afval Financiën

Portefeuillehouder: L. van der Maas

## Geld

Als gevolg van een hogere leegstand, alsmede later gereedkomen van nieuwbouw, alsmede minder belastingplichtigen in de hogere categorie, valt de opbrengst afvalstoffenheffing lager uit dan geraamd.

### 4.3.2 Afval Openbare Ruimte

Portefeuillehouder: Groothuis J.

## Geld

#### **Verhoging WBM-heffing op het verbranden van het (grof) huishoudelijk restafval**

In het belastingplan voor 2019 heeft de regering besloten om per 1 januari 2019 de afvalstoffenbelasting (verwerkingskosten) fors te verhogen. Deze verhoging van € 13,21 per ton naar € 32,63 is niet meegenomen in de afvalbegroting van 2020. Dit geeft een kostenverhoging van ruim € 120.000,--.

#### **Verhoging tarieven inzameling huishoudelijk restafval, groente- fruit- en tuinafval en OPK.**

Ook is medio 2019 de nieuwe inzamelovereenkomst van het huishoudelijk restafval, groente- fruit- en tuinafval, en oud papier ingegaan. De nieuwe tarieven zijn hoger en brengen een kostenverhoging in 2020

van € 140.000,-- met zich mee. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt bepaald hoe hoog de onttrekking aan de egalisatiereserve afvalstoffen zal zijn.

#### **Corona-kosteneffect huishoudelijk restafval,**

Vanwege de Corona is als gevolg van thuis werken, thuis leren en thuis winkelen de hoeveelheid afval met 5% gestegen. Dit geeft een kostenverhoging van ruim € 40.000,--.

#### **Daling opbrengst (tonnageprijs) van oud papier als gevolg van Europese aanbesteding.**

Dit jaar is de op- en overslag, transport en verwerking van oud papier en karton opnieuw aanbesteed. Het resultaat hiervan is hogere kosten en lagere opbrengsten. De marktprijs van oud papier is enorm gedaald. China is gestopt met het opkopen van deze stroom uit Europa. Hierdoor ontstaat een Europees overschot en is de stroom nauwelijks iets waard. Dit geeft een daling in de opbrengsten van circa € 80.000,--.

#### **Inzameling en verwerking glas**

Vorig jaar heeft een Europese aanbesteding voor de inzameling en verwerking van glas plaatsgevonden. Hiervoor was maar één inschrijver. De glasopbrengsten zijn gedaald en de inzamelkosten zijn gestegen. Ook is één van de twee verwerkingslocaties in Nederland gesloten. Dit geeft een kostenverhoging van ruim € 10.000,-- en een daling van de opbrengsten van circa € 5.000,--.

#### **Afvalzorg**

Afval wordt niet langer als afval gezien, maar veel meer als grondstof. De transitie VANG (Van Afval naar Grondstof) is hier een goed voorbeeld van. Dit vergt meer op het gebied van beleidscapaciteit en communicatie. De overheadkosten zijn hierdoor de laatste paar jaar gestegen. Dit is onder andere op het gebied van, afvalcommunicatie, detachering beleidscapaciteit, monitoring financiële dienstverlening, etc. Dit geeft een kostenverhoging van circa € 45.000,--.

#### **Definitieve afrekening PMD 2017 t/m 2019**

In de jaren 2017 tot en met 2019 hebben we voorschotten ontvangen van Nedvang voor de nascheiding van kunststoffen. Deze zijn in 2020 afgerekend. Dit geeft een kostenverhoging van € 35.000,--

### **4.4.1 Milieubeheer BeM**

Portefeuillehouder: Teeninga P.



#### **Geld**

Vanwege uitbreiding van de evenementen op het terrein van Walibi Flevo zijn er extra kosten gemaakt voor bezwaar en beroep.

Er zijn in 2020 minder aanvragen voor rattenbestrijding gedaan. Dit fluctueert per jaar flink en is daardoor financieel moeilijk reëel te ramen. De onderschrijding compenseert de hogere lasten bij het onderdeel ongediertebestrijding.

### **4.4.2 Milieubeheer ROV**

Portefeuillehouder: Groothuis J.



## Geld

### Geluidskaart

Het was de bedoeling om in 2020 de geluidskaart op te stellen. Het opstellen van de geluidskaart is gestart samen met ODNV maar dit proces bestrijkt meerdere jaren. Een overheveling van €15.000,-- wordt voorgesteld.

### Warmtevisie; gasloze wijken

Het programma Duurzaamheid is eind april vastgesteld. De budgetten waren beschikbaar vanaf mei. Omdat deze budgetten worden onttrokken uit de reserve blijven deze beschikbaar voor de uitvoering van het programma. In de decembercirculaire 2019 is er een bedrag van € 237.000,-- beschikbaar gesteld voor de Transitievisie warmte en de uitvoering daarvan. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar 2021.

#### 4.4.3 Milieubeheer VTH

Portefeuillehouder: Groothuis J.



## Geld

#### 4.5 Begraafplaatsen en crematoria

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



## Geld

### Inboet en water geven

Op begraafplaatsen Nunspeet West en Elspeet hebben afgelopen jaren uitbreidingen plaatsvonden door o.a. extra nieuwe graven, gedenkbomen, kindergraven. Hierdoor is extra nieuwe beplanting aangebracht. Tevens heeft op begraafplaats Elspeet een renovatie uitgevoerd n.a.v. droge zomers. Deze nieuwe uitbreidingen en renovatie hebben extra kosten opgeleverd voor o.a. water geven, inboet beplantingen en extra schoffelwerk/onkruidbeheersing.

### Ziekte en plagen

Op de begraafplaats Elspeet hebben we aantasting gehad van engerlingen. Hierdoor ontstond aantasting en uitval van nieuwe taxushagen. Daarnaast was sprake van extra onkruidbeheersing door matige aanslag van nieuwe beplanting in de hoofdas door droge weersomstandigheden. De nieuwe beregeningsinstallatie heeft extra uitval voorkomen op de begraafplaats.

### Corona

Door extra inzet van onze vaste twee begraafplaatsbeheerders rondom coronadrukke in voor- en najaar zijn andere onderhoudswerkzaamheden als water geven/schoffelwerk/bladruimen/plantwerk uitbesteed. Hierdoor zijn extra kosten derden gemaakt.

### Diverse gebouwen begraafplaatsen

Als gevolg van de coronacrisis zijn diverse werkzaamheden niet uitgevoerd. Voorgesteld is om budgetten hiervoor over te hevelen naar 2021

# Jaarverslag - Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat

## Jaarverslag - Beleid programma 5

### Inleiding

Verkeersveiligheid blijft de komende jaren een belangrijk item. Daarom wordt er de komende jaren onder andere gewerkt aan het terug dringen van wildaanrijdingen, het goed bereikbaarhouden van de kernen voor het openbaar vervoer en specifieke aandacht voor fietsers en voetgangers.

Daarnaast blijft het parkeren binnen de gemeente Nunspeet gratis.

### Bestuurlijke kaders

- Beleidsplan openbare verlichting 2011-2020
- Verkeersplan centrum Nunspeet (VPCN)
- Gemeentelijk verkeer- en vervoerplan (GVVP)
- Parkeerbeleidsplan Nunspeet
- Beleids- en beheerplan wegen 2014-2018

### Wat hebben wij bereikt?

#### Bevorderen Verkeersveiligheid en Bereikbaarheid



#### Stand van zaken

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Bereikbaarheid kernen met openbaar vervoer waarborgen.

De gemeente heeft als doel dat de verschillende kernen met openbaar vervoer bereikbaar blijven. Er zal gelet worden op knelpunten. Eventuele knelpunten zullen onder de aandacht van de vervoerders worden gebracht.

2019	2020	2021	2022
overleg met vervoerders om bereikbaarheid van kernen te waarborgen	continueren van het overleg		

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2020



#### Kwaliteit

In 2021 wordt het overleg met de vervoerder om de continuïteit te waarborgen voortgezet.

## Tijd

### Extra fietsparkeervoorzieningen in centrum Nunspeet.

Voor het realiseren van extra fietsvoorzieningen in het centrum van Nunspeet worden een aantal gerichte onderwerpen uitgevoerd. Allereerst wordt het fietsparkeren in het centrum beter gereguleerd en gestimuleerd. Daarnaast worden extra fietsparkeerplaatsen aangelegd en worden deze fietsparkeerplaatsen waar nodig beter zichtbaar en vindbaar.

2019	2020	2021	2022
vaststellen werkplan Centrum en pilot fietsparkeren	uitvoeren werkplan Centrum	uitvoeren werkplan Centrum	uitvoeren werkplan Centrum

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

## Kwaliteit

Wordt betrokken bij werkplan centrum

## Tijd

Naar aanleiding van de coronamaatregelen zijn er in het centrum tijdelijke maatregelen voor fietsparkeren ingesteld. In 2021 komt er een advies over het al dan niet definitief maken van deze maatregelen in het centrum.

### Maatregelen treffen ter voorkoming van wildaanrijdingen.

De gemeente Nunspeet zal in de komende periode 2019-2022 een extern faunadvies rapport laten opstellen om met de Provincie Gelderland als wegbeheerder in gesprek te gaan over het voorkomen en terugdringen van wildaanrijdingen langs de N310 tussen de woonkernen Nunspeet en Elspeet. Het externe opgestelde rapport over de wildaanrijdingen op de N310 is aangeboden voor besluit aan het college.

2019	2020	2021	2022
opstellen fauna-adviesrapport	uitvoeren eventuele maatregelen (in combinatie met ronde Halfweg)		

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2022

**Kwaliteit**

Geen verdere ontwikkelingen. We wachten nog steeds op een reactie van Provincie, afdeling wegbeheer, over maatregelen om wildaanrijdingen te beperken.

**Tijd**

Het team Infra stelt een integraal advies op n.a.v. alle informatie en overlegt met de provinciale wegbeheerder.

**Onderzoek naar 'brilconstructie' bij aansluiting Eperweg (N795) op de A28.**

Voor dit onderwerp wordt gestart met overleggen met provincie en Rijkswaterstaat over de nut en noodzaak voor realisatie. Daarna zullen de financieringsmogelijkheden verkend moeten worden. Tevens moet een schetsontwerp worden opgesteld dat resulteert in een definitief ontwerp en uiteindelijk realisatie.

---

2019	2020	2021	2022
starten overleggen met provincie en Rijkswaterstaat over nut en noodzaak 'brilconstructie' aansluiting Eperweg op A28.	opstellen discussienotitie over eventueel vervolg		

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

**Kwaliteit**

**Tijd**

**Onderzoek naar mogelijke realisatie rotonde Halfweg.**

Het overleg met de provincie Gelderland over de mogelijkheid om een rotonde bij Halfweg te realiseren wordt gestart/hervat. Hierbij wordt nut en noodzaak en financieringsmogelijkheden onderzocht.

---

2019	2020	2021	2022
starten overleg met provincie over mogelijkheden realisatie rotonde Halfweg			

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022



### **Kwaliteit**

De provincie Gelderland geeft geen prioriteit aan de aanleg van een rotonde bij Halfweg. De gemeente blijft zich inzetten voor realisatie van een rotonde bij Halfweg. Er heeft op 9 december 2020 een ambtelijk bestuurlijk overleg plaatsgevonden tussen provincie en gemeente waarbij de mogelijkheden zijn besproken. In 2021 wordt u nader geïnformeerd over de opties waarbij vanuit de provincie Gelderland de aanleg van een rotonde weinig kansrijk lijkt.

### **Tijd**

#### **Reconstructie Ds. Huetlaan – Ds. Martinuslaan.**

De gemeente Nunspeet zal in de komende periode 2018-2022 naast Whemeplein en Marktplein ook de aanliggende straat, Ds. Martinuslaan, renoveren als onderdeel van het centrumgebied Nunspeet. Dit gebeurt om een kwaliteitsslag door te voeren en de herkenbaarheid van het centrumgebied te vergroten (o.a. gebakken klinkers) en vervanging oude (haag) beplanting en nieuwe bomen parkeerplaats.

2019	2020	2021	2022
vaststellen werkplan Centrum		renoveren Ds. Martinuslaan	

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2021

### **Kwaliteit**

In 2020 is gestart met de voorbereidingen voor de herinrichting van de Ds. Martinuslaan. Naar verwachting wordt deze in 2021 uitgevoerd.

### **Tijd**

#### **Vaststellen nieuw GVVP inclusief aandacht voor de fiets, categorisering en Vierhouten.**

In 2019 wordt een gemeentelijk verkeers- en vervoersplan (GVVP) opgesteld en ter vaststelling aangeboden aan de gemeenteraad. Hierin is aandacht voor beleidsdoelstellingen, uitgangspunten inclusief categorisering en fiets.

2019	2020	2021	2022
opstellen en ter vaststelling aanbieden GVVP	uitwerken en uitvoeren maatregelen uit GVVP	uitvoeren GVVP	uitvoeren GVVP

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

**Kwaliteit**

Het GVVP is ter peiling voorgelegd aan de raadscommissie Ruimte en Wonen in november 2019.

**Tijd**

Het GVVP wordt 2e kwartaal 2021 aangeboden aan de Raad (is reeds opgenomen in de aangepaste Beleidsagenda 2021). Het concept is al in 2019 in de commissie besproken. O.a. de ontwikkelingen rond het Stationsgebied en in Vierhouten zijn aanleiding geweest voor de vertraagde afronding. De verkeerskundige effecten van de aanpassingen als gevolg van deze ontwikkelingen worden ook in het GVVP verwerkt.

**Groene mobiliteit wordt gestimuleerd**

**Stand van zaken**

**Wat hebben wij gedaan in 2020?**

**Realiseren van een prettig en veilig fietsnetwerk.**

In het op te stellen GVVP wordt aandacht geschonken aan de fiets. Als uitwerking van het GVVP wordt het fietsnetwerk in kaart gebracht. Knelpunten worden gemarkeerd en een lijst met verbetermaatregelen en concrete acties worden gemaakt.

2019	2020	2021	2022
in kaart brengen fietsnetwerk en markeren knelpunten in fietsnetwerk	opstellen concrete verbetermaatregelen (onderdeel van GVVP)	starten met uitvoeren concrete verbetermaatregelen	

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

**Kwaliteit**

Het concept GVVP is gereed. Het fietsbeleid maakt onderdeel uit van het GVVP.

**Tijd**

**Realiseren van extra oplaadpunten voor elektrische auto's, fietsen en scootmobielen.**

Het beleid is erop gericht de bestaande laadpalenstructuur te handhaven en zo nodig kwalitatief te verbeteren. Waar mogelijk wordt medewerking verleend aan het realiseren van laadpalen. Voor

openbare oplaadpunten voor elektrische fietsen en scootmobielen wordt gezien of er behoefte is aan de aanleg van deze voorzieningen op specifieke plekken in de gemeente.

2019	2020	2021	2022
verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen aan initiatieven voor realiseren van laadpalen opstellen gemeentebreed dekingsplan laadpunten	verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen aan initiatieven voor realiseren van laadpalen	verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen aan initiatieven voor realiseren van laadpalen	verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen aan initiatieven voor realiseren van laadpalen

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

In 2019 is medewerking verleend aan het realiseren van initiatieven van bewoners om in de omgeving van hun woning een laadpaal te plaatsen. Bewoners melden zich hiervoor aan bij het bedrijf Allego dat voor de plaatsing van deze palen zorgt. In overleg met dit bedrijf wordt de locatie gekozen en volgt de verdere procedure voor de realisering. Gelet op het uitblijven van klachten over de gerealiseerde laadpalen, kunnen wij concluderen dat de voorziening aan de wensen van de aanvragers voldoet.



### Tijd

In de eerste helft van 2021 rapporteren wij over beleid met betrekking tot laadpalen.

### Kwaliteitsslag maken centrum Nunspeet en Stationsomgeving



### Stand van zaken

## Wat hebben wij gedaan in 2020?

### Realiseren en evalueren 'upgrading' De Markt.

Het Marktplaatsplein wordt verbeterd en gezelliger en sfeervoller gemaakt door toevoeging van onder meer groen, water, verlichting, speelaanleiding. Het gemaakte plan wordt uitgevoerd eerste helft 2019.

Najaar 2021 wordt deze upgrading geëvalueerd met gemeente en de centrum- en weekmarktondernemers.

2019	2020	2021	2022
herinrichting		evaluatie (met stakeholders)	

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Uitbreiding hanging basket Whemeplein en Dorpsstraat. (onderdeel groenbeleidsplan 2019-2029).**

In de nieuwe startnotitie en groenbeleids- beheerplan 2019-2022 zal voorgesteld worden om bestaande centrumgebied Nunspeet uit te breiden met hanging baskets richting Whemeplein, Dorpsstraat en Ds. Martinuslaan.

2019	2020	2021	2022
vaststellen beleid	uitbreiden aantal hanging baskets in centrumgebied Nunspeet		

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2020

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Het onderdeel uitbreiding hanging baskets voor o.a. Whemeplein en Dorpsstraat is door prioritering geen onderdeel meer van het groenbeleidsplan. De aanvraag hiervoor als nieuw beleid via de programmabegroting 2020-2023 is niet gehonoreerd.

### **Uitvoeren van het project Stationsomgeving met inachtneming van gekozen aanpak / benodigde middelen.**

In 2018 is een besluit genomen over het uitwerken van het projectgebied, met daarin een separate onderdoorgang met gemotoriseerd verkeer en een separate onderdoorgang voor langzaam verkeer incl. een perronopgang. Deze variant wordt verder uitgewerkt en in 2019 wordt dit realisatiebesluit inclusief een dekkingsvoorstel ter vaststelling voorgelegd. Op basis van het realisatiebesluit kan een concreet go / no go worden gegeven

2019	2020	2021	2022
uitvoeren onderzoeken ter voorbereiding van realisatiebesluit opstellen realisatiebesluit inclusief	uitwerken realisatiebesluit tot concrete uitvoering	uitwerken realisatiebesluit tot concrete uitvoering	uitvoering

---

dekkingsvoorstel  
vaststellen realisatiebesluit

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Update entree Elspeterweg tussen A28 en spoorlijn.**

In kader van het project Stationsomgeving zal ook verder gekeken worden naar de entree - ingang van de Elspeterweg tussen A28 en NS spoorlijn. Hierbij zal gekeken worden naar een kwaliteitsimpuls, herkenbaarheid (o.a. Veluwse bebording) en verdere verrommeling voorkomen met o.a. borden en reclame uitingen.

---

2019

2020 2021 2022

---

onderzoek tracéstudie Elspeterweg (in combinatie in  
realisatiebesluit)  
vaststellen plan entree-ingang (in combinatie met plan  
Stationsomgeving)

uitvoeren plannen entree-ingang  
Elspeterweg

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Nieuw beleid 2020-2023 Programma 5**

#### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

##### **Herinrichten Ds. Martiniuslaan incl. parkeerterrein**

Opnieuw inrichten parkeerterrein, de weg en trottoirs van beide wegen aansluitend bij de in-richting van het centrum met gebakken materiaal. Dit moet nog verder worden uitgewerkt.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Herinrichting en renovatie Harderwijkerweg bibeko en bubeko**

Onlangs is de definitieve raming (op grond van de voorlopig definitieve inrichtingsschets) berekent. Aanvullend is €200.000 nodig. €75.000 kan gedekt worden uit de fauna werende maatregelen Hierdense Poort Algemene Reserve.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Herinrichting Stationsomgeving**

Op het moment dat blijkt de bijdragen van rijk en provincie alsmede de gemeentelijke reserveringen niet toereikend zijn de te ramen kosten te dekken, zal de raad gevraagd worden extra middelen beschikbaar te stellen.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2020

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Vervangen lichtmasten**

Vervangen lichtmasten. Vervangingsinvestering.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Vervangen oude verlichtingsarmaturen door LED-armaturen**

Vervangen oude verlichtingsarmaturen door LED-armaturen i.h.k.v. energiebesparing en vervangingsinvestering.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Vervanging heftruck**

Vervanging heftruck. vervangingsinvestering.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Wat heeft het gekost?**

*Bedragen x €1.000*

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
<b>Lasten</b>					
<b>5.1.1 Verkeer, Wegen en Water Openbare Ruimte</b>	<b>2.325</b>	<b>803</b>	<b>13</b>	<b>2.871</b>	<b>270</b>
<b>5.1.2 Verkeer, Wegen en Water Infra</b>	<b>1.311</b>	<b>15</b>	<b>0</b>	<b>1.326</b>	<b>0</b>
<b>5.2 Parkeren</b>	<b>13</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>13</b>	<b>0</b>
<b>5.4 Economische Havens</b>	<b>155</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>121</b>	<b>35</b>
<b>5.5 Openbaar Vervoer</b>	<b>294</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>563</b>	<b>-69</b>
<b>Totaal Lasten</b>	<b>4.098</b>	<b>1.018</b>	<b>13</b>	<b>4.893</b>	<b>236</b>
<b>Baten</b>					
<b>5.1.1 Verkeer, Wegen en Water Openbare Ruimte</b>	<b>-39</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-148</b>	<b>110</b>
<b>5.1.2 Verkeer, Wegen en Water Infra</b>	<b>-65</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-65</b>
<b>5.4 Economische Havens</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-1</b>	<b>1</b>
<b>5.5 Openbaar Vervoer</b>	<b>-79</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-85</b>	<b>6</b>
<b>Totaal Baten</b>	<b>-183</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>-234</b>	<b>51</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>3.914</b>	<b>1.018</b>	<b>13</b>	<b>4.659</b>	<b>287</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>3.914</b>	<b>1.018</b>	<b>13</b>	<b>4.659</b>	<b>287</b>

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 5

### Wat hebben wij bereikt?

#### Taakvelden programma 5



## **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

### **5.1.1 Verkeer, Wegen en Water Openbare Ruimte**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### **Geld**

##### **Herinrichting Vierhousterweg nabij Da Costa Elspeet**

In 2020 heeft het college een besluit genomen over de herinrichting van de Vierhousterweg (Elspeet) nabij de Da Costa. Het betreffen herinrichtingswerkzaamheden in de openbare ruimte en maatregelen wateroverlast. De dekking van deze werkzaamheden komen deels ten laste het van budget voor wegenonderhoud omdat een deel van de herinrichting betrekking heeft op een combinatie met regulier onderhoud. Aanvankelijk was de planning de werkzaamheden uit te voeren in 2020. Echter door de nieuwbouw van de Da Costa en gymzaal is besloten de werkzaamheden later uit te voeren om de overlast voor beide projecten zo min mogelijk te houden. Hierdoor worden de werkzaamheden aan de openbare ruimte en watermaatregelen in 2021 uitgevoerd.

### **5.1.2 Verkeer, Wegen en Water Infra**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### **Geld**

Naast een aantal verschuivingen van boekingen binnen de begrotingsposten zijn er verder geen bijzonderheden en zijn de werkelijke lasten vrijwel gelijk aan de begrootte lasten.

### **5.2 Parkeren**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### **Geld**

### **5.4 Economische Havens**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### **Geld**

### **5.5 Openbaar Vervoer**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### **Geld**

Bij het WMO-vervoer is sprake van een opneinde-regeling. Doordat het WMO-vervoer zeer succesvol is en er veel meer mensen mee zijn gaan reizen, zijn de kosten de afgelopen jaren fors opgelopen. In de eerste hoofdlijnenrapportage 2020 is melding gemaakt van een verwachte kostenoverschrijding en is het budget verhoogd met € 200.000,--. Nu blijkt zelfs deze verwachting te worden overschreden.

# Jaarverslag - Programma 6 Veiligheid

## Jaarverslag - Beleid programma 6

### Inleiding

Een veilige samenleving, waar inwoners zich veilig voelen zowel thuis als in hun leefomgeving. Veiligheid is immers een basisbehoefte. Geweld en overlast hoort nergens thuis, niet op straat en zeker niet in je eigen huis, waar je veilig moet zijn en je je veilig moet voelen om jezelf te kunnen zijn, te groeien en je te ontwikkelen.

### Bestuurlijke kaders

- Regionaal beleidsplan rampenbestrijding en crisisbeheersing Noord- en Oost-Gelderland 2017 - 2020
- Regionaal crisisplan Noord- en Oost-Gelderland
- Regionaal risicoprofiel VNOG 2017 - 2020
- Integraal veiligheidsplan 2020-2023
- Nota integrale handhaving Nunspeet 2015-2018 (herziening 2019)
- Bestuursconvenant horeca 2019-2022
- Veiligheidsstrategie 2019-2022 politie Oost-Nederland
- Meerjarenbeleidsplan 2019-2022 van Politie Oost-Nederland
- Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Nunspeet

### Wat hebben wij bereikt?

#### De APV wordt ingezet bij bestuurlijke handhaving

#### Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

**In de Algemene plaatselijke verordening worden bestuursrechtelijke sancties opgenomen om overtreding van bepalingen in deze verordening aan te pakken.**

In de driehoek is afgesproken om in 2019 een pilot te starten met het bestuursrechtelijk handhaven van twee thema's uit de APV, namelijk inbrekerswerkzeugen in voertuigen en woonoverlast.

2019	2020	2021	2022
starten van een pilot met het bestuursrechtelijk handhaven van de APV, inbrekerswerkzeugen en woonoverlast	evalueren pilot en (zo nodige en mogelijk) uitbreiden bestuursrechtelijk handhaven van de APV	uitvoeren van de APV	uitvoeren van de APV

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### Het Bibob-beleid wordt geactualiseerd en uitgebreid

 **Stand van zaken**

Wijziging van het BIBOB-beleid is doorgeschoven naar 2021. Dit in verband met het vats te stellen ondermijningsbeleid in 2021.

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Wij actualiseren het Bibob beleid en breiden dit uit.

Het huidige BIBOB beleid beperkt zich tot nieuwe horecagelegenheden en activiteiten waar de politie of het Openbaar ministerie ons over informeren. Het toepassingsbereik van de Wet BIBOB is de laatste jaren verruimd. Afhankelijk van de uitkomsten van het ondermijningsbeleid willen we BIBOB ook gaan inzetten voor evenementenvergunning, omgevingsvergunningen bouwactiviteiten, nader te omschrijven vastgoed transacties en het tegenaan van zorgfraude (malafide zorgbureaus).

2019	2020	2021	2022
afhankelijk van de uitkomsten van het op te stellen ondermijningsbeleid uitbreiden van het toepassingsbereik van het BIBOB instrument	Opstellen Bibob beleid, opleiden Bibob coördinator, opstellen protocollen toepassingsbereik.	uitvoeren en borgen BIBOB in de organisatie	uitvoeren en borgen BIBOB in de organisatie

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Als gevolg van prioritering van werkzaamheden, mede door de impact van de coronacrisis binnen het beleidsveld Openbare Orde en Veiligheid is de actualisatie (nog) niet afgerond. Deze taak staat geagendeerd voor de beleidsagenda 2021 (Q3)

### In diverse grote beleidsthema's geven wij extra aandacht aan veiligheid

## ■ Stand van zaken

### Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig

#### Wat hebben wij gedaan in 2020?

**Bij het invoeren van de Omgevingswet en het opstellen van een Omgevingsvisie nemen wij specifieke maatregelen op inzake (brand)veiligheid.**

Bij het opstellen van een Omgevingsvisie zal specifiek aandacht worden geschonken aan (brand)veiligheid. Specifieke aandacht zal gegeven worden aan onderzoek naar vluchtroutes bij recreatieve terreinen in bosgebieden. Tevens zal hierbij specifiek aandacht worden geschonken aan vlucht- en calamiteitenplannen van bosgebieden. De veiligheidsregio (VNOG), het waterschap en de omgevingsdienst (ODNV) zullen hierbij worden betrokken.

2019	2020	2021	2022
	onderzoek uitvoeren	maatregelen vaststellen	

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022

## ■ Kwaliteit

Er is opdracht verleend voor een natuurbrandpreventieplan waaruit fysieke maatregelen volgen. Deze opdracht is op dit moment in uitvoering

## ■ Tijd

#### Onderzoek of uitbouwen gemeentelijke handhaving nodig is.

Om de gemeente veilig en leefbaar te houden, zal deze collegeperiode onderzoek worden gedaan of het uitbouwen van de gemeentelijke handhaving nodig is in verband met maatschappelijke ontwikkelingen of als gevolg van veranderende wet- en regelgeving. Hierbij wordt o.a. de evaluatie bestuursrechtelijke handhaving APV, ondermijning, het evenementenbeleid en overige handhavingstaken betrokken.

2019	2020	2021	2022
	onderzoeken of het uitbouwen van de gemeentelijke handhaving	onderzoeksresultaten verwerken in de begroting	

---

nodig is (hierbij wordt o.a. de evaluatie bestuursrechtelijke handhaving APV, ondermijning, het evenementenbeleid en overige handhavingstaken betrokken)

---

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2020



#### Kwaliteit



#### Tijd

Het onderzoek of uitbouwen van de gemeentelijke handhaving nodig is, loopt door in 2021.

#### **Wij stellen een Integraal Veiligheidsplan 2020-2023 op.**

Het is van belang binnen de gemeente te komen tot een integrale aanpak van de veiligheidsproblemen en hiervoor een gestructureerd beleid, in de vorm van een integraal veiligheidsplan, vast te stellen. Door alle aspecten van veiligheid onder één paraplu samen te brengen wordt inzichtelijk gemaakt op welke beleidsterreinen veiligheid speelt en wie er zoal mee te maken hebben. Het huidige Integrale veiligheidsplan (IVP) loopt tot en met 2019. Samen met de gemeenten van het politieteam Veluwe Noord, de politie en het OM zal in 2019 een IVP 2020-2023 worden opgesteld.

---

2019	2020	2021	2022
Vorbereiden opstellen IVP 2020-2023 in 4e kwartaal vaststellen IVP (door de gemeenteraad)	uitvoering geven aan IVP	uitvoering geven aan IVP	uitvoering geven aan IVP evalueren van het IVP

---

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit



#### Tijd

## Ondermijning wordt actief bestreden



### Stand van zaken

Ondermijningsbeleid is doorgeschoven naar 2e kwartaal 2021.

## Wat hebben wij gedaan in 2020?

### Meldpunt ondermijning instellen.

In het kader van ondermijning wordt een intern gemeentelijke meldpunt ingericht. Via dit meldpunt kan informatie binnen de gemeente worden gebundeld en centraal verzameld. Hierdoor wordt het mogelijk de efficiëntie rond meldingen te vergroten en de volledigheid van informatie te waarborgen.

---

2019	2020	2021	2022

---

intern meldpunt instellen

---

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2019



### Kwaliteit

Binnen de organisatie van de gemeente Nunspeet is een intern meldpunt voor ondermijning ingesteld. Medewerkers kunnen bij dit meldpunt meldingen doen in relatie tot ondermijning.



### Tijd

### Wij stellen beleid op om ondermijning tegen te gaan.

Ondermijningsbeleid zal zich richten op ondermijnende criminele activiteiten en op maatschappelijke en (bestuurlijke en ambtelijke) weerbaarheid, in samenwerking met publieke en private partners. Een aanpak van ondermijning stelt de gemeente in staat ondermijning te voorkomen en te bestrijden. De gemeente weet vormen van ondermijnende criminaliteit te voorkomen, weet misbruik van de gemeentelijke faciliteiten en regelgeving te voorkomen en is in staat eigen middelen samen met de overheidspartners in te zetten ten bestrijding van ondermijning.

---

2019	2020	2021	2022
in eerste kwartaal 2019 houden van awareness bijeenkomsten personeel en informatiesessies opstellen van het ondermijningsbeleid	uitvoering geven aan het ondermijningsbeleid en borging in organisatie binnen de bestaande budgetten		

---

---

in het 2e kwartaal vaststellen  
van het ondermijningsbeeld

---

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2020

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

In december 2020 is de nieuwe Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) 2021 vastgesteld. Onderdeel van deze nieuwe APV is dat er tevens artikelen zijn opgenomen om ondermijning tegen te gaan.

**Wij bieden mogelijkheden voor evenementen**

**Wat hebben wij gedaan in 2020?**

**Wij ontwikkelen beleid over evenementenlocaties.**

Het college heeft de beleidsregels inzake geluid vastgesteld. De beleidsregels zullen in 2019 ook worden geïmplementeerd in het bredere evenementenbeleid. Er komt een nadere beleidsuitwerking inzake locaties, aantallen en geluidsniveaus voor evenementen.

---

2019	2020	2021	2022
Opstellen startnotitie evenementenbeleid	Vaststellen evenementenbeleid	Uitvoeren evenementenbeleid	Eevalueren evenementenbeleid

---

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

Naar aanleiding van de bespreking van de startnotitie in de gemeenteraad in november 2019 is een aangepaste startnotitie evenementenbeleid in mei 2020 aan de gemeenteraad ter kennisname beschikbaar gesteld. Om dit moment wordt uitvoering gegeven aan de uitvoering van fase 2 van de totstandkoming van het evenementenbeleid, de consultatie van stakeholders en burgerparticipatie. In 2021 zal dit evenementenbeleid voor vaststelling worden aangeboden.

## Tijd

### **Wij willen de aanvraagprocedure voor een evenementenvergunning zo mogelijk vereenvoudigen.**

Er zal onderzoek worden gedaan of vereenvoudiging van de aanvraag om een evenementenvergunning mogelijk is. Verder zal als pilot voor een jaarlijks terugkerend evenement een fictieve aanvraag voor 2019 doorlopen worden om vervolgens in samenspraak met de organisatie te komen tot een ontvankelijke aanvraag, waarbij ook aandacht is voor maatwerk.

2019	2020	2021	2022
onderzoeken of vereenvoudiging van de aanvraag van een evenementenvergunning mogelijk is.			evalueren van het proces van vergunningsaanvraag

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022

## Kwaliteit

## Tijd

Het onderzoek of vereenvoudiging van de evenementenaanvraag mogelijk is, maakt onderdeel uit van de actualisatie van het evenementenbeleid dat in het 2e kwartaal 2021 zal worden vastgesteld

### **Wij houden onze brandweervrijwilligers betrokken en enthousiast**

## Stand van zaken

### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

#### **Wij ontwikkelen initiatieven om het vrijwilligerskorps op een voldoende en adequaat niveau te houden.**

In de komende periode wordt nagedacht over en initiatieven ontwikkeld om het vrijwilligerskorps van de brandweer op een voldoende en adequaat niveau te houden.



2019	2020	2021	2022
In overleg met de Veiligheidsregio NOG bekijken welke mogelijkheden er zijn om de vrijwilligers van de brandweer beter te ondersteunen binnen de bestaande budgetten.	Voortzetting van het beleid	Voortzetting van het beleid	Voortzetting van het beleid

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2023

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### Wij ondersteunen en faciliteren initiatieven voor buurtpreventie

 **Stand van zaken**

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

**Wij ondersteunen buurtpreventie initiatieven van burgers waar mogelijk financieel of op andere wijze.**

Buurtinitiatieven voor buurtpreventie worden waar mogelijk ondersteund en gestimuleerd.

2019	2020	2021	2022
waar mogelijk ondersteunen verzoeken t.a.v. buurtpreventie	waar mogelijk ondersteunen verzoeken t.a.v. buurtpreventie	waar mogelijk ondersteunen verzoeken t.a.v. buurtpreventie	waar mogelijk ondersteunen verzoeken t.a.v. buurtpreventie

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-01-2022

 **Kwaliteit**

De gemeente Nunspeet heeft in 2020 initiatieven ondersteund in het kader van buurtpreventie. Daarbij moet worden gedacht aan meerdere whatsapp-buurtgroepen en het plaatsen van attentieborden.

## Tijd

### **Wij verminderen criminaliteit en woonoverlast**

#### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

##### **Het optimaliseren van de informatie-uitwisseling tussen politie en gemeentelijk toezichthouders.**

Er vindt structureel overleg plaats tussen de politie (wijkagenten) en de BOA's op basis van een convenant informatie uitwisseling. Doel hiervan is de samenwerking te optimaliseren.

---

2019	2020	2021	2022
samenwerking tussen wijkagenten, politie en Boa's wordt geoptimaliseerd	evalueren convenant informatie-uitwisseling		

---

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022

## Kwaliteit

Er vindt structureel overleg plaats tussen de politie en de boa's over allerlei zaken. Daarnaast vindt ad hoc overleg plaats indien specifieke situaties daarom vragen (bijv. bij demonstraties).

## Tijd

### **Wij stellen beleidsregels op voor woonoverlast.**

De beleidsregels voor woonoverlast zijn met buurgemeenten afgestemd. Deze beleidsregels worden in 2019 vastgesteld.

---

2019	2020	2021	2022
opstellen en vaststellen beleidsregels woonoverlast uitvoeren beleidsregels woonoverlast		evalueren beleidsregels woonoverlast	zonodig herzien beleidsregels woonoverlast

---

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022



## Kwaliteit



## Tijd

Door prioritering van werkzaamheden, mede als gevolg van de impact van de coronacrisis binnen het beleidsveld Openbare en Veiligheid, zijn de beleidsregels nog niet vastgesteld. Wel is er inmiddels een concept-document beschikbaar. Dit document zal in het eerste kwartaal van 2021 voor besluitvorming worden aangeboden.

### **Wij zetten in op versterking van de rol van de buitengewoon opsporingsambtenaren (Boa's).**

In het VTH beleidsplan 2019-2022 en het jaarlijkse Handhaving Uitvoeringsprogramma (HUP) wordt aandacht besteed aan de signalerende en repressieve handhavingsrol van de Boa's.

2019	2020	2021	2022
vaststellen beleidsplan VTH 2019-2022 in 2e kwartaal 2019 (inclusief aandacht voor de signalerende en repressieve handhavingsrol van de Boa's) doorvertalen handhavingsrol Boa in het HUP.		evalueren van het HUP	

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022



## Kwaliteit



## Tijd

### **Nieuw beleid 2020-2023 Programma 6**

## **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

### **Onderhoud digitale handhavingsapplicatie Redline**

Redline is een digitale app die door de BOA's wordt ingezet voor handhaving op locatie, voor het waarnemen van een overlastgevend feit tot het uitschrijven van een boete. Vanaf 2019 nemen wij hier vier licenties van af zodat alle BOA's hier mee kunnen werken.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



### Kwaliteit

De digitale app is aangeschaft en wordt door de boa's gebruikt.

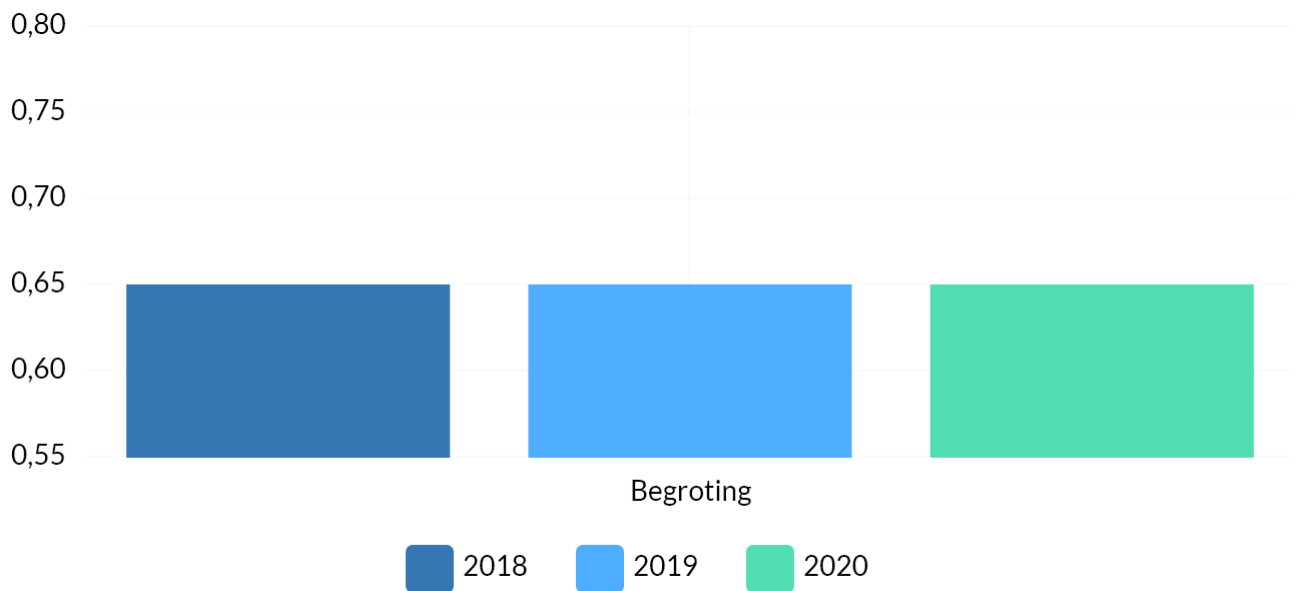


### Tijd

## Wettelijke indicatoren programma 6

### Verwijzingen Halt

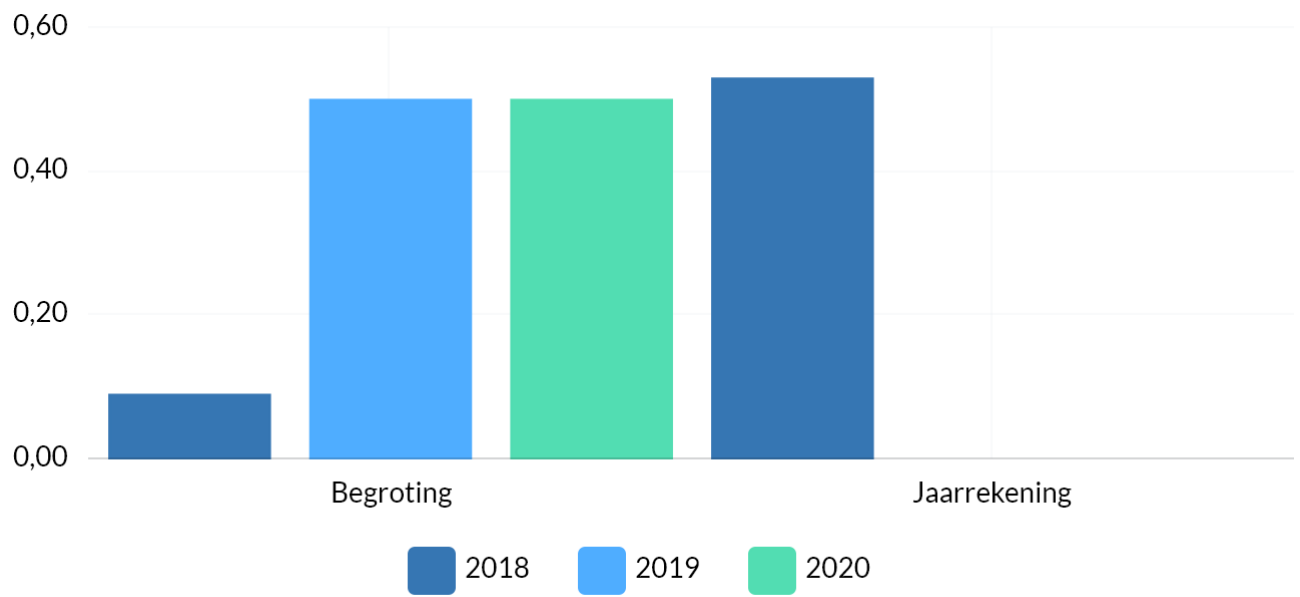
Aantal Halt verwijzingen : 8



Periode	Begroting
2018	0,65 Verwijzingen Halt
2019	0,65 Verwijzingen Halt
2020	0,65 Verwijzingen Halt

### Winkeldiefstallen

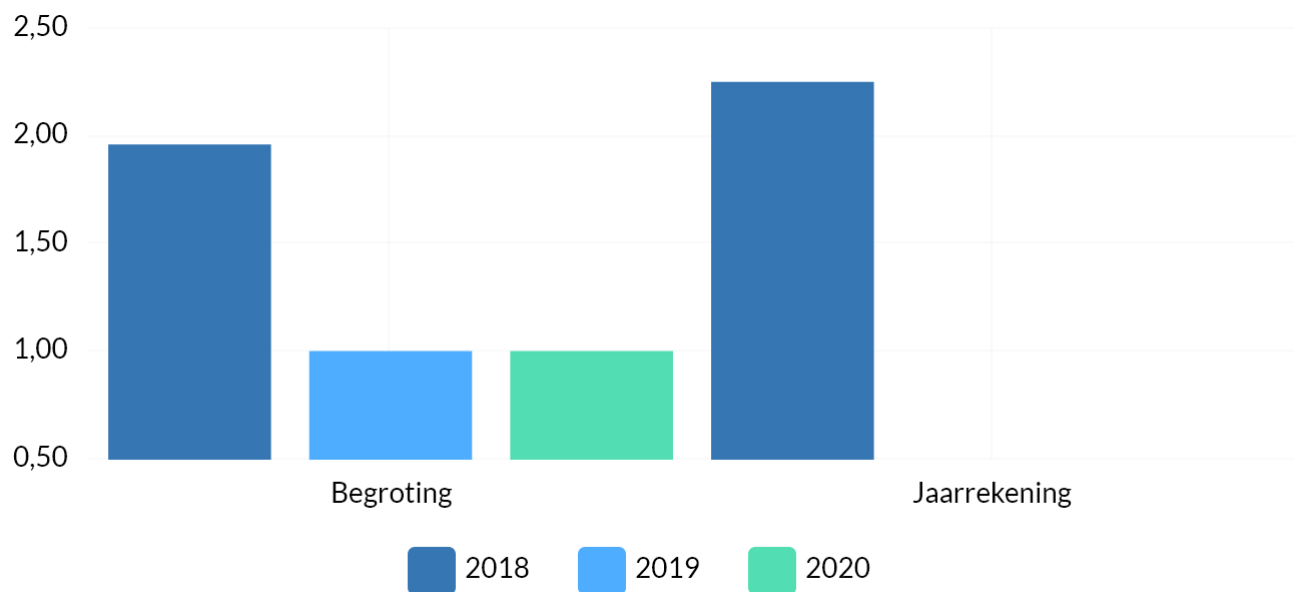
Aantal winkeldiefstallen 15



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	0,09 Winkeldiefstallen	0,53 Winkeldiefstallen
2019	0,50 Winkeldiefstallen	-
2020	0,50 Winkeldiefstallen	-

### Geweldsmisdrijven

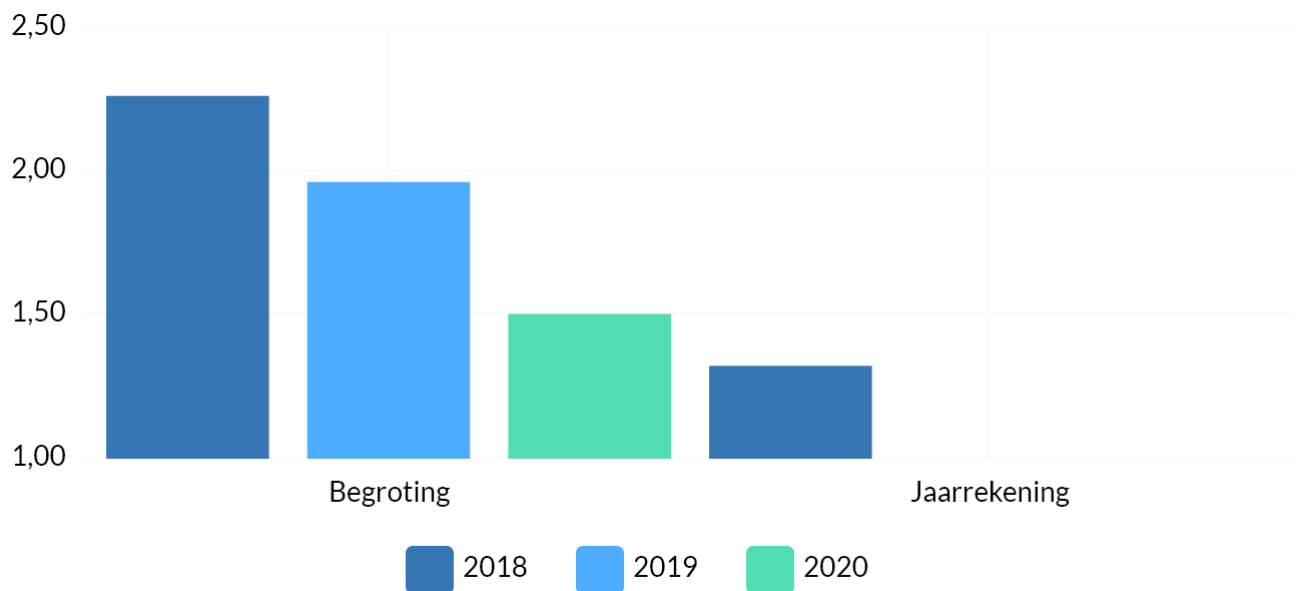
Aantal geweldsmisdrijven: 60



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	1,96 Geweldsmisdrijven	2,25 Geweldsmisdrijven
2019	1,00 Geweldsmisdrijven	-
2020	1,00 Geweldsmisdrijven	-

### Diefstallen uit woningen

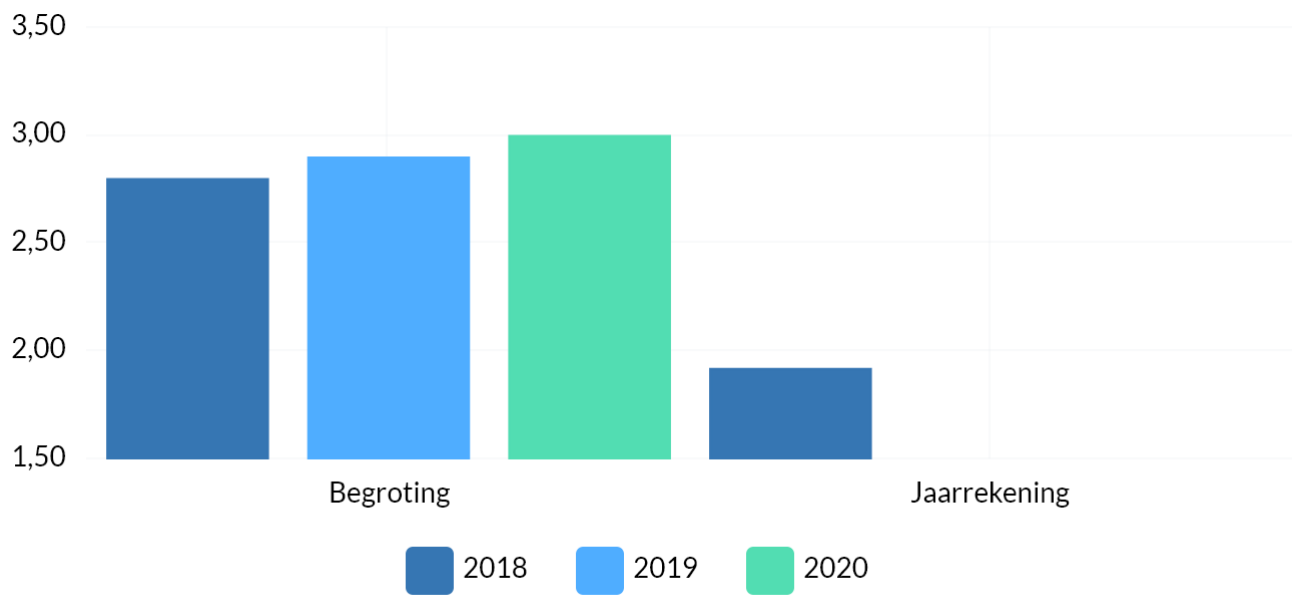
Aantal woninginbraken gemeente Nunspeet : 32



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	2,26 Diefstallen uit woningen	1,32 Diefstallen uit woningen
2019	1,96 Diefstallen uit woningen	-
2020	1,50 Diefstallen uit woningen	-

### Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)

Aantal per 1.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	2,80 Vernielingen en beschadigingen	1,92 Vernielingen en beschadigingen
2019	2,90 Vernielingen en beschadigingen	-
2020	3,00 Vernielingen en beschadigingen	-

### Wat heeft het gekost?

*Bedragen x €1.000*

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
<b>6.1 Crisisbeheersing en Brandweer</b>	<b>1.542</b>	<b>197</b>	<b>21</b>	<b>1.774</b>	<b>-14</b>
6.2.1 Openbare orde en veiligheid BeM	542	1	7	519	30
6.2.2 Openbare orde en veiligheid VTH	17	40	0	45	12
<b>Totaal Lasten</b>	<b>2.101</b>	<b>238</b>	<b>27</b>	<b>2.337</b>	<b>29</b>
Baten					
6.2.1 Openbare orde en veiligheid BeM	0	0	0	-7	7
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	2.101	238	27	2.331	36
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>2.101</b>	<b>238</b>	<b>27</b>	<b>2.331</b>	<b>36</b>

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 6

### Wat hebben wij bereikt?

#### Taakvelden programma 6

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### 6.1 Crisisbeheersing en Brandweer

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

 Geld

#### 6.2.1 Openbare orde en veiligheid BeM

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

 Geld



## 6.2.2 Openbare orde en veiligheid VTH

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



### Geld

#### **Corona toezicht en handhaving**

Via de septembercirculaire 2020 is het 2e steunpakket corona ontvangen voor de extra toezicht- en handhavingskosten. Omdat de extra taken ook in 2021 worden voortgezet, wordt voorgesteld het niet gebruikte deel uit 2020 met een bedrag van € 31.000 in te zetten in 2021.

# Jaarverslag - Programma 7 Sport, cultuur en recreatie

## Jaarverslag - Beleid programma 7

### Inleiding

Sporten en bewegen vinden we belangrijk. Voor iedereen! Door revitalisering van en nieuwbouw op sportpark De Wiltsangh willen we dit een flinke impuls geven.

De ambities op het gebied van cultuur zijn uitgewerkt in een Cultuurnota. Samenwerking op gebied van cultuur zal worden bevorderd onder andere door een koppeling tussen diverse organisaties en cultuurvormen. Ook op gebied van cultuur geldt dat 'iedereen mee moet kunnen doen'. Hiervoor wordt gewerkt aan een laagdrempelige subsidieverordening.

Het streven is specifieke aandacht voor eigen Nunspeetse, historische en culturele kenmerken. Nunspeet is een kunstenaarsdorp en dat wil de gemeente uitdragen. Het nieuwe museum in Nunspeet is daarbij een grote waarde. Ook andere initiatieven (zoals het museum in de voormalige brandweerkazerne in Elspeet) krijgen daarom steun.

Met betrekking tot sport blijft het stimuleren van sport en beweging op scholen en in kernen en wijken belangrijk. Ook wil de gemeente aandacht schenken aan sportfaciliteiten voor mensen met een beperking. Er komt duidelijkheid over de meest wenselijke toekomst van sport- en recreatiecentrum De Brake de gemeente gaat aan de slag met het moderniseren van de sportinfrastructuur (Wiltsangh). In het kader van 'meer samenleving, minder overheid' gaat de gemeente een proeftuin starten om in overleg met de sportverenigingen te komen tot een visie op de meest wenselijke insteek met betrekking tot beheer en onderhoud van sportaccommodaties.

Het kwaliteitsniveau van het openbaar groen blijft gehandhaafd op het huidige niveau. Daarnaast vindt onderzoek plaats naar de mogelijkheid wijken en kernen te betrekken bij het onderhoud van onze openbare ruimte.

### Bestuurlijke kaders

- Kadernota Sportaccommodaties 2018
- Beleidsnota Cultuur 2015-2018
- Beleidsnota Wet maatschappelijke ondersteuning 2017-2020, Samen Verder.
- 'De gemeente als regisseur'; subsidienota gemeente Nunspeet 2013-2016
- Groen- en beheerplan 2011-2017

### Wat hebben wij bereikt?

#### Initiatieven op het vlak van de vrijetijdseconomie ondersteunen

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Inzetten op ontwikkeling 'Nunspeet aan zee' (met name surfstrandje Hoge Bijssel).

In september 2018 vond een werkbijeenkomst met betrokken partijen inzake 'Nunspeet aan Zee' plaats en dan specifiek voor de kwaliteitsimpuls van het surfstrandje Hoge Bijssel. De tijdens deze bijeenkomst verzamelde ideeën zijn in 2019 deels verder uitgewerkt door Leisurelands en de gemeente Nunspeet. Verder ligt er een sterke relatie met het plan van aanpak Vitale Vakantieparken als het gaat om het opstellen van een ontwikkelingskaart van recreatiebedrijven in het Randmeergebied. Dat is in 2019 uitgevoerd. Via deze maatregelen wordt ingezet op het breder ontwikkelen van het begrip 'Nunspeet aan Zee'.

2019	2020	2021	2022
Verder uitwerken ideeën kwaliteitsimpuls besluitvorming rond kwaliteitsimpuls Hoge Bijssel opstellen ontwikkelingskaart recreatiebedrijven Randmeergebied	Verder uitwerken ideeën kwaliteitsimpuls besluitvorming rond kwaliteitsimpuls Hoge Bijssel		

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2021



### Kwaliteit

Het college heeft inmiddels besloten de 2e veerpont Nunspeet-Biddinghuizen te subsidiëren. Deze is in het voorjaar van 2020 in de vaart genomen en is een stimulus voor het surfstrandje. Dit wordt gezien als de opmaat naar de verdere ontwikkeling van Nunspeet aan Zee in 2020/2021. Daartoe vinden momenteel gesprekken plaats met Gastvrije Randmeren en Leisurelands.



### Tijd

## Ondersteunen en in stand houden schaapskudde en onderzoeken mogelijkheid nieuwe schaapskooi.

Bij ongewijzigde omstandigheden wordt de financiële ondersteuning (subsidie en begrazingsvergoeding) aan de Stichting Schaapskudde Gemeente Nunspeet in 2020 voortgezet. In 2019 is er een haalbaarheidsonderzoek naar een nieuwe schaapskooi (eventueel tweede kooi) uitgevoerd. Het onderzoek behelst onder andere de locatie, de planologische en financiële haalbaarheid en de mogelijke herbestemming van de bestaande kooi.

2019	2020	2021	2022
uitvoeren haalbaarheidsonderzoek nieuwe kooi maatregelen nemen bij bestaande kooi in Elspeet	besluitvorming rond nieuwe kooi uitvoeren van de procedures	afhankelijk van de uitkomsten haalbaarheidsonderzoek: realiseren nieuwe kooi	

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 01-01-2022



### Kwaliteit

De financiële ondersteuning aan de Stichting Schaapskudde Gemeente Nunspeet in de vorm van subsidie en begrazingsvergoeding wordt in 2021 bij ongewijzigde omstandigheden voortgezet. Verder wordt in 2021 besluitvorming over de bouw van een nieuwe schaapskooi afgerond.

## Tijd

### Onderzoek doen naar de manier van heffen van toeristenbelasting en bezien welke methode gewenst is.

In 2019 is gestart met inventarisatie van de verschillende mogelijkheden en wenselijkheden om met ingang van 2021 eventueel tot een andere heffingswijze van de toeristenbelasting te komen.

2019	2020	2021
inventariseren wensen en mogelijkheden verschillende manieren van heffen toeristenbelasting	eventueel uitwerken mogelijkheden en keuzes voorleggen aan recreatieondernemers en vervolgens aan de gemeenteraad	effectueren gemaakte keuze communiceren keuze met (recreatie)ondernemers

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2021

## Kwaliteit

## Tijd

In 2019 is gestart met het inventariseren van de verschillende mogelijkheden van heffen van recreatieve heffingen. De planning was om in 2020 eventuele mogelijkheden uit te werken en keuzes voor te leggen aan recreatieondernemers en vervolgens aan de raad. Als gevolg van de corona-crisis waarbij de recreatieondernemers ook zwaar zijn getroffen, is het onderzoek voorlopig 'geparkeerd', maar inmiddels weer opgepakt, met als planning om eventueel vanaf 2022 tot een andere heffingswijze ten aanzien van de recreatieve heffingen te komen.

### Onderzoeken vergroting herkenbaarheid van Nunspeet in brede zin en specifiek vanaf de A28.

Er wordt nagedacht over het vergroten van de herkenbaarheid van Nunspeet en specifiek vanaf de Rijksweg A28. Waar mogelijk en nodig wordt aangesloten bij de ontwikkelingen op de Veluwe voor dit onderwerp. Dit maakt onderdeel uit van de toeristische visie voor Nunspeet.

2019	2020	2021	2022
	plan opstellen voor vergroten herkenbaarheid Nunspeet	uitvoering geven aan plannen voor vergroten herkenbaarheid Nunspeet	afronden plannen vergroten herkenbaarheid Nunspeet

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

In de uitwerking van de toeristische visie gemeente Nunspeet 2020 wordt het vergroten van de herkenbaarheid Nunspeet als actiepunt meegenomen en is dit onderdeel van de koersnotitie 'Nunspeet vier seizoenen uit de kunst'. Het project is wel vertraagd als gevolg van de coronacrisis.

**Particulier initiatief realisering klimbos in planologische zin faciliteren.**

Op basis van particulier initiatief wordt bij het Transferium een klimbos gerealiseerd. De gemeente wil dit planologisch faciliteren door medewerking te verlenen aan (planologische) procedures.

---

2019	2020	2021	2022
vaststellen bestemmingsplan klimbos		doorlopen beroepstermijn bestemmingsplan	

---

Portefeuillehouder: Groothuis J.

Einddatum: 31-12-2020

 **Kwaliteit**

De provincie heeft nog geen vergunning verleend in het kader van Natura 2000. Door de uitspraak van het Europese hof inzake de stikstofproblematiek staat realisatie wellicht onder druk. we verwachten dat er in 2021 duidelijkheid komt.

 **Tijd**

De provincie heeft nog geen vergunning verleend in het kader van Natura 2000 vanwege stikstofproblematiek. Hierdoor is de planologische procedure opgeschort.

**Uitvoeren en evalueren maatregelenplan uitbreiding 'paarse heide'.**

Voor de komende periode zal het maatregelenpakket rondom beheer en beleving paarse heide verder uitgewerkt worden met o.a. aannemers en schaapkuddes. Tevens zal via monitoring de ontwikkeling van de paarse heide gevolgd worden in de komende periode. In het najaar 2019 zal een eerste stand van zaken gegeven worden over het verloop van de uitvoering project stimulering Paarse heide.

---

2019	2020	2021	2022

---

uitvoeren maatregelenpakket paarse heide	uitvoeren maatregelenpakket paarse heide	monitoren ontwikkeling paarse heide	evalueren ontwikkeling paarse heide
--	--	---	---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2020

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Uitvoeren stappenplan 'Vitale Vakantieparken'.**

Het stappenplan Vitale vakantieparken Nunspeet is eind 2018 vastgesteld. De uitwerking per recreatieclusters is gestart in najaar 2019. In het stappenplan staat indicatief de planning/fasering. Aan de hand van de ervaringen van de uitwerking van het eerste cluster wordt de planning/fasering meer geconcretiseerd.

2019	2020	2021	2022
starten uitvoering stappenplan opstellen eerste ontwikkelkaart (Randmeerkust)	evalueren eerste bevindingen uitvoering stappenplan opstellen ontwikkelkaarten	vervolgen uitvoering stappenplan opstellen ontwikkelkaarten	ontwikkelen vervolg

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Vanwege prioritering van werkzaamheden en als gevolg van de maatregelen van de coronacrisis heeft de uitvoering van het stappenplan vertraging opgelopen. In deze periode zijn de werkzaamheden gericht op het voorbereiden van de gesprekken met de ondernemers en wordt gewerkt aan de inrichting van de parkenatlas.

### **Verbeteren leefbaarheid leefomgeving**

### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

### Ecologisch verantwoorde onkruidbestrijding bij sportvelden invoeren.

De gemeente Nunspeet wil komende periode verder inzetten op verduurzaming rondom onkruidbeheersing in de openbare ruimte. Hierbij zal verder actief ingezet worden op onkruidbestrijding op verharding met branden, borstel, maaien, heetwater methodes. Tevens zal de kwaliteit van de onkruidbeheersing in de centrumgebieden met o.a. gebruik van natuursteen materialen en boomroosters verhoogd worden. Verder zal gemeente Nunspeet toekomst gericht aansluiten bij chemievrij sportvelden beheer (Green deal sportvelden 2020) waarbij het gebruik van chemische middelen op natuurgrasvelden en kunstgrasvelden wordt afgebouwd.

---

2019	2020	2021	2022
onderzoek naar verduurzamingsmogelijkheden opstellen van een stappenplan	invoeren ecologische onkruidbeheersing en -bestrijding		

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### Evaluatie hondenvoorzieningen

Afgelopen periode heeft er een evaluatie plaatsgevonden van de hondenvoorzieningen. De eventuele maatregelen die hieruit voortvloeien worden uitgevoerd. Tevens zal er ingezet worden op de handhaving.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### Maatregelen treffen om verrommeling bij entree kernen tegen te gaan.

Bij de woonkernen Nunspeet, Hulshorst, Elspeet en Vierhouten zal meer uniformiteit en herkenbaarheid van de Veluwe kernen nagestreeft worden met o.a. Veluwe bebording en aanwijzingen, kwaliteitsverbetering welcomsborden, aanpassing en leesbaar toeristische informatie (o.a. plattegronden), aankleding openbare ruimte.

---

2019	2020	2021	2022
------	------	------	------

---

---

opstellen kaders voor meer  
uniformiteit en herkenbaarheid  
Veluwse kernen

uitvoeren kaders door  
nemen van  
maatregelen

uitvoeren kaders door  
nemen van  
maatregelen

uitvoeren kaders door  
nemen van  
maatregelen

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Nieuw 'groen' beleidsplan.**

Voor de komende periode 2019-2029 wordt er een nieuw groenbeleids-beheerplan opgesteld met ambitie, doelstellingen, kwaliteitsniveaus, en toekomstige groen investeringen.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Nieuwe beheersplannen voor onderhoudsniveau 'grijs, groen en openbare verlichting'.**

Het beleids- en beheerplan Wegen wordt herzien in de komende periode (2018-2022). Hierbij wordt o.a. gekeken naar het actuele beheer van arealen, kwaliteitsniveaus, ambities, toekomstige investeringen, en duurzaamheid doelstellingen.

---

2019 2020 2021

2022

---

opstellen nieuw beleids- en beheerplan Wegen    uitvoeren nieuw beleids- en beheerplan

---

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**



 **Tijd**

**Onderzoek naar de staat van onderhoud van het riool.**

Om de staat van het Nunspeetse riool op orde te houden is het eerst noodzakelijk de staat van onderhoud van het riool inzichtelijk te maken. Op basis van dit onderzoek zullen eventuele maatregelen genomen worden.

2019	2020	2021	2022
onderzoek naar de staat van onderhoud van het riool	nemen van eventuele maatregelen	nemen van eventuele maatregelen	nemen van eventuele maatregelen

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2019

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

**Wijkgerichtwerken**

**Wat hebben wij gedaan in 2020?**

**Opstellen plan van aanpak Wijkgericht werken.**

De gemeente Nunspeet wil in de aankomende periode meer wijk-gebiedsgericht gaan werken op gebied van sociale en fysieke domein. Hierbij wil de gemeente interne en externe afstemming verbeteren met haar stakeholders in de digitale dienstverlening, projecten, kernen en wijken, klachten en meldingen

2019	2020	2021	2022
oriëntatiefase wijk- en gebiedsgericht werken pilot Edzard Koningspark	opstellen plan van aanpak Wijkgericht werken	uitvoeren plan van aanpak	uitvoeren plan van aanpak

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Dit onderdeel is gestart in 2019 met o.a. het project pilot Edzard Koningpark.

## **Nieuw beleid 2020-2023 Programma 7**

### **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

#### **Aanschaf shovel Marktplein - gemeentewerf - gronddepot**

Aanschaf shovel Marktplein - gemeentewerf - gronddepot t.b.v. het verplaatsen van boombakken, grondwerk en overige werkzaamheden.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Baggeren vijverpartij Edzard Koningspark**

Baggeren vijverpartij Edzard Koningspark in relatie met de renovatie.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Onderhoud budget schoonmaken toiletten speelweide Stakenberg**

Onderhoud budget t.b.v. het schoonmaken van de in 2019 gerealiseerde toiletten speelweide Stakenberg.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Subsidie Nunspeet uit de kunst**

Om het dienstverleningsniveau van de stichting – mede in relatie tot de vast te stellen toeristische visie – te kunnen continueren, eenmalige een subsidie.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### **Kwaliteit**

Subsidiebedrag 2020 is beschikbaar gesteld aan Stichting Nunspeet uit de Kunst.



#### **Tijd**

### **Vervangen 3 kunstgrasvelden**

Het vervangen van 3 kunstgrasvelden in verband met de technische en bespeelbare staat van de velden. Het betreft een vervangingsinvestering bij de voetbalverenigingen Elspeet, Nunspeet en Hulshorst.

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte



#### **Kwaliteit**



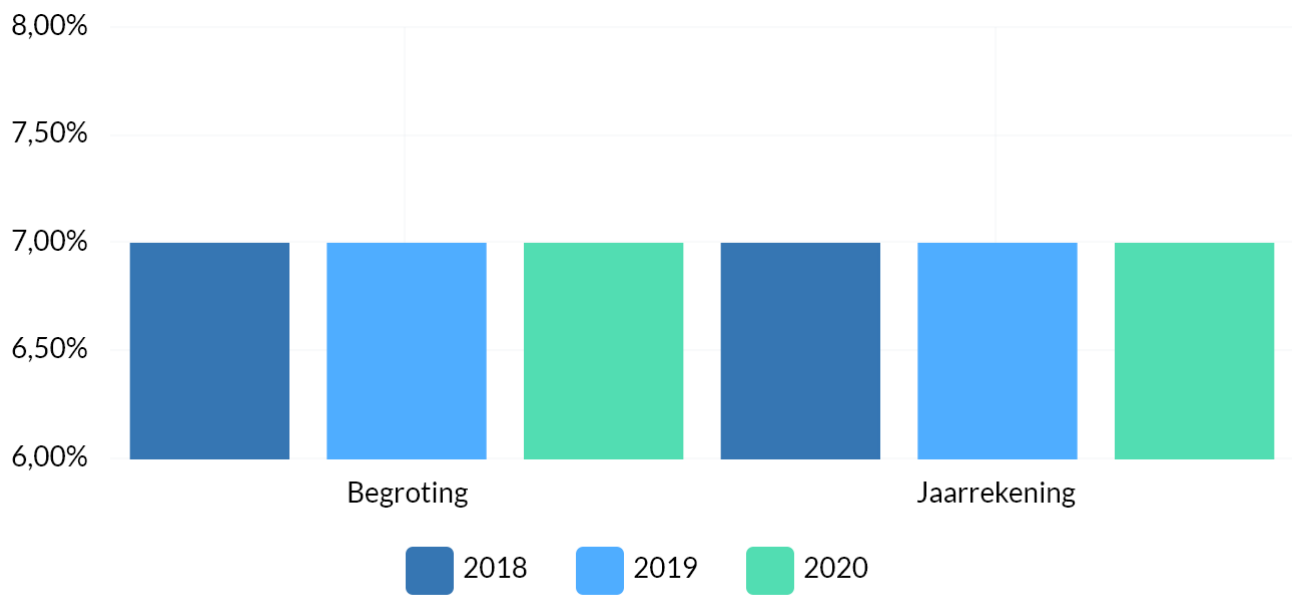
#### **Tijd**

Vanwege de hoge vervangingskosten wordt in 2021 een nieuwe afweging gemaakt.

### **Wettelijke indicatoren programma 7**

#### **Niet sporters**

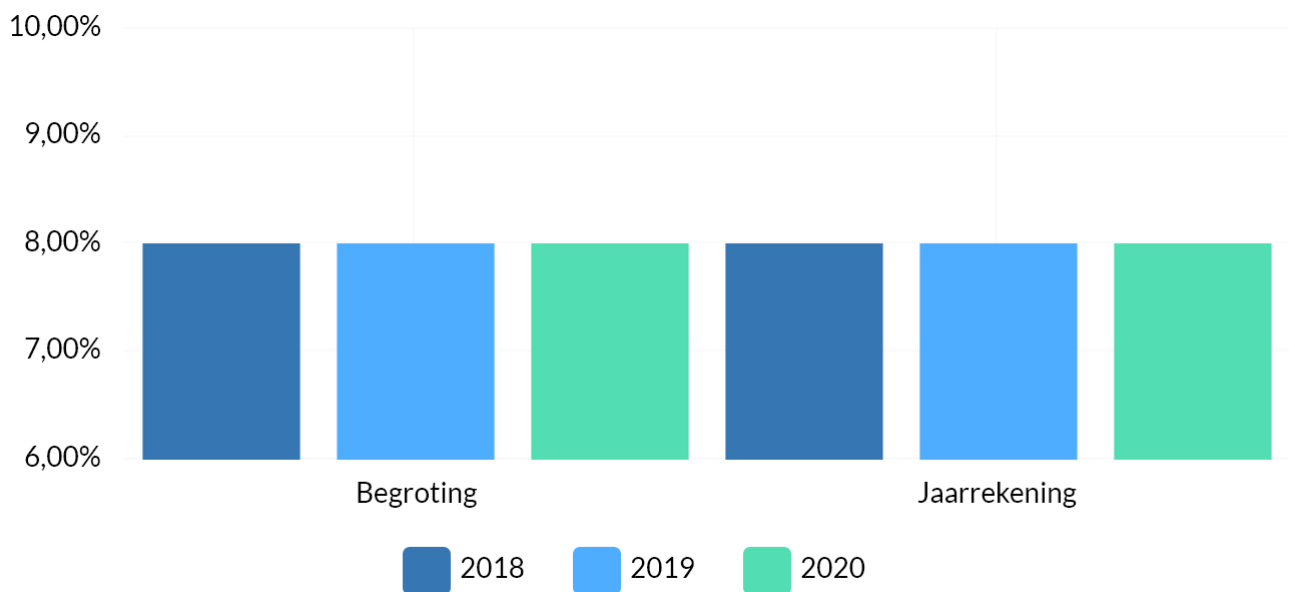
% Ouderen (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	7,00 %	7,00 %
2019	7,00 %	7,00 %
2020	7,00 %	7,00 %

### Niet sporters

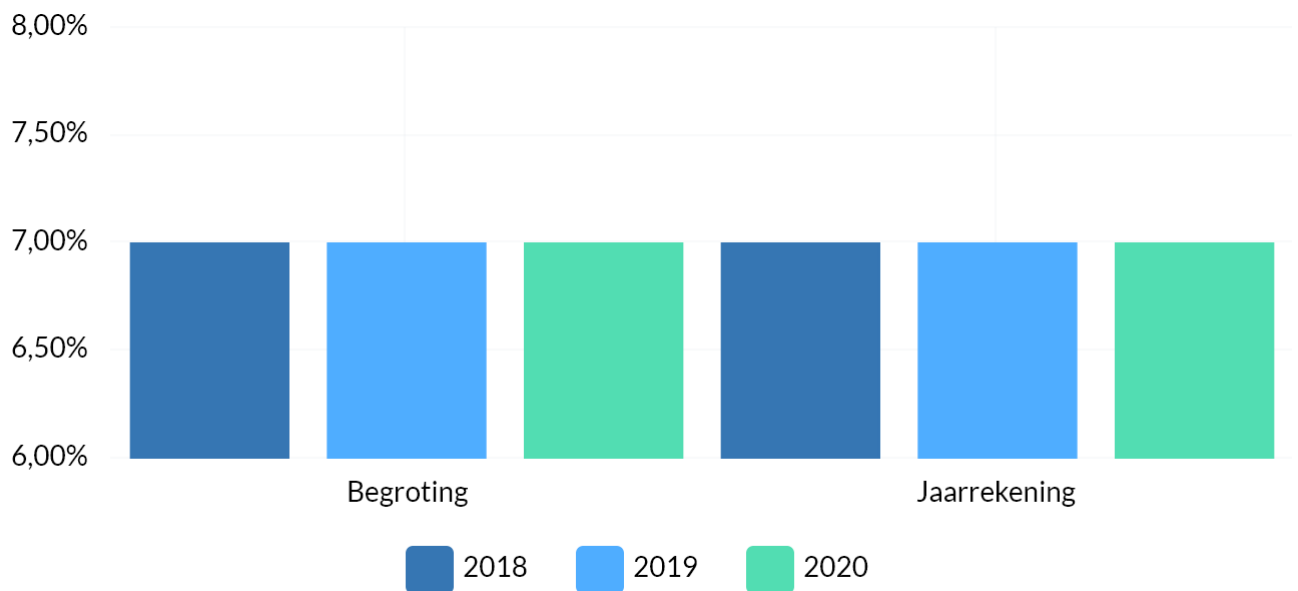
% Kind (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	8,00 %	8,00 %
2019	8,00 %	8,00 %
2020	8,00 %	8,00 %

### Niet sporters

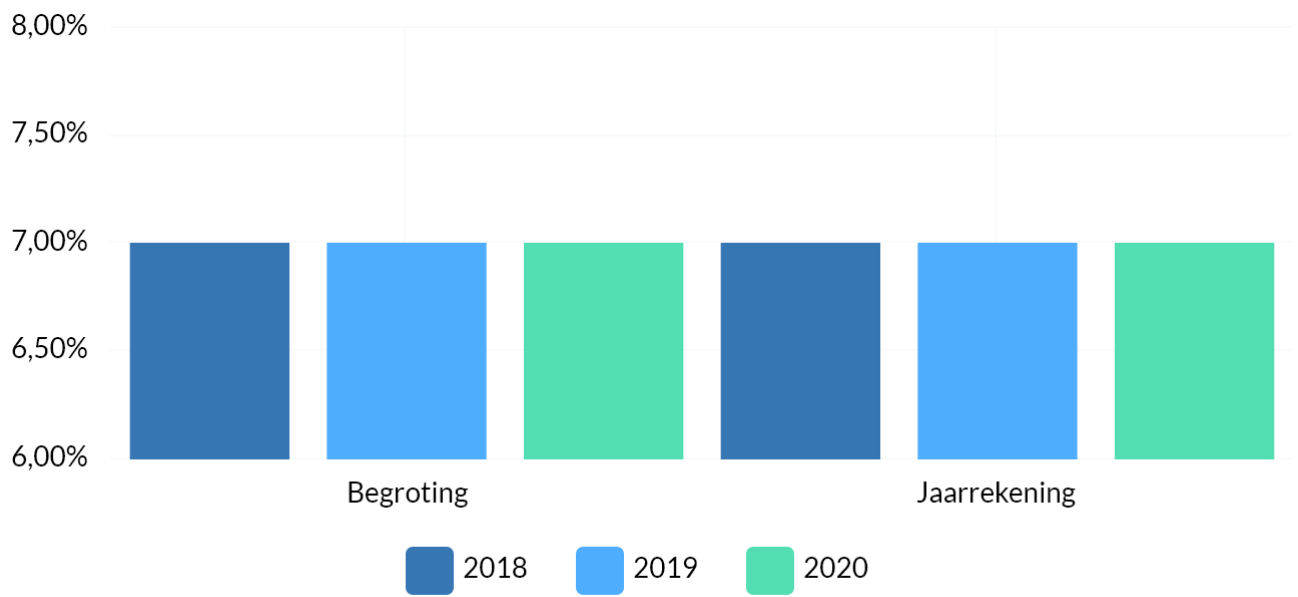
% Jongeren (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	7,00 %	7,00 %
2019	7,00 %	7,00 %
2020	7,00 %	7,00 %

### Niet sporters

% Volwassenen (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	7,00 %	7,00 %
2019	7,00 %	7,00 %
2020	7,00 %	7,00 %

### Wat heeft het gekost?

*Bedragen x €1.000*

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
7.1 Sportbeleid en Activering	64	0	0	92	-28
7.2.1 Sportaccommodaties BeM	354	5	20	437	-58
7.2.2 Sportaccommodaties VTH	475	24	28	471	55
7.3 Cultuur-Presentat -Productie -Participa	304	222	1	466	61
7.4 Musea	41	20	0	60	1
7.5.1 Cultureel erfgoed BeM	63	10	-1	66	5
7.5.2 Cultureel erfgoed Openbare Ruimte	21	10	-2	11	18
7.5.3 Cultureel erfgoed ROV	222	29	0	46	205
7.6 Media	682	0	0	685	-3
7.7.1 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie BeM	20	100	5	124	1
7.7.2 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie Openbare Ruimte	2.480	228	-10	2.560	137
<b>Totaal Lasten</b>	<b>4.728</b>	<b>647</b>	<b>41</b>	<b>5.019</b>	<b>396</b>
Baten					
7.1 Sportbeleid en Activering	0	0	0	-42	42
7.2.1 Sportaccommodaties BeM	-52	0	0	-155	103
7.2.2 Sportaccommodaties VTH	-87	0	-28	-136	21
7.3 Cultuur-Presentat -Productie -Participa	-3	0	0	-3	0
7.5.1 Cultureel erfgoed BeM	-17	0	0	-25	8

7.5.2 Cultureel erfgoed Openbare Ruimte	-1	0	0	-7	6
7.6 Media	0	0	0	-3	3
7.7.1 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie BeM	-1	0	0	-22	21
7.7.2 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie Openbare Ruimte	-678	0	0	-582	-97
Totaal Baten	-839	0	-28	-974	107
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	3.889	647	13	4.045	503
Gerealiseerd resultaat	3.889	647	13	4.045	503

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 7

### Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 7

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### 7.1 Sportbeleid en Activering

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

 Geld

#### 7.2.1 Sportaccommodaties BeM

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte, L. van der Maas

 Geld

De definitieve gevolgen van de corona situatie worden verwerkt in het jaarresultaat 2020 van Sportbedrijf Nunspeet. Een financiële compensatie is niet uitgesloten.

#### 7.2.2 Sportaccommodaties VTH

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte





## **Geld**

Als gevolg van minder gebruik van de sportaccommodaties zijn er minder kosten gemaakt dan vooraf geraamd.

### **7.3 Cultuur-Presentat -Productie -Participa**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



## **Geld**

### **Culturele activiteiten**

Vanwege de coronacrisis heeft in 2020 geen enkele activiteit kunnen plaatsvinden waarvoor normaal gesproken een eenmalige subsidie van maximaal 750 wordt toegekend. Er wordt voor volgend jaar een inhaalslag verwacht waarvoor de voorgestelde overheveling van € 2.700 als dekking kan dienen.

### **Cultuurhistorisch beleid en Cultuur en erfgoedpact**

De provincie wil samen met gemeenten via een nieuw Cultuur & erfgoedpact een forse investering doen om de culturele infrastructuur na de coronacrisis te behouden. Van de gemeenten wordt ook een forse bijdrage gevraagd. Het huidige pact loopt af, maar het laatste uitvoeringsjaar is door de coronacrisis niet volgens planning verlopen. Voorgesteld wordt om een bedrag van € 10.200 over te hevelen naar 2021.

### **Muziekonderwijs**

Na afwikkeling van het faillissement van de muziekschool is via een collegebesluit bepaald dat het restantbudget beschikbaar blijft voor kunst en cultuur (waaronder cultuureducatie en kunst- en cultuurbeleid). Over de genoemde ontwikkelingen vinden nog interne en externe overleggen plaats. Gedacht wordt aan dekking van de jaarlijkse subsidies amateurkunst en het nieuwe project "Meer muziek in de klas" van Stichting Cultuurkust De uitwerking en besluitvorming hiervan volgt in het eerste half jaar van 2021. Er wordt voorgesteld het restantbudget van € 32.000 over te hevelen.

### **Muziekkoepeel: aanpassing elektra**

Naar aanleiding van de keuring van de elektriciteitsinstallatie moeten er nog diverse aanpassingen worden gedaan. Doordat de keuring aan het einde van het jaar 2020 is gedaan, was het niet meer mogelijk om de werkzaamheden in 2020 te plannen en wordt het werk doorgeschoven naar 2021.

### **Volksfeesten**

Voor de viering van Koningsdag, de 4 mei-herdenking en Bevrijdingsdag wordt een subsidie verleend aan de Oranjeverenigingen in de vier kernen van de gemeente Nunspeet, op basis van de Deelverordening Sociale samenhang en leefbaarheid gemeente Nunspeet. Op 13 mei 2020 heeft het college besloten de subsidieperiode te verlengen tot 31 mei 2021 waarin een toegekende subsidie kan worden ingezet voor activiteiten in het kader van 'Nunspeet herdenkt 75 jaar bevrijding' als de situatie rondom de coronacrisis dat weer toelaat. Voorgesteld wordt een budget van € 3.700 over te hevelen naar 2021.

### **7.4 Musea**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



## **Geld**

#### **7.5.1 Cultureel erfgoed BeM**

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



## Geld

### 7.5.2 Cultureel erfgoed Openbare Ruimte

Portefeuillehouder: L. van der Maas



## Geld

### Onderhoud molen de Maagd

Eind 2020 is de inspectie van de Monumentenwacht gepland. N.a.v. deze inspectie volgt er een rapport met aanbevelingen om uit te voeren. Dit zal in 2021 gedaan worden.

### Schaapskooi Elspeet: schilderwerkzaamheden

Doordat er houtworm/boktor in de constructie van de kap geconstateerd was kon de buitengevel van de schaapskooi niet meer behandeld (geschilderd met ecoleum) worden in 2020. De kap is in november 2020 behandeld tegen houtworm/boktor en dus kan er in 2021 de gevel behandeld worden. De behandeling van de kap tegen houtworm/boktor is in november 2020 gedaan. Na overleg met de schaapherder is besloten om het schilderen van de gevel door te schuiven naar 2021, omdat de schapen in de winter in de schaapskooi moeten blijven/zijn.

### 7.5.3 Cultureel erfgoed ROV

Portefeuillehouder: L. van der Maas



## Tijd



## Geld

### Onderhoud molen De Maagd

Eind 2020 is er een inspectie van de molen uitgevoerd door de Monumentenwacht, de rapportage met aanbevelingen verschijnt in het 1e kwartaal 2021. Vervolgens zal er een plan opgesteld worden waarin wordt aangegeven hoe deze aanbevelingen wordt omgegaan. De verwachting is niet dat er ingrijpende aanpassingen aan de molen nodig zijn.

### Cultuurhistorisch beleid

Als uitwerking van de Omgevingsvisie en de erfgoedatlas dient cultuurhistorisch beleid te worden opgesteld ter bescherming van cultuurhistorische panden. Vanwege werkdruk is dit nog niet opgepakt. Hiervan is in meerdere collegevoorstellen melding gemaakt. Ook is dit gecommuniceerd met de monumentencommissie en raadscommissie. Voorgesteld wordt om een bedrag van €35.000,- over te hevelen naar 2021.

### 7.6 Media

Portefeuillehouder: Teeninga P.



## Geld

### 7.7.1 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie BeM

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### Geld

In 2020 zijn de bijdragen aan Gastvrije Randmeren en Veluweop1 op basis van de gemaakte afspraken uitbetaald. De koersnotitie "Nunspeet vier seizoenen uit de kunst" met bijbehorend ontwikkel- en uitvoeringsprogramma is begin 2020 vastgesteld. Als gevolg van de coronacrisis en de vertraagde ontwikkelingen op de Veluwe is het beschikbare budget slechts beperkt ingezet voor onder andere de ontwikkeling van Nunspeet aan Zee. De ontwikkeling en realisatie van de projecten uit de ontwikkel- en uitvoeringsagenda lopen door in 2021. Voor 2021 is er door middel van een raadsvoorstel een bedrag van 58.000 overgeheveld vanuit programma 8, bevordering toerisme naar programma 7, recreatie algemeen.

### 7.7.2 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie Openbare Ruimte

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### Geld

##### **SNOEIWERK BOMEN**

Op de werkplanning voor bomen snoeien was in 2020 een gedeelte van het buitengebied en centrumgebied Nunspeet opgenomen. Het bomen snoeien nam dit jaar veel extra werk in beslag door met name de afgelopen droge zomers (2018-2019). Hierdoor was sprake van veel extra dood hout, controle op takbreuk enz. Daarnaast begint het bomenbestand in centrumgebied Nunspeet steeds ouder te worden. Dit vraagt meer onderhoud i.v.m. dood hout, opsnoeien, extra hoge hoogwerkers, extra verkeersafzettingen i.v.m. veiligheid fietsers, enz. Hierdoor vallen dit jaar de kosten voor het onderhoud van bomen hoger uit.

##### **NIEUWBOUWWIJKEN**

Er zijn extra kosten gemaakt als gevolg van areaaluitbreiding door realisering van de nieuwbouwwijken Molenbeek, Elspeet Noord West en Braambosch Hulshorst, uitbreiding van woonstraten, Wezenlandspark, aanleg retentiegebieden en wegbermen. Wanneer een woonwijk net bouwrijp is gemaakt, vraagt het groenbeheer extra tijd en energie als gevolg van extra schoffelwerk van groenvlakken, het dichtgroeien van plantvakken, extra water geven van bomen, veel zwarte grond met wortelonkruiden, extra bemesting van groenvakken en gazons, enz. Hierdoor vallen de kosten van groenbeheer dit jaar hoger uit.

##### **INBOET EN WATER GEVEN NA DROGE ZOMERS**

De afgelopen zomers zijn zeer droog geweest. Hierdoor was in 2020 sprake van extra kosten voor inboet en het extra water geven van bomen, sierheesters en vaste planten.

##### **SPEELWEIDE DE STAKENBERG**

Er zijn extra kosten gemaakt voor speelweide De Stakenberg i.v.m. de plaatsing van nieuwe openbare toiletten. Daarnaast zijn extra schoonmaakkosten gemaakt als gevolg van de corona maatregelen, intensief gebruik van de toiletunits en storingsen door verstoppingen.

##### **VERVAARDIGEN DIGITAAL KAARTMATERIAAL EN MUTATIEVERWERKING BGT - GBI**

Door o.a. extra werkzaamheden in verband met corona maatregelen, areaaluitbreiding in diverse woonkerken, nieuwe Europese regels voor bestekken, mutatieverwerkingen, problemen met BGT-GBI, digitalisering van het beheer van de openbare ruimte en bestuurlijke wensen, moest extra tijd en budget worden besteed aan het vervaardigen van digitaal kaartmateriaal op afstand met behulp van externen. Hierbij is extra inzet gepleegd door o.a. GIS specialisten en Autocad specialisten.

##### **VELUWETRANSFERIUM: HERSTEL BESCHADIGINGEN**

Het geld was gereserveerd om beschadigingen e.d. aan het transferium gebouw door vandalisme te

herstellen. Voorgesteld wordt het budget over te hevelen naar 2021 om de beschadigingen door vandalisme te kunnen herstellen.

# Jaarverslag - Programma 8 Economische zaken

## Jaarverslag - Beleid programma 8

### Inleiding

Van een sterke lokale economie profiteert de hele samenleving. Toerisme en recreatie zijn daarin belangrijke pijlers. Samen met de partners in de regio gaan wij een nieuwe visie opstellen en prioriteit geven aan het programma Vitale Vakantieparken. Door de invulling van het nieuwe bedrijventerrein De Kolk, de aanleg van een bedrijvenstrip in Elspeet en het up-to-date houden van bestaande bedrijventerreinen willen we de lokale economie stimuleren. Startende ondernemers en zzp-ers gaan we zo goed mogelijk faciliteren.

### Bestuurlijke kaders

- Integrale Toekomstvisie Nunspeet 2030
- Regionaal Programma Werklocaties Noord-Veluwe
- Provinciale omgevingsvisie
- Nota bestemmingen en beheer van de bossen
- Notitie bedrijvenloket
- Omgevingsvisie gemeente Nunspeet
- Koersnotitie "Nunspeet vier seizoenen uit de Kunst"

### Wat hebben wij bereikt?

#### Wij zetten in op een sterkere lokale economie

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### De dienstverlening aan de lokale ondernemers verbeteren

Wij zijn trots op onze ondernemers en zetten in op een blijvende goede samenwerking. Wij gaan actief met hen in gesprek en willen op constructieve wijze kijken wat we voor elkaar kunnen betekenen, zowel via de belangenorganisaties alsook door werkbezoeken aan individuele ondernemers. Door het bundelen en optimaliseren van informatie waarnaar ondernemers op zoek zijn (ondernemersloket) willen wij onze *dienstverlening aan de ondernemers* verbeteren. De bedrijfscontactfunctionaris fungeert daarin als centraal aanspreekpunt.

---

2019	2020	2021	2022
bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een	bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een	bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een	bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een

---

gezaamenlijk digitaal ondernemersloket deelnemen aan een regionaal backoffice-loket ten behoeve van bedrijfshuisvesting	gezaamenlijk digitaal ondernemersloket	gezaamenlijk digitaal ondernemersloket	gezaamenlijk digitaal ondernemersloket
---	--	--	--

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2023



#### Kwaliteit

Er zijn continu bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(verenigingen). Er is regionale samenwerking met gemeenten op EZ-gebied en een gezaamenlijk digitaal ondernemersloket is besproken.



#### Tijd

### De economische relatie met de regiogemeenten versterken

Een sterke lokale economie is gebaat bij samenwerking in de (nabije) regio. Kansrijke economische ontwikkelingen en uitdagingen vragen om regionale samenwerking. In het kader van regionale afstemming is door alle regiogemeenten in de regio Noord-Veluwe het 'Bestuurlijk keuzedocument Regionaal Plan Werklocaties (RPW) Noord-Veluwe' op 31 januari 2018 vastgesteld. Binnen het regionaal gestelde kader worden per subregio (Noord – waar de gemeente Nunspeet onder valt - en West) afspraken gemaakt over onder andere de relatie tussen regionale en lokale terreinen.

2019	2020	2021	2022
ter vaststelling aanbieden RPW Noord-Veluwe aan de provincie Gelderland	uitvoeren RPW Noord-Veluwe 2019 monitoren RPW Noord-Veluwe 2019	uitvoeren RPW Noord-Veluwe 2019 monitoren RPW Noord-Veluwe 2019	evalueren RPW Noord-Veluwe 2019

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit

Het RPW Noord-Veluwe is aan de provincie Gelderland aangeboden en vastgesteld. Er is door de regiogemeenten in de regio Noord-Veluwe gewerkt aan een investeringsagenda RPW Noord-Veluwe die voor (financiële) ondersteuning is aangeboden aan de provincie Gelderland.



## Tijd

Het RPW Noord-Veluwe is aan de provincie Gelderland aangeboden en vastgesteld. Er is door de regiogemeenten in de regio Noord-Veluwe gewerkt aan een investeringsagenda RPW Noord-Veluwe die voor (financiële) ondersteuning is aangeboden aan de provincie Gelderland.

### **Doorontwikkeling centrumgebied met halverwege de bestuursperiode de 'upgrading' van de Markt evalueren met specifieke aandacht voor de weekmarkt, centrumondernemingen en de horeca.**

Voor de doorontwikkeling van het Centrum wordt de Detailhandels- en centrumvisie gemeente Nunspeet 2030 uit 2015 voortgezet en indien nodig herijkt. Dit richt zich op verbeteringen op openbaar gebied en particulier eigendom, op betere bereikbaarheid, op programmering en activiteiten en op de samenwerking tussen ondernemers, eigenaren en overheid. Er wordt een onderzoek gedaan met als doel de samenwerking tussen horeca, detailhandel en marktkooplieden te versterken.

2019	2020	2021	2022
opstellen en vaststellen werkplan Centrum			

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

Einddatum: 31-12-2022



## Kwaliteit



## Tijd

Als gevolg van de coronacrisis is de voortgang in de eerste jaarschijf belemmerd door beperkte contact- en participatie mogelijkheden. Binnen looptijd van het programma kan dit wel opgevangen worden. Doordat het beoogde ondernemersfonds nu niet ontwikkeld kan worden (dit is niet opportuun gezien de financiële situatie van de ondernemers), zijn andere financiële middelen nodig om de verschillende maatregelen uit te kunnen voeren.

### **Het jaarlijks organiseren van een ondernemersdag.**

Ondernemers verdienen een dag waarop ze worden bedankt voor hun lef en doorzettingsvermogen. Daarom heeft MKB-Nederland elke derde vrijdag van november uitgeroepen tot 'Dag van de Ondernemer'. De gemeente Nunspeet sluit aan bij deze landelijke 'Dag van de Ondernemer' die jaarlijks wordt georganiseerd. Gemeenten kunnen hun activiteiten voor die dag aanmelden op de website [www.dagvandeondernemer.nl](http://www.dagvandeondernemer.nl).

2019	2020	2021	2022
samen met ondernemers organiseren van de 'Dag van de Ondernemer' met een lokale activiteit	samen met ondernemers organiseren van de 'Dag van de Ondernemer' met een lokale activiteit	samen met ondernemers organiseren van de 'Dag van de Ondernemer' met een lokale activiteit	samen met ondernemers organiseren van de 'Dag van de Ondernemer' met een lokale activiteit

aansluiten bij de landelijk 'Dag van de Ondernemer'	aansluiten bij de landelijk 'Dag van de Ondernemer'	aansluiten bij de landelijk 'Dag van de Ondernemer'	aansluiten bij de landelijk 'Dag van de Ondernemer'
---	---	---	---

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

In november organiseert de gemeente Nunspeet jaarlijks een activiteit voor de ondernemers in het kader van de landelijke Dag van de Ondernemer van MKB-Nederland. In 2020 heeft dit vanwege Corona op kleine schaal plaatsgevonden.



### Tijd

## Invoering van parkmanagement op bedrijventerrein De Kolk en een onderzoek naar de uitrol overige bedrijventerreinen.

Na een onderzoek door adviesbureau PM3 is een parkmanagementorganisatie voor het bedrijventerrein De Kolk opgericht, bestaande uit vertegenwoordigers van bedrijven op de Kolk en de Bedrijvenkring Nunspeet (BKN). De gemeentelijke bedrijfscontactfunctionaris onderhoudt het contact en is adviseur. Het beheer en onderhoud ligt voorlopig bij de gemeente Nunspeet, maar dit kan op termijn overgaan naar het parkmanagement. Het bestuur van het parkmanagement verzorgt de bewegwijzering en beveiliging. Wanneer alle bedrijven op De Kolk lid zijn van de parkmanagementorganisatie - verplicht na vestiging op dit bedrijventerrein - wordt onderzocht hoe bedrijven van de andere bedrijventerreinen in de gemeente kunnen aansluiten bij het parkmanagement De Kolk.

2019	2020	2021	2022
starten met Coöperatie Parkmanagement De Kolk; gemeente adviseert	Gemeentelijke bedrijfscontactfunctionaris onderhoudt blijvend contact en is adviseur van Coöperatie Parkmanagement De Kolk	Na vestiging van alle bedrijven op bedrijventerrein De Kolk, onderzoeken welke bedrijven buiten bedrijventerrein De Kolk willen aansluiten bij Parkmanagement De Kolk	Na vestiging van alle bedrijven op bedrijventerrein De Kolk, onderzoeken welke bedrijven buiten bedrijventerrein De Kolk willen aansluiten bij Parkmanagement De Kolk

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2023



### Kwaliteit

In 2019 is gestart met de Coöperatie Parkmanagement De Kolk. Bij de bestuurs- en ledenvergaderingen van het Parkmanagement De Kolk adviseert en informeert de bedrijfscontactfunctionaris van de gemeente.



Met de uitvoering van het Regionaal Plan Werklocaties/Toekomstbestendige bedrijventerreinen is ingezet op het versterken van het organiserend vermogen.

## Tijd

### Onderzoeken mogelijkheid aansluiting bij / samenwerking met regio Zwolle.

In het coalitieakkoord en collegeprogramma 2018-2022 staat dat onderzocht wordt of aansluiting van de gemeente Nunspeet bij de regio Zwolle in het kader van een sterke economie mogelijk en zinvol is. Eind 2018 heeft het college besloten in principe in te stemmen met de deelname aan de economische regio Zwolle. Begin 2019 zal het bestuurlijke traject worden doorlopen om te bezien of de aansluiting bij de economische regio Zwolle wenselijk en (financieel) mogelijk is.

Afweging bij deelname aan welke samenwerking dan ook is dat we willen deelnemen aan netwerken die voor de ontwikkeling van Nunspeet het meeste rendement opleveren. Het voornemen is een lokale keuze, maar kan natuurlijk niet los worden gezien van de deelname aan regio Zwolle van de beide andere NEO-gemeenten. Begin 2018 is al besloten voor de concrete samenwerking rond bedrijventerreinen aan te sluiten bij de subregio Noord Veluwe-Noord (Elburg, Hattem, Heerde en Oldebroek); anderzijds ligt er ook het Nunspeetse voornemen 'Actief bijdragen aan de vernieuwde SNV' (Thema 5 'Samenwerken', punt 4).

2019	2020	2021	2022
besluitvorming gemeenteraad Nunspeet over deelname aan samenwerking economische regio Zwolle	mogelijke deelname aan samenwerking economische regio Zwolle	mogelijke deelname aan samenwerking economische regio Zwolle	mogelijke deelname aan samenwerking economische regio Zwolle

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2020

## Kwaliteit

In de raadsvergadering van 28 november 2019 heeft de gemeenteraad besloten dat de gemeente Nunspeet per 1 januari 2020 aansluit bij de Regio Zwolle. Nunspeet participeert inmiddels volop in Regio Zwolle.

## Tijd

### Realiseren bedrijvenstrip Elspeet.

Doelstelling is het realiseren van een bedrijventerrein voor lokale ondernemers in 2022 in Elspeet.

2019	2020	2021	2022
------	------	------	------

---

onderhandelen over  
grondaankoop

opstellen grondexploitatie  
voorbereiden planologische  
procedure

in procedure brengen  
bestemmingsplan

doorlopen planologische  
procedure

realiseren  
bedrijvenstrip

---

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Sociaaleconomische ontwikkeling & samenwerking: bevorderen goede aansluiting onderwijs - arbeidsmarkt, o.a. door De Human Capital Agenda met de 3 O's.**

Gemeente Nunspeet is binnen Samenwerking Noord-Veluwe gastheergemeente voor de sociaaleconomische ontwikkelstrategie en samenwerking. Aan deze taak nemen SNV-gemeenten deel. De aansluiting onderwijs-arbeidsmarkt/Human Capital Agenda (HCA) is onderdeel van de strategische SNV-taak 'sociaaleconomische ontwikkelstrategie & samenwerking. Vanuit deze taak faciliteren de gemeenten samenwerkende werkgevers en onderwijs bij het bepalen van de toekomstige regionale behoefte op de arbeidsmarkt en de te zetten stappen. Inzet vanuit de voorwaardenschappende rol is 'voldoende en goed opgeleide werknemers nu en in de toekomst'.

In de eerste fase gaat het om data verzameling en daar gezamenlijk conclusies uit trekken over wat te doen. Snel daarna moeten er concrete gezamenlijk activiteiten komen (en geld daarvoor). Zonder die activiteiten blijven werkgevers en onderwijs hun eigen ding in het NU doen: 'werkgeven' en 'opleiden voor een diploma'. We gaan na of we aan kunnen sluiten bij de plannen van de gemeenten in de regio Zwolle en hun Human Capital Agenda/regiodeel (gemeenten investeren ruim € 2/inwoner in de HCA).

---

2019

2020

2021

2022

---

Human Capital  
Agenda (HCA):  
verkennen  
draagvlak  
stakeholders  
Human Capital  
Agenda (HCA):  
opstellen en  
vaststellen  
uitwerken in/van  
programma's en  
projecten HCA in

uitvoeren  
programma's  
en projecten  
HCA

evalueren/bijstellen HCA (nieuwe  
thema's) als onderdeel  
ontwikkelstrategie  
besluitvormen continuering  
HCA/ontwikkelstrategie met de  
samenwerkende gemeenten

besluitvormen continuering  
HCA/ontwikkelstrategie met de  
samenwerkende gemeenten

---

---

samenwerking met  
stakeholders

---

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2020

### **Kwaliteit**

De uitvoering van de Human Capital Agenda is vanaf 2020 stopgezet.

Medio 2019 hebben de Noord-Veluwse gemeenten besloten niet meer als regio samen te werken. De strategische samenwerking op het terrein van economie is stopgezet. In het verlengde daarvan is besloten ook geen Human Capaital Agenda te maken. Vanuit Economic Board Noord-Veluwe lopen er nog wel een paar activiteiten door. Speerpunten zijn techniek en talentontwikkeling klein MKB. Voor de activiteiten wordt geprobeerd bijdragen te krijgen van provincie en rijk.

### **Tijd**

De uitvoering van de regionale Human Capital Agenda is vanaf 2020 stopgezet. In 2020 was er vanuit de regionale rol (Nunspeet gastheergemeente economie) nog bemoeienis bij doorlopende activiteiten voor techniek (bijv. Techniek Pact), talentontwikkeling (bijv. Stage in je regio, opzet loopbaan en ontwikkelcentrum Noord-Veluwe bij Landstede Harderwijk). De bemoeienis met alle activiteiten wordt dit jaar afgerond. Behalve het project 'Opstellen Techniek Pact 2021-2024 Noord-Veluwe'. Door corona is het lastiger mensen te ontmoeten. Streven is het project in het eerste kwartaal af te ronden. Daarna is er de verantwoording van de provinciale subsidie (€ 51.000).

## **Sociaaleconomische ontwikkeling & samenwerking: het opstellen van een regionale sociaaleconomische ontwikkelstrategie 2030 met de 3 O's.**

Het primaat ('SNV-gastheergemeente') voor de sociaaleconomische ontwikkelstrategie ligt bij de gemeente Nunspeet. Doel is in overleg met de vier andere deelnemende SNV-gemeenten en ondernemers + onderwijs de aanpak, vorm en inhoud van de ontwikkelstrategie van de regio te bepalen. Vijf SNV-gemeenten (Putten, Ermelo, Elburg, Oldebroek en Nunspeet) hebben aangegeven in de periode 2018-2021 mee te doen aan uitwerking van de ontwikkelstrategie. Een ontwikkelstrategie is één van de vier strategische thema's zoals benoemd in het advies 'De kunst van het verbinden (jan. 2017, p. 17)'. Een eerste globale opzet voor het vervolg is het 'Programmavoorstel Sociaaleconomische ontwikkelstrategie en samenwerking' (april 2018). Begin 2019 hebben de betrokken gemeenten besloten over de verdere uitwerking. Hierbij is de afstemming van ondernemers, onderwijs en overheid (3 O's) van belang. Na akkoord van de betrokken gemeenten heeft concretisering in programma's en projecten plaatsgevonden.

---

2019

2020

---

maken en vaststellen ontwikkelstrategie (inrichten  
uitwerking)  
vaststellen regionale sociaaleconomische visie (door  
betrokken gemeenten)  
organiseren partnerschap provincie

uitvoeren programma's en projecten ontwikkelstrategie  
voorbereiden evaluatie/bijstelling ontwikkelstrategie (m  
strategische thema's)  
besluit opstellen Strategische Agenda

---

---

Portefeuillehouder: Teeninga P.

Einddatum: 01-07-2019



#### **Kwaliteit**

De uitvoering van de regionale sociaaleconomische ontwikkelstrategie/strategische agenda is vanaf 2020 stopgezet.



#### **Tijd**

Met opheffing SNV is verdere uitwerking stopgezet.

### **Nieuw beleid 2020-2023 Programma 8**

## **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

### **Aansluiting regio Zwolle (EZ)**

Om deel te kunnen nemen aan de Regio Zwolle moet een jaarlijkse financiële basisbijdrage worden voldaan van € 2,75 per inwoner.

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

Einddatum: 31-12-2020



#### **Kwaliteit**

De gemeente Nunspeet is sinds 1 januari 2020 aangesloten bij de economische Regio Zwolle.



#### **Tijd**

### **Uitvoeringsprogramma toerisme en recreatie**

Opstellen en uitvoering van het uitvoeringsprogramma dat voortvloeit uit de visie op toerisme en recreatie.

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.



#### **Kwaliteit**

Als gevolg van de coronacrisis kon er niet adequaat uitvoering worden gegeven aan de ontwikkel- en uitvoeringsagenda. Er is volop ingezet op de contacten met de ondernemers en ook op de regiodeal Veluwe. Er zijn wel enkele investeringen gepleegd, waaronder de realisering van een proefstrand aan de randmeerkust bij de Hoge Bijssel. In 2021 wordt er een vervolg gegeven aan de ontwikkel- en uitvoeringsagenda.



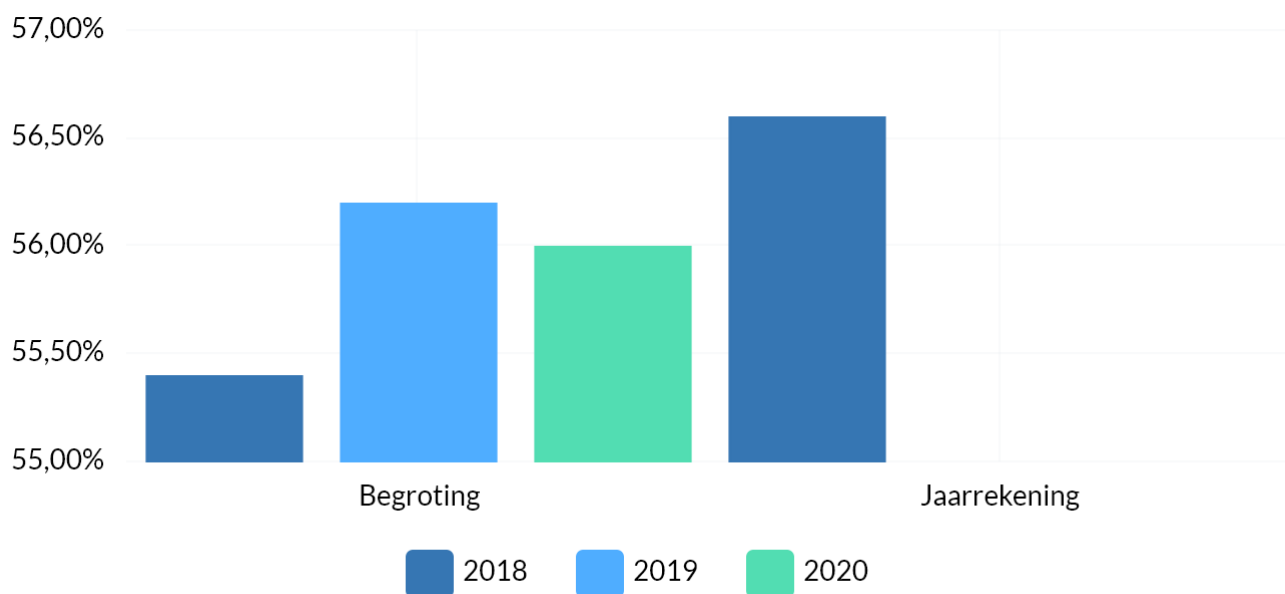
## Tijd

Het uitvoeringsprogramma van Toerisme en recreatie heeft als gevolg van de (gevolgen van) de coronasituatie onder druk gestaan. Als gevolg daarvan heeft het uitvoeringsprogramma vertraging opgelopen.

### Wettelijke indicatoren programma 8

#### Funciemenging

De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

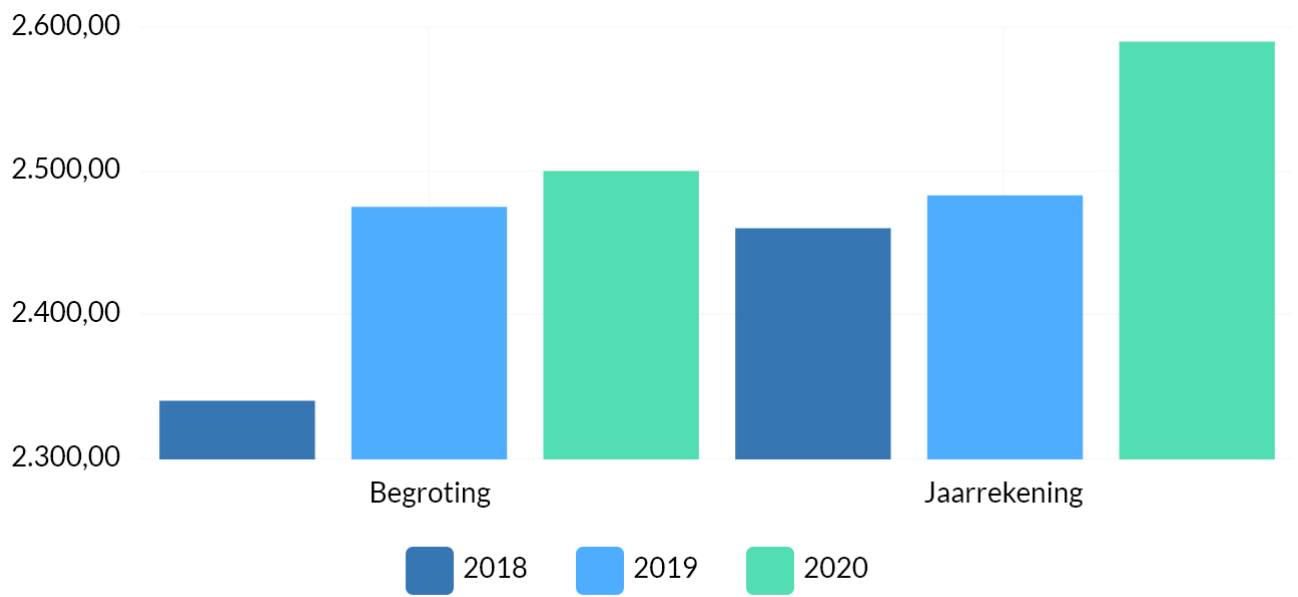


Bron: LISA

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	55,40 %	56,60 %
2019	56,20 %	-
2020	56,00 %	-

#### Vestigingen van bedrijven

Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar



Bron: LISA

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	2.340,00 Aantal	2.460,00 Aantal
2019	2.475,00 Aantal	2.483,00 Aantal
2020	2.500,00 Aantal	2.590,00 Aantal

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
8.1 Economische Ontwikkeling	237	94	95	351	75
8.2 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	188	0	0	183	5
8.3 Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	120	-17	-17	78	8
8.4.1 Economische promotie BeM	288	117	0	325	79
8.4.2 Economische promotie Financiën	15	12	0	6	21
<b>Totaal Lasten</b>	<b>849</b>	<b>206</b>	<b>78</b>	<b>943</b>	<b>189</b>
Baten					
8.1 Economische Ontwikkeling	-77	-74	-115	-216	-50
8.3 Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	-177	-33	115	-41	-55
8.4.2 Economische promotie Financiën	-1.390	250	0	-1.229	89
<b>Totaal Baten</b>	<b>-1.644</b>	<b>142</b>	<b>0</b>	<b>-1.486</b>	<b>-16</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>-795</b>	<b>348</b>	<b>78</b>	<b>-543</b>	<b>173</b>
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-795</b>	<b>348</b>	<b>78</b>	<b>-543</b>	<b>173</b>

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 8

### Wat hebben wij bereikt?

#### Taakvelden programma 8

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### 8.1 Economische Ontwikkeling

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte



#### Geld

De uitvoering van de taken en de uitgaven voor het taakveld 8.1 Economische ontwikkeling/economie regionaal is volgens planning en binnen de beschikbare budgetten uitgevoerd. Het restant van 6310208 De Diamant algemeen wordt meegenomen naar 2021 'vooruit ontvangen'. Het betreft het budget van Economic Board Noord-Veluwe/De Diamant: geen rechtspersoon, gemeente Nunspeet beheert het geld als doorloop van de RNV-afspraken.

## 8.2 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

### Geld

## 8.3 Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen

Portefeuillehouder: drs. M. van de Bunte

### Geld

De inkomsten van de marktgeden (opbrengst markt) zijn voor 2020 lager, omdat door de Coronamaatregelen niet alle weekmarktondernemers hun standplaats mochten/konden innemen voor enkele weken/maanden.

### 8.4.1 Economische promotie BeM

Portefeuillehouder: Storteboom M.W.

### Geld

In 2020 zijn de bijdragen aan Nunspeet uit de Kunst, VisitVeluwe, Programma Vitale Vakantieparken en SNV op basis van de gemaakte afspraken uitbetaald. In de eerste helft van 2020 is de koersnotitie "Nunspeet vier seizoenen uit de kunst" vastgesteld door de raad. Aan de koersnotitie is een ontwikkel- en uitvoeringsagenda gekoppeld. De reeds verwachte kosten voor een aantal projecten die hierin zijn opgenomen, zoals realisatie routenetwerken voor mtb, ruiters, mensen en wandelen, NS-Buitenpoort/Poort naar de Veluwe, ontwikkeling Nunspeet aan Zee, aanpassing bebording enzovoort zijn in 2020 verder ontwikkeld en deels uitgevoerd. De ontwikkeling en realisatie van de projecten uit de ontwikkel- en uitvoeringsagenda lopen door in 2021. Als gevolg van de coronacrisis en de vertraagde ontwikkelingen op de Veluwe is het beschikbare budget slechts beperkt ingezet. Voor 2021 is er door middel van een raadsvoorstel is er een bedrag van 58.000 overgeheveld naar programma 7, Recreatie algemeen .

### 8.4.2 Economische promotie Financiën

Portefeuillehouder: L. van der Maas

### Geld

Als gevolg van de situatie rondom corona is geen voorlopige aanslag toeristenbelasting voor belastingjaar 2020 opgelegd. Bij de jaarrekening zal een 'nog te ontvangen bedrag' worden opgenomen voor de geraamde opbrengst 2020 rekening houdend met het verwachte effect van de corona situatie.



# Jaarverslag - Programma 9 Bestuur en ondersteuning

## Jaarverslag - Beleid programma 9

### Inleiding

Wij zijn er voor de burger. De burger is er niet voor ons. Vanuit dat uitgangspunt gaan wij met een programmatische aanpak de persoonlijke en digitale dienstverlening optimaliseren. Waar het meerwaarde heeft zoeken wij de samenwerking in de regio, met name in NEO-verband (Nunspeet-Elburg-Oldebroek) en waar mogelijk SNV (Samenwerking Noord Veluwe). Als bestuur willen we open, dichtbij en bereikbaar zijn, en ruimte bieden aan initiatieven vanuit de samenleving. Om onze taken adequaat uit te kunnen voeren werken we continu aan een gezond financieel beleid en een lage lastendruk voor onze inwoners.

### Bestuurlijke kaders

- Integrale Toekomst Visie Nunspeet 2030
- Collegeprogramma 2018-2022
- Beleidsagenda gemeenteraad
- Communicatienota
- Realisatieplan Excellente Informatievoorziening Nunspeet
- Protocol actieve en passieve informatieplicht
- Kwaliteitsjaarplan

### Wat hebben wij bereikt?

#### Digitaliseren van informatievoorziening en veilige dienstverlening

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Wij doen onderzoek naar nieuwe contact / communicatiekanalen

In het programma dienstverlening is in 2019 een project gestart waar dit onderwerp onderdeel van uitmaakt. Het gaat hier bijvoorbeeld over social media waar we nog geen gebruik van maken zoals Instagram en een onderzoek naar de mogelijkheden van het gebruik van Whats app. Dit kan zowel binnen het KCC een pilot zijn, als vanuit de back-office als vorm van projectgerichte informatieverstrekking bijvoorbeeld bij de herinrichting van een openbare ruimte.

---

2019	2020	2021	2022
onderzoek naar gebruik van nieuwe informatie-/communicatiekanalen (o.a. Instagram en Whats app)	structureel uitvoeren/implementeren en borgen van nieuwe communicatiekanalen		
uitvoeren van een pilot whats app verzendlijst in de openbare ruimte			
adviseren over gebruik van verschillende informatie-/communicatiekanalen			

---

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

In 2019 is ervaring opgedaan met WhatsApp in de pilot Oenenburgweg. Binnen het project Social media zou in 2020 dit verder worden uitgebreid met nieuwe contactkanalen zoals Instagram en Chatfuncties en daarnaast Webcare. Door corona is hierin vertraging ontstaan. Een doorstart wordt gepland voor de eerste helft van 2021 o.l.v. de nieuwe teammanager Publiek.



### Tijd

Voor 2021 staat uitvoering van de volgende thema's gepland: een strategische keuze voor een nieuwe telefooncentrale nu GT-Connect is mislukt, afronding van het project Centrale email en het project social media en webcare en de verdere doorontwikkeling van het KCC en de (digitale) dienstverlening.

## **Wij zorgen voor een betere digitale toegankelijkheid, actualiteit en vindbaarheid van informatie en toename digitale producten (via vernieuwde website).**

In het programma dienstverlening is een plan van aanpak opgesteld voor vernieuwing van de website. Dit plan van aanpak volgt uit het reeds opgestelde rapport: onderzoek en advies doorontwikkelen digitale dienstverlening. Het programma van eisen voor de website voorziet tevens in de Europese eisen voor toegankelijkheid webcontent (WCAG 2.0).

---

2019	2020	2021	2022

---

vernieuwen van de website volgens plan van aanpak

---

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

In 2019 is de website volledig vernieuwd. De techniek achter de website is nieuw en duurzaam, zodat we de komende jaren daarmee vooruit kunnen.

Ook alle content is bekeken, opgeschoond, herschreven en beter vindbaar gemaakt. Ook is de toegankelijkheid toegenomen.

Via de vernieuwde website is het nu mogelijk om nog meer digitaal te 'regelen'.

De toegankelijkheid van de website zit bijna op 100%. De verbeterpunten worden begin 2021 opgepakt.



### Tijd

## **Nunspeet zorgt voor een blijvende solide financiële huishouding**

## **Wat hebben wij gedaan in 2020?**

### **Invoeren van een gestructureerde vorm van omgaan met risico's, toepassen van risicomanagement.**

Nunspeet zorgt voor een blijvende solide financiële huishouding. Invoeren van een gestructureerde vorm van omgaan met risico's door het toepassen van risicomanagement is een voorwaarde hiervoor. Het benoemen en kwantificeren van de risico's in de begroting en de jaarrekening is niet voldoende. De rekenkamercommissie heeft geadviseerd om standaard een risicoparagraaf met daarin benoemd, alle risico's maar ook alle getroffen maatregelen, op te nemen in (raads) voorstellen. Risicomanagement behoort tot een reguliere taak van een afdelinghoofd/teamleider en moet onderdeel gaan uitmaken van het dagelijkse werk van alle medewerkers van gemeente Nunspeet.

2019	2020	2021	2022
opstellen nota weerstandsvermogen en risicomanagement	implementeren maatregelen risicomanagement uitvoeren maatregelen risicomanagement	uitvoeren maatregelen risicomanagement	evalueren uitvoeren maatregelen risicomanagement

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2020



#### **Kwaliteit**

Het gestructureerd invoeren van het omgaan met risico's wordt toegepast. Het volgende wordt daarvoor gedaan:

- Opstellen van een nota weerstandsvermogen en risicomanagement (is gedaan)
- De paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement maakt onderdeel uit van de begroting en de jaarrekening. Bij het opmaken van deze paragraaf worden de actuele risico's en het weerstandsvermogen in beeld gebracht.
- Voor de vitale processen wordt een risicoanalyse opgesteld. Dit maakt onderdeel uit van de VIC (verbeterde interne controle).
- Speciale aandacht voor risico's is er in de projectenverantwoording en de startnotitie van de projecten.
- In de collegeadvisering is er aandacht voor risico's.



#### **Tijd**

### **Opnemen van een beperkt aantal relevante 'resultaat metende' beleidsindicatoren in de verantwoordingsdocumenten.**

Samen met de griffie is er een werkgroep "indicatoren" opgericht. Een delegatie van de raad en ambtenaren (vakinhoudelijk betrokken) zullen nadenken over (resultaat metende) indicatoren welke worden opgenomen in de Planning & Control documenten. Deze indicatoren zullen naast de verplichte set aan indicatoren worden gerapporteerd. De eerste indicatoren van enkele programma's zijn opgenomen in de 2e hoofdlijnenrapportage 2019. In 2020 t/m 2022 zullen voor de resterende programma's en projecten resultaat metende indicatoren worden opgesteld,

2019	2020	2021	2022
in overleg tussen werkgroep 'indicatoren' en ambtelijk apparaat opstellen van set indicatoren verwerken van de indicatoren in de planning & control documenten	in overleg tussen werkgroep 'indicatoren' en ambtelijk apparaat opstellen van set indicatoren verwerken van de indicatoren in de planning & control documenten	in overleg tussen werkgroep 'indicatoren' en ambtelijk apparaat opstellen van set indicatoren verwerken van de indicatoren in de planning & control documenten	verwerken van de indicatoren in de planning & control documenten

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

In 2020 is door de raads werkgroep met ambtelijke ondersteuning gewerkt aan het opstellen van beleidsindicatoren en kritische prestatie indicatoren. Bij het opstellen van de 2e en 3e hoofdlijnenrapportage zijn deze nieuwe set aan indicatoren opgevoerd en een vast onderdeel van de hoofdlijnenrapportage. De opgestelde indicatoren zijn opgenomen in het besluitvormingsproces van het college en raad ter vaststelling. Voor de nog resterende openstaande programma's en projecten is een planning voor 2021 gemaakt voor het opstellen van beleids- en kritische prestatie indicatoren.



### Tijd

De raads werkgroep heeft een planning opgesteld om de overige programma's en projecten in 2020/2021 van relevante indicatoren te voorzien. In de 2e hoofdlijnenrapportage is gemeld dat mogelijk, door de coronacrisis de planning niet zou behaald worden. In de achterliggende periode is echter, door de raads werkgroep met ambtelijke ondersteuning, een inhaalslag gemaakt met de nog openstaande programma's en projecten 2020. Deze indicatoren zijn opgesteld en opgenomen in het besluitvormingsproces bij college en raad. Vanaf de 3e hoofdlijnenrapportage 2020 zijn ook deze indicatoren opgenomen en loopt het project weer op schema.

## Optimaliseren van de bedrijfsvoering ten dienste van onze ambities

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Een voldoende waardering van inwoners/ondernemers over het betrekken van inwoners/ondernemers bij de uitvoering van plannen, gemeten in het onderzoek 'waarstaatjegemeente'

Eén van de belangrijke uitgangspunten van het thema 5, Samen werken, is meer gebruik maken van burgerparticipatie. Het peilen van de mening van de inwoner/ondernemer is op zich al een vorm van burgerparticipaties. Om te peilen wat de mening is van onze inwoner/ondernemer, heeft de VNG een product ontwikkeld dat informatie geeft over de wijze waarop afnemers (ondernemers en inwoners) producten/diensten van de gemeente ervaren. Hierbij wordt ook uitgevraagd de mate waarin zijn betrokken worden bij de totstandkoming en uitvoering van het beleid. De resultaten van de peiling zijn vergelijkbaar met andere gemeenten. Ook is een gemiddelde van alle deelnemende gemeenten bekend. In het laatste kwartaal van 2018 is de burgerpeiling uitgevoerd voor gemeente Nunspeet. De uitkomsten zijn inmiddels bekend en worden binnenkort gepubliceerd. De score van de waardering voor 'alle inspanningen gemeente' is 6,54. Voor gemeente Nunspeet geldt een score

van 7,0. In de eerste helft van het jaar 2019 wordt naar aanleiding van dit resultaat een plan van aanpak opgesteld. De uitvoering van de maatregelen vinden dan plaats in de 2e helft van 2019 en 2020.

Het peilen van de mening van de ondernemer staat gepland voor de twee helft van 2019. Het plan van aanpak wordt opgesteld in de eerste helft van 2020. Waarna de uitvoering van de maatregelen plaatsvinden in de tweede helft van 2020 en in 2021.

2019	2020	2021	2022
opstellen plan van aanpak n.a.v. burgerpeiling	uitvoeren maatregelen n.a.v. opstellen PvA burgerpeiling	uitvoeren maatregelen n.a.v. opstellen PvA burgerpeiling	uitvoeren maatregelen n.a.v. opstellen PvA burgerpeiling
uitvoeren maatregelen n.a.v. opstellen PvA burgerpeiling	opstellen plan van aanpak n.a.v. ondernemerspeiling	uitvoeren maatregelen n.a.v. opstellen PvA burgerpeiling	uitvoeren maatregelen n.a.v. opstellen PvA burgerpeiling
peilen mening ondernemer gemeente Nunspeet	uitvoeren maatregelen n.a.v. opstellen PvA ondernemerspeiling	opstellen PvA ondernemerspeiling	opstellen PvA ondernemerspeiling

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2022



#### Kwaliteit

De ondernemerspeiling is uitgevoerd. De resultaten zijn bekend. De scores zijn afgezet tegen scores van gemeenten met net zoveel inwoners. In vergelijking met deze gemeenten scoort de gemeente Nunspeet net wat hoger. Het onderzoek is uitgevoerd voor de coronacrisis. In het onderzoek hebben met name de ZZP-ers aangegeven niet veel met de gemeente te maken te hebben. Dit kan in verband met de coronacrisis (helaas) wel eens anders uitpakken.



#### Tijd

#### Extra aandacht voor schriftelijke en mondelinge communicatie met inwoners.

Wij hebben voortdurende aandacht voor een goede en begrijpelijke mondelinge en schriftelijke communicatie met onze inwoners. Wij hanteren hiervoor de gebruikelijke communicatiekanalen maar kijken ook naar nieuwe mogelijkheden.

2019	2020	2021	2022
voortdurend aandacht hebben voor goede communicatie met onze inwoners	voortdurend aandacht hebben voor goede communicatie met onze inwoners	voortdurend aandacht hebben voor goede communicatie met onze inwoners	voortdurend aandacht hebben voor goede communicatie met onze inwoners
onderzoek doen naar	onderzoek doen naar	onderzoek doen naar	onderzoek doen naar

communicatiemogelijkheden via nieuwe kanalen	communicatiemogelijkheden via nieuwe kanalen	communicatiemogelijkheden via nieuwe kanalen	communicatiemogelijkheden via nieuwe kanalen
--	--	--	--

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit

Dit is een doorlopend proces. Met het 'onlineteam' worden nieuwe mogelijkheden onderzocht. De pilot met een app-groep voor de reconstructie van de Oenenburgweg was succesvol en dit middel zal in de toekomst vaker worden gebruikt.



### Tijd

## Nunspeet biedt aan (jong) talent kansen en nemen verantwoordelijkheid voor inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.

Met het oog op de steeds krappere wordende arbeidsmarkt is het noodzakelijk dat gemeente Nunspeet een aantrekkelijke werkgever blijft voor haar medewerkers. Om ongewenst verloop te voorkomen moet voldoende uitdaging en ontwikkelingsmogelijkheden worden geboden om de ambities van talentvolle medewerkers te faciliteren. Om dit te realiseren wordt in 2019 de notitie ontwikkelingsmogelijkheden talentvolle medewerkers opgesteld.

2019

2020

2021

2022

opstellen notitie  
ontwikkelingsmogelijkheden  
talentvolle medewerkers

ontwikkelingsmogelijkheden  
talentvolle medewerkers

ontwikkelingsmogelijkheden  
talentvolle medewerkers

ontwikkelingsmogelijkheden  
talentvolle medewerkers

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2022



### Kwaliteit



### Tijd

Gemeente Nunspeet geeft aan vijf mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt de kans om werkzaam te zijn en zich te ontwikkelen binnen onze organisatie. Volgens de laatst opgestelde berekening moet Gemeente Nunspeet in het jaar 2020 5,94 fte aan medewerkers uit deze doelgroep in dienst hebben. Op dit moment is dat 5,14. Voor één persoon zijn wij een geschikte werkplek/functie aan het zoeken. In verband met Covid19 is dat geen gemakkelijke opgave.

## Optimalisatie van het Klant Contact Center.

De gemeente Nunspeet heeft in januari 2018 haar visie op dienstverlening 2018 – 2022 vastgesteld. Om de ambities uit het visiedocument te realiseren, is vanaf april 2018 een uitvoeringsprogramma dienstverlening van start gegaan met 8 deelprojecten. Één van deze deelprojecten is het doorontwikkelen van het (cluster) klantcontactcentrum (KCC). Om de visie op dienstverlening uit te werken en aan te blijven sluiten bij maatschappelijke ontwikkelingen en behoeften, zal de inrichting, de rol en positie van het KCC als de toegang tot de gemeentelijke dienstverlening opnieuw tegen het licht gehouden moeten worden middels een uitgebreid onderzoek – en adviestraject.

2019	2020	2021	2022
uitwerken visiedocument dienstverlening 2018-2022, uitvoeren onderzoek-/adviestraject KCC en implementatie	uitwerken uitkomsten onderzoek-/adviestraject KCC en vervolg implementatie		

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2020



### Kwaliteit

Per 1 maart 2019 is het project doorontwikkelen KCC fase 1 gestart waarbij de adviezen uit het adviesrapport doorontwikkelen KCC projectmatig zijn uitgewerkt. Dit heeft ertoe geleid dat er een inrichtingsplan team Publiek is opgeleverd op 1 september 2019 met daarin een blauwdruk voor de nieuwe inrichting van een team Publiek en een team KCC/Tip. Momenteel loopt daarvoor de implementatie. Hiernaast is verder ingezet op het verstevigen van de samenwerking tussen KCC/TIP en de organisatie (backoffice) en is gestart met het verder toewerken naar de gewenste formatieve omvang van het team.



### Tijd

## Nieuw beleid 2020-2023 Programma 9

### Wat hebben wij gedaan in 2020?

#### Aanschaf iNzicht t.b.v. indicatoren/data gedreven sturen

Gemeenten verzamelen en creëren veel data. Deze data wordt binnen de gemeente gebruikt om beleid te maken en sturing te geven. Dit alles om de juiste dienstverlening te geven aan de inwoners.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Aanschaf meubilair voor de bestuursvleugel**

De verbouwing (inclusief vervanging beglazing), aankleding en stoffering van de bestuursvleugel is in 2019 uitgevoerd. Het meubilair zal in 2020 aangeschaft en geleverd worden.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2020

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Aanschaf modules makelaar suite**

Om het beheer op de Makelaar suite op niveau te kunnen blijven uitvoeren en om de koppeling naar het Handelsregister te onderhouden is afname van nieuwe modules noodzakelijk voor de Makelaar suite.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Aanschaf nieuwe modules Belastingen**

Voor het goed kunnen opleggen van de juiste WOZ-Waarde en het voldoen aan de strenger wordende eisen vanuit de waarderingskamer zijn er nieuwe modules nodig voor belastingen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

#### **Aanschaf nieuwe modules Belastingen 2021**

Voor het goed kunnen opleggen van de juiste WOZ-Waarde en het voldoen aan de strenger wordende eisen vanuit de waarderingskamer zijn er nieuwe modules nodig voor belastingen.



Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Aanvragen e-herkenning**

Op basis van de huidige groei van het aantal accounts en het periodiek vernieuwen van de reeds verstrekte e-herkenningsmiddelen is een structureel budget nodig.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Archiveren personeelsdossiers**

Realiseren van een Zaak-DMS koppeling met het archief (iDocumenten) vanuit HR-pakket ten behoeve van de archivering van de personeelsdossiers.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Formatie KCC/TIP**

Om onze basis dienstverlening op orde te brengen én om onze ambities om door te groeien naar excellente dienstverlening waar te maken.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Implementatie digitale voorzieningen omgevingswet**

Voor de implementatie van de omgevingswet vormen aanpassing en uitbreiding van de digitale voorzieningen een noodzakelijke voorwaarde. Er zullen meerdere koppelingen gelegd moeten worden naar de koppelvlakken van het Digitaal Stelsel Omgevingswet.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

De inwerkingtreding van de Omgevingswet is uitgesteld naar 1 januari 2022. Op landelijke niveau wordt nog gebouwd aan het digitale stelsel. Begin 2021 sluiten wij vanuit de lokale systemen aan op het landelijke DSO.

### **Implementatie en migratie zaaksysteem en koppelingen**

Het generieke zaaksysteem, CZA, is end-of-life en dient per 2020 te worden vervangen. Implementatie van een vervangende oplossing omvat technische en functionele inrichting, het leggen van noodzakelijke koppelingen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Implementatie motion salarisadministratie**

Implementatie motion salarisadministratie. betreft een vervangingsinvestering

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Implementatie NLCS-Standaard t.b.v. BGT en BOR**

NLCS zorgt voor standaardisering van het tekenen van bestekken. Zo ontstaat de mogelijkheid om de bestekken over te zetten naar geplande topografie in de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT).

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Door druk op overige werkzaamheden nog niet uitgevoerd.

### **Implementatie VTH systeem en koppelingen**

Ondersteuning van het huidige VTH-systeem, Squit XO, wordt beëindigd. Vervanging in 2020 is dan ook noodzakelijk.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Incontrol statement**

Vanaf 2021 moet er door het college een rechtmatigheidsverklaring worden afgegeven. In 2021 zijn de afdelingshoofden / teamleiders verantwoordelijk voor het afgeven van een In Control Statement (hierna ICS) voor hun team/afdeling.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

Hoewel de ingangsdatum van 1 januari 2021 nog steeds niet helemaal vast staat zijn ondanks de onzekerheid de voorbereidingen om te komen tot een rechtmatigheidsverklaring bezig.

 **Tijd**

### **Inhuur data gedreven werken**

Ten behoeve van diverse uitdagingen op niveau van dienstverlening en bedrijfsvoering binnen sociaal domein (in het bijzonder Jeugdzorg), belastingen en dossiers zoals de omgevingswet is er behoefte aan de inhuur van een data-expert.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Door de corona-crisis is uitvoering opgeschoven in de planning naar 2021.

### **Jaarlijkse aanschaf van obliekfoto**

Een zeer bruikbare aanvulling op de bestaande loodrecht luchtfoto. Op de foto kan onder een hoek naar objecten vanuit de lucht gekeken worden. Vindt zijn toepassing bij VTH, WOZ, Ruimtelijke ordening, Informatie en beheer van openbare ruimte.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Onderhoud iVerkiezingen**

Het in 2019 aangeschafte iVerkiezing, onderdeel van iBurgerzaken, vergroot de efficiëntie voor het inregelen van verkiezingen. Hiervoor dienen onderhoudskosten geraamd te worden om de continuïteit te waarborgen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Onderhoud managementsysteem voor informatie veiligheid**

In 2019 zijn we in NEO-verband gestart met een identieke applicatie ISMS. Het bedrag betreft de licentiekosten voor de applicatie.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Ondersteuning Dienstverlening draait om mensen 2018-2022**

De gemeentelijke dienstverlening aan de diverse doelgroepen is continu in ontwikkeling. Met name de digitalisering speelt een rol hierin. Daarom is een nieuwe visie opgesteld op basis waarvan de gemeentelijke dienstverlening wordt doorontwikkeld.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Oribi koppeling met iBurgerzaken**

De oplossing Oribi stelt ons in staat om paspoorten, identiteitskaarten en rijbewijzen volledig en automatisch op echtheid te controleren, ongeacht het land van herkomst.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Overdracht archief 1972-2000 aan Streekarchivariaat**

We zijn wettelijk verplicht om binnen de daarvoor geldende termijnen het beheer van te bewaren archiefbescheiden over te dragen aan de streekarchivaris. Hiervan moet een beschrijvende inventaris worden gemaakt.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Einddatum: 31-12-2021

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Taxatie gemeentelijke gebouwen t.b.v. brandverzekering**

De taxatie dient te geschieden conform artikel 7:960 BW (deskundigentaxatie) en op basis van herbouwwaarde.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Toekomstbestendige organisatie**

Om onze rol als gemeente in een snel veranderde maatschappij ook in de toekomst op goede wijze te blijven vervullen, dienen we constant stil te staan bij de behoeftes en actualiteit van onze bedrijfsvoering.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



#### **Kwaliteit**

De nieuwe toekomstbestendige organisatiestructuur is per 1 januari 2021 ingevoerd. Diverse actuele onderwerpen, als bijvoorbeeld dienstverlening, hebben hierin een passende plek gekregen. Een actuele "Missie, Visie, -met bijbehorende Kernwaarden-" is in de afrondende fase. Daarnaast krijgen diverse, kleine en grotere, onderwerpen aandacht om de organisatie 'bij de tijd' te houden.



#### **Tijd**

### **Uitbesteden applicatiebeheer Pepperflow**

In eerste instantie is het applicatiebeheer intern op de vakafdeling belegd. In de praktijk blijkt dat dit applicatiebeheer veel tijd vergt en erg complex is. Om het systeem optimaal in te zetten is ondersteuning noodzakelijk.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 31-12-2020



#### **Kwaliteit**

Door middel van een "strippenkaart" heeft de gemeente Nunspeet uren ingekocht bij Pepperflow ter ondersteuning van het applicatiebeheer. Door middel van een Service level agreement en aanvullende afspraken is duidelijk wie waarvoor verantwoordelijk is. In overleg is een planning opgesteld t.b.v. het technisch realiseren van de verschillende Planning en Control documenten en het technisch verbeteren van de inrichting van de applicatie.



#### **Tijd**

### **Uitbreiding redundantie uitwijkomgeving**

In uitwijksituaties bij calamiteiten in het computernetwerk wordt in samenwerking met Elburg een nieuw netwerk in de lucht gebracht. Om te zorgen dat dit netwerk meerdere dagen zonder problemen bij calamiteiten kan draaien.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 01-07-2021



#### **Kwaliteit**



#### **Tijd**

In verband met beperkte aanwezigheid nav coronamaatregelen mogelijk niet in 2020 afgerond

### **Uitbreiding team backoffice Publiek met 0,5 fte**

Door toenemende regelgeving m.n. op de thema's BRP, Burgerlijke Stand, Nationaliteit, Begraven en Verkiezingen is er extra formatie noodzakelijk.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

### **Verbouwen en herinrichten boven hal**

In de afgelopen jaren is het gemeentehuis van een traditioneel ingericht gemeentehuis met aparte kantoren getransformeerd tot transparante en modern ingerichte kantoortuinen. Voor de reserende ruimten is een begroting opgesteld.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

Project is doorgeschoven naar 2022

 **Tijd**

### **Verbouwen en herinrichten raadszaal**

In de afgelopen jaren is het gemeentehuis van een traditioneel ingericht gemeentehuis met aparte kantoren getransformeerd tot transparante en modern ingerichte kantoortuinen. Voor de reserende ruimten is een begroting opgesteld.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

 **Kwaliteit**

Project is doorgeschoven naar 2022

 **Tijd**

### **Vergunningverlening evenementen APV**

Bestuurlijk is uitgesproken om organisatoren van evenementen te ondersteunen bij de procedure van de vergunningaanvraag. Daarbij is besloten om geen concessies te doen aan de veiligheid, maar wel open te staan voor maatwerk en flexibiliteit.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

 **Kwaliteit**



### Tijd

Het onderzoek of vereenvoudiging van de evenementenaanvraag mogelijk is, maakt onderdeel uit van de actualisatie van het evenementenbeleid welke 2e kwartaal 2021 zal worden vastgesteld.

### Verhoging bijdrage Streekarchivariaat vanaf 2020

In 2018 heeft de afdelingscommissie de wens uitgesproken om een formatieonderzoek te laten doen, om zo meer onderbouwing te creëren voor de gevraagde formatie uitbreiding voor het Streekarchivariaat.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



### Kwaliteit

De begroting 2020 is gebaseerd op de budgetten uit de begroting 2019. Voor 2020 heeft de gemeenteraad besloten geen prijsindex op de budgetten voor gemeentelijke kosten toe te passen. In 2019 is geconstateerd dat de verwerking van nieuw beleid voor het Streekarchivariaat niet juist is gegaan. Er is abusievelijk een te laag bedrag voor het nieuwe beleid 2019 geraamd. Het gevolg hiervan is dat het (structurele) budget 2020 nu € 32.000,- te laag in de begroting is geraamd.



### Tijd

### Vervangen personenlift gemeentehuis

De personenlift in het gemeentehuis is 39 jaar oud. Bij de laatste onderhoudsbeurt is door de monteur een opmerking gemaakt over de staat van de hoofdmotor van de personenlift en gewezen op mogelijke storingen/gebreken in de nabije toekomst.

Portefeuillehouder: L. van der Maas



### Kwaliteit



### Tijd

### Vervanging financieel en belastingpakket

Het huidige financieel pakket vormt onderdeel van het per 12-2020 aflopende raamcontract met Pink-Rocade. Een vernieuwingstraject omvat de aanpassing en/of vervanging van bestaande software en koppelingen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas



### Kwaliteit



### Tijd



### **Vervanging opslagcapaciteit VDI-omgeving**

In 2020 is de opslagcapaciteit voor de VDI-omgeving technisch afgeschreven en moet vervangen worden. Omdat de omgeving meer verweven zal worden met die van Elburg wordt hierbij rekening gehouden met extra capaciteit voor uitwijksituaties.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 01-07-2021



**Kwaliteit**



**Tijd**

In verband met beperkte aanwezigheid nav coronamaatregelen is het geheel niet in 2020 afgerond.

### **Vervanging scherm informatie klantgeleidingssysteem**

Het huidige klantgeleidings- en informatiesysteem in de publiekshal van het gemeentehuis is technisch afgeschreven en dient vervangen te worden om continuïteit te waarborgen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Einddatum: 01-09-2020



**Kwaliteit**

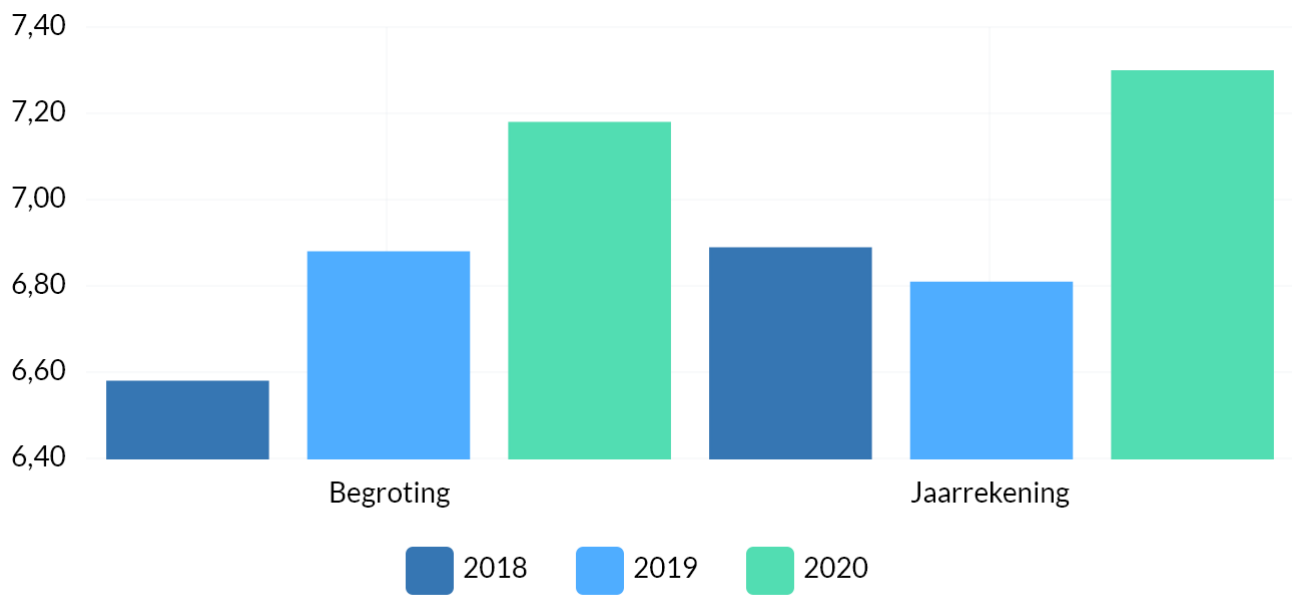


**Tijd**

### **Wettelijke indicatoren programma 9**

#### **Formatie**

Fte per 1.000 inwoners

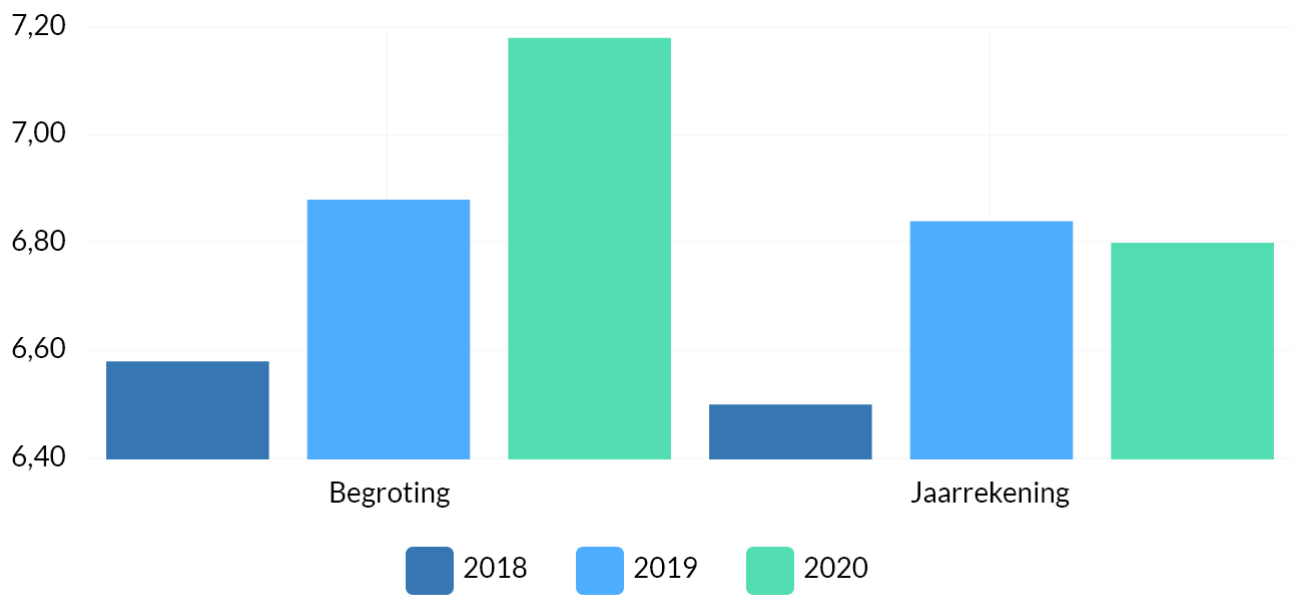


Bron: Eigen administratie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	6,58 Formatie fte	6,89 Formatie fte
2019	6,88 Formatie fte	6,81 Formatie fte
2020	7,18 Formatie fte	7,30 Formatie fte

### Bezetting

Fte per 1.000 inwoners

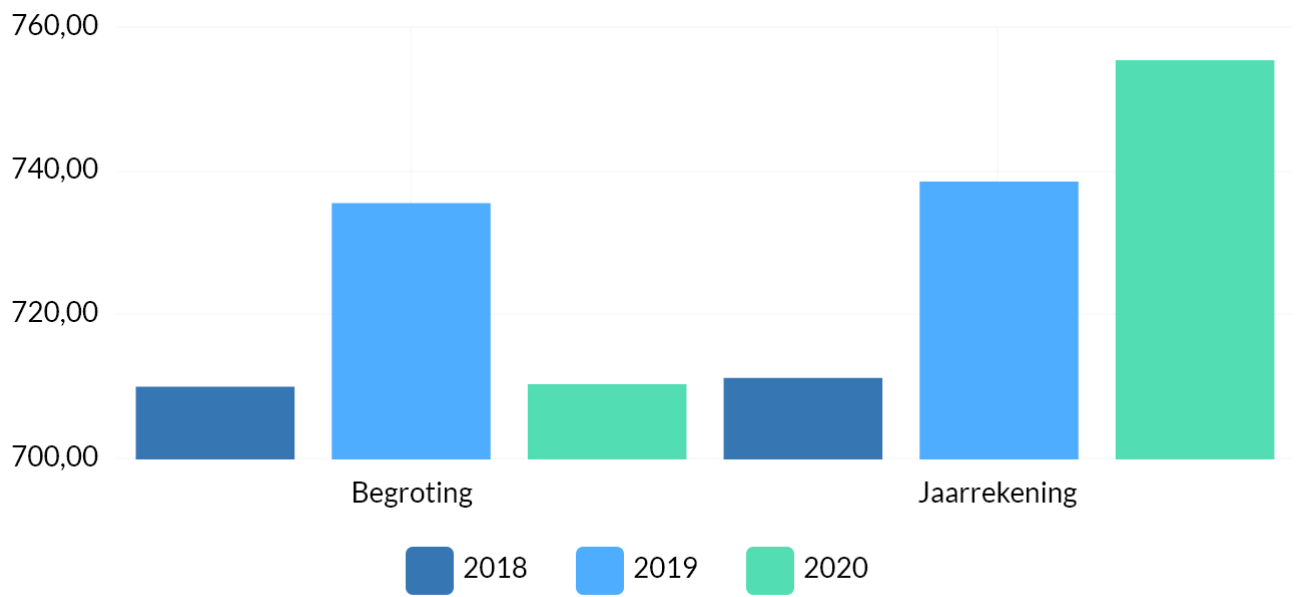


Bron: Eigen administratie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	6,58 Bezetting fte	6,50 Bezetting fte
2019	6,88 Bezetting fte	6,84 Bezetting fte
2020	7,18 Bezetting fte	6,80 Bezetting fte

### Apparaatskosten

Kosten per inwoner

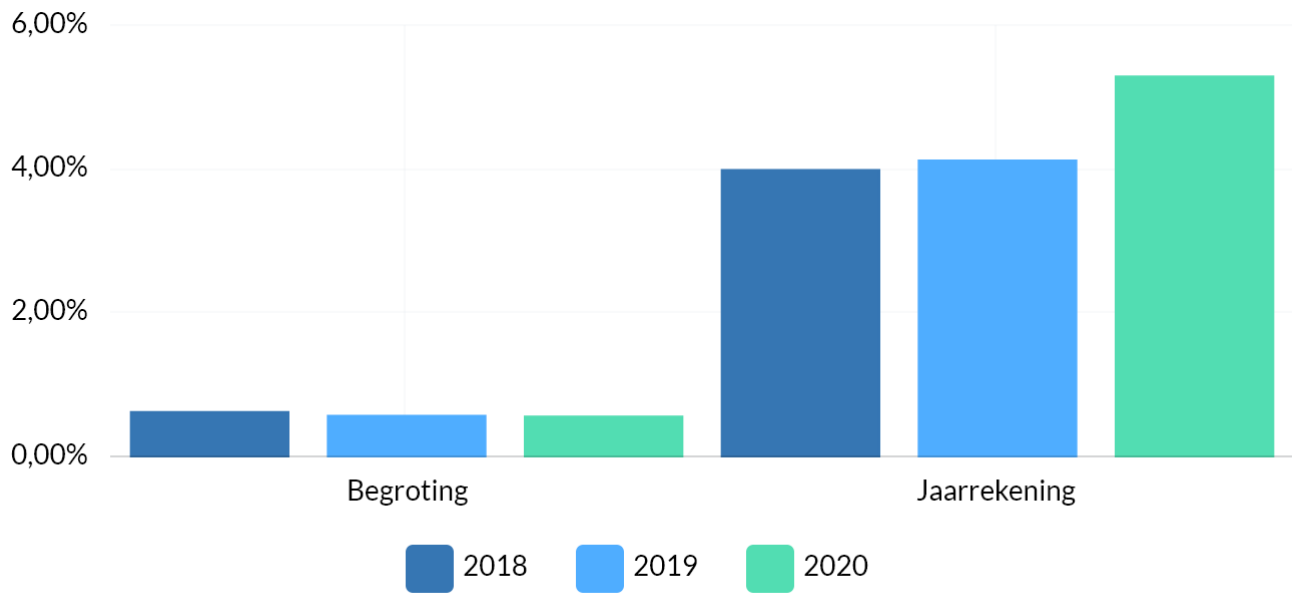


Bron: Eigen administratie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	710,00 Euro	711,20 Euro
2019	735,50 Euro	738,50 Euro
2020	710,32 Euro	755,40 Euro

### Externe inhuur

Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen

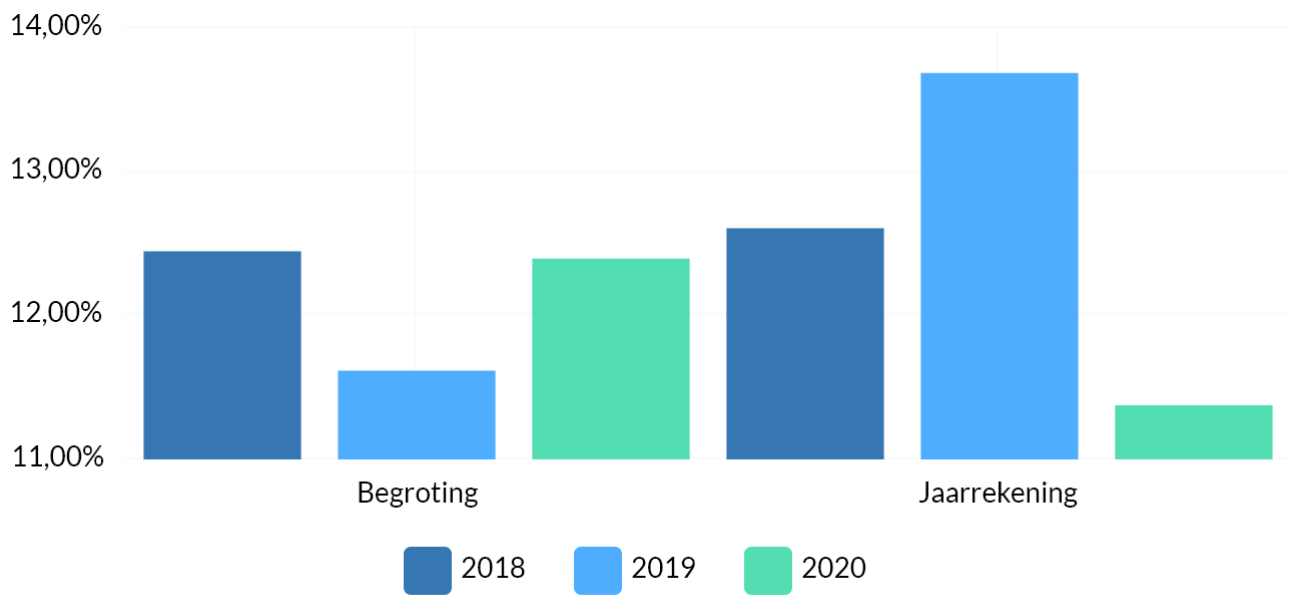


Bron: Eigen administratie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	0,63 %	4,00 %
2019	0,58 %	4,13 %
2020	0,57 %	5,30 %

### Overhead

% van taakveld 9.4 ten opzichte van de totale lasten



Bron: Eigen administratie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2018	12,44 %	12,60 %
2019	11,61 %	13,68 %
2020	12,39 %	11,37 %

### Wat heeft het gekost?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Begroting 2020	Begrotingswijz. 2020 inc.	Begrotingswijz. 2020 str.	Werkelijk 2020	Saldo 2020
Lasten					
9.1 Bestuur	1.805	2	0	2.066	-259
9.2 Burgerzaken	1.125	36	49	1.048	162
9.3 Beheer overige Gebouwen en Gronden	200	17	2	252	-32
9.4.1 Overhead, ondersteuning organisatie, BeM	81	0	0	164	-83
9.4.2 Overhead, ondersteuning organisatie, Financiën	43	31	0	117	-43
9.4.3 Overhead, ondersteuning organisatie, Openbare ruimte	722	13	6	690	50
9.4.4 Overhead, ondersteuning organisatie, Informatie	1.809	234	30	1.831	242
9.4.6 Overhead, ondersteuning organisatie, POFO	5.223	338	11	5.706	-135
9.5 Treasury	-408	-112	0	-535	16
9.61 OZB Woningen	317	10	0	308	19
9.62 OZB NIET Woningen	39	0	0	42	-3
9.64 Belastingen Overig	75	0	0	73	2
9.7 Algemene Uitkeringen & ovg.Uitker.GemFnds	181	84	-107	9	148
9.8 Overige Baten en Lasten	3.588	-1.131	-362	24	2.072
9.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	15	0	0	1.004	-989
<b>Totaal Lasten</b>	<b>14.816</b>	<b>-480</b>	<b>-371</b>	<b>12.799</b>	<b>1.167</b>
Baten					
9.1 Bestuur	-235	-30	0	-284	19
9.2 Burgerzaken	-510	0	0	-312	-198
9.3 Beheer overige Gebouwen en Gronden	-331	3	0	-419	90

9.4.2 Overhead, ondersteuning organisatie, Financiën	0	0	0	-8	8
9.4.3 Overhead, ondersteuning organisatie, Openbare ruimte	-21	-4	0	-40	15
9.4.4 Overhead, ondersteuning organisatie, Informatie	-13	0	0	-28	15
9.4.5 Overhead, ondersteuning organisatie, Infra	-36	-20	0	-69	14
9.4.6 Overhead, ondersteuning organisatie, POFO	-131	-37	-8	-288	113
9.5 Treasury	-754	164	85	-481	-24
9.61 OZB Woningen	-3.053	0	-131	-3.231	48
9.62 OZB NIET Woningen	-1.507	0	0	-1.534	27
9.64 Belastingen Overig	-1.500	0	0	-1.553	53
9.7 Algemene Uitkeringen & ovg. Uitker. GemFnds	-40.292	-2.003	0	-43.206	910
9.8 Overige Baten en Lasten	0	-79	0	-45	-34
<b>Totaal Baten</b>	<b>-48.382</b>	<b>-2.006</b>	<b>-53</b>	<b>-51.499</b>	<b>1.056</b>
<b>Gerealiseerd saldo van baten en lasten</b>	<b>-33.566</b>	<b>-2.486</b>	<b>-424</b>	<b>-38.700</b>	<b>2.223</b>
Onttrekkingen					
9.10 Mutaties reserves	2.574	8.526	14	8.891	2.222
Stortingen					
9.10 Mutaties reserves	2.227	5.286	-72	6.970	472
Mutaties reserves	-347	-3.239	-86	-1.921	-1.751
<b>Gerealiseerd resultaat</b>	<b>-33.913</b>	<b>-5.725</b>	<b>-510</b>	<b>-40.621</b>	<b>473</b>

## Jaarverslag - Financiële analyse programma 9

### Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 9

### Wat hebben wij gedaan in 2020?



## 9.1 Bestuur

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



### Geld

De overschrijding wordt veroorzaakt door de dotatie aan de voorziening pensioenen wethouders. Jaarlijks wordt door een externe partij een zogenaamde actuariële berekening voor de pensioenen van de wethouders gemaakt. Bij deze berekening wordt rekening gehouden met de levensverwachting en een rente-effect. Door de lage rente moet er fors meer in de voorziening worden gestort.

## 9.10 Mutaties reserves

Portefeuillehouder: L. van der Maas



### Geld

De afwijkingen op dit taakveld hebben de volgende oorzaken:

#### Onttrekkingen

Voor de pensioenverplichtingen wethouders is een voorziening op de balans opgenomen. De pensioenuitkeringen aan oud-wethouders worden hieruit gedekt. De dekking is als onttrekking dit taakveld geraamd. Dit is niet terecht omdat het om een voorziening gaat en niet om een reserve. De onttrekking aan de voorziening is geboekt op taakveld 9.4 Bestuur en leidt daarom tot lagere inkomsten (€ 60.000,-) op taakveld 9.10 Mutaties reserves.

Voor de Stationsomgeving is op basis van eerdere besluitvorming een (jaarlijkse) onttrekking (€ 500.000,-) aan de reserve Nuon-gelden geraamd. De werkelijke onttrekking aan de reserve is lager omdat de gemaakte kosten lager uitvallen (€ 32.000,-).

Voor het onderhoud van recreatieve fietspaden is een voorziening op de balans opgenomen. Het jaarlijkse onderhoud wordt hieruit gedekt. De dekking is als onttrekking dit taakveld geraamd. Dit is niet terecht omdat het om een voorziening gaat en niet om een reserve wat in het verleden zo was. De onttrekking aan de voorziening is geboekt op taakveld 5.1 Verkeer, wegen en water en leidt daarom tot lagere inkomsten (€ 35.000,-) op taakveld 9.10 Mutaties reserves.

Voor de afboeking van een aankoop ten behoeve van de Stationsomgeving (restaurant Joris) is op basis van het genomen raadsbesluit een onttrekking aan de reserve Nuon-gelden geraamd (€ 670.000,-). Op werkelijke basis blijkt deze onttrekking lager uit te vallen (€ 598.000,-).

Ten behoeve van het bos- en natuurbeheer zijn diverse onttrekkingen aan de reserve bosexploitatie geraamd (€ 504.000,-). Een deel van deze onttrekkingen heeft niet plaatsgevonden omdat de werkzaamheden nog niet zijn uitgevoerd of omdat op werkelijke basis de kosten lager zijn uitgevallen.

Daarnaast zijn structurele onttrekkingen niet doorgevoerd omdat de reserve bosexploitatie in 2020 leeg is geraakt. Totaal is € 210.000,- onttrokken aan de reserve bosexploitatie.

Voor de uitvoering van het Strategisch Huisvestingsplan onderwijs (SHP) is binnen de reserve Nuon-gelden een onttrekking van € 125.000,- geraamd. Doordat de uitvoering achterloopt op de planning in het SHP heeft deze onttrekking niet plaatsgevonden.

Voor restauratie van gemeentelijke monumenten is een reserve beschikbaar waaruit jaarlijks een deel van de monumentensubsidies kan worden gedekt. De geraamde onttrekking bedraagt € 75.000,- bovenop het reguliere subsidiebudget. In 2020 zijn er minder subsidies uitgekeerd waardoor onttrekking aan de reserve niet hoefde plaatsvinden.

Voor de structurele, extra subsidie instandhouding schaapskudde is een onttrekking aan de reserve bosexploitatie geraamd van € 37.800,-. Deze (structurele) onttrekking is niet doorgevoerd omdat de reserve bosexploitatie in 2020 leeg is geraakt.

Op grond van het raadsbesluit over aankoop Elspeterweg 38 is in 2019 besloten een bedrag van €

200.000,- te onttrekken aan de algemene reserve. Dit besluit is via begrotingswijziging in boekjaar 2019 verwerkt. De aankoop heeft in 2020 plaatsgevonden. Daarom heeft onttrekking aan de reserve in 2020 plaatsgevonden. Dit leidt tot een hogere onttrekking in 2020 (dan geraamd).

Naar aanleiding van de corona-crisis heeft de gemeenteraad ingestemd met de inzet van € 500.000,- uit de algemene reserve voor kosten die voortvloeien uit de crisis. Op werkelijke basis is € 150.000,- onttrokken voor deze kosten. Voor het programma Duurzaamheid heeft de raad besloten € 485.000,- in 2020 te onttrekken aan de algemene reserve. Op werkelijke basis heeft voor dit programma geen onttrekking plaatsgevonden.

De gemeenteraad heeft in haar vergadering van juni 2020 een besluit genomen over de grondexploitatie Elspeterbosweg 7-9. Hierbij is besloten het negatieve resultaat van € 87.000,- te dekken uit de algemene reserve. Omdat deze exploitatie in 2020 niet is afgerond, heeft deze boeking niet plaatsgevonden.

Bij de vastgestelde overhevelingen 2019 is ten onrechte een overheveling van € 240.000,- meegenomen voor afwaardering van onderwijshuisvesting. Dit budget moet namelijk worden gedekt uit verkoopopbrengsten van vrijkomende locaties. Daarom is de werkelijk geboekte overheveling € 240.000,- lager dan de begrote overheveling.

#### Stortingen

Om de pensioenverplichtingen voor wethouders op peil te houden wordt jaarlijks een storting geraamd van € 75.000,-. Het gaat echter om een voorziening in plaats van een reserve. Op grond van een zogenaamde actuariële berekening is eind 2020 bepaald hoe hoog de voorziening voor pensioenverplichtingen moet zijn.

De werkelijke storting in de voorziening is niet verwerkt op taakveld 9.10 maar op taakveld 9.4 Bestuur.

Bij de vastgestelde overhevelingen 2019 is ten onrechte een overheveling van € 240.000,- meegenomen voor afwaardering van onderwijshuisvesting. Dit budget moet namelijk worden gedekt uit verkoopopbrengsten van vrijkomende locaties. Op begrotingsbasis is hiervoor (tegenover de te hoog geraamde overheveling) via de jaarrekening 2020 een storting in de algemene reserve geraamd. Op werkelijke basis is de overheveling 2019 netto geboekt. Daarom heeft geen extra storting in de algemene reserve plaatsgevonden.

## 9.2 Burgerzaken

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



### Geld

## 9.3 Beheer overige Gebouwen en Gronden

Portefeuillehouder: L. van der Maas



### Geld

#### **Jan van Vuurenstraat: vervanging hoofdentree**

De werkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd en zijn doorgeschoven naar 2021, omdat het nog niet duidelijk is of Straathoekwerk in dit pand blijft. Dit wordt in 2021 bekend.

### 9.4.1 Overhead, ondersteuning organisatie, BeM

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



#### **Geld**

Er is sprake van een overschrijding als gevolg van de GGU bijdrage aan de VNG. De structurele doorwerking van de 1e hoofdlijnenrapportage is niet juist verwerkt in de budgetten 2020.

#### **9.4.2 Overhead, ondersteuning organisatie, Financiën**

Portefeuillehouder: L. van der Maas



#### **Geld**

Voor de uitvoering van werkzaamheden in het kader van de Vennootschapsbelasting is een budget geraamd van circa € 2.500,-. In verband met onbekendheid met deze materie heeft inhuur van externe expertise plaatsgevonden en is de raad voorgesteld een incidenteel aanvullend budget beschikbaar te stellen van € 30.600,-. Dit aanvullende budget is niet afdoende gebleken. Op dit onderdeel is sprake van een budgetoverschrijding van € 42.000,--.

#### **9.4.3 Overhead, ondersteuning organisatie, Openbare ruimte**

Portefeuillehouder: B. van de Weerd, L. van der Maas



#### **Geld**

##### **DIEFSTAL KLEINE MACHINES**

Afgelopen voorjaar 2020 hebben we diefstal van kleine machines gehad op de gemeentewerf. Hierbij zijn veel kleine machines gestolen vanuit o.a. clusters bos- en natuurbeheer en plantsoenen. Er zijn n.a.v. de diefstal nieuwe machines aangeschaft en een klein bedrag is terug ontvangen van de verzekering.

##### **CORONADRUKTE / ZIEKTE / AREAAL UITBREIDING**

Door coronadrukke en ziekte zijn niet alle gewenste opleidingen of studiedagen gevolgd. Daarnaast hebben we door o.a. door ziekte/onderbezetting/werkdruk/corona extra werkzaamheden moeten uitbesteden. Hier gaat het om vervaardigen van digitaal kaartmateriaal op afstand i.v.m. nieuwe bestekkaarten, areaal uitbreiding, GBI themakaarten, ondersteuning BGT - GBI mutatieverwerking, ontsluiten open data.

##### **INHUUR BUITENDIENST**

Door vacature binnendienst OR 16 uur (o.a. kapvergunningen) is een collega van de buitendienst OR voor 16 uur naar de binnendienst OR gegaan. Hierdoor is extra flexibel ingehuurd bij de buitendienst vanaf 1 juli 2020 t/m 31 december 2020. Per 1 juli 2021 zal deze 16 uur buitendienst OR definitief ingevuld worden i.v.m. trainee traject binnendienst 16 uur.

#### **9.4.4 Overhead, ondersteuning organisatie, Informatie**

Portefeuillehouder: L. van der Maas



#### **Geld**

##### **Kostenverhoging contracten PinkRoccade**

Voor de diverse applicaties die de gemeente afneemt van PinkRoccade zijn de contracten verlengd. De

verlengingen gaan gepaard met een opslagpercentage ten opzichte van de contracten tot 2020. Voorgesteld wordt een budget van € 45.000,- over te hevelen naar 2021 om de kosten-verhoging op te vangen.

#### **Uitvoering PEN-test**

Door corona en drukte aan gemeente/vng kant liep de opstart van deze opdracht vertraging op. Via VNG liep een procedure van gezamenlijke aanbesteding, voorlopige gunning ligt er nu.

#### **Dienstverlening draait om mensen**

dit budget is vanuit programma Dienstverlening benodigd voor aanschaf internet/website sociaal, vanuit het programma. Door corona heeft dat niet in 2020 plaats gevonden (programma dienst-verlening lag stil). Voorgesteld wordt een budget van € 22.000,- voor de noodzakelijke werk-zaamheden over te hevelen.

#### **Overschrijdingen groter dan € 25.000**

Op 5004809 / 5004811 zijn een over- / onderschrijding te zien; het afgelopen jaar heeft laten zien dat we onvoldoende grip hebben op onze incidentele en structurele kosten. In 2021 gaan we onderzoeken wat nodig is om toe te werken naar een verplichtingenadministratie om deze excessen te voorkomen.

### **9.4.5 Overhead, ondersteuning organisatie, Infra**

Portefeuillehouder: L. van der Maas



#### **Geld**

### **9.4.6 Overhead, ondersteuning organisatie, POFO**

Portefeuillehouder: B. van de Weerd



#### **Geld**

In de derde viermaandsperiode zijn de werkelijke kosten van loon en inhuur als gevolg van het niet invullen van vacatures € 26.000,-- lager uitgevallen dan begroot. In de eerste en tweede viermaandsperiode zijn resp. € 65.000,-- en € 36.000,-- bijgeraamd. Per saldo is er in 2020 een bedrag van € 75.000,-- bijgeraamd op salariskosten en kosten van inhuur. Op het totale bedrag bedraagt het verschil 0,5%. Verder wordt er voorgesteld een overheveling te doen voor de posten Arbo (€ 9.300,-- ), Opleiding (€ 40.000,--), Loon naar werken (€35.000),-- en Personeelskosten € 25.000,--)

#### **Risico-inventarisatie en -evaluatie**

Het ingezette wettelijk verplichte RI&E traject (risico inventarisatie en evaluatie) is vertraagd door de coronacrisis. Hierdoor zijn kosten die voortkomen uit het plan van aanpak behorend bij de RI&E nog niet gemaakt. Het plan van aanpak is eind 2020 opgeleverd door de veiligheidsdeskundigen van Kader. We zijn wettelijk verplicht om de aanbevelingen die hier in staan op te volgen (bijvoorbeeld aanpassingen opslag gevaarlijke stoffen op de werf of veiligheidstrainingen etc). Hiervoor is het resterende budget noodzakelijk. Voor 2021 zijn al andere verplichtingen aangegaan (bijvoorbeeld PMO/vitaliteitsprogramma) die uit budget 2021 betaald moeten worden. Hierdoor is het noodzakelijk om het budget over te hevelen.

#### **Onderzoek werkdruk**

Het onderzoek naar de werkdruk is gestart in 2020. In verband met de uitwerking in 2021 wordt voorgesteld een budget van € 25.000,- voor dit onderzoek over te hevelen. Dit onderwerp is in de vergadering van de commissie AB van 8 december jl. besproken.

#### **Opleidingsbudget organisatie brede onderwerpen**

De overheveling van opleidingsbudget heeft betrekking op een aantal onderwerpen:

- Implementatie online leerplatform (in januari 2021);

- Onderzoek cultuurtraject (is gestart; uitwerking in 2021);  
Over alle onderwerpen is in de vergadering van de commissie AB van 8 december jl. gesproken.

#### **Inhuur op diverse automatiseringszaken**

Budget is enerzijds benodigd voor inhuur als gevolg tijdelijke uitval van een medewerker (€ 22.000,-). Door corona moet de betreffende medewerker wachten op een operatie. Deze stond gepland voor 2020 maar is niet acuut. Verwacht wordt dat de operatie in 2021 zal plaatsvinden met als gevolg een tijdelijke behoefte aan inhuur. Op het domein Gegevens vindt inhuur plaats voor het wegwerken van achterstanden. Een groot deel is inmiddels weggewerkt. Een deel van de werkzaamheden (€ 73.000,-) moet nog worden uitgevoerd in 2021

#### **Loon naar werken**

De meeste teams/afdelingen hebben hun budget nog niet ingezet mede als gevolg van de coronamaatregelen.

### **9.5 Treasury**

Portefeuillehouder: L. van der Maas



#### **Geld**

Het netto gerealiseerde nadelige resultaat bij dit taakveld bedraagt ruim € 8.600,--. Hieronder worden de belangrijkste afwijkingen ten opzichte van de begroting toegelicht:

##### Gedeeltelijke dividenduitkering BNG over 2019

De BNG heeft conform de aanbevelingen van de Europese Centrale Bank (ECB) besloten een gedeelte van het dividend over 2019 uit te keren. Het uit te keren bedrag is slechts een deel van het door aandeelhouders op 16 april 2020 goedgekeurde dividend over 2019. Het is nog onzeker of het overige dividend zal worden uitgekeerd. Deze uitkering zal in elk geval niet vóór 30 september 2021 plaatsvinden en is onderworpen aan mogelijke toekomstige aanbevelingen van de ECB.

Voor onze gemeente bedraagt het uit te keren bedrag totaal € 33.784,-- (€ 0,45 per aandeel). De begrote dividendinkomsten bedragen € 95.345,--. Dit betekent dat de dividenduitkering € 61.561,-- lager uitkomt.

##### Hogere dekking doorbelaste rente

In verband met een hogere balanswaarde per 1 januari 2020 ten opzichte van de begroting is in 2020 een hogere dekking van ruim € 62.000,-- van de doorbelaste rente gerealiseerd. Deze rentelast komt ten laste van de overige taakvelden. Per saldo heeft dit geen financieel effect op de exploitatie.

### **9.61 OZB Woningen**

Portefeuillehouder: L. van der Maas



#### **Geld**

Als gevolg van diverse afwijkende aannames, zoals marktontwikkeling, uitkomsten van bezwaren, is de totale WOZ- waarde hoger dan geraamd waardoor er meer ozb opbrengst is ontvangen.

### **9.62 OZB NIET Woningen**

Portefeuillehouder: L. van der Maas



## Geld

Als gevolg van diverse afwijkende aannames, zoals marktontwikkeling, uitkomst van bezwaren, is de totale WOZ- waarde hoger dan geraamd waardoor, mede als gevolg van minder leegstand bij niet-woningen dan geraamd, meer ozb is ontvangen.

### 9.64 Belastingen Overig

Portefeuillehouder: L. van der Maas



## Geld

Bij de jaarrekening 2020 wordt een nog te ontvangen bedrag van € 1.585.000,--(conform oplegging 2019) opgenomen. Dit wordt veroorzaakt door een naar verwachting hogere opgave van het aantal meters buizen, draden en/of leidingen.

### 9.7 Algemene Uitkeringen& ovg.Uitker.GemFnds

Portefeuillehouder: L. van der Maas



## Geld

Aan de Commissie BBV is de vraag voorgelegd met betrekking tot het jaar van verwerking van het aanvullende Corona-compensatiepakket 2020 waarover gemeenten medio december 2020 zijn geïnformeerd. Voor een aantal compensatiemaatregelen zou de exacte verdeling per gemeente nog niet bekend zijn. Op basis van een uitgebreide analyse en overwegingen concludeert de Commissie BBV dat nu de verdeling nog niet exact bekend is, gemeenten het financiële effect pas als opbrengst kunnen verwerken in de jaarrekening 2021. Door deze verwerkingsmethode voor alle gemeenten consistent te hanteren zijn jaarrekeningen van gemeenten over 2020 op dit punt vergelijkbaar. Wel dienen gemeenten in de jaarrekening 2020 bij de algemene uitkering een toelichting op te nemen op het aanvullend compensatiepakket en de ter zake gehanteerde overwegingen/grondslagen om deze compensatie in 2021 te verwerken.

Voor het aanvullend pakket compensatie medeoverheden december 2020 is binnen Nunspeet geen schatting opgenomen in de jaarrekening 2020. De onderdelen uit dit pakket voor Inkomstenderving, Afvalinzameling, de TONK regeling, etc. vormen in 2020 geen onderdeel van deze jaarrekening. Er is dus gehoor gegeven aan de oproep van de commissie BBV. Zodra meer bekend is over de financiële impact van de inkomstenderving op gemeentelijk niveau zal de uitkering door BZK verder worden uitgewerkt. Over de verwerking van deze afspraken in de verdeling van het gemeentefonds zullen gemeenten in het eerste kwartaal van 2021 worden geïnformeerd.

De effecten uit de septembercirculaire 2020 zorgen als gevolg van met name de coronacompensatie voor een verhoging van de Algemene uitkering 2020 met een bedrag van € 567.000.- . De ontwikkelingen in het BTW compensatiefonds hebben een positief effect van € 133.000. Een tweetal nieuwe decentralisatie-uitkeringen Gezond in de stad en Brede aanpak dak- en thuisloosheid, zorgen voor een hogere uitkering van € 24.000. De effecten van deze uitkomsten zijn verwerkt in de jaarrekening 2020. De verlaging van de uitkeringsfactor in 2019 heeft een negatief effect van € 23.800. Een bedrag van € 63.000 heeft betrekking op afrekening en bijstelling van de uitkering over de jaren 2017 en 2018.

Voor het 3e pakket corona compensatie is met de decembercirculaire voor het jaar 2020 een bedrag van € 67.000 beschikbaar gesteld en voor het jaar 2021 een bedrag van € 199.400. Deze bedragen worden bij de bevoorschotting 2021 uitbetaald. De middelen van 2020 zijn na overheveling in 2021 beschikbaar. Binnen het onderdeel Sociaal domein is een positieve bijstelling van bijna € 187.000 van toepassing tussen

de jubibrief en de septembercirculaire. Bedragen van € 129.500 en € 25.500 zijn bestemd als coronacompensatie in de sociale werkvoorziening (participatie) en de WMO. Het resterende bedrag heeft betrekking op het onderdeel Jeugd.

	totaal	waarvan sociaal domein	exclusief sociaal domein
na verwerking septembercirculaire 2020	42.969.540	15.859.108	27.110.532
na verwerking bijstellingsbrief juni 2020	42.246.272	15.672.384	26.573.888
verschil	723.260	186.724	536.644

Aan het Gemeentefonds worden bedragen toegevoegd voor onderwerpen die voor de gemeente extra uitgaven betekenen. Niet altijd is volledig duidelijk op welke wijze deze zullen worden ingezet en moet (nadere) besluitvorming worden afgewacht. Per 31 december 2020 stond nog een bedrag van € 187.996,-- 'geparkeerd'. Het betreft middelen voor toezicht handhaving kinderopvang en gastouderopvang, invoering donorwet, inburgering statushouders en voor coronacompensatie cultuur en ontspanning. Via een separaat voorstel worden de niet bestede gelden uit 2020 opgenomen in de overheveling van budgetten naar 2021.

#### Stelposten Algemene uitkering

Bij de septembercirculaire 2020 zijn voor een tweetal nieuwe decentralisatie-uitkeringen Gezond in de stad en Brede aanpak dak- en thuisloosheid extra middelen beschikbaar gesteld. De bedragen van respectievelijk € 7.200 en € 17.600 zijn via de overheveling jaarbudgetten 2020 beschikbaar binnen de stelpost algemene uitkering.

Het Rijk heeft in de meicirculaire 2020 extra middelen beschikbaar gesteld voor maatschappelijke begeleiding statushouders. Deze middelen voor een bedrag van € 16.600 zijn door een lager dan verwachte instroom van nieuwe statushouders nog niet benut. Het college heeft besloten deze middelen binnen de stelpost van de algemene uitkering in 2021 te gebruiken voor de invulling van het Participatieverklaringstraject.

In de meicirculaire 2020 heeft het Rijk een bedrag beschikbaar gesteld van € 54.700 voor de implementatie van en voorbereiding op de nieuwe wet inburgering. Omdat de invoeringsdatum van de wet inburgering is uitgesteld naar 1 januari 2022 en de implementatie nog niet volledig is voltooid zijn via de overheveling jaarbudgetten 2020 deze middelen in 2021 beschikbaar.

Om gemeenten te compenseren voor de extra kosten bij de Tweede Kamerverkiezing 2021 als gevolg van de coronamaatregelen heeft het kabinet extra middelen beschikbaar gesteld. Voor Nunspeet gaat het om een bedrag van € 52.400. De extra kosten hangen onder meer samen met aanvullende kosten voor de inrichting van stemlokalen, voor het mogelijk moeten huren van alternatieve locaties, voor toegankelijkheid van die locaties en voor de aanvullende werkzaamheden die gemeenten moeten doen ter voorbereiding van de verkiezingen. Bovendien zullen er een fors aantal extra stembureauleden worden ingezet. Via de overheveling jaarbudgetten 2020 is dit budget in 2021 incidenteel beschikbaar.

De verwachting is dat door de coronacrisis een toenemend aantal inwoners met een laag inkomen en schuldenproblematiek een beroep gaan doen op (o.a.) bijzondere bijstand en schuld-hulpverlening. Ook de re-integratiekosten stijgen door de te verwachte toenemende instroom in de bijstand. Daarnaast zijn veel geplande re-integratie activiteiten (van o.a. de Doe-Agenda) en werkplaatsingen in 2020 niet doorgestaan en uitgesteld naar 2021. Als onderdeel van het steun- en herstellpakket heeft het kabinet met de decembercirculaire extra middelen beschikbaar gesteld, zodat de reguliere dienstverlening op peil kan worden gehouden nu de instroom in de bijstand toeneemt. Via de overheveling jaarbudgetten 2020 is dit

budget van € 29.000 in 2021 beschikbaar om in te zetten voor aanvragen bijzondere bijstand, schuldhulpverlening en re-integratie.

Voor kinderen van wie één of beide ouders werken in een cruciaal beroep of vitale sector, werd voor de periode medio maart tot juli 2020 gratis noodopvang aangeboden. De noodopvang gedurende werkdagen eindigde eerder per 8 juni. Gemeenten hebben deze noodopvang, in overleg met kinderopvangorganisaties en scholen, gecoördineerd. Voor deze periode heeft het kabinet extra middelen beschikbaar gesteld ter compensatie van de kosten van deze opvang. In de septembercirculaire hebben we een extra compensatie corona ontvangen voor de kosten die gemaakt zijn tijdens de noodopvang door scholen en kinderopvangorganisaties. De ouderbijdragen en een deel van de kosten van SKN zijn reeds vergoed, maar overige kosten zijn nog niet in beeld. Dit wordt bij de scholen en kinderopvang geïventariseerd. Via de overheveling jaarbudgetten 2020 is dit budget in 2021 incidenteel beschikbaar voor een bedrag van € 46.500.

## 9.8 Overige Baten en Lasten

Portefeuillehouder: L. van der Maas



### Geld

De post onvoorzien is in 2020 ingezet voor een tweetal onderwerpen: nadeelcompensatie reconstructie Harderwijkerweg (€ 8.250,- incidenteel) en de extra kapitaallasten voor de aanschaf van een shovel (€ 3.200,- structureel).

De grootste overschrijding op dit taakveld wordt veroorzaakt door niet-aangevraagde gereserveerde kapitaallasten voor nieuw beleid. Dit leidt tot een overschrijding op dit taakveld van bijna € 2 miljoen. Het grootste deel wordt veroorzaakt door het later uitvoeren van de grote projecten 'nieuwbouw zwembad en sporthal', Stationsomgeving en onderwijshuisvesting. Daarnaast zijn er enkele incidentele budgetten niet besteed in 2020 waarvoor een overheveling naar 2021 is voorgesteld.

## 9.9 Vennootschapsbelasting (VpB)

Portefeuillehouder: L. van der Maas



### Geld

Ondersteund door een extern bureau wordt de aangifte Vennootschapsbelasting opgesteld. Momenteel wordt, in samenspraak met de Belastingdienst, nog gewerkt aan de definitieve aanslagen van voorgaande jaren. In het boekjaar 2020 zijn de voorlopige aanslagen 2018 tot en met 2020 verwerkt. Dit leidt tot een overschrijding bij dit taakveld van € 989.000. Als gevolg van positieve effecten van de grondexploitaties moet Vennootschapsbelasting worden betaald. Bij de bestemming van het jaarrekeningresultaat zal dit nadelig effect worden betrokken bij de positieve effecten van de grondexploitaties (winstnemingen en vrijval voorziening grondexploitatie) en de voorgestelde toevoeging aan de reserve grondexploitatie.



## Jaarverslag - Paragrafen

### Jaarverslag - Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

#### Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Nunspeet is qua oppervlakte uitgestrekt (ruim 12.500 ha) en een groot deel hiervan is bij de gemeente als openbare ruimte in beheer. Veel activiteiten vinden plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor de activiteiten zijn veel kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, verlichting, openbaar groen, gebouwen en bossen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan zijn bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten.

Het beleid van de gemeente Nunspeet voor het onderhoud van de kapitaalgoederen is onder meer opgenomen in de nota's:

- 'Afvalwaterketenplan Nunspeet-Elburg'(2013-2020);
- 'Beleids- en beheerplan wegen' (2014-2018);
- 'Beleids- en beheerplan gemeentelijke gebouwen' (2014-2017);
- 'Beleidsplan openbare verlichting' (2011-2020);
- 'Bestemming en beheer van de bossen gemeente Nunspeet';
- 'Landschapsontwikkelingsplan' (2007-2014);
- 'Groenbeleid- en beheerplan' (2019-2029);
- 'Beheerplan heideterreinen gemeente Nunspeet' (2011-2021).

#### Waterbeheer

Het Afvalwaterketenplan is het resultaat van een planproces met de gemeente Elburg en het waterschap Vallei&Veluwe en omvat o.a. de aan de riolering te stellen doelen, de maatregelen om deze doelen te bereiken en de daarvoor in te zetten middelen. Het Afvalwaterketenplan is opgesteld voor de periode 2013-2020.. Het onderhoud en het doen van nieuwe investeringen alsmede de verbetermaatregelen worden overeenkomstig de kaders van het Afvalwaterketenplan uitgevoerd.

##### *Onderhoudsbudget rioleringen*

Voor het onderhoud/overige werkzaamheden aan rioleringen was binnen de begroting 2020 een budget beschikbaar van € 601.895,--. De werkelijke kosten hebben € 593.000,-- bedragen.

#### Wegenbeheer

In 2014 is een geactualiseerd beleids- en beheerplan wegen opgesteld voor de periode 2014-2018. In het plan wordt onder meer aangegeven dat het gemiddelde onderhoudsniveau in de gemeente Nunspeet redelijk tot goed te noemen is. Om dit niveau te handhaven dan wel te verbeteren, is een aanzienlijk onderhoudsbudget, voor met name grootonderhoud asfaltverhardingen, nodig. De financiële gevolgen van het Wegenplan zijn vanaf 2015 verwerkt in de begroting.

Tweejaarlijks worden de wegen door derden geïnspecteerd om een zuiver beeld te krijgen van de staat van onderhoud. De andere jaren vindt inspectie plaats door eigen medewerkers. De inspectiegegevens worden telkens toegevoegd aan het wegenbeheersysteem en op basis daarvan worden uitvoeringsmaatregelen voorgesteld. De uitvoeringsmaatregelen worden getoetst aan de praktijk (kan onderhoud van een weg nog worden uitgesteld ten gunste van een andere weg?) en op basis van deze toets wordt het noodzakelijke onderhoud uitgevoerd. Op deze wijze wordt dus niet puur theoretisch onderhoud gepland maar op een efficiënte wijze gewerkt.

##### *Onderhoudsbudget wegen*

Voor het onderhoud aan wegen is binnen de begroting 2020 een budget beschikbaar van € 1.215.000 ,-- . De werkelijke kosten hebben € 1.175.500,-- bedragen. De planning is dat in 2022 een nieuw beleids- en beheerplan Wegen wordt opgesteld.

## **Openbaar groen**

### **Groenbeleidsplan 2019-2029**

Het groenbeleidsplan 2019-2029 is in oktober 2019 vastgesteld voor beheer en onderhoud van openbaar groen in de gemeente Nunspeet. Het onderhoud van het openbaar groen wordt zowel door derden als in eigen beheer uitgevoerd. De door derden uit te voeren werken zijn opgenomen in zes onderhoudsbestekken. Het huidige onderhoudsniveau is, gelet op het beschikbare budget, redelijk tot goed.

### **Openbare verlichting**

Het Beleidsplan openbare verlichting (2011-2020) is in 2011 door de raad vastgesteld. Het vervangingsschema maakt hier deel van uit en geeft aan welke vervanging er in een bepaald jaar moet plaatsvinden. De gemeente Nunspeet telt momenteel ruim 4.600 lichtmasten van diverse typen, kwaliteit en leeftijd.

Afhankelijk van de wegfunctie wordt gekozen voor een verlichtingsniveau gerelateerd aan minimaal de normen van de Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde. Deze richtlijnen worden door de meeste gemeenten en nutsbedrijven gehanteerd. Het vervangen van verouderde armaturen en lichtmasten wordt de komende jaren verder voortgezet. In het Beleidsplan openbare verlichting is in het kader van energie- en onderhoudskostenbesparing een zo neutraal mogelijk lichtniveau aangehouden met gebruikmaking van de meest efficiënte verlichtingsmiddelen. Hierbij worden verkeersveiligheid, openbare orde, sociale beleving en de woon- en leefbaarheid gewaarborgd. In het kader van de financiële heroverwegingen is rekening gehouden met de verwachte besparingen door gebruik van duurzame producten. Vanaf 2014 wordt rekening gehouden met een structurele energiebesparing van € 10.000,-- . De komende jaren wordt ingestoken op de vervanging van oudere armaturen door energiezuinige led-armaturen.

#### *Onderhoudsbudget openbare verlichting*

Voor het onderhoud aan straatverlichting was binnen de begroting 2020 een budget beschikbaar van € 88.914,-- . De werkelijke kosten hebben € 79.800,-- bedragen.

## **Bossen en natuurterreinen**

De gemeente Nunspeet heeft een groot areaal aan bos- en natuurterreinen (circa 3.200 ha) en het beheer en onderhoud ervan vergt een grote inspanning. Sinds 2002 is voor het bosbeheer het FSC-certificaat (Forest Stewardship Council) verkregen. De onderhoudswerkzaamheden worden overeenkomstig de voorwaarden hieruit uitgevoerd. In 2011 is het Beheerplan heideterreinen 2011-2021 vastgesteld.

Jaarlijks wordt circa 5.000 m<sup>3</sup> hout uit de gemeentelijke bossen middels aanbesteding verkocht aan houthandelaren, die zelf zorg dragen voor het oogsten en verwijderen van dit hout.

## **Gebouwen**

In 2014 is het Beleids- en beheerplan gemeentelijke gebouwen door de raad vastgesteld. Een onderdeel hiervan is het meerjarenonderhoudsplan dat jaarlijks wordt bijgesteld en de basis vormt voor het bepalen van de onderhoudsbudgetten. Naast adequaat onderhoud is het aspect veiligheid van groot belang. Veiligheid is een blijvend punt van aandacht. In de komende tijd wordt ingezet (uit financiële motieven en ter reducering van de milieubelasting) om de energieverbruiken verder omlaag te brengen door het uitvoeren van energiebesparende maatregelen.

## **Jaarverslag - Paragraaf Weerstandsvermogen**

### **Inleiding**

Om inzicht te verschaffen in de robuustheid van de begroting van de gemeente bepaalt artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dat in de paragraaf weerstandsvermogen een relatie wordt gelegd tussen de gemeentelijke weerstandscapaciteit en de risico's.

## **Weerstandscapaciteit**

De weerstandscapaciteit bestaat uit de aanwezige middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten die onverwacht en aanzienlijk zijn, af te dekken. Weerstandsvermogen is dat deel van de weerstandscapaciteit dat niet nodig is voor afdekking van alle risico's ofwel:

*Weerstandsvermogen is weerstandscapaciteit minus totaal van alle risico's.*

De omvang van de weerstandscapaciteit is van belang voor de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. De weerstandscapaciteit omvat de mogelijkheden voor een gemeente om financiële tegenvallers (risico's) op te kunnen vangen.

Er kan onderscheid gemaakt worden tussen structurele en incidentele weerstandscapaciteit. Met het eerste worden de middelen bedoeld 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 programma's. Met de incidentele weerstandscapaciteit wordt bedoeld het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken op het geldende niveau.

Gemeente Nunspeet gebruikt in eerste instantie de incidentele weerstandscapaciteit om zowel incidentele als structurele tegenvallers te dekken. Mochten zich gedurende een jaar structurele tegenvallers voordoen, zonder dat daar meevallers tegenover staan, dan mogen deze eerst incidenteel worden afgedekt door middel van incidentele weerstandscapaciteit. Vervolgens zal hiervoor bij de eerstvolgende begroting structurele dekking gezocht worden. Lukt dit niet dan wordt de structurele weerstandscapaciteit als dekkingsmiddel ingezet.

De weerstandscapaciteit bestaat uit:

### *Structurele weerstandscapaciteit*

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit:

1. Onvoorziene uitgaven structureel.
2. Onbenutte belastingcapaciteit.

### *Incidentele weerstandscapaciteit*

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit:

3. Het vrije deel van de algemene reserve
4. De bestemmingsreserves.
5. Stille reserves (gesteld op nihil).
6. Onvoorzienbare uitgaven incidenteel.

#### *Ad 1 Onvoorziene uitgaven*

Artikel 8 (lid 1 en lid 6) van het BBV verplicht iedere gemeente een bedrag voor onvoorziene uitgaven op te nemen in de begroting. De post onvoorzien is een buffer voor externe onvoorzienbare tegenvallers. Het dekt uitgaven die voldoen aan de drie "O's" (Onvoorzien, Onvermijdbaar en Onuitstelbaar). Er is een bedrag geraamd van € 90.000. Dit bedrag wordt gesplitst in onvoorzienbare uitgaven incidenteel € 64.000 en onvoorzienbare uitgaven structureel € 26.000.

#### *Ad 2 Onbenutte belastingcapaciteit*

De onbenutte belastingcapaciteit is de verhouding tussen de opbrengst onroerendezaakbelastingen (OZB) versus het normtarief OZB-artikel 12 van de Financiële verhoudingswet (Fvw). Wanneer de algemene middelen van de gemeente aanmerkelijk en structureel tekort zullen schieten om in noodzakelijke behoeften te voorzien, kan een

aanvullende uitkering worden aangevraagd. De Financiële-verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van een gemeente een bepaald redelijk peil moeten hebben, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 Fvw. Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

1. de onroerende-zaakbelastingen (OZB);
2. de rioolheffingen;
3. de afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten

Voor 2020 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 vastgesteld op 0,1853.

---

Onroerende zaakbelastingen

---



---

Tarief artikel 12 Fvw	0,1853%
-----------------------	---------

---

8.272.778

---

WOZ-waarde 1-1-2019

---

Woonruimten	3.461.149.000
-------------	---------------

---

Niet-woonruimten, eigenaar	524.204.000	Opbrengsten
----------------------------	-------------	-------------

---

Niet-woonruimten, gebruiker	479.179.000	Jaarrek. 2020
-----------------------------	-------------	---------------

---

TOTAAL	4.464.532.000	4.734.991
--------	---------------	-----------

---

Onbenut (uitgaande van netto-opbrengst)	3.537.787
---	-----------

---

### *Ad 3 Het vrije deel van de algemene reserve, de vrije reserve en de bestemmingsreserve*

#### *Algemene reserve*

De doelstelling van de algemene reserve is het tijdelijk opvangen van negatieve exploitatieresultaten en van onvoorziene ontwikkelingen waarvoor geen voorziening is getroffen. In het jaar 2020 is de algemene reserve gebruikt voor dekking van incidentele lasten. Dit resulteerde erin dat de algemene reserve onder het berekende bodembedrag kwam. Dit is middels een raadsvoorstel hersteld. Los van het jaarrekening resultaat is er (vrijwel) geen vrij besteedbaar gedeelte aanwezig binnen de algemene reserve.

#### *Ad 4 De bestemmingsreserves*

Bestemmingsreserves kunnen worden verdeeld in geblokkeerde of bekleemde reserves en overige bestemmingsreserves. Onder geblokkeerde of bekleemde reserves verstaan we reserves waarover niet (geheel of gedeeltelijk) vrij kan worden beschikt, omdat deze reserves worden gebruikt om structurele dekkingsmiddelen voor de gemeente begroting te genereren. Deze geblokkeerde of bekleemde reserves maken geen onderdeel uit van de weerstandscapaciteit.

De overige bestemmingsreserves zijn gevormd voor een bepaald doel. De raad heeft de bevoegdheid de bestemming te wijzigen en deze in te zetten voor het opvangen van tegenvallers. De stand van de bestemmingsreserves op 31 december 2020 € 44 miljoen. Een belangrijk deel van de bestemmingsreserves is geblokkeerd vanwege de structurele inzet van de renteopbrengst als dekkingsmiddel. In onderstaand overzicht is aangegeven welke overige bestemmingsreserves niet geblokkeerd of bekleemd zijn.

---

tabel overige bestemmingsreserves (niet geblokkeerd of bekleemd)

---

Soort reserve	bedrag
Egalisatiereserve bouwleges	228.750
Reserve restauratie gem monumenten	457.209
Reserve bodemverontreiniging	969.380
Reserve IRTV	26.322
Reserve bosexploitatie	0
Reserve grondexploitatie	5.111.248
Reserve wachtgeldverplichtingen	835.576
Reserve stimulering goedkope woningbouw	79.417
Reserve BWS gelden	21.697
	<u>7.729.599</u>

---

*Ad 5 Stille reserves*

Bij stille reserves moet worden gedacht aan bezittingen die beneden de marktwaarde in de boeken staan en die zonder bezwaar direct te verkopen zijn. De gemeente heeft echter nauwelijks nog bezittingen anders dan panden en gronden die nodig zijn voor de grondexploitatie in haar bezit. De gemeente is aandeelhouder van NV Bank Nederlandse Gemeente (BNG), NV Alliander en waterleidingmaatschappij Vitens. Aangenomen kan worden dat de aandelen bij een eventuele verkoop meer opbrengen dan de boekwaarde. Er is hier dus sprake van een stille reserve. Deze ruimte kan echter niet direct benut worden onder het huidige beleid en de huidige taakuitvoering, omdat de inkomsten uit deze aandelen structureel geraamd zijn in de begroting.

## Weerstandscapaciteit 2020

In onderstaande tabel wordt de weerstandscapaciteit voor de jaarrekening 2020 weergegeven:

*tabel weerstandscapaciteit*

onderdeel weerstandscapaciteit	bedrag
Structurele weerstandscapaciteit	
1. Onvoorzien structureel	22.857
2. Onbenutte belastingcapaciteit	3.537.787
Structurele weerstandscapaciteit	<u>3.560.644</u>
Incidentele weerstandscapaciteit	
3. Vrije deel algemene reserve	0
3. Vrije deel bestemmingsreserves	7.729.599
4. Stille reserves	0
5. Onvoorzien incidenteel	100.158

---

---

Incidentele weerstandscapaciteit	<u>7.829.757</u>
----------------------------------	------------------

---

---

<b>Totale weerstandscapaciteit</b>	<b><u>11.390.401</u></b>
------------------------------------	--------------------------

---

### **Risico's**

Tegenover de hierboven geïnterpreteerde weerstandscapaciteit staan de risico's die de gemeente loopt. Deze risico's zijn van uiteenlopende aard en hangen samen met onder andere de schaalgrootte en gemeente specifieke factoren. Het managen van deze risico's wordt risicomanagement genoemd.

### **Risicomanagement in relatie tot het weerstandsvermogen**

Bij risicomanagement gaat het om het uitvoeren van een systematisch en periodiek terugkerend proces van identificeren, beoordelen en kwantificeren van risico's, het bepalen en uitvoeren van activiteiten en maatregelen die de kans van optreden en/of de gevolgen van risico's, beheersbaar houden en het evalueren en rapporteren over de verschillende stappen in het proces.

#### *Doelstellingen*

De volgende doelstellingen streeft gemeente Nunspeet na met risicomanagement:

- a. Reduceren van de gevolgen van risico's
- b. Voldoen aan wet- en regelgeving
- c. Actualisering van het weerstandsvermogen
- d. Verhogen van risicobewustzijn
- e. Beoordelen en optimaliseren van het weerstandsvermogen

#### *Indeling risico's*

Gemeente Nunspeet hanteert voor de identificatie van de risico's de volgende indeling:

- a. Juridische risico's;
- b. Financiële risico's;
- c. Personele / organisatorische risico's
- d. Grondexploitatie en strategische aankopen risico's
- e. Milieurisico's
- f. Verbonden partijen
- g. Risico's sociaal domein
- h. Reguliere risico's

### **Analyse en beoordelen van de risico's**

Om risico's te kunnen beoordelen worden de kans en het (financiële) gevolg van elk risico bepaald. Daarvoor wordt gebruik gemaakt van zogenaamde referentiebeelden. Als wordt geschat dat een risico zich bijvoorbeeld eenmaal in de tien jaar zal voordoen is de kans op optreden 10%. Als een risico zich eenmaal per jaar kan voordoen is de kans 90%. Bij 100% is het geen risico meer.

Daarna wordt per risico het financiële gevolg ingeschat in het geval het risico zich daadwerkelijk zou voordoen.

Hierna treft u twee tabellen met de indeling van de kansen en financiële gevolgen aan. Voor de beoordeling van de kans dat een risico daadwerkelijk optreedt hanteren we vijf klassen met de volgende referentiebeelden:

<b>Klasse</b>	<b>Aantal keren dat risico, zich naar verwachting voordoet</b>	<b>Kans</b>
1	< 1 x per 10 jaar	10%
2	1 x per 5 – 10 jaar	30%
3	1 x per 2 – 5 jaar	50%
4	1 x per 1 – 2 jaar	70%
5	1 x per jaar of <	90%

Voor het bepalen van de financiële gevolgen wordt gebruik van de volgende indeling:

<b>Klasse</b>	<b>Bandbreedte</b>	<b>Financieel gevolg</b>
0	Geen gevolgen	Geen
1	€ 0 < € 5.000	Zeer laag
2	€ 5.000 < € 25.000	Laag
3	€ 25.000 < € 75.000	Midden
4	€ 75.000 < € 250.000	Hoog
5	>€ 250.000	Zeer hoog



Het reële financiële gevolg wordt dus bepaald door de 'Kans' en het 'Financiële gevolg' met elkaar te vermenigvuldigen. De risico's met het grootste financiële gevolg krijgen de hoogste prioriteit bij het beheersen van de risico's.

## a. Juridische risico's

### *Dwangsommen*

Op 1 oktober 2009 is de Wet dwangsom en beroep bij niet-tijdig beslissen in werking getreden. Als gevolg hiervan kunnen burgers de gemeente in gebreke stellen en verbeurt de gemeente, na ontvangst van de ingebrekestelling, een dwangsom als niet tijdig op een aanvraag is beslist. In een procedure zijn werkafspraken gemaakt om beslistermijnen te bewaken. In 2020 zijn er geen dwangsommen uitgekeerd dan wel dwangsommen welke nog uitgekeerd moeten worden.

### *Proceskosten*

Voor bezwarenprocedures en (hoger) beroepsprocedures waarin de gemeente in het ongelijk wordt gesteld, wordt de gemeente veroordeeld in de proceskosten. De hoogte van de proceskostenvergoeding is gerelateerd aan het aantal proceshandelingen dat in de betreffende procedure is verricht. De afgelopen jaren is het aantal verzoeken dat wordt ingediend op grond van de Wet openbaarheid van bestuur toegenomen. Er is een duidelijke aanwijzing dat soms verzoeken worden ingediend met het proceskostenvergoeding oogmerk om vervolgens in bezwaar en beroep te gaan tegen de beslissing en zo de vergoeding op te strijken. Afgaande op de verzoeken die het afgelopen jaren zijn ingediend, leidt dit in enkele gevallen tot een verplichting om proceskosten te vergoeden. Per einde boekjaar zijn er geen lopende zaken waar de gemeente proceskosten zou moeten vergoeden.

### *Inkoop en aanbesteding*

Door de invoering van de Aanbestedingswet 2012 is het risico van een juridische procedure toegenomen. Bij de keuze van een inkoopprocedure wordt uitgegaan van indicatieve bedragen. Dit geeft ruimte voor verschillen van inzicht en is daardoor een risico. Daarnaast is de economische situatie dusdanig, dat partijen eerder bereid zijn gunning via de rechter af te dwingen. Ultimo 2020 bestaat er een verschil van inzicht met een partij. Hoewel de gemeente juridisch middels kort geding in het gelijk is gesteld, wordt veiligheidshalve rekening gehouden met kosten omtrent deze aanbesteding.

### *Claims van derden*

Bij het opstellen van de jaarrekening 2017 t/m 2020 is een inventarisatie gehouden van de op dat moment bekende verzoeken of te verwachte verzoeken voor planschade en de diverse juridische procedures (afkoopbedrag; schadeclaims). Hiervoor is de voorziening Planschades en Juridische procedures gevormd. De risico's voor planschade zijn zo veel mogelijk bij de initiatiefnemer ondergebracht. (Plan)schades die onvermijdelijk ten laste van de gemeente komen, worden ten laste van het rekening resultaat gebracht. Ook de kosten van het opstellen van een schadeanalyse komen ten laste van de gemeente. Omdat steeds meer juridisch adviesbureaus zich gaan specialiseren in planschaden, is het risico van schade-analysekosten steeds groter. In de begroting wordt hiermee geen rekening gehouden. In de voorziening is wel rekening gehouden met schade-analysekosten waarvan de melding bekend is. Ultimo 2020 zijn er geen claims dan wel planschadeverzoeken welke nog niet behandeld zijn.

*tabel juridische risico's S=Structureel I=Incidenteel*

Risico	S of I	Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Dwangsom	I	0%	7.500	0
Proceskosten	I	50%	7.000	3.500

Inkoop en aanbesteding	I	30%	1.000.000	300.000
Claims van derden	I	0%	20.000	0
<i>Totaal juridische risico's</i>				303.500

## **b. Financiële risico's**

### *Financiële risico's*

#### *Rente*

Eind 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat decentrale overheden verplicht hun liquide middelen aanhouden bij de Nederlandse schatkist. Tijdelijke overschotten aan liquide middelen kunnen niet uit oogpunt van een optimaal liquiditeitsbeheer in deposito uitgezet of tegen een gunstige rente op een spaarrekening bij een commerciële bank gezet worden. Dit kan in situaties met hogere rentetarieven een negatief effect op de rendementsverwachting hebben. Wel biedt de staat de mogelijkheid om overtollige gelden voor langere periodes in depot weg te zetten. Echter de rentevergoeding is aanzienlijk lager dan die bij commerciële banken. Gezien de gemiddelde rentelast van het per 31 december 2020 met vreemd vermogen gefinancierde deel kan worden geconcludeerd dat de geraamde financieringsstructuur en in relatie hiermee ook het weerstandsvermogen van onze gemeente op 31 december 2020 als voldoende kan worden beoordeeld.

#### *Omslagrente*

De berekening van de renterisiconorm is opgenomen in de paragraaf financiering. Uit dit overzicht blijkt dat de gemeente vrijwel geen renterisico loopt. Wanneer de omslagrente lager is dan de marktrente ontstaat er een risico. Dit is een gevolg van het feit dat hieruit een financieel nadeel voortvloeit voor de begroting. Als het rentepercentage van aan te trekken leningen lager is dan de geraamde omslagrente van 1,5% blijft het renterisico acceptabel. In het afgelopen jaar heeft de ECB (Europees centrale bank) een ruim monetair beleid gevoerd. De verwachting dat de kapitaalmarktrente (lange rente), gezien de verwachte economische ontwikkelingen (zoals economische groei, inflatie) in het komende jaar iets gaat stijgen, is niet uitgekomen. De rentes zijn neerwaarts bijgesteld. Op grond van deze conclusies zijn er op dit moment geen renterisico en is het risico daarom ook op nihil gesteld.

#### *Gemeentefondsuitkeringen*

In de Programmabegroting 2020-2023 is de raming van de uitkeringen uit het Gemeentefonds gebaseerd op de mei-circulaire 2019. In de latere circulaires 2020 zijn door het ministerie voor diverse maatstaven actuele (soms al definitieve) aantallen opgenomen. Dit heeft voor 2020 geresulteerd in een licht hogere Algemene Uitkering. De onderdelen vanuit de Algemene Uitkering m.b.t. het sociaal domein zijn op begrotingsbasis budgettair neutraal verwerkt. Aanvullend is er een onttrekking gedaan uit de reserve sociaal domein. Eventuele voordelige / nadelige resultaten zijn verwerkt in de jaarrekening.

#### *Verstreckte garanties*

In totaal zijn voor € 113.099.000 aan gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2020). Het grootste deel hiervan zijn garanties voor geldleningen waar de gemeente samen met het Rijk een achtervangpositie inneemt. Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

Aan particulieren is voor € 5.077.928 (peildatum 31 december 2020) aan gemeentegaranties verstrekt. Deze leningen zijn in eerste instantie gegarandeerd door de Nationale Hypotheek Garantie (NHG / onderdeel startesleningen). De gemeente heeft voor deze leningen een achtervangpositie. Gezien de kredietwaardigheid van de geldnemers van zowel instellingen als particulieren is het aan de garanties verbonden risico zeer gering.

#### *Precariobelasting*

Met ingang van 2016 wordt er precariobelasting geheven op kabels en leidingen. De aanslagen worden gebaseerd op basis van opgave van de eigenaren van de kabels en leidingen en gecontroleerd door een externe partij. De ingediende bezwaren tegen de opgelegde aanslagen zijn in behandeling. De verwachting is dat deze, op basis van jurisprudentie, geen stand zullen houden. Veiligheidshalve wordt de precariobelasting niet verantwoord in de exploitatie maar voorlopige gestort in een reserve. Het risico is dan ook gesteld op nihil.

*tabel financiële risico's*                      *S=Structureel I=Incidenteel*

<b>Risico</b>		<b>Kans van optreden</b>	<b>Financieel gevolg</b>	<b>Reëel financieel gevolg</b>
Rente	S	0%	0	0
Omslagrente	S	0%	0	0
Gemeentefondsuitkering	S	0%	0	0
Verstreckte garanties	S	0%	0	0
Precariobelasting	S	0%	0	0
<i>Totaal financiële risico's</i>				0

### **c. Personele / organisatorische risico's**

#### *Personele / organisatorische risico's*

Op moment van opstellen van de programmabegroting is er geen verwachting op risico's / claims ten aanzien van personeel. Door om wordt er financieel ook geen rekening gehouden met eventuele financiële gevolgen.

---

*tabel personele/organisatorische risico's*

*S=Structureel I=Incidenteel*

---

<b>Risico</b>	<b>Kans van optreden</b>	<b>Financieel gevolg</b>	<b>Reëel financieel gevolg</b>
Personele / organisatorische risico's	I	0%	0
<i>Totaal personele/organisatorische risico's</i>			0

---

#### **d. Grondexploitatie en strategische aankopen risico's**

*Grondexploitatie en strategische aankopen risico's*

##### *Grondexploitatie*

Voor de grondexploitaties zijn berekeningen opgesteld van de nog te verwachten kosten en opbrengsten, resulterend in een bijstelling van de verwachte winst c.q. verlies. Deze bijstelling vindt plaats aan de hand van de laatste inzichten (waaronder contractuele verplichtingen en geformuleerde beleidsuitgangspunten) op het gebied van de ontwikkeling van de markt aan de kosten- en opbrengstenkant. Als dit resulteert in een neerwaartse bijstelling van de resultaten, wordt onderzocht op welke wijze dit kan worden gecompenseerd.

Daarnaast wordt binnen de reserve grondexploitatie een bodembedrag (financiële buffer) aangehouden dat varieert met de omvang van de risico's die worden gelopen. Naarmate grondexploitaties vorderen, dalen vaak de onzekerheden (immers een steeds groter deel is gerealiseerd) en daalt ook het bodembedrag. Jaarlijks vindt op grond van artikel 12, lid 1 van de Financiële verordening van de gemeente Nunspeet en artikel 212 van de Gemeentewet de bijstelling plaats na het vaststellen van de jaarrekening.

##### *Toelichting per grondexploitatie*

###### *Molenbeek*

Ten opzichte van de vorige begroting kan geconstateerd worden dat het risico in dit project is afgenomen. De gronden in de eerste fase zijn, op één kavel na, verkocht en deze fase is ook nagenoeg woonrijp klaar gemaakt. In 2020 is besloten dat bij de entree van fase 1 grond wordt verkocht voor de realisatie van een supermarkt met daarboven huurappartementen. De tweede fase is voor een groot deel ook al bouwrijp gemaakt en het grootste deel van de gronden is ook al verkocht. Vanuit het uitwerkingsplan van de derde fase is er ook een beter beeld van de geraamde kosten voor deze fase. Voorgaande heeft geleid tot een betere inschatting van de resterende uitgaven en opbrengsten. De exploitatieberekening laat een positief saldo van 2,7 miljoen euro te zien. Vorig jaar was het saldo nog € 54.000 negatief.

###### *Weversweg*

De gronden van het oorspronkelijke plan zijn verkocht. In 2019 is extra grond aangekocht voor de ontwikkeling van vier kavels en dit is verwerkt in de MPG van 2020. Rekening houdend met nog een resterende raming voor het laatste deel woonrijpmaken van het oorspronkelijke plan en de raming van uitgaven en opbrengsten van de laatste

vier kavels laat de exploitatieberekening een negatief saldo van € 87.000 zien. Dit bedrag is gereserveerd in de voorziening grondexploitaties.

#### *De Kolk*

De uitgifte van de laatste kavels van het oorspronkelijk plan staat gepland in 2021. Daarna kan ook het laatste deel woonrijp worden gemaakt. De raad heeft op 18 februari 2021 besloten 5 hectare onbebouwde grond 'terug' te kopen binnen het plangebied rondom de GPS-locatie. Dit deel is budgettaire neutraal (kosten worden gedekt door opbrengsten uitgifte) opgenomen in de grondexploitatie. Rekening houdend met al een winstneming van 3,7 miljoen euro, laat de exploitatieberekening nu een positief saldo van 1,1 miljoen euro zien.

#### *Elspeet Noord West*

De laatste kavels zijn in 2020 verkocht. De resterende raming voor de laatste onderdelen van het woonrijp maken is lager dan de vorige exploitatieberekening. Hierdoor is de exploitatieberekening niet meer negatief, maar zelfs € 152.000 positief.

#### *Bedrijventerrein Elspeet*

Bij de MPG 2020 is de grondexploitatie vastgesteld met een resultaat van € 7.000 positief. Rekening houdend met aanpassingen van de uitgaven- en opbrengststijgingen is de actuele exploitatieberekening € 124.000 negatief. Dit bedrag is gereserveerd in de voorziening grondexploitaties.

#### *Kijktuinen*

Eind 2019 is de grondexploitatie met een positiefresultaat van 0,5 miljoen euro door de raad vastgesteld. Door de herijking met name als gevolg van hogere raming van bouw- en woonrijpmaken is de exploitatieberekening nu € 8.000 positief.

#### *Elspeterbosweg 9 Vierhouten*

In juni 2020 heeft de raad de grondexploitatie vastgesteld met een negatief resultaat van € 87.000. Rekening houdend met de uitgavenstijging is de actuele exploitatierekening € 101.000 negatief. Dit bedrag is gereserveerd in de voorziening grondexploitaties.

Het financiële gevolg en de kans van optreden van de risico's in de grondexploitatie zijn in onderstaande tabel weergegeven. Het financiële gevolg is gebaseerd op het worst case scenario. Dit zijn de boekwaardes (per 31 december 2020) van grondexploitaties. Om geen vertekend beeld te krijgen, is de boekwaarde verhoogd met de raming van het woonrijp maken voor de exploitaties waarbij het bouwrijp maken al gereed is. Ten opzichte van de begroting zijn de risico's gedaald. Dit wordt veroorzaakt door de lagere (negatieve) boekwaardes van de diverse grondexploitaties.

*S=Structureel*

*I=Incidenteel*

*Tabel Grondexploitatie en strategische risico's*

<b>Risico</b>		<b>Kans van optreden</b>	<b>Financieel I gevolg</b>	<b>Reëel financieel gevolg</b>
Molenbeek	I	10%	1.972.000	197.200
Weversweg	I	10%	331.000	33.100

De Kolk	I	10%	199.000	19.900
Elspeet Noord West	I	10%	-333.000	-33.300
Bedrijventerrein Elspeet	I	30%	1.918.000	575.400
Kijktuinen	I	30%	855.000	256.500
Elspeterbosweg 9 Vierhouten	I	30%	348.000	104.400
				<u>1.153.200</u>
Voorziening risico's grondexploitatie voor Weversweg, Bedrijventerrein Elspeet, Elspeterbosweg 9 Vierhouten en De Kolk (fac.deel)	I			-407.000
<i>Totaal grondexploitatie en strategische risico's</i>				746.200

## e. Milieurisico's

Het algemeen beleid op dit punt is dat de kosten van een eventuele sanering worden verhaald op de veroorzaker. Is dit niet meer mogelijk, dan wordt bij een mobiele verontreiniging (een zich verplaatsende verontreiniging) gesaneerd en bij een immobiele verontreiniging nagegaan of er gevaren zijn voor de volksgezondheid. Is dit het geval, dan volgt sanering (zo mogelijk binnen de begrote budgetten). Is dit niet het geval, dan wordt nagegaan of op een nader geschikt moment sanering mogelijk is op een manier die effectief en doelmatig is (ook in relatie tot de hiermee gepaard gaande financiële middelen). Voor de bekende bodemverontreinigingen is de reserve bodemverontreiniging gevormd.

In 2018 is de raad voorgesteld een budget beschikbaar te stellen uit deze reserve om te inventariseren welke bodemverontreinigingen er zijn en welke omvang deze hebben. Vervolgens kan berekend worden of de omvang van de reserve voldoende is of gedeeltelijk kan vervallen. Omdat er nog geen duidelijkheid is (2020) over enkele grotere bodemsaneringslocaties zoals bijvoorbeeld de herinrichting van stortplaats De Wiltsangh, wordt de reserve nog in stand gehouden. Inzake de locatie Berkenhorst is bekend geworden dat er bekalking plaatsvindt waardoor het milieurisico naar een aanvaardbaar niveau is teruggebracht voor het huidige gebruik. Wel bestaat er de mogelijkheid dat bij faillissement van bedrijven met een bodemverontreiniging de saneringskosten alsnog deels of geheel voor rekening van de gemeente komen. Daarnaast is uit onderzoek gebleken dat bij schuren met asbestdaken zonder dakgoot, in sommige gevallen sprake is van bodemverontreiniging. Onderzoeks- en saneringskosten hiervan komen voor rekening van de eigenaar. Daar waar de gemeente eigenaar is of wordt, kan de gemeente hier op worden aangesproken. Bij aankoop zal hier rekening mee gehouden worden. Het is niet direct in te schatten of en welke kosten hieruit voortvloeien.

Voor niet bekende bodemverontreinigingen zijn de financiële gevolgen lastig in te schatten. Deze zijn afhankelijk van de aard en omvang van de verontreiniging en het tijdstip van het ontstaan van de verontreiniging. Een verontreiniging van, na 1987 is een nieuw geval en moet volledig opgeruimd worden en een verontreiniging van voor 1987 is een oud geval en mag functioneel gesaneerd worden. Daarnaast is het afhankelijk van de mogelijkheid om de kosten te verhalen op de veroorzaker. Om toch een inschatting te maken van de kosten wordt een bedrag van € 150.000 aangehouden met een risico van voorkomen van 10%. In dit bedrag is rekening gehouden met een afgenomen risico. De reserve bodemsanering maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.

*tabel milieu en bodemverontreiniging  
risico's*

*S=Structureel I=Incidenteel*

<b>Risico</b>	<b>Kans van optreden</b>	<b>Financieel gevolg</b>	<b>Reëel financieel gevolg</b>
Milieu en bodemverontreiniging	I	10%	15.000
<i>Totaal milieu en bodemverontreiniging risico's</i>			15.000

## **f. Verbonden partijen**

De gemeente is financieel mede aansprakelijk voor een aantal samenwerkingsverbanden (paragraaf Verbonden partijen).

Directe deelnemingen in vennootschappen:

- Bank Nederlandse Gemeenten NV;
- NV Alliander;
- Vitens NV
- NV Afvalsturing Friesland;
- NV Inclusief Groep.

Overige deelnemingen:

- Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe;
- Omgevingsdienst Noord-Veluwe;
- Leasurelands;
- Coöperatie Gastvrije randmeren
- Stichting Muziekschool Noordwest-Veluwe;
- Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland;
- Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord-Veluwe;

- Gemeentelijke of gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) Gelre-IJssel.

Per verbonden partij is een risicoanalyse gemaakt. Via deze risicoanalyse wordt gekeken naar de mate van risico dat de gemeente bij de verbonden partijen loopt. Bij sommige verbonden partijen is een beoordeling op cijfers lastig. Bij deze verbonden partijen is gekeken naar de bijdrage die de gemeente levert en het financiële nadeel dat de gemeente loopt bij een eventueel faillissement. Hierbij is een inschatting gemaakt van de kans dat een faillissement zich voordoet.

Van de directe deelnemingen in vennootschappen is de nominale waarde van het belang van onze gemeente in de vennootschap als risico opgenomen, verhoogd met de ontvangen dividenden. Van de overige deelnemingen in vennootschappen is als financieel gevolg opgenomen de jaarbijdrage.

De kans van optreden wordt geclassificeerd met risico laag, gemiddeld of hoog. Per verbonden partij is het risico (kans van optreden) op grond daarvan, uitgedrukt in een percentage. De toelichting op de belangen voor onze gemeente vindt u terug in de paragraaf verbonden partijen. In onderstaande tabel zijn de risico's per verbonden partij uitgedrukt in geld. Bij een kans van optreden die als "laag" is gekwalificeerd, is rekening gehouden met een percentage van 10%. Bij een 'hoge' kwalificatie is een percentage van 30%, 50% of 70% aangehouden, afhankelijk van de inschatting van de kans van optreden. Er is één deelneming (de Inclusief Groep) waarbij het risico voor de gemeente Nunspeet als "hoog" wordt ingeschat. Dit houdt verband met de teruglopende subsidie-inkomsten die op korte termijn niet worden gecompenseerd door een hoger operationeel resultaat.

*tabel risico's verbonden  
partijen*

*S=Structureel I=Incidenteel*

<b>Risico</b>		<b>Kans van optreden</b>	<b>Financieel gevolg</b>	<b>Reëel financieel gevolg</b>
NV Bank Nederlandse Gemeenten	I	10%	283.000	28.300
NV Alliander	I	10%	274.000	27.400
NV Vitens	I	10%	4.000	400
NV Afvalsturing Friesland	I	10%	28.000	2.800
Inclusief Groep	I	50%	417.000	208.500
Streekarchivaat Noordwest Veluwe	I	10%	182.000	18.200
Omgevingsdienst Noord Veluwe	I	10%	526.000	52.600



Leisurelands (recreatiegemeenschap Veluwe)	I	10%	0	0
Coöperatie Gastvrije randmeren	I	10%	15.000	1.500
Veiligheidsregio Noord Oost Gelderland	I	10%	1.548.000	154.800
Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord Veluwe	I	10%	0	0
GGD Gelre-IJssel	I	10%	433.000	43.300
<i>Totaal risico's verbonden partijen</i>				537.800

## g. Risico's sociaal domein

Op 1 januari 2015 zijn drie nieuwe wetten in werking getreden binnen het sociaal domein, namelijk de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), de Participatiewet en de Jeugdwet. Met ingang van 2019 is de financiering niet meer gebaseerd op een integreerbaar deel maar is deze opgenomen in de Algemene Uitkering, net als alle andere gemeentelijk taken. Tevens bestaat er nog een Reserve Sociaal Domein.

### *WWB / Participatiewet (Buig)*

In de begroting word uitgegaan van een budgettaire raming voor de uitkeringen en de te ontvangen rijksbijdrage, de zogenaamde BUIG gelden. Als blijkt dat de uitgaven op de uitkeringen hoger zijn dan de rijksbijdrage, kan onder voorwaarden een aanvullende uitkering bij het Rijk worden aangevraagd. Hierbij geldt dat de eerste 7,5% van de rijksbijdrage voor rekening van de gemeente komt. Voor het tekort op de uitkeringen tussen 7,5% en 12,5% van de voor dat jaar toegekende rijksbijdrage, geldt dat van dit bedrag 50% op basis van deze regeling kan worden aangevraagd en vergoed. Om in aanmerking te komen voor een aanvullende uitkering moet sprake zijn van een goedkeurende accountantsverklaring en een door de gemeenteraad vastgesteld verbeterplan. Een tekort moet ten laste gebracht worden van de lopende exploitatie. Via de tussenrapportages worden eventuele afwijkingen aangegeven.

### *TOZO (tijdelijke ondersteuning zelfstandigen)*

De in het kader van de coronacrisis ingezette TOZO regeling leidt niet tot een risico. Na toetsing van de aanvragen worden de van het rijk ontvangen middelen uitbetaald aan de belanghebbende. Achteraf vindt een afrekening plaats die verrekend mag worden met de rijksbijdrage.

### *Jeugdwet*

Met het inwerkingtreden van de Jeugdwet in 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor alle vormen van jeugdhulp. Het Centrum voor Jeugd en Gezin vormt de toegang voor de niet vrij-toegankelijke jeugdhulp. Naast het Centrum voor Jeugd en Gezin kunnen ook huisartsen, praktijkondersteuners, medisch specialisten en de rechter in geval van jeugdbescherming en jeugdreclassering verwijzen naar niet vrij toegankelijke jeugdhulp. Ongeveer 50% van alle verwijzingen loopt via een huisarts en praktijkondersteuner, met name de verwijzingen naar JGGZ. Op

deze trajecten heeft de gemeente niet direct invloed. Door het creëren van een hoogwaardige toegang hopen we dat het percentage verwijzingen dat via het CJG loopt te verhogen en het percentage verwijzingen dat via de huisartsen loopt te verlagen en zo het beroep op zwaardere jeugdhulp te laten afnemen.

De uitgaven voor jeugdzorg laten de laatste jaren een aanmerkelijke groei zien. Dit is een landelijke ontwikkeling. Er is sprake van sterke toename van complexiteit en behandeltijd en een toename van het aantal cliënten. Toename is met name te zien bij de ambulante begeleiding (regulier en specialistisch) en bij de GGZ hulp specialistisch. Op dit moment constateren we een regionale ontwikkeling waarbij het budget dat door het rijk beschikbaar wordt gesteld flink zal worden overschreden. Wel zijn er maatregelen ingezet om te komen tot een betere indicatiestelling met een mogelijke andere zorgvorm die leidt tot lagere uitgaven voor de hulpverlening.

Daarnaast hebben we te maken met een bezuinigingstaakstelling sinds het inwerking treden van de Jeugdwet. De transformatieslag die hiervoor gemaakt moet worden neemt meerdere jaren in beslag. Beoogde effecten (afname van problematiek en van jeugdhulpkosten) zullen daarom pas na een aantal jaren zichtbaar worden.

*tabel risico's sociaal domein S=Structureel I=Incidenteel*

<b>Risico</b>		<b>Kans van optreden</b>	<b>Financieel gevolg</b>	<b>Reëel financieel gevolg</b>
WWB	S	10%	250.000	25.000
Jeugdwet	S	75%	300.000	200.000
<i>Totaal risico's sociaal domein</i>				225.000

## **h. Reguliere risico's**

### *Btw-compensatiefonds / SPUK*

Per 1 januari 2003 is het btw-compensatiefonds ingevoerd. Uit het fonds krijgen gemeenten de betaalde btw op nota's van derden gecompenseerd, met uitzondering van de btw die wordt betaald over onderwijsuitgaven en de btw die samenhangt met de subsidiëring van derden. Tegenover deze lagere lasten voor de gemeente staat een uitname uit het Gemeentefonds. Dit houdt in dat de invoering van het btw-compensatiefonds voor de gemeenten gezamenlijk geen voordeel heeft. Voor een individuele gemeente kan de invoering van het btw-compensatiefonds echter wel gevolgen hebben. Vanaf 2019 loopt gemeente Nunspeet risico over de voorschotregeling BCF. Hiermee is reeds rekening gehouden in de financiële verkenning en de meerjaren raming. In 2020 heeft de Gemeente Nunspeet een aanvraag ingediend middels de SPUK regeling. Deze regeling is bedoeld om BTW t.a.v. sport te compenseren. Echter is er een totaalbedrag voor alle gemeenten beschikbaar. Het kan dus zijn dat er naar rato uitbetaald wordt en niet de totale aanvraag. Aangezien het ingediende bedrag t.a.v. sport groot is, gezien het project de Wiltzangh, loopt de gemeente hier een risico. Daarom wordt in de risicoparaagraaf rekening gehouden met een eventueel lagere uitkering.

### *Vennootschapsbelasting*

Vanaf 2016 moeten de gemeenten vennootschapsbelasting betalen over de winsten die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. Het financiële gevolg daarvan voor onze gemeente is naar verwachting gering. Voor de uitoefening van haar publieke taak levert de vennootschapsbelasting voor de gemeente geen risico op.

#### *Tegenvallende subsidieverwachtingen*

Een risico dat gelopen wordt, is dat projecten of activiteiten worden uitgevoerd die (deels) gedekt worden door subsidies vanuit de Provincie. Wanneer achteraf blijkt dat er niet voldaan wordt aan de subsidievoorwaarden, ontstaat het risico van een dekkingstekort. Tot op heden is steeds voldaan aan de subsidievoorwaarden. Voor de bepaling van het weerstandsvermogen wordt daarom het risico op vooralsnog op nihil gesteld.

#### *Gemeentelijke gebouwen*

De gemeente heeft verschillende gebouwen in eigendom. Er worden daarbij verschillende risico's gelopen. De belangrijkste risico's zijn: asbest, legionellabesmetting, brandveiligheid, veilig werken op daken en wateraccumulatie. De risico's worden per gebouw geïventariseerd en in kaart gebracht. Op het gebied van asbest worden de grootste risico's gelopen. Van de meeste gemeentelijke gebouwen is de asbestsanering uitgevoerd. Van enkele gemeentelijke woningen en kleine objecten moeten de inventarisaties nog plaatsvinden.

*tabel reguliere risico's*

*S=Structureel I=Incidenteel*

<b>Risico</b>	<b>Kans van optreden</b>	<b>Financieel gevolg</b>	<b>Reëel financieel gevolg</b>	
Btw compensatiefonds / SPUK	I	10%	3.570.000	357.000
Vennootschapsbelasting	I	0%	0	0
Tegenvallende subsidieverwachtingen	I	0%	0	0
Gemeentelijke gebouwen	I	0%	0	0
<i>Totaal reguliere risico's</i>				357.000

## **Beheersing van risico's**

Voor elk risico moet een keuze gemaakt worden uit de volgende maatregelen:

- Vermijden: het beleid waar een risico door ontstaat, wordt beëindigd of op een andere manier vormgegeven of er wordt geen beleid gestart dat een risico met zich meebrengt.
- Verminderen: het risico wordt afgedekt via een verzekering, een voorziening of een ander budget in de begroting zodat de gevolgen van een risico worden beperkt.

- Overdragen: dit kan door het beleid dat een risico met zich meebrengt, te laten uitvoeren door een andere betrokken partij, die daarbij ook de financiële risico's overneemt.
- Accepteren: risico's kunnen ook bewust genomen worden. Als een risico niet wordt vermeden, verminderd of overgedragen, wordt een risico geaccepteerd en moet de eventuele financiële schade volledig via de weerstandscapaciteit gedekt worden

## Financiële vertaling van de risico's

Voor vrijwel alle financiële risico's die zijn te voorzien en kwantificeerbaar zijn, zijn toereikende voorzieningen of bestemmingsreserves gevormd. Van de risico's die van materiële betekenis en niet goed te kwantificeren zijn, is een financiële vertaling gemaakt zodat deze risico's meegenomen worden bij het bepalen van het weerstandsvermogen. Van onderstaande risico's is de kans van optreden uitgedrukt in een percentage. Het reële financiële gevolg wordt berekend door dit percentage te vermenigvuldigen met het financiële gevolg.

Tabel totalen incidentele en structurele risico's

Risico	Reëel financieel gevolg
Structurele risico's:	
Financiële risico's	0
Personele risico's	0
Sociaal domein	225.000
Totaal structureel	225.000
Incidentele risico's	
Juridische risico's	300.000
Financiële risico's	0
Personele risico's	0

Grondexploitaties	746.200
Milieu en bodemverontreiniging	30.000
Verbonden partijen	537.800
Reguliere risico's	357.000
Totaal incidenteel	1.971.000
Totaal risico's	2.221.000

## Beoordeling weerstandsvermogen

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, moet de relatie gelegd worden tussen de hierboven genoemde financieel vertaalde risico's en de eerder genoemde beschikbare weerstandscapaciteit. Dit wordt uitgedrukt in een ratio. De berekeningswijze van de ratio weerstandsvermogen is als volgt:

Ratio weerstandsvermogen:  $\text{Beschikbare weerstandscapaciteit} / \text{Benodigde weerstandscapaciteit}$

Om het weerstandsvermogen te kunnen beoordelen wordt gebruikt gemaakt van onderstaande waarderingstabel:

Ratio	Betekenis
< 2,0	Uitstekend
1,4 tot 2,0	Ruim voldoende
1,0 tot 1,4	Voldoende
0,8 tot 1,0	Matig
0,6 tot 0,8	Onvoldoende

< 0,6	Ruim onvoldoende
-------	------------------

Kwantificering van de incidentele risico's in tijd en geld, waarvoor de gemeente geplaatst zou kunnen worden is arbitrair. Geconstateerd kan worden dat het incidentele weerstandsvermogen onvoldoende. Daartegenover is het structurele weerstandsvermogen ruim voldoende. In onderstaande tabel is de structurele en incidentele weerstandscapaciteit versus de structurele en incidentele risico's, weergegeven.

**Ratio weerstandsvermogen 11.390.401 / 2.221.000 = 5,1**

Met een uitkomst van het ratio weerstandsvermogen van 5,1 (niet afgerond 5,129) kan worden geconcludeerd worden dat het totale weerstandsvermogen als ruim uitstekend kan worden aangemerkt. De positieve ontwikkeling van deze ratio wordt veroorzaakt door de ruimte binnen de belastingcapaciteit, veroorzaakt door de waardeinstijging van de opstallen. Daarnaast zijn de risico's afgenomen t.a.v. voornamelijk de grondexploitaties.

Tabel totaal incidenteel en structureel weerstandsvermogen				
		weerstands capaciteit	Risico's	weerstands vermogen
Incidenteel		7.829.757	1.971.000	5.858.757
Structureel		3.560.644	250.000	3.310.644
Totaal		11.390.401	2.221.000	9.169.401

## Toekomstige ontwikkelingen

De prognose van de risico's voor de komende jaren voor de gemeente Nunspeet is als volgt:

De verwachting is dat de totale weerstandscapaciteit voldoende zal zijn voor de financiële gevolgen van de risico's.

### *Grondexploitatie en strategische aankopen*

In de komende jaren worden de volgende projecten verder ontwikkeld / afgerond: het bedrijventerrein De Kolk, het plan Molenbeek fase 1, 2 en 3, Bedrijvenstrip Elspeet, de Kijktuinen en de mogelijke ontwikkelingen van strategische aankopen. Daar tegenover staat de gevormde reserve grondexploitatie waarmee in de berekening van het weerstandsvermogen geen rekening is gehouden. Het saldo van deze reserve bedraagt per 31 december 2020 €1.2 miljoen.

Ook zien we dat de decentralisatie in het sociaal domein gepaard is gegaan met een bezuinigingstaakstelling, terwijl organisaties en gemeenten onvoldoende tijd hebben gehad om de daarvoor noodzakelijke transformatieslag te kunnen maken. Beoogde effecten blijft met name bij het onderdeel jeugd uit. Zo wordt nu fors geïnvesteerd in de toegang tot jeugdhulp (Stichting Jeugd Noord-Veluwe), terwijl het beroep op zwaardere hulp nog onvoldoende afneemt.

Tabel prognose meerjarige incidentele en structurele risico's					
Risico		financieel gevolg			
		2020	2021	2022	2023
Structurele risico's					
Financiële risico's		0	0	0	0
Personele risico's		0	0	0	0
Sociaal domein		250.000	900.000	900.000	900.000
Totaal structurele risico's		250.000	900.000	900.000	900.000
Incidentele risico's					
Juridische risico's		300.000	0	0	0
Financiële risico's		0	0	0	0
Personele risico's		0	0	0	0
Grondexploitaties		746.200	750.000	750.000	750.000
Milieu en bodemverontreiniging		30.000	30.000	30.000	30.000
Verbonden partijen		537.800	600.000	600.000	600.000
Reguliere risico's		357.000	150.000	2.000	2.000
Totaal incidenteel					

Totaal risico's verbonden partijen		1.971.000	1.530.000	1.382.000	1.382.000
Totaal reëel financieel gevolg		2.221.000	2.430.000	2.282.000	2.282.000

### Financiële kengetallen

Ingevolge artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) worden in deze paragraaf kengetallen opgenomen die inzicht geven in de financiële positie van onze gemeente.

De volgende financiële kengetallen worden hieronder weergegeven:

- Netto schuld quote (bezittingen / schulden)
- Solvabiliteitsratio (eigen vermogen / vreemd vermogen)
- Kengetal grondexploitatie (boekwaarde in- / nog niet in exploitatie gebruik genomen gronden / totale baten voor bestemming)
- Structurele exploitatieruimte (structurele baten – structurele lasten) / totale baten voor bestemming)
- Belastingcapaciteit: woonlasten meerpersoonshuishouden.

Begrotingjaar 2020	Verloop van de kengetallen		
Kengetallen:	jaarrek 2019	begr. 2020	jaarrek. 2020
Netto schuldquote	-1.4%	45.5%	-5.1%
Netto schuldquote gecorr.voor verstrekte leningen	-1.4%	44.5%	-5.1%
Solvabiliteitsratorisico	64.1%	50.8%	62.6%
Structurele exploitatieruimte	3.7%	-2.6%	8.0%
Grondexploitatie	4.1%	7%	6.8%
Belastingcapaciteit	602,00	577,82	613,80

### Toelichting kengetallen

#### Netto schuldquote



De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Voor Gemeente Nunspeet ligt dit rond de -5.1%. Een percentage boven de 100% geeft aan dat de schuldenlast hoger is dan de baten, waardoor het voldoen aan de betalingsverplichtingen een probleem kan worden. Het uitblijven van de stijging t.o.v. de begroting 2020 wordt o.a. veroorzaakt door het uitblijven van de te verwachte geldeningen t.b.v. de grote projecten. Tot op heden konden alle rekeningen worden voldaan met eigen middelen.

#### *Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen*

Met deze berekening wordt duidelijk wat het aandeel van de verstrekte leningen in de exploitatie is en wat dit betekent voor de schuldenlast. Voor onze gemeente wijkt dit percentage in 2020 niet veel af van de netto schuldquote. Ofwel het aandeel van de verstrekte leningen is klein.

#### *Solvabiliteitsratio*

Deze ratio geeft inzicht in de mate waarin onze gemeente in staat is aan haar verplichtingen te voldoen. Wanneer dit percentage onder de 50%, komt is het aandeel van eigen vermogen in het balanstotaal minder dan de helft. Dit kan een signaal zijn dat het moeilijker wordt om aan de verplichtingen te voldoen. Het percentage voor onze gemeente komt uiteindelijk in 2020 uit op 62,6% en is hoger dan de geplande 50.8%. Ook dit hoger uitkomende percentage wordt veroorzaakt door de geplande investeringen t.a.v. de grote projecten welke later zullen worden uitgegeven dan gepland.

#### *Structurele exploitatieruimte*

Dit kengetal is van belang om te kunnen beoordelen welke structurele ruimte onze gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. Het percentage bedraagt voor onze gemeente 6.7%. De conclusie is dat er op dit moment een geringe structurele ruimte is voor extra structurele lasten.

#### *Grondexploitatie*

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten. Het percentage is hoger uitgekomen dan begroot. Dit wordt veroorzaakt door het opstarten van nieuwe grondexploitaties, zoals de Kijktuinen en Bedrijvenstrip Elspeet. Hoe hoger het percentage, hoe groter het risico. Wanneer dit percentage boven de 100% uit komt, kan er aanleiding zijn om maatregelen te nemen.

#### *Belastingcapaciteit*

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in onze gemeente zich verhoudt ten opzichte van het landelijk gemiddelde. De totale woonlasten voor een gemiddeld gezin bij een gemiddelde woz waarde in Nunspeet bedraagt voor 2020 € 613,80. Het landelijk gemiddelde bedraagt € 776 (2020).

## **Jaarverslag - Paragraaf Financiering**

### **Algemeen**

De financieringsparagraaf is samen met het financieringsstatuut (treasurystatuut) een belangrijk instrument voor het transparant maken van het treasurybeheer. De treasuryfunctie houdt in dat de geldstromen van en naar de gemeente zo optimaal mogelijk op elkaar worden afgestemd, met als resultaat dat de rentelasten zo laag mogelijk en/of de rentebaten zo hoog mogelijk zijn.

In het financieringsstatuut van de gemeente Nunspeet, dat op 17 februari 2015 is vastgesteld, zijn de uitgangspunten, de doelstellingen en de beleidsmatige en organisatorische kaders (inclusief toezicht op de uitvoering van treasury) bepaald. De voor de gemeente Nunspeet relevante uitvoeringsregels zijn hierin opgenomen.

De financierings- en beleggingsactiviteiten van de gemeente Nunspeet vinden plaats binnen het formele kader van het financieringsstatuut en de financiële verordening van de gemeente Nunspeet. De uitvoering van het treasurybeleid vindt zijn weerslag in de financieringsparagraaf van de begroting en het jaarverslag. In de begroting komen de concrete beleidsplannen aan de orde. In het jaarverslag gaat het om de realisatie van de plannen en om een verschillenanalyse tussen de plannen en de uitkomsten.

## Schatkistbankieren

Sinds eind 2013 is het schatkistbankieren voor de gemeente van toepassing. Het heeft een wettelijke basis in de wet Financiering decentrale overheden (wet FIDO) en betekent dat decentrale overheden hun liquide middelen aanhouden bij 's Rijks schatkist. Dit moet leiden tot een verminderde externe financieringsbehoefte van het Rijk, met als gevolg een lagere staatsschuld en een lagere EMU schuld van de collectieve sector. Voor de aan te houden middelen in 's Rijks schatkist is een drempel van toepassing, die is vastgesteld op 0,75% van het begrotingstotaal met een minimum van € 250.000,-- en een maximum van € 2.500.000,--. Het schatkistbankieren kan voor de gemeente een negatieve uitwerking hebben op de rendementsverwachting. De hoogte van het negatieve effect is afhankelijk van de afwijking tussen de door het Rijk gehanteerde rentepercentages en de percentages van marktconforme partijen. Uitzettingen (verstrekken van leningen) uit hoofde van de publieke taak blijven mogelijk. Ook het onderling lenen tussen decentrale overheden kan mogelijkheden bieden voor het behalen van een hoger rendement. Voorwaarde hierbij is, dat er geen toezichtrelatie mag bestaan tussen de betrokken decentrale overheden.

## Risicobeheer

Het treasurybeleid van onze gemeente is erop gericht binnen de financiële mogelijkheden een zo optimaal mogelijk rendement te verkrijgen dan wel de rentelasten zo veel mogelijk te beperken. Hierbij moeten de risico's zo goed mogelijk worden onderkend en beheerst. Het tot nu toe gehanteerde beleid bij de gemeente is, dat het eigen vermogen volledig wordt ingezet als intern financieringsmiddel en niet wordt belegd. Ook wordt geen gebruik gemaakt van rente-instrumenten. Dit beleid wordt in 2021 voortgezet. Binnen de in het financieringsstatuut opgenomen randvoorwaarden worden eventuele tijdelijke financieringsoverschotten of -tekorten tegen gunstige rentepercentages uitgezet of aangetrokken.

## Rentebeleid (renterisico's)

### *Toerekening rente aan investeringen*

Onze gemeente streeft naar een evenwichtige samenstelling van de balans. Er wordt in een aantal gevallen gewerkt met een vast rentepercentage voor de toerekening van de rentelasten aan investeringen (bijvoorbeeld rioleringsinvesteringen). Dit rentepercentage blijft gedurende de hele levensduur van de investering aan deze investering gekoppeld.

Aan grondexploitaties met negatieve boekwaardes wordt op werkelijke basis rente toegerekend. Op begrotingsbasis wordt geen rekening gehouden met rentebaar vanuit de grondexploitaties. Uitgangspunt hierbij is dat de verschillende exploitaties budgettair neutraal verlopen.

Daarnaast maken wij voor de aan de taakvelden toe te rekenen rente gebruik van de zogenoemde 'renteomslag'. Deze methodiek van rentetoerekening is ook in 2020 toegepast. In onderstaand schema wordt weergegeven hoe de rentetoerekening plaats vindt.

### *Rentetoerekening*

Vanaf 2017 is een BBV wijziging voor de rentetoerekening en renteberekening van toepassing. Een belangrijk onderdeel van deze wijziging betreft de renteberekening over het eigen vermogen en de grondexploitatie. De commissie BBV adviseert vanwege het inzicht, de eenvoud en transparantie geen rentevergoeding over het eigen vermogen te berekenen. Voor de grondexploitatie moet gebruik worden gemaakt van een gewogen gemiddeld rentepercentage.

Een ander onderdeel betreft de verantwoording van de rentelasten op één centraal taakveld Treasury. Wel mag vanuit dit taakveld rente worden doorbelast naar andere taakvelden voor de activa behorend tot deze taakvelden.

Met deze aanbeveling van de commissie BBV wordt echter met ingang van 2017 geen rente meer berekend over het eigen vermogen. Om te voorkomen dat deze reserves onvoldoende dekking bieden aan het doel waarvoor ze dienen, worden ze gecompenseerd met een inflatiecorrectie. Deze inflatiecorrectie bedroeg voor 2020 totaal € 102.577,--.

---

**RENTESCHEMA 2020**

---

---

a.	Externe rentelasten korte en lange financiering	420.282
----	---	---------

---

b.	Externe rentebaten	34.966
----	--------------------	--------

---

c.	Totaal door te berekenen externe rente	385.316
----	--	---------

---

	Rente die aan de Grondexploitatie moet worden doorberekend	55.000
--	--	--------

---

	Rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	nvt
--	--	-----

---

		55.000
--	--	--------

---

d1	Saldo door te rekenen externe rente	330.316
----	-------------------------------------	---------

---

	Rente over het Eigen Vermogen	0
--	-------------------------------	---

---

d2	Rente voorzieningen (waardering op contante waarde)	0
----	---	---

---

---

	De aan taakvelden toe te rekenen rente	330.316
--	--	---------

---

---

---

e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente	- 1.092.723
----	--	----------------

---

(incl. overhead)

---

f.	Renteresultaat taakveld Treasury	-762.407
----	----------------------------------	----------

---

## Financieringspositie

De financieringspositie per 1 januari 2020 geeft een begroot financieringstekort. Opgemerkt moet worden dat hierbij de middelen van ruim € 21,9 miljoen uit de reserve verkoopopbrengst NUON-aandelen buiten beschouwing zijn gelaten. Dit vanwege het feit dat het rendement op deze middelen dient ter compensatie van de weggevallen dividendopbrengsten. In het algemeen wordt geprobeerd een financieringstekort tijdelijk aan te vullen door het aantrekken van kort geld. Dit is niet altijd toegestaan in verband met de zogenoemde kasgeldlimiet.

Op grond van de Wet Fido is de gemeente verplicht per kwartaal de gemiddelde netto vlottende schuld te berekenen. Als deze gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, moet de gemeente de drie kwartaalrapportages toezenden aan de toezichthouder, vergezeld van een plan om weer aan de kasgeldlimiet te voldoen.

De gemiddelde netto schuld in elk van de kalenderkwartalen van 2020 in verhouding tot de kasgeldlimiet is in onderstaand overzicht weergegeven:

### Netto vlottende schuld (x € 1.000,--)

---

	1e kwartaal 2020	2e kwartaal 2020	3e kwartaal 2020	4e kwartaal 2020
Gemiddelde schuld	-9.705	-13.076	-18.289	-17.168
Toegestane kasgeldlimiet	5.279	5.279	5.279	5.279
Ruimte	14.984	18.355	23.568	22.447

---

De werkelijke financieringspositie en de daarbij behorende financieringsbehoefte zijn, ondanks de periodieke berekening van de liquiditeitspositie, veelal moeilijk in te schatten. Dit heeft onder andere te maken met de voortgang van de uitvoering van diverse projecten en de daaruit voortvloeiende investeringen. Ook uitgaven als gevolg van de in exploitatie zijnde bestemmingsplannen spelen hierbij een belangrijke rol. Bij de grondexploitatie moet overigens enerzijds rekening worden gehouden met het aankopen van grond, de kosten van bouw- en woonrijp maken en anderzijds met de verkoop van grond.

## Liquiditeitspositie

Door een goed beheer van de dagelijkse saldi wordt gestreefd naar een optimaal rendement en wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie steeds voldoende is om aan de betalingsverplichtingen te voldoen. Het betalingsverkeer verloopt daarbij voornamelijk via onze huisbankier de BNG.

Bij het optimaliseren van het renteresultaat kunnen voor het aantrekken of uitzetten van geld als gevolg van de liquiditeitspositie, in overeenstemming met het financieringsstatuut en de regelgeving voor het schatkistbankieren, meerdere partijen benaderd worden voor offertes. Aan de hand van deze offertes wordt een keuze gemaakt.

Als de rentepercentages van kort geld aanzienlijk lager liggen dan die van langlopende leningen, wordt zo veel mogelijk met kort geld gefinancierd. Voor zover dit mogelijk is binnen het wettelijk kader van de kasgeldlimiet en de voorwaarden waaronder de rekening-courantovereenkomst met de huisbankier dit toestaat.

## Leningenportefeuille

De omvang van de in het begrotingsjaar aan te trekken geldleningen hangt mede af van de te ramen investeringen. Dit wordt in de programmabegroting bepaald aan de hand van bijlage B. Overzicht investeringen en uitgaven per programma.

In 2020 zijn geen nieuwe langlopende leningen aangetrokken. Een overzicht van de lopende leningen is opgenomen in het bijlagenboek van de jaarrekening. De werkelijke stand van de opgenomen leningen bedroeg eind 2020 ca. 9,2 miljoen euro. Door de verschillen in rentepercentages is ook in 2020 maximaal met kort geld gefinancierd.

## Geïnvesteed vermogen/financieringsstructuur

Het geïnvesteed vermogen per 1 januari en 31 december 2020 bedroeg respectievelijk € 53,2 en € 58,6 miljoen. Het gaat hierbij om de totale boekwaarde van de geactiveerde kapitaaluitgaven. De verstrekte geldleningen maken onderdeel uit van het geïnvesteed vermogen. Deze hebben echter geen budgettaire gevolgen voor de gemeente (bijv. duurzaamheidsleningen, startersleningen en de verstrekte hypothecaire geldleningen aan het personeel). Het gaat hierbij om een totaalbedrag van ca. € 3 miljoen.

Het deel van het per 31 december 2020 geïnvesteed vermogen dat budgettaire lasten voor de gemeente veroorzaakt, bedraagt € 55,6 miljoen (€ 58,6 miljoen -/- € 3 miljoen). Het totaal geïnvesteed vermogen is voor € 9,2 miljoen gefinancierd met vreemd vermogen (= opgenomen langlopende geldleningen) en het restant van € 46,4 miljoen met eigen middelen.

Gezien de gemiddelde rentelast van het per 31 december 2020 met vreemd vermogen gefinancierde deel, kan worden geconcludeerd dat de financieringsstructuur en in relatie hiermee ook het weerstandsvermogen van onze gemeente, op 31 december 2020 als voldoende kan worden beoordeeld.

## Omslagrente

De berekening van de renterisiconorm is opgenomen in onderstaand overzicht. Uit dit overzicht blijkt dat onze gemeente vrijwel geen renterisico loopt. Wanneer de omslagrente lager is dan de marktrente, ontstaat er een risico. Dit is een gevolg van het feit dat hieruit een financieel nadeel voortvloeit voor de begroting. Als het rentepercentage van aan te trekken leningen lager is dan de geraamde omslagrente van 1,50%, blijft het renterisico in de rekening 2020 acceptabel. Verwacht wordt dat de kapitaalmarktrente (lange rente), gezien de verwachte economische ontwikkelingen (zoals economische groei, inflatie), in 2021 iets gaat stijgen. Op grond van deze verwachting is er, naar het zich nu laat aanzien, een beperkt renterisico te verwachten.

De rentegevoeligheid – het renterisico – kan worden gedefinieerd als de mate waarin het saldo van de rentelasten en rentebaten verandert door wijziging in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een rentelooptijd van één jaar of langer.

Bij de inwerkingtreding van de wet FIDO is het begrip 'renterisiconorm' ingevoerd. Uitgangspunt hierbij is om zo veel mogelijk spreiding in de looptijden van leningen aan te brengen. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal.

Renterisico per 2020 (x € 1.000)		Uitkomst 2020	Begroot 2021	Begroot 2022	Begroot 2023
1.	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
2.	Te betalen aflossingen	1.615	1.531	3.306	3.586
3.	Renterisico op vaste schuld (1+2)	1.615	1.531	3.306	3.586
4.	Renterisiconorm	14.764	13.936	13.578	13.587
5.	Ruimte (+)/Overschrijding (-); (4-3)	13.149	12.405	10.272	10.001
<b>Berekening renterisiconorm</b>					
4a	Begrotingstotaal lasten	73.818	69.682	67.889	67.935
4b	Percentage	20%	20%	20%	20%
4.	Renterisiconorm berekend op basis van cijfers 2020 (4ax4b)	14.764	13.936	13.578	13.587

## Beheer beschikbare liquiditeiten

### Kasbeheer

#### Saldo- en liquiditeitsbeheer

Voor het liquiditeitsbeheer zijn overeenkomsten met de BNG (geïntegreerde dienstverlening) en de Rabobank gesloten. Hierdoor kunnen tekorten aan financiële middelen op een voordelige wijze worden geleend en kan de gemeente tegen voordelige voorwaarden snel over voldoende middelen beschikken. Daarnaast is van belang dat het Rijk alle financiële transacties met de gemeente verrekenet bij de BNG (dit geldt overigens voor alle gemeenten). Na de invoering van het schatkistbankieren is het eventueel uitzetten van overtollige liquide middelen bij commerciële banken niet toegestaan, maar alleen bij 's Rijks schatkist of andere lokale overheden, waarbij geen toezichtrelatie bestaat.

#### Geldstromenbeheer

Voor een optimaal beheer van de geldstromen is een goede liquiditeitsprognose een belangrijk instrument. Dit brengt een inspanningsverplichting voor de totale organisatie met zich mee. Een continu bijstellen van de liquiditeitsprognose, met als basis de planning van de investeringen, is daarbij van groot belang. Het beheersen van de risico's van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitsplanning en meerjareninvesteringsplanning, waardoor de financieringskosten hoger kunnen uitvallen dan geraamd, vraagt de nodige inspanning. Het verkrijgen van betrouwbare informatie is hierbij cruciaal. Ook het aanscherpen van het debiteurenbeheer en de invordering van belastingen speelt hierbij een belangrijke rol. Het niet nakomen van betalingsverplichtingen heeft invorderingsmaatregelen tot gevolg. In eerste fase een aanmaning en in tweede fase (dwang)invordering, door gebruik te maken van een (gerechts)deurwaarder. Door een adequate uitvoering van deze invorderingsmaatregelen blijft de afboeking van oninbare vordering tot een minimum beperkt.

### **Duurzame toegang tot financiële markten**

Een gemeente heeft als overheidsinstelling een zogenoemde AAA-rating. Dit houdt in dat een gemeente door geldverstrekkers als zeer kredietwaardig wordt beschouwd. Als gevolg hiervan is de toegang tot financiële markten gegarandeerd en kan een gemeente tegen gunstige voorwaarden lenen. Bovendien heeft de gemeente Nunspeet door de overeenkomsten met de banken een zeer snelle toegang tot de financiële markten. Overigens worden bij het aantrekken van nieuwe leningen offertes gevraagd bij meerdere geldverstrekkers.

### **Leningenportefeuille**

Onderstaande tabel geeft inzicht in de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de opgenomen leningen.

De mutaties als gevolg van nieuwe leningen, aflossingen en rente zijn:

<b>Mutaties in leningenportefeuille</b>	<b>Bedrag in € 1.000,--</b>	<b>Gemiddelde rente</b>
Stand per 1 januari 2020	10.773	3,33%
Nieuwe leningen	-	
Reguliere aflossingen	-1.615	
Vervroegde aflossingen	0	
Stand per 31 december 2020	9.158	

Voor de komende jaren moet, gezien de investeringen volgens het overzicht 'investeringen en uitgaven per product', nog een aantal nieuwe geldleningen worden aangetrokken. Hierdoor zullen de rentelasten stijgen.

### **Organisatie**

In het Financieringsstatuut en de financiële verordening is opgenomen welke personen bevoegd zijn tot het aantrekken en uitzetten van middelen. In het kader van het gemeentebrede project 'Risico management' is de administratieve organisatie van de treasuryfunctie beschreven.

### **Gemeentefinanciering**

De financiering van de gemeentelijke activiteiten is de verantwoordelijkheid van het team Financiën. Hierbij wordt de gemeente als een geheel beschouwd. Dit houdt in dat bij het bepalen van de financieringsbehoefte alle inkomsten en uitgaven betrokken worden. De achterliggende gedachte daarbij is dat tijdelijke overschotten van de ene activiteit kunnen worden ingezet voor het financieren van een andere activiteit. Deze wijze van financieren wordt ook wel aangeduid als 'totaal financiering'. Op deze wijze worden de rentekosten beperkt. Projectfinanciering wordt in principe niet toegepast.

Voor het bepalen van de liquiditeitspositie – dit is de mate waarin op korte termijn aan de opeisbare verplichtingen kan worden voldaan – is de zogenoemde kasgeldlimiet belangrijk. Hieronder wordt verstaan het bedrag dat maximaal als kasgeld mag worden opgenomen. Dit bedrag wordt berekend door een door het ministerie van Financiën vastgesteld percentage (voor 2020 e.v. 8,5%) te vermenigvuldigen met het totaal van de jaarbegroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. Per kwartaal wordt de gemiddelde liquiditeitspositie bepaald en getoetst aan de kasgeldlimiet. Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, moet de gemeente de drie kwartaalrapportages toezenden aan de provincie als toezichthouder, vergezeld van een plan om weer aan de kasgeldlimiet te voldoen. Voor het begrotingsjaar 2020 bedraagt de berekende kasgeldlimiet € 5.279.000,--.

Onderstaand wordt de berekening van de begrote kasgeldlimiet voor de jaren 2020 tot en met 2023 weergegeven.

<b>Kasgeldlimiet (x € 1.000)</b>	<b>2020</b>	<b>2021</b>	<b>2022</b>	<b>2023</b>
Begrotingstotaal	62.106	69.682	67.889	67.935
Begrotingsomvang 1 januari (is grondslag)				
Toegestaan kasgeldlimiet	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
<b>Kasgeldlimiet in bedrag</b>	<b>5.279</b>	<b>5.923</b>	<b>5.771</b>	<b>5.774</b>

## Jaarverslag - Paragraaf Bedrijfsvoering

### Inleiding

Nadat de gemeenteraad in de programmabegroting en beleidsnotities heeft bepaald wat de gewenste maatschappelijke effecten en doelstellingen van het beleid zijn en welke budgetten daarvoor beschikbaar zijn, neemt het college de uitvoering ter hand. Het geheel van uitvoeringsmaatregelen – inclusief de effectieve en efficiënte inzet van middelen, het hanteren van een systeem van planning & control en de voorbereiding van



raadsbesluiten – noemen wij de gemeentelijke bedrijfsvoering.

De bedrijfsvoering is een bevoegdheid en verantwoordelijkheid van burgemeester en wethouders. Toch heeft de wetgever het goed gedacht om in de programmabegroting, het document waarin college en gemeenteraad afspraken maken over het komende jaar, een toelichting op de bedrijfsvoering op te laten nemen.

## Organisatieontwikkelingen

In de huidige samenleving zijn onomkeerbare ontwikkelingen waarneembaar die vragen om een andere overheid. Denk aan thema's zoals participatie, netwerken, flexibiliteit, diversiteit en maatwerk. Ook de gemeente moet een antwoord geven op het ontstaan van een netwerksamenleving, die vraagt om het leggen van verbindingen tussen de belangen en de beschikbare oplossingen en deze bundelt naar het gewenste resultaat. In deze veranderende samenleving ontstaan op participatieve wijze lokale maatwerkoplossingen in wisselende samenwerkingsverbanden.

We willen een professionele, betrouwbare en ambitieuze overheid zijn die meedenkt, transparant werkt en midden in de samenleving staat.

De organisatie visie "Nunspeet in beweging" is gerelateerd aan de vier begrippen: Vakmanschap, Verbinding, Verantwoordelijkheid en Vertrouwen. Het zijn begrippen die bij 'de andere overheid' horen en richting geven aan onze 'handel en wandel' de komende jaren. Dit komt tot uiting in het strategische opleiding- en ontwikkelprogramma. Met dit programma geven leidinggevend, professionals en teams invulling aan de vier V's. Het programma is bedoeld als aanjager om onze ambities te bereiken, maar is ook de basis voor een nieuwe manier van werken die past bij de veranderende rol van onze gemeente (Overheid 3.0).

## Kwaliteitszorg

Het lijnmanagement is verantwoordelijk voor de succesvolle groei van het eigen organisatieonderdeel. Daarnaast is de kwaliteitscoördinator de eerstverantwoordelijke voor de ondersteuning in het door ontwikkelen van de organisatie. Hij zoekt daarbij aansluiting bij landelijke initiatieven die geïnitieerd worden vanuit de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG), waarin het kwaliteitsmanagement voor gemeenten wordt georganiseerd. Op deze manier kunnen specifieke kennis, capaciteit, en netwerken bijdragen aan de verbetering van het kwaliteitsniveau van de gemeentelijke dienstverlening.

Een van de activiteiten van de VNG is het verzamelen van kwalitatief hoogwaardige benchmark-gegevens via [www.waarstaatjegemeente.nl](http://www.waarstaatjegemeente.nl). De gemeente Nunspeet neemt actief deel aan dit project. De uitkomsten worden gebruikt bij de beleidsevaluaties en vormen mogelijk een vernieuwingsimpuls voor verdere verbeteringen. In 2018 is de burgerpeiling uitgevoerd. Deze peiling had als doel de mening van onze inwoners te peilen. In september is een plan van aanpak opgesteld. De voortgang van de actielijst heeft in november plaatsgevonden. In het rapport zijn verschillende acties opgesteld op het gebied van woon- en leefklimaat, relatie inwoner - gemeente, gemeentelijke dienstverlening, zorg- en welzijn. De raad is hierover in mededelingenbrief over geïnformeerd.

In het jaar 2019 is de ondernemerspeiling uitgevoerd. Deze peiling geeft een beeld hoe onze lokale ondernemers de bedrijfsomgeving, de lokale dienstverlening en het lokale ondernemingsklimaat ervaren. De uitkomsten zijn vergeleken met andere gemeenten die hebben meegedaan aan het onderzoek en qua grootte (inwoners) vergelijkbaar zijn met gemeente Nunspeet. De volgende thema's zijn daarbij aan bod gekomen:

- Digitale dienstverlening
- Dienstverlening met de menselijke maat
- Vergunningverlening
- Lokale regel- en lastendruk
- Relatie ondernemer – gemeente
- Economisch beleid
- Vestigingsklimaat

Naar aanleiding van het rapport van de ondernemerspeiling is een plan van aanpak opgesteld. In dit Plan van Aanpak zijn de resultaten beschreven en is aangegeven welke verbeteringen en vervolgacties worden ingezet. Deze acties zijn voorzien van een planning. Eind 2021 wordt een evaluatie gehouden om te volgen in hoeverre de acties zijn opgepakt en afgerond. Medio 2021 wordt een tussenevaluatie gedaan om de actiepunten goed in beeld te houden.

## **Personeel- en organisatiebeleid**

Het bestuur- en managementmodel onderkent dat onze medewerkers het belangrijkste productiemiddel van de gemeente zijn. Binnen de kaders die de gemeenteraad stelt en in opdracht van burgemeester en wethouders, ontwikkelen zij het gemeentelijke beleid en leveren ambtenaren de gemeentelijke diensten. De moderne maatschappij en het moderne bestuur vragen om taakvolwassen vakmensen. Hij/zij is een deskundige sparringpartner voor politiek en bestuur, is een publiek entrepreneur en een netwerker.

De gemeente Nunspeet kiest daarom voor een organisatiebeleid dat daarop is afgestemd. In de samenwerking tussen ambtenaren en college is er respect voor elkaars inbreng, is er ruimte om inhoud te geven aan de eigen verantwoordelijkheden en wordt ingespeeld op de wederzijdse afhankelijk- en duidelijkheid over de grenzen van elkaars handelen. Er is sprake van een cultuur waarbij loyaliteit, respect en motivatie hoog in het vaandel staan. Het elkaar aanspreken op zaken die niet goed gaan kan verbeterd worden. In 2021 wordt er daarom een cultuurtraject opgestart met als doel het verder ontwikkelen van een innovatieve, open en proactieve cultuur waarin gewerkt wordt vanuit zelfkennis, vertrouwen, vitaliteit, het tonen van (zelf)leiderschap en het geven en ontvangen van feedback.

## **Planning & control**

Voor de beheersing en de regie van werkprocessen is een systeem van planning & control nodig. Zoals hierboven al is aangegeven, is in het bestuur- en managementmodel rekening gehouden met frequent overleg tussen de diverse spelers: collegeleden, directie en teammanagers.

Daarnaast kent de organisatie een systeem waarin adviezen aan college en gemeenteraad door het stafteam en de concerncontroller worden getoetst op bijvoorbeeld de juridische en financiële kwaliteit. En in de derde plaats is er de periodieke rapportage van de organisatie aan directie, college en gemeenteraad – uiteraard gestart met de programmabegroting en afgesloten met de programmarekening.

Planning & control is een belangrijk instrument voor een continue verbetering van de bedrijfsvoering. Hierbij moet – naast de instrumentele kant – het accent vooral worden gelegd op de verantwoordelijkheid en het gedrag.

Instrumenten zijn belangrijk, maar nog belangrijker is hoe deze gehanteerd worden binnen de organisatie. Planning & control is ook een gezamenlijke mentaliteit: zeggen wat je doet (planning) en doen wat je zegt (control/verantwoording). Daar hoort ook transparantie bij: fouten maken mag, als er maar open over wordt gecommuniceerd en als er maar van wordt geleerd. Vanaf 2018 is begonnen met het herformuleren van de gemeentelijk indicatoren. De eerste zijn in 2019 opgeleverd. De gemeentelijke en de wettelijke beleidsindicatoren hebben een plek gekregen in de P&C cyclus. Zij geven inzicht in de realisatie van doelstellingen t.a.v. beleid en projecten.

In 2020 heeft er een evaluatie van de P&C instrumenten en de P&C cyclus plaatsgevonden. Er vinden vanaf 2021 enkele wijzigingen plaats in de P&C cyclus. De belangrijkste wijziging is de invoering van de Perspectievennota. Het doel van de Perspectievennota is om de gemeenteraad eerder in het begrotingsproces te betrekken bij de formulering van beleidswensen. De nieuwe beleidswensen of voorstellen voor beleidsintensivering door de raadsfracties, hebben een prominente plek in deze Perspectievennota. Daarnaast zal de Perspectievennota onderdelen bevatten die eerder onder de noemer 'Uitgangspunten Programmabegroting' door de gemeenteraad werden vastgesteld. De Perspectievennota wordt door middel van een debat behandeld in de raadsvergadering van april en geldt als basis voor de nieuw op te stellen programmabegroting van het volgende jaar. Een andere verandering van de P&C cyclus is de wijziging van de huidige wijze van tussentijds rapporteren aan college en gemeenteraad. Er wordt overgegaan naar 4 rapportagemomenten: 3 (beperkte) managementrapportages en 1 hoofdlijnenrapportage. Verder krijgen voor de monitoring van de beleidsuitvoering, de indicatoren een prominente plek in de rapportages.

## **Administratieve organisatie en interne controle**

De controleomgeving is een basisvoorwaarde voor een goed functionerende organisatie. De aspecten 'soft controls', cultuur, houding en gedrag zijn hierin belangrijk. De organisatie moet zichzelf voortdurend de volgende vragen stellen:

- Wat is het ambitieniveau als organisatie? Wat kan en wil de organisatie aan? Een hele realistische vraag!
- Is onze organisatie bereid om te leren en te verbeteren?
- Is onze organisatie afgestemd op onze ambities?

Interne beheersing is voor veel organisaties in het publieke domein een uitdaging. Gemeente Nunspeet wil de bedrijfsprocessen goed op orde hebben. De bedrijfsprocessen veranderen door de verdergaande digitalisering en automatisering. De verdergaande digitalisering en automatisering van de processen hebben ook effect op de aanpak van de (verbijzonderde) interne controle. De automatiseringsomgeving en de application controls in de applicaties worden steeds belangrijker. Dit is ook terug te zien in de landelijke aandacht voor de informatiebeveiliging en privacy binnen onze organisatie, waarbij voldaan dient te worden aan de nieuw normen en de organisatie druk is met de invoering van de BIG en AVG. Met ingang van 2021 dienen de colleges van burgemeester en wethouders een rechtmatigheidsverklaring af te geven. Een randvoorwaarde is dat de verantwoording over de rechtmatigheid efficiënt en effectief dient te worden vormgegeven. De administratieve lasten dienen niet te stijgen en bij voorkeur af te nemen. Om een rechtmatigheidsverklaring te kunnen afgeven, moet de procesbeheersing goed op orde zijn en met behulp van interne controle moet aangetoond worden aan het college dat de getrouwheid en rechtmatigheid op orde is. Dit vraagt de nodige voorbereiding. Het college moet kunnen ver-trouwen op een kwalitatief goede interne controle op basis waarvan een gefundeerd oordeel kan worden gegeven en een rechtmatigheidsverklaring kan worden afgeven. Dit vereist een professionele interne controle aanpak, vastlegging en een gestructureerde rapportage naar het college waarbij het college meegenomen moet worden in de uitkomsten van de interne controle.

Goed ingerichte processen (procesinrichting) en een goede procesbeheersing (inclusief IT) zijn noodzakelijk voor het “in control” zijn van de organisatie. Een goede procesinrichting versterkt een goede procesbeheersing en andersom versterkt een goede procesbeheersing een goede procesinrichting.

## **Doelmatigheid- en doeltreffendheidonderzoeken**

De effectiviteit en efficiëntie van de bedrijfsvoering vormen een rode draad door het dagelijks bestuur van de gemeente. De middelen zijn beperkt en er is een groot scala aan doelen te behalen. Kritisch doelgericht werken en verspilling voorkomen zijn dan ook aandachtspunten waarmee nagenoeg al het gemeentelijke handelen is doortrokken.

Omdat met beperkte middelen, die bovendien nauwelijks kunnen worden beïnvloed, een heel groot takenpakket moet worden uitgevoerd hebben de gemeenten doelmatigheid- en doeltreffendheid over het algemeen hoog in het vaandel staan. De wetgever heeft in artikel 213a van de Gemeentewet voorgeschreven dat het college regelmatig onderzoek moet doen naar de doelmatigheid- en doeltreffendheid van het gevoerde beleid. Ook de manier waarop dat moet gebeuren, wordt ten dele voorgeschreven. Dit blijkt voor gemeenten een forse administratieve lastenverzwaring met zich mee te brengen. Middelgrote en kleinere gemeenten komen in de praktijk niet of nauwelijks toe aan de voorgeschreven onderzoekscyclus. Zij zijn wel degelijk bezig met doelmatigheid- en doeltreffendheid, maar voldoen formeel niet aan artikel 213a van de Gemeentewet. Daar staat geen sanctie tegenover en overigens wordt een wijziging van de wet verwacht waarbij artikel 213a wordt geschrapt of minder verplichtend gemaakt.

In Nunspeet wordt de toepassing van artikel 213a uitgevoerd door koppeling aan de Kwaliteitszorg en de hoofdlijnenrapportages. Daarnaast komt de doelmatigheid aan de orde in de onderzoeken van de rekenkamercommissie en de accountant.

## **Informatieveiligheid**

Met ingang van 2017 legt het college jaarlijks verantwoording af ten aanzien van de informatieveiligheid op basis van de Eenduidige Normatiek Single Information Audit systematiek (ENSIA). Het doel van ENSIA is om de verantwoording over Basisregistratie Personen (BRP), Paspoortuitvoeringsregeling Nederland (PUN), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT), Basisregistratie Ondergrond (BRO), Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) en de Gezamenlijke Elektronische Voorzieningen Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (Suwinet) te bundelen in één systematiek, die onder meer uitgaat van de Baseline Informatiebeveiliging Gemeenten (BIG).

ENSIA sluit aan op de gemeentelijke planning en control cyclus voor informatiebeveiliging. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de informatieveiligheid van de gemeente en kan het bestuur beter sturen en verantwoording afleggen aan de gemeenteraad en andere belanghebbenden.

Voor de informatiebeveiligingsnormen inzake DigiD en Suwinet bestaat een verantwoordingsplicht aan het rijk door middel van een assurance van een onafhankelijke IT auditor. De collegeverklaring omvat het op 31 december 2018 in opzet en bestaan voldoen van de beheersingsmaatregelen aan de geselecteerde normen inzake DigiD (Norm ICT-beveiligingsassessments DigiD versie 2.0 (de Norm v2.0) en Suwinet (Specifiek Suwinet normenkader Afnemers, versie 1.0). De normen staan op het openbare deel van de websites van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijkrelaties (BZK) en het Bureau Keteninformatisering Werk & Inkomen (BKWI). De verklaring omvat niet de werking van de maatregelen over 2018. De collegeverklaring wordt opgesteld voor de gemeenteraad en de departementen die toezien op de veiligheid van DigiD en Suwinet.

## **Subsidies**

### **Incidentele subsidies**

#### Subsidie ontvangende partij Stg. Prot Chr Ouderenwerk 'het Venster'

Subsidiebedrag: € 4.150,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betaald vanuit het uitvoeringsbudget sport- en preventieakkoord. Incidenteel omdat dit nog niet was opgenomen in de Deelverordening Sport. Vanaf 2021 valt dit onder de subsidieregeling Deelverordening Sport.

#### Subsidie ontvangende partij FysioHolland Elspeet

Subsidiebedrag: € 1.500,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betaald vanuit het uitvoeringsbudget sport- en preventieakkoord. Incidenteel omdat dit nog niet was opgenomen in de Deelverordening Sport. Vanaf 2021 valt dit onder de subsidieregeling Deelverordening Sport.

#### Subsidie ontvangende partij Sportbedrijf Nunspeet BV

Subsidiebedrag: € 2.500,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betaald vanuit het uitvoeringsbudget sport- en preventieakkoord. Incidenteel omdat dit nog niet was opgenomen in de Deelverordening Sport. Vanaf 2021 valt dit onder de subsidieregeling Deelverordening Sport.

#### Subsidie ontvangende partij Famos! Consultancy

Subsidiebedrag: € 2.000,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betaald vanuit het uitvoeringsbudget sport- en preventieakkoord. Incidenteel omdat dit nog niet was opgenomen in de Deelverordening Sport. Vanaf 2021 valt dit onder de subsidieregeling Deelverordening Sport.

#### Subsidie ontvangende partij Sportbedrijf Nunspeet B.V.

Subsidiebedrag: € 1.652,50--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betaald vanuit het uitvoeringsbudget sport- en preventieakkoord. Incidenteel omdat dit nog niet was opgenomen in de Deelverordening Sport. Vanaf 2021 valt dit onder de subsidieregeling Deelverordening Sport.

#### Subsidie ontvangende partij Mixed Hockey Club Nunspeet vereniging

Subsidiebedrag: € 8.050,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betaald vanuit het uitvoeringsbudget sport- en preventieakkoord. Incidenteel omdat dit nog niet

was opgenomen in de Deelverordening Sport. Vanaf 2021 valt dit onder de subsidieregeling Deelverordening Sport.

Subsidie ontvangende partij E.A. Drost – te Plate

Subsidiebedrag: € 147,50--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betaald vanuit het uitvoeringsbudget sport- en preventieakkoord. Incidenteel omdat dit nog niet was opgenomen in de Deelverordening Sport. Vanaf 2021 valt dit onder de subsidieregeling Deelverordening Sport.

Subsidie ontvangende partij Jacobus Fruytier Scholengemeenschap

Subsidiebedrag: € 19.800

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Subsidie voor uitvoering van 360 uur SMW Plus (laatste keer dat een incidentele subsidie is verstrekt)

Subsidie ontvangende partij Stichting Oranjehof

Subsidiebedrag: € 19.000 (verdeeld over 2020-2021)

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidenteel

Korte toelichting: Extra subsidie om verborgen eenzaamheid onder ouderen tegen te gaan.

Subsidie ontvangende partij Zorggroep Noordwest-Veluwe

Subsidiebedrag: € 186.833

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Betreft inzet coördinatie WOC Nunspeet 2020. In afwachting van een definitieve keuze van het college hoe dit in te vullen (ook in afwachting Kulturhus) is deze subsidie incidenteel.

Subsidie ontvangende partij Dorpshuis De Wieken

Subsidiebedrag: € 27.600

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Subsidie ontvangende partij Dorpsvereniging Vierhouten / Dorpshuis Horsterhoek

Subsidiebedrag: € 18.270

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Subsidie ontvangende partij Dorpsvereniging Vierhouten / Dorpshuis Horsterhoek

Subsidiebedrag: € 5.000

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Co-financiering duurzaamheidsmaatregelen

Subsidie ontvangende partij Kulturhus Elspeet

Subsidiebedrag: € 6.405

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege deels wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Subsidie ontvangende partij Nunspeet En Ontwikkelingssamenwerking (NEON)

Subsidiebedrag: € 7.400

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van kosten vanwege grotendeels wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Subsidie ontvangende partij Noord Veluws Museum

Subsidiebedrag: € 19.500

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van kosten vanwege grotendeels wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Subsidie ontvangende partij Veluvine Nunspeet

Subsidiebedrag: € 137.117

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van kosten vanwege grotendeels wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Subsidie ontvangende partij Stichting Natuureducatie en Informatie Veluwe (SNIV)

Subsidiebedrag: € 13.500

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van kosten vanwege grotendeels wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

### **Subsidies met toepassing van de Hardheidsclausule**

Subsidie ontvangende partij: Sportbedrijf Nunspeet B.V.

Subsidiebedrag: € 60.000,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Hardheidsclausule

Korte toelichting: Indieningsdatum was overschreden. Subsidie alsnog toegekend met toepassing van de hardheidsclausule..

## **Jaarverslag - Paragraaf Verbonden partijen**

### **Paragraaf Verbonden partijen**

Wat zijn verbonden partijen? Volgens artikel 1 lid b van het Besluit begroting en verantwoording is een verbonden partij:

*'Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft'.*

Vervolgens worden in de leden c en d aangegeven wat een bestuurlijk en een financieel belang is. Een bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. 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. Het gaat bij verbonden partijen om de specifieke combinatie van financiële en bestuurlijke inbreng.

Bij de gemeente Nunspeet is sprake van de volgende verbonden partijen:

*Directe deelnemingen in vennootschappen:*

- Bank Nederlandse Gemeenten NV;
- NV Alliander;
- Vitens NV;
- NV Afvalsturing Friesland.

*Overige deelnemingen:*

- Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe;
- Omgevingsdienst Noord-Veluwe;
- Leisurelands;
- Coöperatie Gastvrije randmeren;
- Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland;
- NV Inclusief Groep;
- Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord-Veluwe;
- Gemeentelijke of gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) Noord- en Oost Gelderland;
- Sportbedrijf Nunspeet.

Per verbonden partij is een risicoanalyse opgesteld. Via deze risicoanalyse wordt gekeken naar de mate van risico dat de gemeente bij de verbonden partijen loopt. Een manier van risicometing is te kijken naar de solvabiliteit. De solvabiliteit is de mate waarin de onderneming in staat is het totale vreemd vermogen terug te betalen. Het is de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen van een onderneming. Men berekent de solvabiliteit als verhouding tussen eigen vermogen/totaal vermogen. Een solvabiliteit wordt goed genoemd als deze hoger is dan 25% (eigen vermogen is meer dan 25% van het balanstotaal).

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording (artikel 2 BBV) moeten gemeenten voor verbonden partijen informatie opnemen. De volgende informatie moet tenminste worden opgenomen:

- a. de wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat ermee gediend wordt;
- b. het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar;
- c. de verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
- d. de verwachte omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar;
- e. de eventuele risico's, als bedoeld in artikel 11, eerste lid, onderdeel b, van de verbonden partij voor de financiële positie van de gemeente.

Bij de bepaling van de verwachte omvang van het eigen en vreemd vermogen en het financiële resultaat worden de meest recente jaarcijfers als basis gehanteerd. Bij de weging van het risico van verbonden partijen zal gekeken worden naar de bijdrage die de gemeente levert en het financiële nadeel dat de gemeente loopt bij een eventueel faillissement. Hierbij wordt een inschatting gemaakt van de kans dat een faillissement zich voordoet.

## **Bank Nederlandse Gemeenten NV**

### *Vestigingsplaats*

Den Haag

### *Publiek belang*

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.

### *Bestuurlijk belang*

De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de aandelen die zij bezit (één stem per aandeel van € 2,50). Het aandelenbezit wordt gezien als een duurzame belegging. Gedurende het afgelopen jaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in het belang van onze gemeente in de BNG.

### *Financieel belang*

De gemeente Nunspeet bezit een aandelenbelang van 0,13% in de BNG, met een nominale waarde van € 187.688,--. De gemeente bezit 75.075 aandelen van nominaal € 2,50. Dit financieel belang is in 2020 niet gewijzigd.

### *Beleidsvoornemens*

Ten aanzien van de dividenduitkering 2019 heeft de BNG in het kader van de coronacrisis besloten niet het volledige dividend in 2020 uit te keren. De BNG Bank heeft op 2 februari 2020 aangekondigd op 19 maart 2021 over te gaan tot uitkering van een deel van het goedgekeurde dividend 2019 ter grootte van EUR 24 miljoen, wat neerkomt op EUR 0,43 per aandeel. Het resterende bedrag van EUR 47 miljoen (EUR 0,84 per aandeel) blijft gereserveerd voor uitkering op een later moment. Op 15 december 2020 heeft de Europese Centrale Bank (ECB) de banken aanbevolen om tot 30 september 2021 af te zien van dividend of deze te beperken. Voor een

dividenduitkering in de periode tot 30 september 2021 gelden strikte voorwaarden: deze mag maximaal 15% van de gecumuleerde winst 2019-2020 bedragen en niet hoger zijn dan 20 basispunten van de Common Equity Tier 1 (CET1)-ratio.

BNG Bank heeft besloten gebruik te maken van de ruimte die de ECB biedt en een bedrag van EUR 24 miljoen aan dividend over 2019 uit te keren. Dit correspondeert met 20 basispunten van de Common Equity Tier 1 (CET1)-ratio per einde 2020. Het dividend van EUR 0,43 per aandeel is op 19 maart 2021 uitgekeerd. Het uit te keren bedrag is slechts een deel van het door aandeelhouders op 16 april 2020 goedgekeurde dividend over 2019. Het resterende bedrag (EUR 47 miljoen) blijft gereserveerd voor uitkering. De uitkering van dit restant zal op basis van de ECB-aanbeveling niet vóór 30 september 2021 plaatsvinden en is onderworpen aan mogelijke toekomstige aanbevelingen van de ECB.

#### *Risicoanalyse*

Bij het verwachte eigen en vreemd vermogen is uitgegaan van de meest recente jaarcijfers van de BNG. Dit zijn de jaarcijfers 2020.

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 4.887 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2020	€ 5.097 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 144.802 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2020	€ 155.262 miljoen
Achtergestelde schulden per 1 januari 2020	€ 33 miljoen
Achtergestelde schulden per 31 december 2020	€ 35 miljoen
Nettowinst na belastingen 2020	€ 221 miljoen

Op basis van de verhouding eigen vermogen/totaal vermogen zou geconcludeerd kunnen worden dat de solvabiliteit niet goed is. Dat zou betekenen dat het risico hoog is. Echter het eigenaarschap ligt bij gemeenten, provincies en de Staat. De bank heeft een (door de statuten) beperkt werkterrein. Dit biedt de financiers vertrouwen en hierdoor is het risico van kredietverlening aan de BNG beperkt. Dit zorgt ervoor dat de bank tegen gunstige tarieven gelden kan aantrekken. Daarnaast vermeldt de BNG in het jaarverslag hoe zij invulling geeft aan de risicobeheersing en -controle. Het risicobeheer is gericht op handhaving van het risicoprofiel van BNG Bank. Het Internal Governance Framework (IGF) vormt de basis voor alle besluitvorming binnen BNG Bank. Het IGF beschrijft het 'Three Lines of Defense'-model en hoe het risicobeheer hierin is gepositioneerd. Onderdeel van het IGF is het Risk Management Framework (RMF), bestaande uit het overkoepelende beleid inzake algemene en specifieke risicogerelateerde onderwerpen, zoals risk governance, risk appetite framework en specifieke risico's. Het RMF is toegesneden op het specifieke bedrijfsprofiel van BNG Bank. Risicobeheeractiviteiten zijn geïntegreerd in alle delen van de organisatie waar belangrijke risico's kunnen ontstaan. Het continue risicobeheerproces omvat het identificeren, beoordelen, meten, bewaken, rapporteren en sturen van de verschillende soorten risico's. Per saldo wordt geconcludeerd dat het risico van de BNG bank laag is.

## **NV Alliander**



### *Vestigingsplaats*

Arnhem

### *Publiek belang*

Het veiligstellen van de levering van elektriciteit onder alle omstandigheden en het genereren van dividend door belegging van middelen. Deze middelen kunnen in beginsel vrij worden aangewend voor gemeentelijke taken (algemeen dekkingsmiddel).

### *Bestuurlijk belang*

De zeggenschap die met het aandelenbezit verband houdt, komt tot uiting in de algemene vergadering van aandeelhouders.

### *Financieel belang*

Het financiële belang bij aandelenbezit in het algemeen is het risico van koersschommelingen en/of winstdalingen (lager dividend). Sinds 2004 is het dividend gelijk aan het pay-outpercentage van 45% van de nettowinst uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen. De gemeente bezit 339.318 aandelen met een nominale waarde van € 34.424. Dit belang is in 2020 niet gewijzigd.

### *Beleidsvoornemens*

Geen beleidswijzigingen te voorzien.

### *Risicoanalyse*

Het verwachte eigen en vreemd vermogen 2020 en het verwacht resultaat 2020 zijn gebaseerd op de jaarcijfers 2020:

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 4.224 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2020	€ 4.328 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 4.567 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2020	€ 5.094 miljoen
Resultaat 2020	€ 224 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 45,9%. Algemeen genomen worden een minimaal percentage van 25% als goed of gezond aangemerkt. Het resultaat over 2020 bedroeg € 224 miljoen. Over 2019 bedroeg het resultaat € 251 miljoen. Gezien het hoge eigen vermogen wordt het risico van NV Alliander als laag aangemerkt.

## **NV Vitens**

### *Vestigingsplaats*

Lelystad

### *Publiek belang*

De gemeente Nunspeet is aandeelhouder van NV Vitens, het grootste drinkwaterbedrijf van Nederland. Bij het leveren van vers en betrouwbaar drinkwater wil Vitens respectvol blijven omgaan met de natuur. Om waterbronnen

te beschermen werkt het bedrijf samen met waterschappen, natuurorganisaties, gemeenten en provincies. Om verdroging te voorkomen, verplaatst het bedrijf waar nodig waterwingebieden. Ook werkt het bedrijf zo veel mogelijk met milieuvriendelijke installaties. Dit past bij de verantwoordelijkheden van de aandeelhouders: de provincies en gemeenten.

#### *Bestuurlijk belang*

De zeggenschap die met het aandelenbezit verband houdt, komt tot uiting in de algemene vergadering van aandeelhouders.

#### *Financieel belang*

De gemeente Nunspeet bezit een aandelenpakket van 24.035 aandelen met een nominale waarde van € 4.062. Dit belang is in 2020 niet gewijzigd. Het financiële belang bij aandelenbezit in het algemeen is het risico van koersschommelingen en/of winstdalingen (lager dividend). Als de solvabiliteit hoger of gelijk is aan de streefsolvabiliteit (een eigen vermogen (EV) minimaal gelijk aan 25% van het balanstotaal en een garantievermogen (EV + achtergestelde leningen minimaal gelijk aan 30% van het balanstotaal) en als de winst toereikend is, wordt aan de houders van gewone aandelen een dividend uitgekeerd van minimaal 40% en maximaal 75% van het netto resultaat.

#### *Beleidsvoornemens*

In de jaarrekening 2019 heeft de directie van Vitens NV voorgesteld geen dividend over het behaalde nettoresultaat over boekjaar 2019 uit te keren. Dit houdt verband met de volgende overwegingen:

- Eind 2019 bedraagt de solvabiliteit 29,2% en hiermee voldoet Vitens niet aan de continuïteitsdoelstelling van een solvabiliteit van minimaal 30%;
- De financiële ratio's, door kredietverstrekkers opgelegd, staan onder druk.

Ook voor de komende jaren verwacht Vitens geen dividend uit te kunnen keren.

#### *Risicoanalyse*

Onderstaande risicoanalyse is gebaseerd op de jaarcijfers 2019 van Vitens omdat de jaarcijfers 2020 bij opstellen van de jaarrekening 2020 niet beschikbaar waren:

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 533 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 1.293 miljoen
Resultaat 2019	€ 11,1 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 29 %. Gezien het percentage kan geconcludeerd worden dat hiermee de solvabiliteit op orde is. Vitens is daarnaast bewust bezig met het verhogen van de solvabiliteit en de versterking van het eigen vermogen. Vitens houdt zich bezig met een primair product waar altijd vraag naar zal zijn: schoon drinkwater. Dit zorgt voor een stabiele en continue afzetmarkt. Op basis van deze argumenten en de bewuste verhoging van de solvabiliteit wordt het risico van Vitens als laag aangemerkt.

## **NV Afvalsturing Friesland**

### *Vestigingsplaats*

Leeuwarden

### *Algemeen*

De NV Afvalsturing Friesland verzorgt voor de gemeente Nunspeet, en de overige SNV gemeenten, de afvalverwerking. In 2015 is de door de RNV uitgeschreven aanbesteding gegund aan NV Afvalsturing Friesland.

Mede hierdoor is toen de RNV toegetreden als aandeelhouder van de NV Afvalsturing Friesland. Na de opheffing van de RNV zijn de aandelen overgedragen aan de deelnemende gemeenten.

#### *Bestuurlijk belang*

Namens de RNV-gemeenten was de gemeenschappelijke regeling Regio Noord Veluwe (RNV) aandeelhouder van NV Afvalsturing Friesland. Door de opheffing van de RNV is dit niet meer mogelijk. De gemeente Nunspeet is in 2018 zelfstandig aandeelhouder geworden in de NV Afvalsturing Friesland.

#### *Financieel belang*

In 2018 heeft de aandelenoverdracht naar de gemeenten plaatsvinden. Nunspeet heeft 63 aandelen met een totale nominale waarde van € 28.350,--.

#### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

#### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2019 van de Afvalsturing Friesland NV. Op het moment van opstellen van de jaarrekening waren de jaarcijfers 2020 van Afvalsturing Friesland NV niet beschikbaar:

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 57 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 142 miljoen
Resultaat 2019	€ 6,5 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen per 1 januari 2020 bedraagt 28,6%. Gezien het percentage kan geconcludeerd worden dat hiermee de solvabiliteit op orde is. Mede gezien de jaarlijks behaalde financiële resultaten over de afgelopen jaren, wordt geconcludeerd dat het risico van NV Afvalsturing Friesland laag is.

## **NV Inclusief Groep**

#### *Vestigingsplaats*

Nunspeet

#### *Algemeen*

De NV Inclusief Groep (Ondernemer in passend werk) is een geprivatiseerde organisatie die belast is met de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (WSW) voor de bij de (voormalige) RNV aangesloten gemeenten en Nijkerk.

De Dienst Sociale Werkvoorziening Noordwest-Veluwe (DSW) is opdrachtgever voor de uitvoering van de wet. De praktische uitvoering is in handen van de Inclusief Groep. Men begeleidt mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt naar werk en biedt hen daarbij scholing en/of leerwerktrajecten. De werkzaamheden voor de doelgroep worden verricht in vier werkbedrijven die eigendom zijn van de Inclusief Groep. Die bedrijven opereren in de sectoren industrie (metaal, hout, elektra, verpakken, montage), dienstverlening (schoonmaak, groen, kwekerij, schilderwerken) en (groeps)detachering.

#### *Bestuurlijk belang*

Door de opheffing van de RNV zijn de afzonderlijke gemeenten in 2018 aandeelhouder geworden van de Inclusief Groep. De gemeente heeft 3.120 aandelen met een nominale waarde (incl. agio) van € 416.520,--.

#### *Financieel belang*

Via het aandeelhouderschap is de gemeente Nunspeet financieel medeverantwoordelijk voor de Inclusief Groep.

#### *Beleidsvoornemens*

In het kader van de komst van de Participatiewet vindt onderzoek plaats naar de toekomst van de sociale werkvoorziening.

#### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2019 van de Inclusief Groep. De jaarstukken 2020 waren op het moment van opstellen van de gemeentelijke jaarrekening niet beschikbaar:

---

Eigen vermogen per 1 januari 2020

---

Vreemd vermogen per 1 januari 2020

---

Resultaat 2019

---

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 50,3%. Dit veronderstelt een laag risico voor de eigenaren. In het jaarverslag 2019 geeft de Inclusief Groep in de Toekomstparagraaf een doorkijk naar de komende jaren. De Inclusief Groep geeft daarbij aan dat zij, na jaren zwarte cijfers te hebben gedraaid, door de sterk dalende subsidieresultaten in de rode cijfers denkt te komen. Het operationeel resultaat zit de komende jaren rond de € 2,3 mln, maar dit is onvoldoende om de negatieve subsidieresultaten van de Sociale Werkplaats en de overige doelgroepen te compenseren. Na 2020 ziet de Inclusief Groep echter een duidelijke verbetering van het SW-subsidieresultaat door de stijging van de subsidie per SW'er waarvoor een Rijksbijdrage wordt ontvangen. Zij zal haar uiterste best doen om het verdienvermogen te optimaliseren, waarbij ze moet zoeken naar nieuwe subsidiebronnen/premiekortingen/tariefaanpassingen ten behoeve van de nieuwe doelgroepen. De huidige liquiditeitspositie is echter voldoende om de komende jaren niet in liquiditeitsproblemen te komen. Gezien de onzekerheden en onduidelijkheden wordt het risico als hoog aangemerkt.

## **Gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe**

### *Vestgingsplaats*

Elburg

### *Publiek belang*

Deelnemende gemeenten zijn Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet en Oldebroek. Deze gemeenten werken samen voor de uitvoering van het bepaalde in hoofdstuk V van de Archiefwet 1995. Het beheer van en het toezicht op archiefbescheiden gebeurt op gemeenschappelijke basis.

### *Bestuurlijk belang*

De gemeente Elburg is centrumgemeente. De Archiefcommissie Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe adviseert het gemeentebestuur van Elburg over beleidzaken. De gemeente is door de burgemeester vertegenwoordigd in de Archiefcommissie.

### *Financieel belang*

De gemeenten betalen een jaarlijkse bijdrage aan het streekarchivariaat. In 2020 bedroeg de gemeentelijke bijdrage € 182.000,--. Dit is inclusief een stuk nieuw beleid. De gemeente is financieel medeaansprakelijk voor de gemeenschappelijke regeling.

### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

### *Risicoanalyse*

De gemeente loopt een beperkt risico. De kans op een faillissement van het streekarchivariaat wordt laag ingeschat. Het totale risico wordt laag ingeschat.

## **Omgevingsdienst Noord-Veluwe**

### *Vestigingsplaats*

Harderwijk

### *Publiek belang*

Omgevingsdienst Noord-Veluwe voert vanaf 1 april 2013 de milieutaken op de Noord-Veluwe uit. Dit gebeurt in opdracht van de gemeenten Elburg, Ermelo, Harderwijk, Hattem, Heerde, Nunspeet, Oldebroek en Putten en van de Provincie Gelderland. De adviseurs van ODNV bieden hoogwaardige kennis en expertise op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en milieuvadvis.

### *Bestuurlijk belang*

De portefeuillehouder Milieu is lid van het dagelijks bestuur.

### *Financieel belang*

De gemeenten betalen een bijdrage aan de omgevingsdienst voor het uitvoeren van de taken. Voor 2020 bedroeg de gemeentelijke bijdrage € 526.000,--.

### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarstukken 2020:

Eigen vermogen per 31 december 2020	€ 487.000
Vreemd vermogen per 31 december 2020	€ 824.000
Resultaat 2020	€ 307.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 37,2%. Op basis van dit percentage kan geconcludeerd worden dat de solvabiliteit op orde is. Daarnaast zullen de taken die de ODNV voor de gemeente uitvoert naar de gemeente terugkomen of moeten deze op een andere manier georganiseerd worden. De kans op een faillissement wordt laag ingeschat. De ODNV voert milieutaken voor de gemeenten uit die bij een faillissement anders georganiseerd moeten worden. Dit zal niet snel gebeuren. Per saldo wordt het risico laag ingeschat.

## **Leisurelands**

### *Vestigingsplaats*

Arnhem

### *Publiek belang*

Leisurelands beheert en exploiteert de volgende recreatiegebieden: Berendonck, Bussloo, Groene Heuvels, Haven Hattem, Heerderstrand, Surfoever Hoge Bijssel, Strand Horst, Kievitsveld, Mookerplas, Nieuw Hulckesteijn, Strand Nulde, Rhederlaag, Wylbergmeer, Zandenplas en Zeumeren.

De handelsnaam van RGV Holding B.V. is Leisurelands. Onder RGV Holding vallen drie vennootschappen die actief zijn. Leisurelands Exploitatie B.V. en Leisurelands Onroerend Goed B.V. houden zich bezig met de kernactiviteit van Leisurelands, namelijk het exploiteren van recreatievoorzieningen. De activiteiten van de derde actieve vennootschap, Interhuis B.V., met haar dochtervennootschappen SchatEiland Zeumeren B.V., Zeumeren B.V., RGV Delfstoffen B.V. en Katerbosch B.V. zijn niet direct gerelateerd aan dagrecreatie, maar zijn erop gericht de kernactiviteit te ondersteunen.

#### *Bestuurlijk belang*

De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur door de portefeuillehouder recreatie.

#### *Financieel belang*

De gemeente verstrekt geen bijdrage in de exploitatielasten.

#### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens

#### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2019 van Leisurelands. De jaarstukken 2020 waren op het moment van opstellen van de jaarrekening niet beschikbaar:

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 69 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 15 miljoen
Resultaat 2019	€ 4,4 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 82,1%. Dit veronderstelt een laag risico voor de eigenaren. Het resultaat van Leisurelands is sterk afhankelijk van opbrengsten uit vermogensbeheer. Uit de jaarstukken blijkt dat dergelijke opbrengsten het resultaat van sterk beïnvloeden. In 2019 werd het totale resultaat negatief beïnvloed door de vermogensresultaten, in 2020 heeft dit juist een positief effect op het resultaat gehad. Het operationele resultaat laat ten opzichte van voorgaande jaren een dalende trend zien. Leisurelands blijkt sterk afhankelijk van de financiële baten en lasten. Gezien de solvabiliteit en een geschatte afname van de financiële risico's wordt het risico voor de gemeente laag ingeschat.

## **Coöperatie gastvrije randmeren**

### *Vestigingsplaats*

Harderwijk

### *Publiek belang*

Gastvrije Randmeren is een samenwerkingsverband voor de Randmeren, in de vorm van een coöperatieve vereniging. De deelnemers zijn in eerste instantie de gemeenten Almere, Blaricum, Bunschoten, Dronten, Eemnes, Elburg, Ermelo, Harderwijk, Huizen, Kampen, Naarden, Nijkerk, Nunspeet, Oldebroek, Putten en Zeewolde. De coöperatie heeft de volgende taken:

- Hoofdtak van de coöperatie is het structureel onderhouden van de recreatieve voorzieningen in de Randmeren. Het gaat daarbij onder andere om het onderhouden van aanlegplaatsen voor de recreatievaart, het verminderen van de overlast door waterplanten in dieper water en het uitvoeren van overig klein onderhoud.

- De Randmeren staan bekend om hun natuurschoon, rust en ruimte. Er wordt veel aan gedaan om de natuurwaarden in het gebied te versterken. Veel vogels profiteren van het heldere water en de overvloed aan voedsel. De natuur maakt de Randmeren aantrekkelijk voor de recreant, maar is ook kwetsbaar. De coöperatie Gastvrije Meren vindt het belangrijk dat bij de inrichting van het gebied de balans tussen natuur en recreatie voorop staat. Gastvrije Randmeren rekent het bewaren en bevorderen van het natuur- en landschapsschoon in het gebied tot één van haar taken.
- Een andere belangrijke taak van de coöperatie is het op de recreatieve kaart zetten van de Randmeren via gebiedspromotie. In het kader hiervan zijn in het voorjaar van 2013 onder het logo 'Randmeren, eindeloos meer....' de eerste producten gelanceerd: een recreatieve kaart en de website. De gebiedspromotie 'Randmeren, eindeloos meer ... zal de komende jaren verder worden uitgebouwd.
- Afronding van het project Integrale Inrichting Veluwerandmeren (IIVR) vindt plaats onder verantwoordelijkheid van Gastvrije Randmeren. Daarnaast moet de ontwikkelingsvisie 2030 Zuidelijke Randmeren (Blauwe As) verder vorm gegeven worden.
- Verder vormt Gastvrije Randmeren een platform waar ruimtelijke-economische ontwikkelingen kunnen worden afgestemd. Ook kan het samenwerkingsverband gecoördineerd haar deskundigheid op het gebied van vergunningen en procedures inzetten en het gezamenlijk belang van gemeenten inbrengen in regionale en landelijke projecten. Voorbeelden zijn de maatregelen rond de zwemwaterkwaliteit, het Delta-programma, etc.

#### *Bestuurlijk belang*

De gemeente is vertegenwoordigd in de algemene ledenvergadering door de portefeuillehouder recreatie.

#### *Financieel belang*

De gemeente participeert in het eigen vermogen van de coöperatie. Daarnaast verstrekt de gemeente verstrekt een jaarlijkse bijdrage van € 15.000,--.

#### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

#### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2019 van coöperatie Gastvrije Randmeren. Op het moment van opstellen van de jaarrekening 2020 waren de jaarcijfers 2020 van de coöperatie niet beschikbaar:

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 13,8 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 334.000
Verwacht resultaat 2020	-/- € 44.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen is bijna 97,6%. De gemeente betaalt geen bijdrage in de exploitatielasten van de coöperatie. De coöperatie beheert ontvangen subsidiegelden (ook van de gemeente Nunspeet) en voert daarvoor werkzaamheden uit. Het risico van de coöperatie wordt laag ingeschat.

## **Gemeentelijke of Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Noord- en Oost Gelderland**

### *Vestigingsplaats*

Warnsveld

### *Publiek belang*

De GGD Noord- en Oost Gelderland is de gezondheidsdienst van 22 gemeenten, waaronder Nunspeet. GGD Gelre-IJssel bewaakt de gezondheid van de inwoners van de gemeenten in de regio.

### *Bestuurlijk belang*

De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur door de portefeuillehouder Volksgezondheid.

### *Financieel belang*

De gemeente betaalt een jaarlijkse exploitatiebijdrage in de vorm van een bedrag per inwoner. Voor 2020 is € 433.000,-- geraamd voor de gemeentelijke bijdrage aan de GGD.

### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarstukken 2020 van de GGD:

Eigen vermogen per 31 december 2020	€ 3 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2020	€ 7 miljoen
Resultaat 2020	€ 69.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 29,6 %. Dit veronderstelt een laag risico voor de eigenaren. De GGD Noord Oost Nederland voert taken op het gebied van volksgezondheid uit voor de gemeente. Bij een faillissement zal de gemeente moeten meebetalen in de financiële afwikkeling. Daarnaast zullen de taken die de GGD voor de gemeente uitvoert naar de gemeente terugkomen of deze moeten op een andere manier georganiseerd worden. De kans op een faillissement wordt laag ingeschat. Per saldo wordt het risico laag ingeschat.

## **Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland**

### *Vestigingsplaats*

Apeldoorn

### *Bestuurlijk belang*

Het algemeen bestuur van de VNOG bestaat uit alle burgemeesters van de gemeenten in de regio. Het dagelijks bestuur wordt gekozen uit het algemeen bestuur. De burgemeester van Harderwijk heeft zitting in het dagelijks bestuur namens het cluster Veluwe-West.

### *Financieel belang*

De gemeentelijke bijdrage 2020 bedroeg € 1.548.000,-.

### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

### *Risicoanalyse*

Onderliggende cijfers zijn gebaseerd op de concept jaarstukken 2020 van de VNOG:



Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 7,8 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2020	€ 14,5 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 45,7 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2020	€ 42,3 miljoen
Resultaat 2020	€ 4,9 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 25,6%. De VNOG voert taken uit voor de gemeente. De taken die de VNOG voor de gemeente uitvoert zullen naar de gemeente terugkomen of moeten op een andere manier georganiseerd worden. De kans op een faillissement wordt laag, maar hoger dan voorgaande jaren ingeschat. De VNOG voert brandweertaken voor de gemeenten. In het kader van de vastgestelde toekomstvisie op de uitvoering van de taken is de VNOG bezig met de uitvoering van deze visie. Een deel van de opdrachten zijn uitgevoerd of in gang gezet. Een deel is in verband met de coronacrisis blijven liggen. Vooralsnog wordt het risico gemiddeld ingeschat.

## **Stichting primair openbaar onderwijs Noord-Veluwe (Proo)**

### *Vestigingsplaats*

Harderwijk

### *Algemeen*

De gemeenteraden van Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek en Putten hebben in december 2002 besloten het bevoegd gezag van het openbaar primair onderwijs per 1 januari 2003 over te dragen aan de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Noordwest-Veluwe. Door het onderbrengen van het bevoegde gezag in een stichting komt het openbaar onderwijs in een vergelijkbare positie als het bijzonder onderwijs, in die zin dat er een autonoom bestuur is dat zowel beleidsinhoudelijk als vermogensrechtelijk zelfstandig opereert. Het toezicht op de stichting is overgedragen aan de deelnemende gemeenten. De stichting Proo heeft voor de periode 2004-2008 een strategisch beleidsplan opgesteld, waarin de visie en missie worden beschreven voor het openbaar basisonderwijs in de regio Noordwest-Veluwe. Vanwege de toetreding van de gemeente Heerde per 1 januari 2006 heet de stichting voluit: Stichting primair Openbaar onderwijs Noord-Veluwe.

### *Bestuurlijk belang*

Het toezicht op de stichting is overgedragen aan de deelnemende gemeenten.

### *Financieel belang*

Aan de stichting wordt door de gemeente geen financiële bijdrage verstrekt. De stichting ontvangt financiële middelen rechtstreeks van de rijksoverheid. De gemeenten blijven financieel aansprakelijk voor de stichting.

### *Beleidsvoornemens*

Het belang van het openbaar onderwijs in de deelnemende gemeenten (blijven) behartigen.

### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2019. De jaarstukken 2020 waren op het moment van opstellen van de jaarrekening niet beschikbaar.

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 2,6 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 3,2 miljoen
Resultaat 2019	€ 768.000

De financiële situatie bij de stichting Proo was de afgelopen jaren zorgelijk. De stichting heeft een aantal maatregelen genomen om te komen tot een oplossing van deze zorgelijke situatie. De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 44,8%. De genomen maatregelen en het toezicht via een coördinatiepunt werpen hun vruchten af. Op basis van de doorgevoerde maatregelen en de blijvende verbetering van de financiële situatie van stichting Proo wordt het risico voor de stichting bijgesteld van gemiddeld naar laag.

## Sportbedrijf Nunspeet

### *Vestigingsplaats*

Nunspeet

### *Algemeen*

Met ingang van 1 januari 2017 is het Sportbedrijf Nunspeet BV actief. Het sportbedrijf heeft de volgende taken:

- het exploiteren van de gemeentelijke indoor sportfaciliteiten;
- het verrichten van werkzaamheden en verlenen van diensten en adviezen op het gebied van sport, recreatie en welzijn, daaronder begrepen het organiseren van evenementen.

### *Bestuurlijk belang*

Gemeente Nunspeet is 100% aandeelhouder van het Sportbedrijf. Namens het college is de wethouder Financiën gemandateerd als vertegenwoordiger in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

### *Financieel belang*

De gemeente is 100% aandeelhouder van het Sportbedrijf.

### *Beleidsvoornemens*

Geen bijzondere beleidsvoornemens

### *Risicoanalyse*

Onderstaande cijfers zijn ontleend aan de niet-vastgestelde jaarrekening 2020.

Eigen vermogen per 1 januari 2020	€ 4.145
Eigen vermogen per 31 december 2020	-/- € 343.115
Vreemd vermogen per 1 januari 2020	€ 291.153
Vreemd vermogen per 31 december 2020	€ 640.981
Resultaat 2020	-/- € 347.260

Door de coronacrisis heeft het Sportbedrijf een negatief resultaat behaald. Door de verwerking van het negatieve resultaat via het eigen vermogen, leidt dit tot een negatief eigen vermogen. De verhouding eigen vermogen/totaal

vermogen komt daarmee negatief uit. Hiervoor zal in 2021 een oplossing moeten komen. De gemeente 100% aandeelhouder is en bij het sportbedrijf sprake is van een verschuiven van taken die anders bij de gemeente hadden gelegen. Bij een eventueel faillissement zal de gemeente financieel verantwoordelijk zijn. Gezien de omvang van het negatieve eigen vermogen (in relatie tot de financiële positie van de gemeente) wordt het risico op gemiddeld geschat.

## **Jaarverslag - Paragraaf Grondbeleid**

### **Inleiding**

Het grondbeleid heeft een grote invloed op en samenhang met de realisatie van programma's, zoals op het gebied van ruimtelijke ordening en milieu, verkeer en openbare ruimte, cultuur, sport en recreatie en economische structuur. Het grondbeleid heeft daarnaast een grote financiële impact. De grondexploitatie (inclusief de resultaten hieruit) is een onderdeel van de totale exploitatie van de gemeente. Gelet op de risico's in relatie tot de omvang van de bedragen waarover het op dit terrein gaat, is een afzonderlijke paragraaf over het grondbeleid verplicht gesteld.

### **Beleid in ontwikkeling**

Het grondbeleid van de gemeente Nunspeet is vastgelegd in de nota 'Grondbeleid'. Deze nota is in 2017 geactualiseerd en in juni 2017 door de gemeenteraad vastgesteld. In deze nota is de te volgen grondpolitiek vastgelegd, waarbij het gaat om bijvoorbeeld aan- en verkoopbeleid ter uitvoering van bestemmingsplannen, prijsvorming, kostenverhaal en risico's. De planning is dat deze nota in 2021 wordt geactualiseerd.

Deze paragraaf gaat vooral in op de uitvoering van het grondbeleid.

In de vastgestelde uitgangspunten voor het financieel beleid en de nota 'Reserves en voorzieningen' is ook beleid vastgelegd dat betrekking heeft op het grondbeleid. Er is een Woonvisie ontwikkeld waarin de toekomstige woningbehoefte is vastgelegd. In 2019 is het rapport woningmarktonderzoek gemeente Nunspeet geactualiseerd. De raad heeft op 20 februari 2020 de nieuwe Woonvisie vastgesteld op basis van deze actuele cijfers. Uit de Woonvisie komt nog een forse woningbehoefte in de gemeente Nunspeet naar voren tot en met 2030.

In 2004 hebben gemeenten de wettelijke mogelijkheid gekregen de Wet voorkeursrecht gemeenten (WVG) in het kader van een actief grondbeleid in te zetten. Eigenaren van onroerende zaken in dit gebied die tot verkoop willen overgaan, mogen het alleen aan de gemeente te koop aanbieden. Binnen twee jaar na het besluit tot aanwijzing voor het desbetreffende gebied moet een structuurplan en vervolgens een bestemmingsplan worden vastgesteld (zo niet, dan vervalt het voorkeursrecht).

### **Bestaand beleid**

Met het vaststellen van de nota 'Grondbeleid 2017-2020' in juni 2017 is het beleid om per project de keuze te maken voor een actief of een faciliterend grondbeleid, voortgezet. Het belang van een actief grondbeleid voor de mogelijkheid voor kostenverhaal inclusief een bijdrage aan de infrastructuur is door de invoering van de nieuwe Wet Ruimtelijke Ordening in 2008 van minder belang geworden. Voor actief grondbeleid wordt waar mogelijk gekozen als de gemeente minimaal budgetneutraal kan ontwikkelen of er moet sprake is van een specifiek maatschappelijk belang waarbij een andere partij deze ontwikkeling niet tot stand zal brengen.

### **Financieel kader**

Zoals weergegeven in de nota 'Grondbeleid' is het grondbeleid in onze gemeente gebaseerd op minimaal sluitende exploitatieopzetten waarin een substantiële bijdrage aan de infrastructuur is verwerkt. Grondverkoop geschiedt tegen marktconforme prijzen. Als incidenteel een prijs subsidie noodzakelijk is, gebeurt dat alleen als het hiermee gediende doel tegelijkertijd wordt gewaarborgd.

Van oudsher was al gekozen voor het realiseren van exploitaties met een positief resultaat of ten minste kostendekkendheid. Door de jaren heen heeft dit geleid tot een saldo in de grondexploitatie (reserve grondexploitatie). Hiervan is een deel niet-besteedbaar, omdat dit nodig is om exploitatierisico's te kunnen

afdekken. In de door de raad op 26 juni 2020 vastgestelde nota 'Reserves en voorzieningen, herijking 2020' is uitgebreid ingegaan op deze reserve. Vooral is stilgestaan bij de onderbouwing van het bodem- en plafondbedrag.

De jaarlijkse herijking van het bodem- en plafondbedrag vindt op grond van artikel 12, lid 1 van de Verordening en artikel 212 van de Gemeentewet plaats na het vaststellen van de jaarrekening.

De stand van de reserve bedroeg per 31 december 2019 4,97 miljoen euro. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2019 in juni 2020 is besloten de winstneming van € 1.619.000,-- van grondexploitatie De Kolk toe te voegen aan de reserve. Daarnaast is de inflatiecorrectie en toevoeging naar aanleiding van eerste hoofdlijnenrapportages 2020, gezamenlijk € 109.000,--, toegevoegd aan de reserve. De stand van de reserve bedraagt per 31 december 2020 6,7 miljoen euro. Het bodembedrag is gebaseerd op een in de nota 'Reserves en voorzieningen 2020' opgenomen berekening. Het plafondbedrag is berekend om een buffer te hebben voor mogelijke strategische aankopen. Er is een beslag op deze reserve gelegd van € 143.000,--. Het bodembedrag is berekend op € 1,3 miljoen plus de winstneming van € 3,7 miljoen is per saldo € 5,1 miljoen. Hierdoor blijft er € 1,5 miljoen beschikbaar voor het doen van strategische aankopen.

Door de veranderde economische omstandigheden is er naast bovengenoemde reserve, een voorziening getroffen voor het afdekken van de risico's in de grondexploitatie. Deze voorziening heeft per 31 december 2020 een saldo van 0,4 miljoen euro. Dit bedrag is opgebouwd om de verliezen te dekken voor een bedrag van € 95.000,-- ten behoeve van facilitaire deel De Kolk, € 87.000,-- ten behoeve van grondexploitatie Weversweg, € 124.000,-- ten behoeve van grondexploitatie bedrijventerrein Elspeet en een bedrag van € 101.000,-- ten behoeve van grondexploitatie Elspeterbosweg te Vierhouten. Het instellen van deze voorziening is nodig omdat uit de berekeningen voor de grondexploitatie een aantal verliezen naar voren komen.

De kostendekkendheid van exploitaties is een vereiste om deze tot ontwikkeling te brengen. Hiervan kan slechts worden afgeweken als sprake is van een specifiek maatschappelijk belang of als de ontwikkeling door een derde gebeurt en de gemeente geen (financiële) risico's loopt bij de ontwikkeling ervan.

#### *Risico's grondexploitatie*

In de diverse grondexploitaties zijn inmiddels forse bedragen geïnvesteerd waarover de gemeente een risico loopt.

De belangrijkste risico's in de grondexploitatie zijn:

- Daling van grondprijzen
- Niet of later verkopen van gronden
- Sterke stijging van kosten

Deze risico's kunnen zich op verschillende wijzen voordoen. De risico's van daling van grondprijzen en het stijgen van kosten zijn algemene risico's waarop vooral de marktsituatie van invloed is. De marktsituatie voor grondverkoop is op dit moment wel dusdanig dat daling van grondprijzen een hoog risico vormt.

Het niet of later verkopen van gronden kan op verschillende wijzen ontstaan. Enerzijds door de marktsituatie waardoor grond te duur is geworden of dat aan bepaalde woningen geen behoefte is. Anderzijds kan dit ook ontstaan door het niet of later goedkeuren van bestemmings- en exploitatieplannen.

## **Actualiteit exploitatiegebieden**

### *Bestaande exploitatiegebieden*

De basis voor de bestaande gebieden zijn de kostprijsberekeningen die bij het in ontwikkeling nemen van het gebied zijn vastgesteld. Het zijn de gebieden industrieterrein De Kolk, Molenbeek, Weversweg Hulshorst en Elspeet NoordWest, Kijktuinen, bedrijventerrein Elspeet en Elspeterbosweg Vierhouten.

Bij de jaarrekening wordt jaarlijks volledige verantwoording afgelegd over de mutaties in de grondexploitatie in het jaar waarop de rekening betrekking heeft.

Dit gebeurt als volgt:

- In het jaarverslag wordt op hoofdlijnen een tekstuele toelichting gegeven.

- De tekstuele toelichting per project in de paragraaf grondbeleid.
- In de Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) staat de volledige actualisatie van alle grondexploitaties.

Zo nodig worden ontwikkelingen ook gerapporteerd via de viermaands rapportages en via de Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) worden jaarlijks de geactualiseerde exploitatie vastgesteld door de raad.

#### *Planning en realisatie 2020*

De verkochte aantallen kavels woningen en hectares bedrijventerrein zijn voor 2020 als volgt samen te vatten:

<i>aantal woningen</i>	planning	realisatie	verschil	
Molenbeek		75	40	-35
Elspeet Noordwest		1	1	0
<i>Hectares bedrijventerrein</i>				
De Kolk		1,9	1,4	-0,5

Toelichting afwijkingen en consequenties voor herziening grondexploitatie, zoals verwerkt in dit MPG:

- In 2020 zijn er in Molenbeek 35 kavels minder uitgegeven dan gepland, deze zijn inmiddels merendeels in 2021 verkocht. Er resteren vijf kavels; een kavel uit fase 1, drie kavels uit fase 2, uit fase 2 is er ook een kavel te komen vervallen en is er doorgeschoven naar fase 3.
- De laatste kavel van Elspeet Noordwest is verkocht in 2020.
- Voor wat betreft het gemeentelijk deel van grondexploitatie de Kolk zijn nagenoeg alle kavels verkocht, er blijft nog een restant over van circa een halve hectare te verkopen bouwgrond.

#### **Molenbeek**

In 2020 zijn de meeste gemeentelijke kavels in de tweede fase van het plangebied verkocht. Er is een kavel komen te vervallen en er is er een doorgeschoven naar fase 3. Daarnaast is er nog een gemeentelijke kavel beschikbaar uit fase 1. De verwachting is dat deze kavels in 2021 verkocht zullen worden. De uitgifte aan ontwikkelaars liepen minder snel dan verwacht. Er werden 29 kavels uitgegeven in plaats van de beoogde 61. Inmiddels zijn in 2021 de meeste kavels uitgegeven, er resteren 3 kavels. De uitgifte van fase 3 wordt verwacht tussen 2022 en 2024.

Er was oorspronkelijk een kavel gereserveerd voor maatschappelijke doeleinden. Deze kavel krijgt een andere invulling. Er komt een supermarkt met daar bovenop 28 sociale huurwoningen. Daarnaast zorgt het plan van de supermarkt voor ruimte voor het uitgeven van grond voor twee vrijstaande kavels. Bij elkaar heeft dit een positief effect aan de inkomstenkant. Gepaard met deze ontwikkelingen zijn er extra kosten geraamd voor het bouw- en woonrijp maken, voor het aanleggen van 43 parkeerplaatsen en voor de plankosten.

Het woonrijp maken van de eerste fase is nagenoeg gereed. Er is ook al een deel van fase 2 woonrijp gemaakt. Naar verwachting zal in 2022 fase 2 woonrijp zijn. Het bouwrijp maken van fase 3 zal dit jaar nog worden opgestart. Het woonrijp maken van deze fase zal plaatsvinden tussen 2022 en 2024.

Voor dit project is een nieuwe grondexploitatie vastgesteld. Het resultaat uit deze grondexploitatie is 2,673 miljoen euro positief. Bij de jaarrekening 2020 is een winstneming van 1,465 miljoen euro verwerkt.

### *Elspeet NoordWest*

In 2020 is de laatste kavel van het project verkocht. Afgelopen jaar zijn er werkzaamheden verricht voor het bouwen woonrijp maken. Dit jaar zullen de laatste werkzaamheden voor het bouwen woonrijp maken plaatsvinden, waarna in 2022 verwacht wordt dat het project woonrijp zal zijn en zal worden afgerond. Voor dit project is de grondexploitatie opnieuw berekend. Uit deze berekening komt een positief saldo van € 154.000,--. Bij de jaarrekening 2020 is een winstneming van € 137.000,-- verwerkt.

### *Weversweg Hulshorst*

In 2019 zijn de laatste kavels van het oorspronkelijke plan verkocht, deze kavels zijn bijna bouwrijp. Daarnaast is een extra stuk grond aangekocht om tot ontwikkeling te brengen. De gewijzigde grondexploitatie is in mei 2020 door de gemeenteraad vastgesteld. De exploitatieberekening laat een negatieve uitkomst van € 86.000,-- zien. In de voorziening grondexploitaties is een bedrag van € 86.000,-- voor het project Weversweg gereserveerd.

### *Bedrijventerrein De Kolk*

In 2020 is ongeveer 1,4 hectare van het bedrijventerrein uitgegeven zodat in totaal ruim 15 hectare is uitgegeven. De verwachting is dat het resterende deel in 2021 uitgegeven gaat worden. Het bouw- en woonrijp maken voor het gemeentelijke deel is grotendeels uitgevoerd in 2020. Ook voor het facilitaire deel zijn deze werkzaamheden voor een deel uitgevoerd. De uitvoering van het deel GPS zal medio 2021 worden opgestart. Voor het bedrijventerrein De Kolk is een nieuwe exploitatieberekening opgesteld. Rekening houdend met winstnemingen in voorgaande jaren is er een positief saldo van € 1,043 miljoen euro. Volgens de berekening van de voorschriften is bij de jaarrekening 2020 is een winstneming van € 1,067 miljoen euro verwerkt.

### *Kijktuinen*

In 2020 hebben er verschillende onderzoeken plaatsgevonden en is er een begin gemaakt met het grondwerk en de bestemmingsplanprocedure. Daarnaast is de bedrijfswoning in 2020 verkocht. Tenslotte is er een concrete raming van de kosten voor het bouw- en woonrijp maken door een extern bureau uitgevoerd. Hierdoor zijn de kosten in de grondexploitatie aangepast. Voor dit project is de grondexploitatie ook opnieuw berekend. Uit deze berekening komt een positief saldo van € 8.000,--.

### *Bedrijventerrein Elspeet*

In 2020 is het grondexploitatie vastgesteld. Er zijn nog nagenoeg geen werkzaamheden uitgevoerd, maar de bestemmingsplanprocedure is in 2020 gestart. De verwachting is dat in mei/juni 2021 het bestemmingsplan door de raad zal worden vastgesteld. Het bouwrijp maken zal pas in 2022 starten. De exploitatieberekening laat een negatieve uitkomst van € 125.000,-- zien. In de voorziening grondexploitaties is een bedrag van € 125.000,-- voor het project bedrijventerrein Elspeet gereserveerd.

### *Elspeterbosweg Vierhouten*

Na verschillende alternatieven te hebben onderzocht is er in juli 2020 een nieuw stedenbouwkundig onderwerp vastgesteld. Ook is er een concept-verbeelding door middel van een bestemmingsplantekening gemaakt en is het plan akoestisch nader onderzocht. Op basis hiervan is de opgestelde grondexploitatie vastgesteld. Het bestemmingsplan moet nog worden vastgesteld. Naar verwachting zal dit eind 2021 plaatsvinden. De exploitatieberekening laat een negatieve uitkomst van € 101.000,-- zien. In de voorziening grondexploitaties is een bedrag van € 101.000,-- voor het project Elspeterbosweg Vierhouten gereserveerd.

## **Jaarverslag - Paragraaf Gemeentelijke heffingen**

### **Algemeen**

De gemeente ontvangt de financiële middelen waarmee de gemeentelijke taken moeten worden uitgevoerd in hoofdzaak van de rijksoverheid, in de vorm van een algemene uitkering uit het Gemeentefonds en diverse doeluitkeringen. Daarnaast beschikt de gemeente over een relatief klein eigen belastinggebied dat uiteenvalt in belastingen en rechten.

### **Overzicht op hoofdlijnen**

De volgende belastingen en heffingen zijn in de gemeente Nunspeet te onderscheiden:

- onroerende-zaakbelastingen;
- forensenbelasting;

- toeristenbelasting;
- afvalstoffenheffing;
- rioolheffing;
- rechten (leges, begraafplaatsrechten, marktgelden, rioolaansluitrechten)
- precariobelasting.

De onroerende-zaakbelastingen, forensenbelasting, toeristenbelasting en precariobelasting dienen in principe tot het verkrijgen van algemene dekkingsmiddelen. De rioolheffing en de afvalstoffenheffing zijn heffingen die bedoeld zijn om de kosten van deze specifieke taken te dekken en mogen maximaal kostendekkend zijn. Andere heffingen waartegenover een dienst staat zoals marktgelden, begraafplaatsrechten en leges, mogen eveneens maximaal 100% kostendekkend zijn op verordeningniveau.

Het beleid voor de lokale belastingen is vastgelegd in de verschillende verordeningen. Het tarievenbeleid wordt jaarlijks geformuleerd bij de vaststelling van de begrotingsuitgangspunten. De gecombineerde aanslagbiljetten onroerende-zaakbelastingen, rioolheffing, afvalstoffenheffing zijn grotendeels eind januari verzonden. Voor de overige belastingsoorten gelden andere verzenddata. De belastingen zijn opgelegd in overeenstemming met de door de gemeenteraad vastgestelde verordeningen. De opbrengsten zijn verantwoord bij de diverse taakvelden.

## **Heffingen in Nunspeet: lokale lastendruk**

De Atlas van de lokale lasten wordt jaarlijks uitgegeven door het Centrum voor onderzoek van de economie van de lagere overheden (Coelo). Hierin worden de belastingen van gemeenten, provincies en waterschappen in kaart gebracht. Zij onderzoeken jaarlijks het niveau en ontwikkelingen van de lokale lasten en publiceren dit.

In 2020 waren de gemiddelde woonlasten in Nunspeet, bestaande uit het bedrag dat een meerpersoonshuishouden in een woning met een gemiddelde waarde betaald aan ozb, rioolheffing en afvalstoffenheffing, in totaal € 613,--. In Gelderland was dat € 785,--.

In de Coelo-atlas staat de gemeente Nunspeet qua woonlasten op de ranglijst in 2020 op de 10e plek, waarbij nummer 1 de laagste woonlasten heeft (Oldebroek 210e, Elburg 74e en Hattem 295e). Binnen de provincie Gelderland staat de gemeente Nunspeet op plek 4.

## **De Nunspeetse heffingen nader beschouwd**

### **Uitvoering Wet waardering onroerende zaken**

Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) zijn gemeenten verantwoordelijk voor de taxatie van onroerende zaken (gebouwen en grond). In de Wet WOZ is bepaald dat de waarde van onroerende zaken jaarlijks opnieuw moet worden vastgesteld, onafhankelijk van de voorafgaande waardevaststellingen. De waardepeildatum ligt een jaar voor de ingangsdatum (voor belastingjaar 2020 is de waardepeildatum 1 januari 2019). De werkzaamheden worden zo veel mogelijk modelmatig uitgevoerd met behulp van de hiervoor beschikbare software. Voor het jaarlijks waarden is onder andere het bijhouden van de marktontwikkeling van groot belang. Deze wordt uitgevoerd op basis van de hiervoor in de Wet WOZ opgenomen uitgangspunten.

De Waarderingskamer is een onafhankelijk orgaan en houdt toezicht op de waardebepaling en waardevaststelling van onroerende zaken en op de overige in de Wet WOZ geregelde onderwerpen. De herwaarderingswerkzaamheden worden zo ingepland dat de Waarderingskamer op tijd toestemming kan geven de beschikkingen (uiterlijk) in februari, aansluitend aan het jaar waarin de herwaardering is uitgevoerd, te verzenden. Eind januari 2020 zijn de meeste beschikkingen in het kader van de Wet WOZ aan belanghebbenden verzonden.

Het algemene oordeel van de Waarderingskamer is dat de uitvoering van de Wet WOZ in de gemeente Nunspeet goed verloopt (5 sterren) en de Waarderingskamer heeft toestemming gegeven om de WOZ-beschikkingen voor 2020 te verzenden.

## **Ad 1. Onroerende-zaakbelastingen**

De OZB bestaat uit twee belastingen te weten een eigenaren- en een gebruikersbelasting. OZB-eigenaren: Belastingplichtig zijn degene die op 1 januari van een belastingjaar het genot hebben van een onroerende zaak op

grond van eigendom, bezit of beperkt recht. OZB-gebruikers: Belastingplichtig zijn degene die op 1 januari van een belastingjaar een onroerende zaak gebruiken.

De tarieven voor de ozb worden berekend naar een percentage van de vastgestelde WOZ-waarde. De ozb zijn als algemeen dekkingsmiddel verreweg de belangrijkste belastingsoort. Het voorgenomen beleid over de ozb is overeenkomstig de begroting uitgevoerd.

## Ad 2. Recreatieve heffingen

De forensenbelasting wordt geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, meer dan negentig dagen van het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Ten aanzien van de forensenbelasting geldt een vast bedrag per recreatieobject.

De gemeente Nunspeet heft toeristenbelasting voor het houden van verblijf binnen de gemeente door personen die niet als ingezetene in de Basisregistratie Personen zijn ingeschreven. Heffing vindt conform de verordening plaats per overnachting per persoon, voor vaste standplaatsen kan een forfaitair tarief worden gekozen voor een jaar- of (voor)seizoensplaats.

Het voorgenomen beleid over de forensenbelasting en toeristenbelasting is overeenkomstig de begroting uitgevoerd. Echter in verband met de situatie rondom Covid-19 is afgezien van het opleggen van de voorlopige aanslagen toeristenbelasting 2020. In 2021 zal op basis van de door de recreatieondernemers opgegeven werkelijke aantallen de definitieve aanslagen 2020 worden opgelegd.

## Ad 3. Precariobelasting

Vanaf belastingjaar 2016 is de precariobelasting voor het hebben van buizen, kabels, draden of leidingen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond in de gemeente Nunspeet ingevoerd. De aanslagen precariobelasting voor het hebben van buizen, kabels, draden of leidingen worden op grond van de wettelijke bepalingen pas na afloop van het belastingjaar opgelegd.

Als gevolg van een wetswijziging is per 1 juli 2017 de precariobelasting op nutsleidingen afgeschaft. Dat betekent dat gemeenten geen precariobelasting meer kunnen heffen van nutsbedrijven over netwerken die ze in, op of boven gemeentegrond exploiteren. Gemeenten die, net als Nunspeet, echter op 10 februari 2016 in hun belastingverordening een tarief hadden voor nutsnetwerken, mogen uiterlijk tot 1 januari 2022 nog precariobelasting op nutsnetwerken blijven heffen. Onder de overgangsregeling kan een gemeente maximaal het tarief in rekening brengen dat op 10 februari 2016 gold.

## Ad 4. Afvalstoffenheffing

Om de kosten in het kader van het ophalen en verwerken van huishoudelijke afvalstoffen te verhalen, heft de gemeente Nunspeet de afvalstoffenheffing. Het uitgangspunt voor de afvalstoffenheffing is een 100%-dekking van de in begroting opgenomen kosten. Het voorgenomen beleid ten aanzien van het heffen van afvalstoffenheffing is overeenkomstig begroting uitgevoerd.

Berekening van kostendeckendheid van de afvalstoffenheffing

Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente	€ 2.560.000
Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen, extra onttrekking voorziening	€ 434.000
Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen, overige inkomsten	€ 748.000
Netto kosten taakveld	€ 1.378.000



---

---

Toe te rekenen kosten:

---

Overhead incl. (omslag)rente	€ 46.000
BTW	€ 397.000
Totale kosten	€ 1.821.000
Opbrengst heffingen	€ 1.821.000
Dekking (na extra onttrekking uit voorziening)	100%

---

## Ad 5 Rioolheffing

De gemeente Nunspeet legt de rioolheffing op aan de eigenaar van een direct of indirect op het riool aangesloten onroerende zaak in het kader van de WOZ-wetgeving. Het uitgangspunt voor de rioolheffing is een 100%-dekking van de in begroting opgenomen kosten. Het voorgenomen beleid ten aanzien van het heffen van rioolheffing is overeenkomstig de begroting uitgevoerd.

Berekening van kostendekkendheid van de rioolheffing

---

Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente	€ 1.531.000
Kosten taakveld(en), hogere toevoeging aan voorziening	€ 161.000
Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen	€ 83.000
Netto kosten taakveld	€ 1.609.000

---

---

Toe te rekenen kosten:

---

Overhead incl. (omslag)rente	€ 130.000
BTW	€ 135.000
Totale kosten	€ 1.874.000
Opbrengst heffingen	€ 1.874.000
Dekking (na hogere toevoeging aan voorziening)	100%

## Ad 6 Rechten

De gemeente Nunspeet hanteert bij de rechten in principe op verordeningniveau de maximale norm van 100% kostendekkenheid.

### a. Leges

Leges worden geheven voor een door de gemeente te verlenen individuele dienst (zoals het verstrekken van een paspoort of uittreksel uit het bevolkingsregister) maar ook voor het in behandeling nemen van een aanvraag tot het verlenen van een vergunning (zoals een omgevingsvergunning).

### b. Begraafplaatsrechten

Onder de naam 'begraafrechten' worden in Nunspeet rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van daarop betrekking hebbende diensten.

Lasten begraven en begraafplaatsen	€ 475.000
Baten begraven:	
Begraafrechten	€ 304.000
Koopsommen eigen graf	€95.000
Totaal baten begraven	€ 399.000
Dekkingspercentage	84%

### c. Marktgeden

Onder de naam 'marktgeden' worden in Nunspeet rechten geheven voor het innemen van een standplaats op de voor markt aangewezen plaatsen gedurende de voor markt aangewezen tijd.

Kosten markt	€ 51.000
Overhead	€ 20.000
Marktgeden (inclusief inkomsten stroomverbruik)	€ 52.000
Dekkingspercentage	73%

De lagere dekking wordt veroorzaakt door de corona-crisis en de daardoor lagere opbrengst marktgeden en hogere (overleg) kosten.

### d. Riolaansluitrechten

Dit recht wordt geheven voor het genot van de door of vanwege het gemeentebestuur verleende dienst, bestaande uit het aanleggen van de aansluitbuis tussen het riool en de grens van de openbare weg.

## Kwijtschelding

Het gemeentelijk kwijtscheldingsbeleid maakt integraal deel uit van het gemeentelijk minimabeleid. Kwijtschelding is alleen mogelijk voor de afvalstoffenheffing. Hierbij wordt maximaal gebruik gemaakt van de wettelijke vrijheden op dit gebied.

## Overzicht geraamde inkomsten

## **Jaarrekening - Balans**

### **Balans**

**ACTIVA**

		<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>
		(bedragen x € 1.000)	(bedragen x € 1.000)
<b>Vaste activa</b>	Investeringen met een economisch nut	25.894	24.916
	Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven.	3.993	4.278
	Strategische gronden	2.473	1.297
	Investeringen met een maatschappelijk nut	17.174	15.272
	<b>Materiële vaste activa</b>	<b>49.534</b>	<b>45.763</b>
	Kapitaalverstrekkingen deelnemingen	743	681
	Leningen personeelsleden	34	38
	Leningen verbonden partijen	0	107
	Overige leningen	2.947	3.040
	<b>Financiële vaste activa</b>	<b>3.724</b>	<b>3.866</b>
<b>Totaal vaste activa</b>		<b>53.258</b>	<b>49.629</b>
<b>Vlottende activa</b>	Bouwgronden in exploitatie	4.962	2.453
	<b>Voorraden</b>	<b>4.962</b>	<b>2.453</b>
	Vorderingen op openbare lichamen	131	272
	Overige vorderingen	1.099	2.885
	Rekening courant met niet financiële instellingen (SVN)	627	516
	Uitzettingen in 's Rijks schatkist	18.037	14.323
	<b>Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</b>	<b>19.894</b>	<b>17.996</b>
	<b>Liquide middelen</b>	<b>35</b>	<b>39</b>
	De van overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	335	222
	Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	8.065	7.023
	<b>Overlopende activa</b>	<b>8.400</b>	<b>7.245</b>
<b>Totaal vlottende activa</b>		<b>33.291</b>	<b>27.733</b>
<b>TOTAAL ACTIVA</b>		<b>86.549</b>	<b>77.362</b>
		<b>31-12-2020</b>	<b>31-12-2019</b>

<b>PASSIVA</b>	(bedragen x € 1.000)	(bedragen x € 1.000)
<b>Vaste passiva</b>		
Algemene reserve	2.526	1.806
Bestemmingsreserves	44.437	42.549
Bestemmingsreserve gerealiseerd resultaat	7.243	4.528
<b><i>Eigen vermogen</i></b>	<b>54.206</b>	<b>48.883</b>
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.783	2.531
Voorziening ter egalisering van kosten	110	134
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangings- investeringen waarvoor een heffing wordt geheven	0	0
Voorziening voor bestemmings- gebonden middelen van derden	4.828	5.140
<b><i>Voorzieningen</i></b>	<b>7.721</b>	<b>7.805</b>
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	9.158	10.773
<b><i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</i></b>	<b>9.158</b>	<b>10.773</b>
<b>Totaal vaste passiva</b>	<b>71.085</b>	<b>67.461</b>
<b>Vlottende passiva</b>		
Crediteuren	4.411	6.676
Overige schulden	243	331
Kasgeldleningen		
<b><i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</i></b>	<b>4.654</b>	<b>7.007</b>
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	3.565	2.371
Van overheidslichamen vooruit- ontvangen bedragen met een specifiek bestedingsdoel van:		
- het Rijk	356	163
- de Provincie		
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende jaren komen	6.889	360
<b><i>Overlopende passiva</i></b>	<b>10.810</b>	<b>2.894</b>

Totaal vlottende  
passiva

15.464

9.901

**TOTAAL PASSIVA**

86.549

77.362

Gewaarborgde  
leningen

€ 87.395

€ 91.520

## **Jaarrekening - Overzicht baten en lasten in de rekening en begrotingsrechtmatigheid**

### **Programmaverantwoording**



**Specificatie programmaverantwoording**

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2020	Rekening 2020	Saldo 2020
<b>Lasten</b>				
1. Sociaal domein	26.896.920	33.459.248	29.807.659	3.651.588-
2. Onderwijs	2.868.807	3.652.639	2.865.288	787.351-
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	2.114.334	2.758.453	2.490.362	268.091-
4. Volksgezondheid en milieu	5.757.649	6.709.077	6.682.420	26.657-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	4.097.661	5.129.051	4.893.027	236.025-
6. Veiligheid	2.100.800	2.366.286	2.337.470	28.816-
7. Sport, cultuur en recreatie	4.727.553	5.414.910	5.019.042	395.868-
8. Economische zaken	848.729	1.131.954	943.083	188.871-
9. Bestuur en ondersteuning	14.815.881	5.209.039	3.266.678	1.942.362-
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7)		78.852	103.065-	181.918-
Overhead (TV9.4)		8.539.566	8.507.884	31.682-
Heffing VPB (TV9.9)		15.000	1.003.948	988.948
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)		123.065	123.065	
<b>Totaal lasten</b>	<b>64.228.333</b>	<b>74.587.139</b>	<b>67.836.859</b>	<b>6.750.280-</b>

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2020	Rekening 2020	Saldo 2020
<b>Baten</b>				
1. Sociaal domein	4.686.038-	10.517.608-	7.692.128-	2.825.480
2. Onderwijs	432.769-	458.523-	300.372-	158.151
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.551.658-	2.093.866-	5.415.359-	3.321.493-
4. Volksgezondheid en milieu	4.824.325-	4.851.349-	5.551.463-	700.113-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	183.176-	183.176-	234.232-	51.057-
6. Veiligheid			6.938-	6.938-
7. Sport, cultuur en recreatie	838.994-	867.114-	974.268-	107.155-
8. Economische zaken	1.644.065-	2.641.585-	2.714.500-	72.915-
9. Bestuur en ondersteuning	48.382.359-	1.097.771	1.397.842	300.071
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7 en TV8.4)		-50.131.431	-51.233.390	1.101.959-
Overhead (TV9.4)		-268.495	-434.319	165.824-
Heffing VPB (TV9.9)				
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)				
<b>Totaal baten</b>	<b>62.543.383-</b>	<b>70.915.375-</b>	<b>73.159.128-</b>	<b>2.243.752-</b>

<b>Saldo van baten en lasten</b>	<b>1.684.950</b>	<b>3.671.764</b>	<b>5.322.269-</b>	<b>8.994.032-</b>
----------------------------------	------------------	------------------	-------------------	-------------------

<b>Toevoeging aan reserves</b>	2.227.085	7.441.705	6.970.186	471.519-
<b>Onttrekking aan reserves</b>	2.574.009-	11.113.469-	8.891.182-	2.222.287
<b>Totaalresultaat na bestemming</b>	<b>1.338.026</b>	<b>0-</b>	<b>7.243.265-</b>	<b>7.243.265-</b>

## Begrotingsrechtmatigheid

Op grond van de Gemeentewet zijn alle overschrijdingen op de lasten ten opzichte van de begroting onrechtmatig. Teneinde een afweging te kunnen maken van de relevantie van deze onrechtmatige lasten is het criterium 'passend binnen het door de Raad uitgezette beleid' van belang. 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. Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen hoger zijn dan de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde bedragen is in beginsel sprake van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien mogelijk het budgetrecht van de gemeenteraad in het geding is. De financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn.

De gemeenteraad heeft bij de vaststelling van het normen- en toetsingskader geen kaders meegegeven voor de begrotingsrechtmatigheid. Bij de toelichting op afwijkingen binnen de programma's is de grens van € 25.000,- per taakveld gehanteerd. Deze grens is ook gehanteerd bij de bepaling van de begrotingsrechtmatigheid. Ten aanzien van de begrotingsoverschrijdingen worden de volgende soorten overschrijdingen onderscheiden:

	<i>Rechtmatig</i>	<i>Onrechtmatig</i>
Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig konden worden gesignaleerd. Bijvoorbeeld vanwege een open einde (subsidie)regeling. Vaak blijken dergelijke zaken pas in het kader van het opmaken van de jaarrekening.	X	
Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X

<p>Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.</p> <p>geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar geconstateerd na verantwoordingsjaar</p>	X	X
<p>Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.</p> <p>jaar van investeren afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren</p>	X	X

In onderstaand overzicht is aangegeven welke programma's een overschrijding laten zien, in hoeverre deze overschrijding als onrechtmatig is geclassificeerd en welke foutencategorieën benoemd zijn. Verder wordt per programma een korte toelichting gegeven.

Omschrijving	Hogere lasten dan begroot (-/- = lagere lasten)	Hogere baten dan begroot (-/- = lagere baten)	Saldo (-/- = voordelig)	Lastenoverschrijding op taakveld groter dan € 25.000,--	Waarvan onrechtmatig
Programma 1	-/- € 3.651.600	-/- € 2.825.500	-/- € 826.100	€ 676.600	€ 0
Programma 2	-/- € 787.400	-/- € 158.200	€ 629.200	€ 0	€ 0

Programma 3	-/- € 268.000	€ 3.321.500	-/- € 3.589.600	€ 0	€ 0
Programma 4	-/- € 26.700	€ 700.100	-/- € 726.800	€ 608.900	€ 0
Programma 5	-/- € 236.000	€ 51.100	-/- € 287.100	€ 69.400	€ 0
Programma 6	-/- € 28.800	€ 6.900	-/- € 35.800	€ 0	€ 0
Programma 7	-/- € 395.900	€ 107.200	-/- € 503.000	€ 27.900	€ 0
Programma 8	-/- € 188.900	-/- € 15.800	-/- € 173.100	€ 0	€ 0
Programma 9	-/- € 2.627.500	-/- € 1.103.900	-/- € 1.523.600	€ 291.900	€ 0

## Toelichting lastenoverschrijdingen

### Programma 1

#### *Taakveld 1.4 Begeleide participatie*

Als gevolg van Covid-19 zijn de Sociale Werkbedrijven gedeeltelijk gesloten. Daardoor vallen bedrijfsopbrengsten weg waarmee (deels) de loonkosten van medewerkers die werkzaam zijn voor een Sociale Werkbedrijf worden gefinancierd. Tekorten in de exploitatie worden in de reguliere systematiek opgevangen door een hogere gemeentelijke bijdrage. Deze financieringsbron staat onder druk omdat gemeenten ook financiële nadelige gevolgen hebben van de coronacrisis. Het kabinet heeft daarom besloten de integratie-uitkering Participatie, onderdeel Sociale werkvoorziening (Sw), te verhogen. De hogere algemene uitkering als gevolg van de corona compensatiepakket bedraagt € 288.418,-. De corona compensatie is uitbetaald aan de Inclusief Groep. De kostenoverschrijding wordt gecompenseerd door daarvoor ontvangen inkomsten. Hierdoor is geen sprake van een onrechtmatige kostenoverschrijding.

#### Taakveld 1.71 Maatwerkdienstverlening 18+

Onder dit taakveld bevat diverse onderdelen. Bij twee onderdelen is sprake van een overschrijding:

Hulp bij het huishouden: Het tekort bij hulp bij het huishouden bedraagt € 83.500,-. Het lijkt er op dat de introductie van het abonnementstarief de verwachte aanzuigende werking laat zien. Dit is een landelijk beeld. De VNG heeft hier al eerder aandacht voor gevraagd.

Hulpmiddelen: Het tekort bij de hulpmiddelen bedraagt € 93.500,-. Enerzijds wordt dit veroorzaakt door de afwikkeling van het faillissement van de leverancier van hulpmiddelen en anderzijds met een gewijzigde tariefstelling na een aanbesteding.

Voor een groot deel worden deze kostenoverschrijdingen gedekt door lagere kosten op andere onderdelen. Echter een deel van de kostenoverschrijding zijn na de laatste rapportage duidelijk geworden. Daarom is geen sprake van

een onrechtmatige kostenoverschrijding.

#### Taakveld 1.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Bij het Sociaal domein is sprake van budgettair neutraal ramen. Hogere/lagere inkomsten van het Rijk betekenen hogere/lagere uitgaven voor Jeugd. In 2020 is vanwege verwachte tekorten, boven de uitkering een bedrag van € 850.000,-- extra geraamd conform het collegeprogramma ( waarvan oorspronkelijk € 500.000,-- voor Jeugdzorg en € 350.000,-- aanzuigende werking Wmo). Er is al besluitvorming om van de beschikbare middelen uit het collegeprogramma € 500.000,-- te onttrekken aan de reserve Sociaal Domein. Sinds april 2020 is een lokaal projectteam met een zestiental maatregelen aan de slag om het tekort op Jeugd terug te dringen. Per maand wordt de commissie Maatschappij en middelen van de voortgang op de hoogte gehouden.

Op basis van de Decemercirculaire 2020 is de bijdrage voor het onderdeel Jeugd berekend op een bedrag van € 7.272.000,--. Dit is inclusief de coronacompensatie uit de juni-brief van de rijksoverheid voor een bedrag van € 56.194,--. Deze rijksmiddelen zijn, zoals hierboven aangegeven, nog verhoogd met een extra budget van € 850.000,-- uit het collegeprogramma. Het totale budget komt hiermee op een bedrag van € 8.122.000,--. Op basis van de 3e kwartaalrapportage 2020 van Meerinzicht is de prognose dat de kosten van de ingezette Jeugdhulp voor geheel 2020 behoorlijk lager uitkomen, nl. op een bedrag van € 6.412.000,--. Dit bedrag wijkt af van het oorspronkelijke voorschotbedrag 2020 te weten € 6.635.000,-. De totale lasten komen uit op een bedrag van € 8.048.963,--. Voor een kostenopzet wordt verwezen naar de toelichting van het taakveld in Programma 1. De kostenoverschrijding wordt gedekt door Rijksmiddelen en inzet van gemeentelijke reserves. Er is daarom geen sprake van onrechtmatige kostenoverschrijdingen.

#### Programma 4

##### *Taakveld 4.3 Afval*

De overschrijding op dit taakveld heeft meerdere oorzaken:

Verhoging WBM-heffing op het verbranden van het (grof) huishoudelijk restafval: In het belastingplan voor 2019 heeft de regering besloten om per 1 januari 2019 de afvalstoffenbelasting (verwerkingskosten) fors te verhogen. Deze verhoging van € 13,21 per ton naar € 32,63 is niet meegenomen in de afvalbegroting van 2020. Dit geeft een kostenverhoging van ruim € 120.000,--.

Verhoging tarieven inzameling huishoudelijk restafval, groente- fruit- en tuinafval en OPK: Medio 2019 is de nieuwe inzamelovereenkomst van het huishoudelijk restafval, groente- fruit- en tuinafval, en oud papier ingegaan. De nieuwe tarieven zijn hoger en brengen een kostenverhoging in 2020 van € 140.000,-- met zich mee. Bij het opstellen van de jaarrekening wordt bepaald hoe hoog de onttrekking aan de egaliseringsreserve afvalstoffen zal zijn.

Corona kosteneffect huishoudelijk restafval: Vanwege de Corona is als gevolg van thuis werken, thuis leren en thuis winkelen de hoeveelheid afval met 5% gestegen. Dit geeft een kostenverhoging van ruim € 40.000,--.

Daling opbrengst (tonnageprijs) van oud papier als gevolg van Europese aanbesteding: Dit jaar is de op- en overslag, transport en verwerking van oud papier en karton opnieuw aanbesteed. Het resultaat hiervan is hogere kosten en lagere opbrengsten. De marktprijs van oud papier is enorm gedaald. China is gestopt met het opkopen van deze stroom uit Europa. Hierdoor ontstaat een Europees overschot en is de stroom nauwelijks iets waard. Dit geeft een daling in de opbrengsten van circa € 80.000,--.

Inzameling en verwerking glas: Vorig jaar heeft een Europese aanbesteding voor de inzameling en verwerking van glas plaatsgevonden. Hiervoor was maar één inschrijver. De glasopbrengsten zijn gedaald en de inzamelkosten zijn gestegen. Ook is één van de twee verwerkingslocaties in Nederland gesloten. Dit geeft een kostenverhoging van ruim € 10.000,-- en een daling van de opbrengsten van circa € 5.000,--.

Afvalzorg: Afval wordt niet langer als afval gezien, maar veel meer als grondstof. De transitie VANG (Van Afval naar Grondstof) is hier een goed voorbeeld van. Dit vergt meer op het gebied van beleids capaciteit en communicatie. De overheadkosten zijn hierdoor de laatste paar jaar gestegen. Dit is onder andere op het gebied van, afvalcommunicatie, detachering beleids capaciteit, monitoring financiële dienstverlening, etc. Dit geeft een kostenverhoging van circa € 45.000,--.

Definitieve afrekening PMD 2017 t/m 2019: In de jaren 2017 tot en met 2019 hebben we voorschotten ontvangen van Nedvang voor de nascheiding van kunststoffen. Deze zijn in 2020 afgerekend. Dit geeft een kostenverhoging van € 35.000,--.

Het gemeentelijke beleid is dat het saldo van dit taakveld wordt vereffend via de voorziening egalisatie

afvalstoffenheffing. Hierdoor is geen sprake van een onrechtmatige kostenoverschrijding.

#### *Taakveld 4.5 Begraafplaatsen*

De overschrijding op dit taakveld kent meerdere oorzaken:

Inboet en water geven: Op begraafplaatsen Nunspeet West en Elspeet hebben afgelopen jaren uitbreidingen plaatsvonden door o.a. extra nieuwe graven, gedenkbomen, kindergraven. Hierdoor is extra nieuwe beplanting aangebracht. Tevens is op begraafplaats Elspeet een renovatie uitgevoerd n.a.v. droge zomers. Deze nieuwe uitbreidingen en renovatie hebben extra kosten opgeleverd voor o.a. water geven, inboet beplantingen en extra schoffelwerk/onkruidbeheersing.

Ziekte en plagen: Op de begraafplaats Elspeet hebben we aantasting gehad van engerlingen. Hierdoor ontstond aantasting en uitval van nieuwe taxushagen. Daarnaast was sprake van extra onkruidbeheersing door matige aanslag van nieuwe beplanting in de hoofdas door droge weersomstandigheden. De nieuwe beregeningsinstallatie heeft extra uitval voorkomen op de begraafplaats.

Corona: Door extra inzet van onze vaste twee begraafplaatsbeheerders rondom coronadrukke in voor- en najaar zijn andere onderhoudswerkzaamheden als water geven/schoffelwerk/bladruimen/plantwerk uitbesteed. Hierdoor zijn extra kosten derden gemaakt.

Deze kostenoverschrijdingen zijn vermeld in de laatste hoofdlijnenrapportage 2020 maar dit heeft niet meer geleid tot een begrotingswijziging.

#### Programma 5

##### *Taakveld 5.5 Openbaar vervoer*

Bij het WMO-vervoer is sprake van een openeinde-regeling. Doordat het WMO-vervoer zeer succesvol is en er veel meer mensen mee zijn gaan reizen, zijn de kosten de afgelopen jaren fors opgelopen. In de eerste hoofdlijnenrapportage 2020 is melding gemaakt van een verwachte kostenoverschrijding en is het budget verhoogd met € 200.000,--. Nu blijkt zelfs deze verwachting te worden overschreden. Hierbij is geen sprake van een onrechtmatige kostenoverschrijding omdat de overschrijding al eerder is gemeld aan de gemeenteraad en door het openeinde-karakter de definitieve uitkomst moeilijk was in te schatten.

#### Programma 7

##### *Taakveld 7.1 Sportbeleid en activering*

De kostenoverschrijding op dit taakveld wordt volledig gecompenseerd voor een uitkering van het ministerie van VWS inzake specifieke uitkering stimulering sport. Hier is daarom geen sprake van een onrechtmatige kostenoverschrijding.

#### Programma 9

##### *Taakveld 9.1 Bestuur*

De kostenoverschrijding op dit taakveld wordt veroorzaakt door een noodzakelijke, aanvullende storting in de voorziening pensioenaanspraken wethouders. Als gevolg van verder dalende rentepercentages heeft in 2020 een forse dotatie aan de voorziening moeten plaatsvinden. Deze dotatie is gebaseerd op een actuariële berekening die eind 2020 is opgesteld door een externe partij. Rapportage heeft daardoor niet eerder kunnen plaatsvinden en leidt daardoor niet tot een onrechtmatigheid.

##### *Taakveld 9.3 Beheer overige gebouwen en gronden*

Overschrijding op dit taakveld wordt veroorzaakt door extra afschrijvingslasten op diverse gebouwen.

# Jaarrekening - Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

## Grondslagen voor waardering

### Grondslagen voor waardering

#### Activa

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kan verder een redelijk deel van de indirecte kosten worden opgenomen. Als in de vervaardigingsprijs is opgenomen de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend, moet worden toegelicht dat deze rente is geactiveerd. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur. Conform de voorschriften van de BBV (notitie MVA, artikel 6.2.2.) vindt voor investeringen met een startdatum in 2019 de afschrijving plaats na volledige ingebruikname van het kapitaalgoed/actief.

#### *Immateriële vaste activa*

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen en/of eventuele beschikkingen over reserves voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft. De afschrijvingstermijn op kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en disagio is maximaal gelijk aan de looptijd van de lening. De afschrijvingstermijn van kosten voor onderzoek en ontwikkeling bedraagt ten hoogste vijf jaar.

#### *Materiële vaste activa*

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen en/of bijdragen van derden (voor zover een directe relatie bestaat met het actief) en/of beschikkingen over reserves (voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft). De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen uitgifteprijs van eerste uitgifte. De in eeuwigdurende erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen registratiewaarde.

De geactiveerde investeringen in activa met een maatschappelijk nut zijn geactiveerd op basis van het gestelde in de Verordening ex artikel 212 dan wel op basis van afzonderlijke raadsbesluiten. De afschrijvingsmethode is vastgelegd in de door de raad vastgestelde Verordening ex artikel 212. Als hierop extra wordt afgeschreven, wordt dit toegelicht.

#### *Financiële vaste activa*

Kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele aflossingen. Deelnemingen worden in afwijking hiervan gewaardeerd tegen marktwaarde als deze waarde lager is dan de verkrijgingprijs. De bijdrage in activa in eigendom van derden wordt gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdrage verminderd met afschrijvingen. Onder uitzettingen worden aandelen, obligaties, maar ook leningen en vorderingen verstaan. Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar worden opgenomen onder de vlottende activa. Uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van langer dan één jaar worden gedurende de gehele looptijd onder de financiële vaste activa opgenomen.

#### **Vorraden**

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs dan wel tegen lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken). Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen.

Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.

3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd). Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

### **Vorderingen**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

### **Liquide middelen**

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Overlopende activa**

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

### **Passiva**

Voor zover niet anders vermeld, zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Eigen vermogen**

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de staat van baten en lasten.

### **Voorzieningen**

Voorzieningen worden gevormd ter afdekking van:

- verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar welke redelijkerwijs is in te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, als het maken van die kosten zijn oorsprong ook vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de actuele waarde. Uitzondering is de voorziening pensioenaanspraken welke is gewaardeerd tegen de netto contante waarde.

Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd.

## **Grondslagen voor resultaatbepaling**

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd en/of de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen gebeuren tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsbeslag afgeschreven. Afschrijvingen gebeuren onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.

De volgende afschrijvingstermijnen zijn gehanteerd zoals deze zijn omschreven in artikel 10 van de Financiële Verordening:

### **Artikel 10 – Waardering en afschrijving vaste activa**

1. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in maximaal vijf jaar afgeschreven.
2. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
3. De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, worden lineair afgeschreven in:



**Automatisering**

- hardware (voor zover niet geleased); 5 jaar
- software 7 jaar

**Begraafplaatsen**

- voorzieningen 10 jaar

**Gebouwen (exclusief ondergrond)**

- stenen gebouwen 40 jaar
- andere gebouwen 25 jaar
- verbouwing (uitbreiding) 20 jaar
- renovatie gebouwen (onderhoud) 15 jaar
- woonwagens/woonwagencentra 15 jaar
- installaties (lift, cv et cetera) 15 jaar
- inrichting speelzalen 15 jaar

**Terreinen**

- sportterreinen 15 jaar
- speelterreinen 10 jaar

**Installaties** 10 jaar**Kantoorinrichting**

- inventaris 10 jaar
- communicatiemiddelen 5 jaar

**Machines en gereedschappen** 10 jaar**Onderwijs**

- noodlokalen 15 jaar
- eerste inrichting 15 jaar
- uitbreiding inrichting 15 jaar
- leer- en hulpmiddelen 10 jaar

**Riolering**

- drukriolering (BBL) 25 jaar
- vrijvervalriolering 25 jaar
- baggerwerk 15 jaar
- pompen en gemalen 15 jaar

**Speeltoestellen en voorzieningen** 10 jaar**Vervoermiddelen** 5-15 jaar\***Gronden**

Op gronden en ondergrond van gebouwen wordt niet afgeschreven.

Activa met een verkrijgingprijs van meer dan € 20.000,-- worden geactiveerd. Activa met een waarde kleiner dan € 20.000,-- kunnen worden geactiveerd. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.

4. Onder activa met een meerjarig maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, worden verstaan investeringen in aanleg en onderhoud van: (inrichting) waterwegen; waterbouwkundige werken, permanente terreinwerken, wegen, straten, fietspaden, voetpaden, bruggen, viaducten, tunnels, verkeerslichtinstallaties, openbare verlichting, straatmeubilair, reconstructie openbare ruimte, parken, overig openbaar groen.

5. Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden

afgeweken. In geval van activering bij raadbesluit wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

6. In afwijking van dit artikel, lid 1 tot en met 5, worden vaste activa, die op 31 december 2003 op een andere wijze zijn gewaardeerd en afgeschreven dan gesteld in dit artikel, volgens de op dat moment aanwezige boekwaarde voor de rest van de periode afgeschreven volgens de gehanteerde afschrijvingsmethodiek.

## Jaarrekening - Toelichting op de balans

### Activa

#### Vaste activa

##### Toelichting op de balans

Tenzij aangegeven, zijn alle bedragen x € 1.000,-- weergegeven

Alle ten tijde van het opmaken van de jaarrekening beschikbare informatie over de feitelijke situatie per balansdatum is bij het opmaken van de jaarrekening in aanmerking genomen en verwerkt. Er hebben zich na het opmaken van de jaarrekening geen gebeurtenissen van betekenis voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

### Activa

<b>Materiële vaste activa</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
<b>Boekwaarde per 1 januari</b>	<b>45.763</b>	<b>43.412</b>
Verschuivingen GREX	-2.323	119
Vermeerderingen	10.417	7.489
Verminderings	-1.604	-2.320
Bijdragen derden	0	0
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-2.719	-2.938
<b>Boekwaarde per 31 december</b>	<b>49.534</b>	<b>45.763</b>

Per specifiek onderdeel kan van de materiële vaste activa per 31 december 2020 het volgende verloopoverzicht worden gegeven:

Omschrijving	Boekwaarde	Vermeer-	Vermin-	Verschuivingen	Afschrij-	Boekwaarde
	1-1-2020	deringen	deringen	GREX	vingen	31-12-2020
Gronden en terreinen (incl. bossen)	8.216	1.927	-385	-2.323	-9	7.426
Bedrijfsgebouwen	13.222	3.591	-303		-853	15.657
Woonruimten	95	0	0		-7	88
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	840	30	-24		-50	796
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (riolering) waarvoor een heffing wordt geheven	4.082	102	0		-386	3.799
Vervoersmiddelen	468	154	0		-160	462
Machines, apparaten	565	476	-18		-240	783
Overige materiële activa	2.809	818	-205		-266	3.156
Overige materiële activa waarvoor een heffing wordt geheven	193	14	0		-13	194
<b>TOTAAL ECONOMISCH NUT</b>	<b>30.491</b>	<b>7.113</b>	<b>-935</b>	<b>-2.323</b>	<b>-1.985</b>	<b>32.361</b>

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	6.670	3.144	-653		-428	8.733
Overige materiële vaste activa	8.601	160	-15		-306	8.441
<b>TOTAAL MAATSCHAPPELIJK NUT</b>	<b>15.272</b>	<b>3.305</b>	<b>-668</b>	<b>0</b>	<b>-734</b>	<b>17.174</b>
<b>TOTAAL GENERAAL</b>	<b>45.763</b>	<b>10.417</b>	<b>-1.604</b>	<b>-2.323</b>	<b>-2.719</b>	<b>49.534</b>

De boekwaarde Gronden en terreinen is verhoogd met de strategische aankopen, die in het verleden gerubriceerd waren onder de Voorraden. Op grond van gewijzigde BBV voorschriften is deze aanpassing doorgevoerd. Voor een gedetailleerd overzicht van de vaste activa, inclusief de investeringen en afschrijvingen, wordt verwezen naar de Staat van investeringen (bijlage 2.1) en voor een overzicht van de bestedingen en mate van realisatie wordt verwezen naar de bijlage Overzicht restantkredieten (bijlage 2.2) in het boekwerk Bijlagen jaarrekening 2020.

#### Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van eventuele aflossingen. Deelnemingen worden in afwijking hiervan gewaardeerd tegen marktwaarde als deze waarde lager is dan de verkrijgingsprijs. De bijdrage in activa in eigendom van derden wordt gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdrage verminderd met afschrijvingen.

Onder uitzettingen worden aandelen, obligaties, maar ook leningen en langlopende vorderingen verstaan. Uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar worden opgenomen onder de vlottende activa. Uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van langer dan een jaar worden gedurende de gehele looptijd onder de financiële vaste activa opgenomen.

#### FINANCIËLE VASTE ACTIVA

##### Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

Samenstelling	2020	2019
Aandelen Inclusief Groep	417	417
Aandelen Afvalsturing Friesland	28	28

Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten	188	188
Aandelen Vitens NV	4	4
Aandelen Alliander NV	34	34
Ledenkapitaal Coöperatie Gastvrije Randmeren	10	10
Kapitaalstorting Sportbedrijf Nunspeet	62	
<b>Totaal</b>	<b>743</b>	<b>681</b>

**Het totale effectenbezit bedraagt per 31 december 2020**

- 3.130 aandelen Inclusief Groep met een nominale waarde incl. agio van € 416.520,--
- 63 aandelen Afvalsturing Friesland met een nominale waarde van € 28.350,--
- 75.075 aandelen BNG met een nominale waarde van € 187.687,50
- 24.035 aandelen Vitens met een nominale waarde van € 4.061,92
- 339.318 aandelen Alliander met een nominale waarde van € 34.423,64
- Ledeninbreng in de Coöperatie Gastvrije Randmeren € 10.000,--

In 2020 heeft Sportbedrijf Nunspeet een kapitaalstorting ontvangen van € 62.000,-- om fluctuaties in de liquiditeit op te kunnen vangen.

**Verstreckte langlopende leningen c.a.**

<b>Samenstelling</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Hypothecaire leningen personeelsleden	34	38
Achtergestelde Geldlening Vitens	-	107
Startersleningen	2.002	2.145
Duurzaamheidsleningen	913	895
Toekomstbestendig Wonen	32	
<b>Totaal</b>	<b>2.981</b>	<b>3.185</b>

De achtergestelde geldlening Vitens is in 2020 volledig afgelost.

## Vlottende activa

### VLOTTENDE ACTIVA

#### Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

De waardering van de gronden in exploitatie per 31 december 2020 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties per 1 januari 2021 en de uitkomsten van de door de gemeente uitgevoerde risicoanalyses ter zake. Dit betreft de beste inschatting op dit moment die omgeven is door de nodige risico's, aannames en veronderstellingen die periodiek (jaarlijks) worden herzien. Deze periodieke herziening kan - mede gezien de huidige onzekere marktomstandigheden – leiden tot een aangepaste waardering van de gronden in exploitatie en de hiermee samenhangende voorziening voor negatieve grondexploitaties. Voor een gedetailleerde toelichting van de gehanteerde uitgangspunten evenals risico's en onzekerheden van grondexploitaties (en niet in exploitatie genomen gronden) verwijzen wij naar de paragraaf grondbeleid.

De voorschriften geven aan dat voldoende financiële buffer nodig is om eventuele toekomstige verliezen te kunnen opvangen. Dit heeft geleid tot de vorming van een voorziening risico's grondexploitaties. De voorziening van € 407.000,-- is voorzien voor het verlies Weversweg (€ 87.000,--), het facilitaire deel van de Kolk (€ 95.000,--), Bedrijventerrein Elspeet (€ 124.000,--) en Elspeterbosweg, Vierhouten (€ 101.000,--).

#### Vorraad grond voor grondexploitatie (x € 1000,--)

Samenstelling	2020	2019
c. Complexen in exploitatie	5.369	3.596
d. Voorziening grondexploitatie	-407	-1.143
<b>Totaal</b>	<b>4.962</b>	<b>2.453</b>

Gronden zonder kostprijsberekening en Overige gronden zijn gerubriceerd onder de materiële vaste activa.

Voor het totaal van de in exploitatie zijnde complexen kan van het verloop in 2020 het volgende overzicht (x 1 mln.) worden weergegeven:

	Balanswaarde 31 december 2020	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat
	€	€	€	€
Industrieterrein De Kolk	0,6	8,4	-8,9	0,0
Kijktuinen	0,9	2,3	-3,1	0,0

Elspeet Noordwest	-0,5	0,5	-0,0	-0,1
Molenbeek	2,0	8,9	-12,2	-1,3
Weversweg	0,1	0,4	-0,4	0,1
Elspeterbosweg 9, Vierhouten	0,3	0,3	-0,5	0,1
Bedrijventerrein Elspeet	1,9	2,5	-4,3	0,1
<b>Totaal onderhanden werk, gronden in exploitatie</b>	<b>5,4</b>	<b>23,2</b>	<b>-29,5</b>	<b>1,0</b>

*Specificatie verloop boekwaarden*

	<b>Complexen in exploitatie</b>
<b>Boekwaarde 1 januari 2020</b>	<b>3.596</b>
Elspeterbosweg, Vierhouten (vanaf MVA)	344
Bedrijventerrein Elspeet (vanaf Terreinen)	1.811
Verwerking boekwerk jaarrekening 2019	168
Kosten	4006
Opbrengsten	-7.243
Winstneming De Kolk	1.068
Winstneming Molenbeek	1.465



Winstneming Elspeet Noord-West	138
Afronding	16
<b>Boekwaarde 31 december 2020</b>	<b>5.369</b>
Voorziening grondexploitatie	-407
<b>Boekwaarde 31 december 2020</b>	<b>4.962</b>

Voor een verdere toelichting van de grondexploitatie wordt verwezen naar de bijlagen 3.1 en 3.2 in het boekwerk Bijlagen Jaarrekening 2020.

#### **Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar**

<b>Samenstelling per 31 december</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Debiteuren overig	648	2.476
Voorziening dubieuze debiteuren	-23	-25
Vorderingen op openbare lichamen	131	272
Belastingdebiteuren	526	458
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren	-52	-24
Rekening courant met niet financiële instellingen (SVN)	627	516
Uitzettingen in 's Rijks schatkist (SKB)	18.037	14.323
<b>Totaal</b>	<b>19.894</b>	<b>17.996</b>

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

#### **Schatkistbankieren (SKB)**

Decentrale overheden zijn verplicht om hun overtollige middelen in 's Rijks schatkist aan te houden. Om het

dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal indien het begrotingstotaal lager is dan € 500 miljoen. Indien het begrotingstotaal hoger is dan € 500 miljoen is de drempel gelijk aan € 3,75 miljoen plus 0,2% van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. De drempel is nooit lager dan € 250.000,--.

De benutting van het drempelbedrag wordt berekend als gemiddelde over alle dagen in het kwartaal. Gemiddeld mag een decentrale overheid dus maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist hebben gehouden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar 2020					
(1)	Drempelbedrag	481,4775			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	106	60	53	68
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	375	422	429	413
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	64.197			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	64.197			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	481,4775			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	9.682	5.455	4.835	6.300
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	106	60	53	68

#### Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Samenstelling per 31 december	2020	2019
Rekening-courant saldi banken	35	39

#### Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Samenstelling per 31 december	2020	2019
-------------------------------	------	------

Diverse nog te ontvangen bedragen	7.601	6.757
Te ontvangen subsidie Natuur- en landschapsbeheer	335	222
Vooruitbetaalde bedragen	464	266
<b>Totaal</b>	<b>8.400</b>	<b>7.245</b>

Onder de overlopende activa (nog te ontvangen bedragen) zijn ook de vorderingen Sociaal opgenomen voor het "netto" bedrag. Het oninbaar verwachte deel is al voorzien en ten laste van de exploitatie verantwoord.

## Passiva

### Vaste passiva

#### PASSIVA

Voor zover niet anders vermeld, zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

#### Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit de staat van baten en lasten.

De samenstelling van het eigen vermogen is als volgt:

	2020	2019
Algemene reserves	2.526	1.806
Bestemmingsreserves	44.437	42.549
Bestemmingsreserve gerealiseerd resultaat	7.243	4.528
<b>Totaal reserves</b>	<b>54.206</b>	<b>48.883</b>

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

Algemene reserve	
Saldo 1 januari 2020	1.806
Toevoegingen	6.481

Beschikkingen	5.761
---------------	-------

---

**Stand per 31 december 2020 (exclusief resultaat 2020) 2.526**

---

### Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ter afdekking van:

- verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is in te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, als het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd.

Het verloop van de voorzieningen (in euro's) is in 2020 als volgt:

Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Vermeerdering 2020	Vermindering 2020	Saldo 31-12-2020
<u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</u>				
Pensioenaanspraken wethouders	2.250.830	348.108	60.571	2.538.367
Personeelsgaranties	268.416		24.219	244.197
Planschades-Juridische procedures	11.998		11.998	-
<u>Voorziening ter egalisatie van kosten</u>				
Groot onderhoud de Brake	133.334		23.072	110.262
<u>Voorzieningen (beklemde middelen)</u>				
Tarieven afvalstoffenheffing	1.018.463		571.000	447.463

Tarieven rioolheffing	2.606.559	342.134	54.000	2.894.693
Onderhoud recreatieve fietspaden	1.249.818	18.747	50.453	1.218.112
Vermogen Stichting D.G. van Beuningenfonds	265.168	2.652		267.820
<b>Totaal Voorzieningen</b>	<b>7.804.586</b>	<b>711.641</b>	<b>795.313</b>	<b>7.720.914</b>

De voorziening pensioenaanspraken wethouders heeft als doel om toekomstige pensioenrechten van wethouders te bekostigen. Jaarlijks wordt de benodigde storting berekend aan de hand van een actuele actuariële berekening.

Uit de voorziening personeelsgaranties worden de verplichtingen betaald voortvloeiend uit gemaakte afspraken met een aantal medewerkers.

De voorziening groot onderhoud Sport- en Recreatiecentrum De Brake is ingesteld om te beschikken over financiële middelen voor het uitvoeren van groot onderhoud aan het sportcomplex. In verband met de verwachte sluiting is de voorziening groot onderhoud per 31 december 2020 bepaald op € 110.262,--. Dit geschatte bedrag is nodig voor het noodzakelijk uit te voeren onderhoud (instandhouding).

De voorziening planschades en juridische procedures is bedoeld voor de dekking van kosten die kunnen voortvloeien uit mogelijk rechtmatig overheidshandelen (verzoeken van planschade als gevolg van een bestemmingsplanherziening) en ter dekking van kosten die kunnen voortvloeien uit mogelijk onrechtmatig overheidshandelen (lopende juridische procedures met betrekking tot de beleidsterreinen Bouwen en Bestuurlijke Zaken).

Beklemden middelen derden betreffen van derden ontvangen gelden met een specifiek bestedingsdoel. Deze gelden mogen niet aan een ander doel worden besteed en zijn daarom beklemd. Wanneer het gaat om beklemden middelen die van andere partijen zijn ontvangen (dus niet overheden), dan moeten conform BBV voorschriften deze middelen zijn opgenomen als voorziening (artikel 44 lid 2).

#### **Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer**

<b>Vaste geldleningen</b>	<b>2020</b>	<b>2019</b>
Restantschuld leningen per 1 januari	10.773	12.492
Nieuw opgenomen geldleningen	-	-
Af: normale aflossing	1.615	1.719
<b>Restantschuld leningen per 31 december</b>	<b>9.158</b>	<b>10.773</b>

#### **Vlottende passiva**

**VLOTTENDE PASSIVA****Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar**

De samenstelling is als volgt:	2020	2019
Crediteuren	4.411	6.676
Overige schulden: Waarborgsommen derden	9	11
- Transitorische rente	180	210
- Dwangsommen	54	110
<b>Totaal</b>	<b>4.654</b>	<b>7.007</b>

**Overlopende passiva**

De samenstelling is als volgt	2020	2019
Nog te betalen bedragen	2.855	2.371
Vooruit ontvangen bedragen rijksoverheid	7.006	163
Vooruit ontvangen bedragen Provincie	223	304
Vooruit ontvangen parkeervoorzieningen	10	10
Overige vooruit ontvangen bedragen	6	46
Kruisposten	-	-
<b>Totaal</b>	<b>10.100</b>	<b>2.894</b>

Specificatie verloop vooruit ontvangen bedragen provincie:

Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2020
Subsidie monumenten 2017	40	-	40	-
Subsidie monumenten 2018	39	-	39	-
Subsidie monumenten 2019	64	-	64	-
Subsidie monumenten 2020	-	74	12	62
Kwaliteitsverbetering fietspad Lagerweij Bospad	161	-	-	161
<b>Totaal</b>	<b>304</b>	<b>74</b>	<b>155</b>	<b>223</b>

Specificatie verloop vooruit ontvangen bedragen (rijks)overheid:

Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2020
TOZO-regeling		3.677		3.677
SPUK-regeling stimulering sport		2.613		2.613
Subsidie reductie energiegebruik woningen		321		321
Subsidie geluidssanering Harderwijkerweg		24		24
Subsidie Diamant		15		15
Bijdrage OAB	150	356	150	356
Subsidie verkeersmaatregelen Oenenburg	11		11	-

Subsidie geluidwerende gevelmaatregelen	2	-	2	-
<b>Totaal</b>	<b>163</b>	<b>7.006</b>	<b>163</b>	<b>7.006</b>

#### Rentelasten

Hiervan kan het volgende overzicht worden gegeven:	Rekening	Begroting incl. wijz.	Rekening
	2020	2020	2019
Rente langlopende geldleningen	341	390	421
Rente kortlopende geldleningen	60	-	6
Rente eigen financieringsmiddelen	-	-	-
<b>Totaal</b>	<b>401</b>	<b>390</b>	<b>427</b>

#### Langlopende geldleningen

Er zijn in 2020 geen langlopende leningen aangetrokken. Voor zover binnen de kasgeldlimiet was toegestaan, werd in 2020 zo veel mogelijk met kort geld gefinancierd. Dit gezien de lagere rentetarieven ten opzichte van de kapitaalmarktrente.

#### Rente kortlopende geldleningen

Het was gezien de lage rentestand op de geldmarkt in 2020 heel aantrekkelijk om investeringen met zogenoemd kort geld te financieren. Binnen de gestelde kaders is hier zo optimaal mogelijk gebruik van gemaakt. Daarbij is de kapitaalmarkt nauwlettend in het oog gehouden om bij een rentestijging te gaan consolideren van kasgeldleningen naar vaste geldleningen.

#### Rente eigen financieringsmiddelen

Als gevolg van de wijzigingen in de BBV wordt er vanaf 2017 geen rente meer berekend over de eigen financieringsmiddelen.

#### Afschrijvingen

Hiervan kan het volgende overzicht worden gegeven:	Rekening	Begroting incl. wijz.	Rekening
	2020	2020	2019
<b>Totale afschrijvingslasten</b>	<b>2.830</b>	<b>3.563</b>	<b>3.092</b>

#### Gewaarborgde leningen

Het buiten de balanstelling opgenomen bedrag (in euro's) voor gewaarborgde leningen is als volgt te specificeren:



Naam geldnemer	Doel geldlening	Restant per 01-01-2020	Restant per 31-12-2020	Gewaarborgd door gemeente
Vitens, Zwolle	Drinkwatervoorziening	6.806.703	-	-
Inclusief Groep Nunspeet	Werkvoorziening	1.833.333	1.750.000	256.666
Stichting Habion	Sociale woningbouw	5.200.000	5.200.000	2.600.000
Omnia Wonen	Sociale woningbouw	113.043.883	106.116.152	83.654.652
Nunspeetse Ruitersclub	Tweede rijhal	76.001	69.667	69.667
Garanties Particulieren	Aankoop woningen	879.021	813.864	813.864
<b>Totaal</b>		<b>127.838.941</b>	<b>113.949.683</b>	<b>87.394.849</b>

Een nadere detaillering van de leningen is als bijlage 2.4 en 2.5 opgenomen in het Bijlagenboek Jaarrekening 2019.

**Niet in de balans opgenomen verplichtingen en rechten**

Voor langlopende leasecontracten zijn geen verplichtingen aangegaan.

## **Jaarrekening - Incidentele baten en lasten**

### **Incidentele baten en lasten**

## Overzicht incidentele baten en lasten

Voor het beoordelen van de financiële positie is het van belang om inzicht te hebben in de

omvang van de incidentele baten en lasten. Er is sprake van incidentele baten en lasten

wanneer deze maximaal voor een periode van vier jaar voorkomen. Het aanwenden van

algemene en bestemmingsreserves worden als incidentele baten beschouwd.

In onderstaand overzicht zijn de incidentele baten en lasten opgenomen die voor begroting 2020 ten laste of ten gunste van de reserves worden gebracht.

(+/- = kosten ; -/- = opbrengsten)

Omschrijving	Begroting 2020	Begrotingswijziging 2020	Werkelijk 2020
<b>Programma 1 Sociaal domein</b>			
Subsidie Verder Thuis			40.000
Vrijwilligerswerk		10.000	
Gebiedsfonds vitale kernen		25.000	
Verhoging taalniveau statushouders		19.100	
WMO: adviesraad en ambulantisering GGZ		22.000	
Schuldhelpverlening		30.400	
Beschermde wonen		160.000	
<b>Programma 2 Jeugd en onderwijs</b>			
Tijdelijke huisvesting onderwijs Elspeet		285.500	273.900
Afwaardering onderwijshuisvesting Nunspeet en Elspeet		400.000	
Verhuiskosten Boaz-Jachin en Da Costa Elspeet		22.700	22.700
Sportparkmanager		20.000	20.000
<b>Programma 3 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</b>			
Actualisatie Woonvisie	5.000		5.000
Invoering Omgevingswet; projectleiding en ondersteuning	130.000		
Invoering Omgevingswet; uitwerken in programma's	45.000		
Invoering Omgevingswet; uitwerken omgevingsplannen	80.000		
Invoering Omgevingswet ICT	10.000		
Aankoop Elspeterweg 38			200.000
Aankoop Emté			
Onderzoek verbetering Stationsomgeving			32.332

Startnotitie Stationsomgeving			215.000
Stationsomgeving; aankoop restaurant Joris		670.000	598.480
Invoering omgevingswet		290.000	
Handhaving buiten gebied		45.000	
Basisregistratie vastgoed		6.000	
Vervaardigen algemeen kaartmateriaal		11.000	
Woonvisie		40.000	
Vrijval voorziening grondexploitatie			-736.293
Winstneming De Kolk			-1.067.860
Winstneming Elspeet NoordWest			-137.845
Winstneming Molenbeek			-1.465.224
<b>Programma 4 Volksgezondheid en milieu</b>			
Innovatiecentrum Groene Economie Veluwe (IGEV)	33.000		
Aanpak middelengebruik	5.000		2.390
Onderhoud Rode Kruis gebouw		2.500	
Warmtevisie		237.000	
Geluidskaat en deelproject gezondheid omgevingsvisie		15.000	
<b>Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat</b>			
Gemeentelijk verkeers- en vervoersplan		10.000	
<b>Programma 7 Sport, cultuur en recreatie</b>			
Baggeren vijverpartij de Bunte	25.000		
Baggeren vijverpartij Edzard Koningspark	25.000		
Subsidie Nunspeet uit de kunst	50.000		50.000
Uitvoeringsprogramma toerisme en recreatie	25.000		
Onderhoud budget schoonmaken toiletten speelweide Stakenberg	10.000		10.000
Uitgaven voor volksfeesten		4.000	
Muziekonderwijs		47.000	
Cultuurhistorisch beleid		29.000	
Onderhoud schaapskooi		10.000	
Herstel en onderhoud Molen de Maagd		10.000	
Onderhoud Veluwetransferium		12.000	
Renovatie Edzard Koningpark		15.000	
<b>Programma 8 Economische zaken</b>			
Economische zaken		23.500	
Samenwerking centrumondernemers		4.700	
Controles toeristen- en forenstenbelasting		12.000	

Onderhoud VVV-gebouw		2.000	
Ontwikkel- en uitvoeringsagenda recreatie en toerisme		90.000	
Stimuleren/ontwikkelen paarse heide			29.760
Stappenplan Vitale vakantieparken			18.140
Natuurpreventieplan			13.300
Voortijdige invulling vacature bosbeheer			19.400
<b>Programm 9 Bestuur en ondersteuning</b>			
Verhoging bijdrage Streekarchivariaat	15.000		15.000
Bepalen gebruikersoppervlaktes objecten WOZ	50.000		17.180
Incontrol statement	5.000		
Overdracht archief 1972-2000 aan Streekarchivaat	12.000		12.000
Formatie KCC/TIP	27.500		27.500
Vergunningverlening evenementen APV	20.500		20.500
Toekomstbestendige organisatie	15.000		
Ondersteuning Dienstverlening draait om mensen 2018-2022	25.000		25.000
Inhuur datagedreven werken			
Kosten coronacrisis		500.000	149.600
Onderhoud gemeentelijke woningen		17.000	
Loon naar werken		18.000	
Arbozaken		9.000	
Vernieuwing zaaksysteem		40.000	
Project dienstverlening/doorontwikkeling KCC		5.000	
Uitvoering wet WOZ		10.000	
<b>Saldo</b>	<b>613.000</b>	<b>2.184.700</b>	<b>-1.946.640</b>
<b>Inzet reserves</b>			
Algemene reserve	-601.000		-771.502
Reserve opbrengst verkoop aandelen Nuon		-670.000	-598.480
Reserve bosexploitatie	-10.000		-90.600
<b>Saldo</b>	<b>-611.000</b>		<b>-1.460.582</b>
<b>Saldo na inzet reserves</b>	<b>2.000</b>		<b>-3.407.222</b>

## **Jaarrekening - Niet uit de balans bijkende verplichtingen**

### **Gebeurtenissen na balansdatum**

#### **Coronacrisis**

Het COVID-19 (corona) virus heeft geen financiële gevolgen voor de jaarrekening 2020, maar mogelijk wel voor 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. Met betrekking tot de balansposities aangaande de langlopende leningen, grondexploitaties en kortlopende vorderingen zijn deze met de kennis per 31 december 2020 beoordeeld op een toereikende waardering, de corona-crisis kan mogelijk leiden tot onzekerheden aangaande de inbaarheid (vorderingen), dan wel terugverdiencapaciteit (bij grondexploitaties) in 2021. 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.

## **Jaarrekening - Publicatie Wet normering topinkomens**

### **Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)**

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze nieuwe wet vervangt de Wet openbaarmaking van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT). Binnen de WNT wordt de bezoldiging van topfunctionarissen genormeerd. Onder het begrip topfunctionarissen vallen bij een gemeente o.a. de gemeentesecretaris en de griffier. Onafhankelijk van de bezoldiging geldt voor deze functionarissen de verplichting tot openbaarmaking van de bezoldiging in de jaarrekening, opgesplitst in de onderdelen beloning plus belastbare onkostenvergoeding en voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn. Een overschrijding van de WNT norm gebaseerd op een fulltime dienstverband, inclusief loon in natura en het werkgeversdeel in de pensioenpremie, is voor het overschreden deel onverschuldigd betaald en moet door de betrokkene worden terugbetaald. Niet terugbetaalde overschrijdingen moeten door de gemeente bij de minister worden gemeld. Voor de topfunctionarissen zijn tevens grenzen gesteld aan de contractuele ontslagvergoeding.

Voor medewerkers (niet zijnde topfunctionarissen) geldt tevens een publicatieverplichting, indien de bezoldiging boven het wettelijk vastgestelde maximum uitkomt. Onder medewerkers wordt in dit kader ook verstaan inhuur van personeel, waarbij de bezoldiging gelijk staat aan het factuurbedrag. Voor deeltijdmedewerkers (of tijdelijke inhuur) geldt dat een analyse moet worden gemaakt van de bezoldiging over het hele jaar door de deeltijdfactor naar rato om te rekenen tot een jaarsalaris. Indien het op deze wijze berekende jaarsalaris boven het bezoldigingsmaximum uitkomt, geldt ook hier een publicatieverplichting.

Voor 2020 is geen sprake van overige functionarissen van wie de bezoldiging boven het WNT maximum ligt. Ook zijn er geen uitkeringen gedaan aan topfunctionarissen wegens beëindiging van het dienstverband.

De volgende gegevens over 2020 van topfunctionarissen moeten in het financieel jaarverslag openbaar worden gemaakt en elektronisch worden opgegeven bij de vakminister:

<b>Gegevens 2020</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>A. Heijkamp</b>	<b>J. van den Broek</b>	<b>P.N. Kokkes</b>
<b>Functiegegevens</b>	Gemeente-	Griffier	Griffier
	secretaris		
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,81	0,5
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	111.405	72.350	31.450
Beloningen betaalbaar op termijn	19.837	12.680	5.122
<i>Subtotaal</i>	<i>131.242</i>	<i>85.030</i>	<i>36.572</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000	162.810	100.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0
<b>Totale bezoldiging</b>	<b>131.242</b>	<b>85.030</b>	<b>36.572</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

<b>Gegevens 2019</b>			
<b>bedragen x € 1</b>	<b>A. Heijkamp</b>	<b>J. van den Broek</b>	<b>P.N. Kokkes</b>
<b>Functiegegevens</b>	Gemeente-	Griffier	Griffier
	secretaris		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,79	0,5
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	ja
<b>Bezoldiging</b>			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	108.450	68.859	30.558
Beloningen betaalbaar op termijn	18.631	11.832	4.767
<i>Subtotaal</i>	<i>127.081</i>	<i>80.691</i>	<i>35.325</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	194.000	153.585	97.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0



<b>Totale bezoldiging</b>	<b>127.081</b>	<b>80.691</b>	<b>35.325</b>
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

## **Jaarrekening - SiSa verantwoording (single information, single audit)**

## **Verantwoordingsinformatie**

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021**

<b>FIN</b>	<b>B1</b>	<b>Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek</b>	Aantal gedupeerden (met overlegbare 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)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: B1/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: B1/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: B1/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06</i>
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja
<b>OCW</b>	<b>D8</b>	<b>Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)</b>	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, 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 over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
		Gemeenten	<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>		
			€ 148.264	€ 0	€ 29.804	€ 150.146		
		Hieronder per regel één gemeente(code)	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte	Hieronder per regel één gemeente(code)	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte			

	selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid
		<b>Bedrag</b>		<b>Bedrag</b>
	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>
	<i>Indicator: D8/05</i>	<i>Indicator: D8/06</i>	<i>Indicator: D8/07</i>	<i>Indicator: D8/08</i>
1				
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								
<b>SZW</b>	<b>G2</b>	<b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2020</b>  Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand  Gemeente I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)  Gemeente I.1 Participatiewet (PW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	Besteding (jaar T) IOAW  Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)  Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	Besteding (jaar T) IOAZ  Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)  Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)  <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>
			€ 3.491.241	€ 51.603	€ 269.530	€ 141	€ 6.150	€ 0

			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)	I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)	I.7 Participatiewet (PW)	I.7 Participatiewet (PW)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 43.845	€ 10.713	€ 0	€ 320.926	€ 1.507	Ja
<b>SZW</b>	<b>G3</b>	<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020</b>	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
		<b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b>						
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.						
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

			<i>Indicator: G3/01</i>	<i>Indicator: G3/02</i>	<i>Indicator: G3/03</i>	<i>Indicator: G3/04</i>	<i>Indicator: G3/05</i>	<i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 29.287	€ 0	€ 0	€ 0
		Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)						
		<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/07</i>						
		Ja						
<b>SZW</b>	<b>G4</b>	<b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020</b>	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/06</i>
		1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.208.610	€ 300.498	€ 77.370	€ 10.604	€ 200	
		2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 318.010	€ 89.785	€ 27.234	€ 0	€ 0	

3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 232.523	€ 15.157	€ 388	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/11</i>	
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	276	35	€ 1.769	Ja	
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	85	9		Ja	
3	Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	107	6		Ja	
	Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i>	

			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)						
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)						
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)						
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport  Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld					
			<i>Aard controle R.</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>					
			€ 2.837.566	€ 1.125.674					
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/08</i>	
			1 exploitatie van en investeringen in de sportaccommodaties van de gemeente	€ 1.711.893	€ 1.188.972	€ 522.920	€ 0		
			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					
	Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)		
	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/11</i>		
1	exploitatie van en investeringen in de sportaccommodaties van de gemeente	€ 1.711.892	60%		
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					
<b>VWS</b>	<b>H8</b>	<b>Regeling Sportakkoord</b>	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<b>Gerealiseerd</b>	<b>Gerealiseerd</b>	<b>Gerealiseerd</b>	<b>Gerealiseerd</b>		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: H8/01</i>	<i>Indicator: H8/02</i>	<i>Indicator: H8/03</i>	<i>Indicator: H8/04</i>	<i>Indicator: H8/05</i>	
			€ 15.256	€ 20.000	€ 15.256	€ 20.000	Nee	



## **Jaarrekening - Overzicht taakvelden**

### **Overzicht taakvelden**



	Begroting	Werkelijk 2020
<b>**** Lasten</b>	<b>74.587.139</b>	<b>66.847.911</b>
*** PR1 Sociaal Domein	33.459.248	29.807.659
** TV1.1 Samenkracht en burgerparticipatie	3.247.504	2.802.497
** TV1.2 Wijkteams	517.067	461.547
** TV1.3 Inkomensregelingen	10.867.910	7.691.428
** TV1.4 Begeleide participatie	3.772.593	4.133.437
** TV1.5 Arbeidsparticipatie	801.387	629.578
** TV1.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.153.904	2.802.082
** TV1.71 Maatwerkdienst-verlening 18+	2.399.260	2.443.298
** TV1.72 Maatwerkdienst-verlening 18-	8.340.853	8.612.616
** TV1.81 Geëscaleerde zorg 18+	306.070	179.850
** TV1.82 Geëscaleerde zorg 18-	52.700	51.327
*** PR2 Onderwijs	3.652.639	2.865.288
** TV2.1 Openbaar basisonderwijs	184.752	160.618
** TV2.2 Onderwijshuisvesting	1.973.549	1.428.324
** TV2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.494.338	1.276.345
*** PR3 Volkshuisvest RuimtOrden& StedelVernieuw	2.758.453	2.490.362
** TV3.1 Ruimtelijke Ordening	977.465	961.946
** TV3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)	412.718	367.988
** TV3.3 Wonen en Bouwen	1.368.269	1.160.428
*** PR4 Volksgezondheid en Milieu	6.709.077	6.682.420
** TV4.1 Volksgezondheid	1.061.286	1.077.389
** TV4.2 Riolering	1.612.983	1.663.424
** TV4.3 Afval	2.003.102	2.516.262
** TV4.4 Milieubeheer	1.669.193	1.017.542
** TV4.5 Begraafplaatsen en crematoria	362.512	407.802
*** PR5 Verkeer, vervoer en Waterstaat	5.129.051	4.893.027
** TV5.1 Verkeer, Wegen en Water	4.466.809	4.196.338
** TV5.2 Parkeren	13.200	12.872
** TV5.4 Economische Havens	155.422	120.785
** TV5.5 Openbaar Vervoer	493.620	563.031
*** PR6 Veiligheid	2.366.286	2.337.470
** TV6.1 Crisisbeheersing en Brandweer	1.760.039	1.773.645
** TV6.2 Openbare Orde en Veiligheid	606.247	563.824
*** PR7 Sport, Cultuur en Recreatie	5.414.910	5.019.042
** TV7.1 Sportbeleid en Activering	64.358	92.298
** TV7.2 Sportaccomodaties	905.174	907.914
** TV7.3 Cultuur-Presentat -Productie -Participa	526.878	465.932
** TV7.4 Musea	60.980	59.561

**	TV7.5	Cultureel Erfgoed	352.624	124.230
**	TV7.6	Media	682.310	684.874
**	TV7.7	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie	2.822.587	2.684.234
***	PR8	Economische Zaken	1.131.954	943.083
**	TV8.1	Economische Ontwikkeling	426.100	350.777
**	TV8.2	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	187.769	182.892
**	TV8.3	Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	86.278	77.872
**	TV8.4	Economische Promotie	431.807	331.542
***	PR9	Bestuur en Ondersteuning	13.965.522	11.809.561
**	TV9.1	Bestuur	1.806.922	2.066.229
**	TV9.2	Burgerzaken	1.210.100	1.048.273
**	TV9.3	Beheer overige Gebouwen en Gronden	219.660	251.558
**	TV9.4	Overhead, Ondersteuning Organisatie	8.539.566	8.507.884
**	TV9.5	Treasury	519.556-	535.285-
**	TV9.61	OZB Woningen	326.910	308.128
**	TV9.62	OZB NIET Woningen	39.100	41.893
**	TV9.64	Belastingen Overig	75.002	73.050
**	TV9.7	Algemene Uitkeringen& ovg.Uitker.GemFnds	157.396	9.149
**	TV9.8	Overige Baten en Lasten	2.095.422	23.683
**	TV9.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	15.000	1.003.948
			<b>Begroting</b>	<b>Werkelijk 2020</b>
****	<b>Baten</b>		<b>70.915.375-</b>	<b>73.159.128-</b>
***	PR1	Sociaal Domein	10.517.608-	7.692.128-
**	TV1.1	Samenkracht en burgerparticipatie	117.055-	19.507-
**	TV1.2	Wijkteams		3.500-
**	TV1.3	Inkomensregelingen	9.730.792-	6.738.780-
**	TV1.4	Begeleide participatie		2.851-
**	TV1.5	Arbeidsparticipatie		29.089-
**	TV1.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		
**	TV1.71	Maatwerkdienst-verlening 18+		151.327-
**	TV1.72	Maatwerkdienst-verlening 18-		77.313-
**	TV1.81	Geëscaleerde zorg 18+	669.760-	669.760-
***	PR2	Onderwijs	458.523-	300.372-
**	TV2.1	Openbaar basisonderwijs	19.590-	13.291-
**	TV2.2	Onderwijshuisvesting	21.883-	74.927-
**	TV2.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	417.050-	212.155-
***	PR3	Volkshuisvest RuimtOrden& StedelVernieuw	2.093.866-	5.415.359-
**	TV3.1	Ruimtelijke Ordening	221.053-	71.488-
**	TV3.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)	924.380-	4.232.728-

**	TV3.3	Wonen en Bouwen	948.432-	1.111.143-
***	PR4	Volksgezondheid en Milieu	4.851.349-	5.551.463-
**	TV4.1	Volksgezondheid	12.505-	12.799-
**	TV4.2	Riolering	1.918.516-	1.956.705-
**	TV4.3	Afval	2.479.372-	2.962.133-
**	TV4.4	Milieubeheer	33.966-	40.665-
**	TV4.5	Begraafplaatsen en crematoria	406.990-	579.161-
***	PR5	Verkeer, vervoer en Waterstaat	183.176-	234.232-
**	TV5.1	Verkeer, Wegen en Water	103.776-	148.519-
**	TV5.4	Economische Havens		750-
**	TV5.5	Openbaar Vervoer	79.400-	84.963-
***	PR6	Veiligheid		6.938-
**	TV6.2	Openbare Orde en Veiligheid		6.938-
***	PR7	Sport, Cultuur en Recreatie	867.114-	974.268-
**	TV7.1	Sportbeleid en Activering		42.094-
**	TV7.2	Sportaccomodaties	167.248-	290.757-
**	TV7.3	Cultuur-Presentat -Productie -Participa	2.836-	2.767-
**	TV7.5	Cultureel Erfgoed	17.643-	31.856-
**	TV7.6	Media		3.287-
**	TV7.7	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie	679.388-	603.508-
***	PR8	Economische Zaken	1.501.585-	1.485.813-
**	TV8.1	Economische Ontwikkeling	265.670-	216.047-
**	TV8.3	Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	95.915-	41.077-
**	TV8.4	Economische Promotie	1.140.000-	1.228.688-
***	PR9	Bestuur en Ondersteuning	50.442.155-	51.498.555-
**	TV9.1	Bestuur	265.008-	283.934-
**	TV9.2	Burgerzaken	509.653-	312.124-
**	TV9.3	Beheer overige Gebouwen en Gronden	328.868-	418.808-
**	TV9.4	Overhead, Ondersteuning Organisatie	268.495-	434.319-
**	TV9.5	Treasury	505.859-	481.492-
**	TV9.61	OZB Woningen	3.183.500-	3.231.006-
**	TV9.62	OZB NIET Woningen	1.506.800-	1.533.699-
**	TV9.64	Belastingen Overig	1.500.000-	1.552.878-
**	TV9.7	Algemene Uitkeringen& ovg.Uitker.GemFnds	42.295.272-	43.205.628-
**	TV9.8	Overige Baten en Lasten	78.699-	44.668-
<b>Result.voor bestem.</b>			<b>3.671.764</b>	<b>5.322.268-</b>
****	Tot. mut. reserves		3.671.764-	1.920.997-
****	Toevoeging reserve		7.441.705	6.970.186
****	Onttrekking reserve		11.113.469-	8.891.182-
<b>Gerealiseerd resultaat 2020</b>			<b>0-</b>	<b>7.243.265-</b>

--	--	--

**Vaststellingsbesluit**

**Vaststellingsbesluit**

## **Bijlagen**

### **Bijlage 1 - Staat van reserves en voorzieningen**

#### **Staat van reserves en voorzieningen**

Staat van Reserves en voorzieningen 2020

Omschrijving	Saldo per 01-01-2020	Inflatiecorrectie 2020	Vermeerdering 2020	Vermindering 2020	Saldo per 31-12-2020
<b>Algemene reserve</b>					
Algemene reserve	1.806.029	585	6.480.897	5.761.518	2.525.993
<b>Totaal algemene reserve</b>	1.806.029	585	6.480.897	5.761.518	2.525.993
<b>Egalisatiefondsen</b>					
Egalisatiereserve bouwleges	384.750		189.000		573.750
Egalisatiereserve dekking kapitaallasten	1.142.793		67.517	8.904	1.201.406
<b>Totaal egalisatiefondsen</b>	1.527.543	0	256.517	8.904	1.775.156
<b>Herwaarderingsreserve</b>					
Reserve preferente aandelen Vitens	107.411			107.411	0
Reserve voormalige aandelen Vitens	1.503.789		107.414	1.611.203	0
<b>Totaal herwaarderingsreserve</b>	1.611.200	0	107.414	1.718.614	0
<b>Bestemmingsreserves</b>					
Reserve rest gemeentelijke momenten (bij derden)	349.209		183.000		532.209
Reserve bespaarde rente Van Beuningenfonds	0		2.652	2.652	0
Reserve bodemverontreiniging	1.066.196				1.066.196
Reserve realisatie uitbreidingen begraafplaatsen	220.668	3.310	44.000	67.516	200.462
Reserve IRTV 2003 - 2015	612.322	9.185	0	12.500	609.007
Reserve bosexploitatie	217.733	3.266	0	220.999	0
Reserve grondexploitatie	4.970.950	74.564	1.653.000		6.698.514
Reserve wachtgeldverplichtingen	777.798	11.667	50.000		839.465
Reserve sociaal domein	988.399			500.000	488.399
Reserve BWS gelden	21.697				21.697
Reserve opbrengst verkoop Nuon	21.924.172			598.480	21.325.692
Reserve stimulering goedkope woningbouw	109.417				109.417
Reserve 5 mei viering	20.000		5.000		25.000
Reserve Precarioheffing	6.303.944		1.552.870		7.856.814
Reserve revitalisering De Wiltsangh	1.827.750		421.000		2.248.750
Reserve Beschermd Wonen			639.760		639.760
<b>Totaal doelreserves</b>	39.410.255	101.992	4.551.282	1.402.147	42.661.382

<b>Totaal eigen vermogen</b>	<b>44.355.027</b>	<b>102.577</b>	<b>11.396.110</b>	<b>8.891.183</b>	<b>46.962.531</b>
<b>Vorzieningen</b>					
Voorziening pensioenaanspraken wethouders	2.250.830		348.108	60.571	2.538.367
Voorziening personeelsgaranties	268.416			24.219	244.197
Voorziening groot onderhoud De Brake	133.334			23.072	110.262
Voorziening planschades-juridische procedures	11.998			11.998	0
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren	24.482		28.024		52.506
Voorziening dubieuze debiteuren	25.390		1.368	4.011	22.747
Voorziening risico's grondexploitatie	1.143.767			736.293	407.474
<b>Vorzieningen (beklemd middelen)</b>					
Voorziening egal. tarieven afvalstoffenheffing	1.018.363			571.000	447.363
Voorziening egal. tarieven rioolheffing	2.606.558		342.134	54.000	2.894.692
Voorziening recreatieve fietspaden	1.249.818	18.747	0	50.452	1.218.113
vermogen st. D.G. van Beuningenfonds	265.168		2.652		267.820
					0
<b>Totaal voorzieningen</b>	<b>8.998.124</b>	<b>18.747</b>	<b>722.286</b>	<b>1.535.616</b>	<b>8.203.541</b>
<b>Totaal generaal</b>	<b>53.353.151</b>	<b>121.324</b>	<b>12.118.396</b>	<b>10.426.799</b>	<b>55.166.072</b>

## Bijlage 2 - Overheveling jaarbudgetten

### Overhevelingen 2020



## Overheveling jaarbudgetten 2020

Hieronder volgt een overzicht van posten van voorgestelde overhevelingen van budgetten 2020. In onderstaand overzicht

is aangegeven op welk programma of de paragraaf Bedrijfsvoering (BV) de beslagen betrekking hebben.

Het college wordt geadviseerd de raad voor te stellen vooruitlopend op de vaststelling van de jaarrekening 2020 deze

budgetten over te hevelen naar 2021.

TV	KP	KS	Omschrijving	Bedrag
<u>Programma 1 Sociaal domein</u>				
	6630520		Dorpshuis Vierhouten: camerabeveiliging	2.500
	6630521		Dorpshuis Vierhouten: dakbedekking	2.500
	6630522		Gebiedsfonds vitale kernen	20.800
	6662020		Ondersteuning mantelzorg	14.000
	6662040		Strategische visie maatschappelijke locaties	87.500
	6662040		Project Middelengebruik	13.200
	6623610		Verhoging taalniveau statushouders	31.200
	6614080		Schuldhelpverlening en vroegsignalering	50.000
	6671032		Beschermd wonen	100.000
	6715020		Centrum jeugd en gezin (Uitgesteld onderzoek)	15.000
				<b>336.700</b>
<u>Programma 2 Onderwijs</u>				
	6423000		Participatietraject inpassing IKC Nunspeet Oost	16.000
	6423000		Huur tijdelijke huisvesting Da Costa Elspeet	115.000
	6423000		Onderzoek inpassing Juniorcollege (in Veluvine)	30.000
	6623000		Volwasseneneducatie	2.100
	6480916		Combinatiefuncties (sportparkmanager)	29.500
				<b>192.600</b>
<u>Programma 3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening &amp; Stedelijke vernieuwing</u>				
	6541570	438020	Toren Dorpstraat: aanpassingen electra	1.500
3.1	6810240	438180	Handhaving bestemmingspland Buitengebied	38.000

3.1	6810000	438180	Snippergroen	100.000
3.3	6002490	438180	Basisreistratie vastgoed	14.000
3.3	6820400	438180	Wooncijfers	30.000
3.1	6810000	438180	Omgevingswet	234.000
				<b>417.500</b>

Programma 4 Volksgezondheid en milieu

	6714040		Rode Kruisgebouw: verwarmingsinstallatie	4.500
	6724250	438020	Werkzaamheden diverse gebouwen begraafplaatsen	5.500
4.4	6723560	438180	Geluidskaart	15.000
4.4	6330412	438180	Warmtevisie; gasloze wijken	237.000
				<b>262.000</b>

Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat

	6210190		Herinrichting Vierhouterweg nabij Da Costa Elspeet	50.000
				<b>50.000</b>

Programma 6 Veiligheid

6.2	6140060	438180	Inhuur toezicht/handhaving CORONA	31.000
				<b>31.000</b>

Programma 7 Sport, cultuur en recreatie

	6540990		Eenmalige subsidies cultuur	2.700
	6540970		Cultuurhistorisch beleid	5.200
	6540980		Kunst en cultuurbeleid	5.000
	6540700		Muziekkoepeel: aanpassing electra	1.000
	6511000		Muziekonderwijs	32.000
	6560900		Volksfeesten	3.700
	6560390	438180	Bevordering toerisme	58.000
	6560350		Veluwetransferium: herstel beschadigingen	10.000
	6560830		Schaapskooi Elspeet: schilderwerkzaamheden	6.000
	6530000		Werkschuur NUON-huisje: uitvoeren metingen	1.000
7.5	6541542	438180	Onderhoud Molen de Maagd	18.000
7.5	6541500	438180	Cultuurhistorisch beleid in de omgevingsvisie	35.000
				<b>177.600</b>

Programma 8 Economische zaken

	6940200		Controles tbv toeristenbelasting	18.500
--	---------	--	----------------------------------	--------

	6940300	Controles tbv forensenbelasting	5.500
			<b>24.000</b>
<u>Programma 9 Bestuur en ondersteuning</u>			
	6820518	Jan van Vuurenstraat: vervanging hoofdentree	2.500
	5004670	Risicoinventarisatie en -evaluatie	9.300
	5000000	Onderzoek werkdruk	25.000
	5005559	Opleidingsbudget organisatiebrede onderwerpen	40.000
	5000000	Loon naar werken	35.000
	5004800	Kostenverhoging contracten PinkRoccade	45.000
	5004800	Uitvoering PEN-test	6.700
	5004834	Dienstverlening draait om mensen	22.000
	5000020	Inhuur op diverse automatiseringzaken	95.000
	6930010	Uitvoering wet WOZ	10.000
	6922000	Stelpost Gezond in de stad	7.200
	6922000	Stelpost Brede aanpak dak- en thuisloosheid	17.600
	6623075	Uitvoeringsbudget inburgering (vanuit stelpost AU 2020)	54.700
	6623075	Maatschappelijke begeleiding statushouders (vanuit stelpost AU 2020)	16.600
	6650012	Extra kinderopvang noodopvang corona (vanuit stelpost AU)	46.500
	6003790	Kosten Tweede Kamerverkiezing 2021 (vanuit stelpost AU)	52.400
	6614080	Reintegratie bijstand, schuldenbeleid en bijzondere bijstand (vanuit stelpost AU)	29.000
			<b>514.500</b>
		<b>Totaal voorgestelde overhevelingen 2020</b>	<b>2.005.900</b>

## Bijlage 3 - Begrippenlijst

### Begrippenlijst

#### Bijlage 3 - Begrippenlijst

##### Balans

Onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft een overzicht van de bezittingen, vreemd en eigen vermogen (activa en passiva) van de gemeente.

##### Baten en lasten (stelsel van)

Een begrotingssysteem van baten en lasten houdt in dat alle ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben.

---

### Begroting

Een begroting geeft aan welke beleidsplannen de gemeente heeft, hoeveel middelen daarmee zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn. Het conceptbesluit begroting en verantwoording 2004 onderscheidt een beleidsbegroting en een financiële begroting.

### Beleidsbegroting

De beleidsbegroting gaat volgens het Besluit begroting en verantwoording 2004 met name in op de (doelstellingen van de) programma's en via de zogenoemde paragrafen op belangrijke onderdelen van het beheer. De beleidsbegroting bestaat uit:

1. het programmaplan;
2. de paragrafen.

### Bestuurlijk belang

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer zij een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als zij stemrecht heeft.

### Categoriale indeling

Een categoriale indeling is een indeling van baten en lasten naar soorten zoals salarissen, rente en belastingen. Het Besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995 stelt het verplicht dat de begroting en jaarrekening ook een categoriale indeling kennen. Het Besluit begroting en verantwoording 2004 stelt verplicht dat gemeenten de begroting converteren naar categorieën in een apart document. Dit document wordt naar de toezichthouder en het CBS gezonden. De voorgeschreven categorieën worden niet meer bij de comptabiliteitsvoorschriften zelf bepaald, maar bij ministeriële regeling.

### Collegeprogramma

Het college geeft in een collegeprogramma de inhoudelijke invulling van belangrijke onderwerpen die in de zittingsperiode tot uitvoering moeten komen. Het gaat als regel om onderwerpen die naar het oordeel van het college politiek relevant zijn. In een dualistisch stelsel ligt het in de lijn dat de wethouders het collegeprogramma ondertekenen en dat de fractieleiders van de coalitiepartijen niet (mede)ondertekenen.

### Comptabiliteitsvoorschriften

De comptabiliteitsvoorschriften zijn bij Koninklijk Besluit uitgevaardigde voorschriften voor de inrichting van de begroting en de jaarrekening en het jaarverslag van de gemeente. Op 17 januari 2003 zijn nieuwe comptabiliteitsvoorschriften in werking getreden, namelijk het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze voorschriften worden met ingang van het begrotingsjaar 2004 van kracht.

### Dualisme

Een dualistisch stelsel kenmerkt zich doordat de posities en bevoegdheden ontvlecht zijn. De raad richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie, het college op de uitvoerende functie. De wethouders zijn geen lid van de raad.

### Financieel belang

Een financieel belang heeft een gemeente als de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij (een derde rechtspersoon) en/of als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente.

### Financiële begroting

De financiële begroting gaat volgens het Besluit begroting en verantwoording 2004 met name in op de budgettaire aspecten en op de financiële gevolgen van de beleidsbegroting. De financiële begroting bestaat uit:

1. het overzicht van de baten en de lasten en toelichting;
-

---

## 2. de uiteenzetting van de financiële positie en toelichting.

### Financiële positie

Onderdeel van de financiële begroting, ook de tegenhanger van de balans. De financiële positie van een gemeente geeft de grootte en samenstelling van het vermogen in relatie tot de baten en lasten.

### Functie (functionele indeling)

Een functie is een eenheid waarin de begroting en jaarstukken worden onderverdeeld volgens het Besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995. Dit besluit definieert tachtig functies. Het Besluit begroting en verantwoording 2004 laat de indeling van de begroting aan de gemeente vrij, maar stelt verplicht dat gemeenten de begroting converteren naar functies in een apart document. Dit document wordt naar de toezichthouder en het CBS gezonden. De voorgeschreven functies zullen niet meer bij de comptabiliteitsvoorschriften zelf worden bepaald, maar bij ministeriële regeling.

### Jaarrekening

De jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting; de jaarrekening gaat in op de realisaties van het afgelopen begrotingsjaar. De jaarrekening is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit:

1. de programmarekening en toelichting;
2. de balans en toelichting.

### Jaarstukken

De jaarstukken zijn onderverdeeld in het jaarverslag en de jaarrekening en is de tegenhanger van de begroting.

### Jaarverslag

Het jaarverslag is de tegenhanger van de beleidsbegroting en gaat met name in op de uitkomsten van de programma's over het afgelopen begrotingsjaar. Het jaarverslag is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit:

1. de programmaverantwoording;
2. de paragrafen.

### Overzicht van baten en lasten

Onderdeel van de financiële begroting dat een overzicht geeft van alle baten en lasten die in de programma's zijn opgenomen.

### Paragrafen

Een paragraaf geeft volgens het Besluit begroting en verantwoording 2004 een dwarsdoorsnede van de begroting op financiële aspecten. Het gaat dan om de beleidlijnen van beheersmatige aspecten die belangrijk zijn, financieel, politiek of anderszins. De paragrafen zijn onderdeel van zowel de beleidsbegroting als het jaarverslag.

### Product

Een product van een productenraming of productenrealisatie kan omschreven worden als het resultaat van samenhangend handelen, meetbaar gemaakt in tijd, geld en kwaliteit. Een product wordt in de handreiking ruim geïnterpreteerd. Het kan zijn: een voorziening, een dienst, een goed of een activiteit. Een kern is dat er taakstellende afspraken aan verbonden kunnen worden. Een product omvat zo veel mogelijk kwantitatieve normen voor zowel financiële als niet-financiële prestatie-indicatoren.

### Productenraming

De productenraming wordt volgens het Besluit begroting en verantwoording 2004 opgebouwd vanuit de programmabegroting en geeft alle gemeentelijke activiteiten weer in termen van producten. De productenraming is het begrotingsdocument van het college en heeft met name een beheersfunctie voor de uitvoering van de begroting.

---

#### Productenrealisatie

Een productenrealisatie is de tegenhanger van de productenraming en wordt na afloop van het begrotingsjaar opgesteld.

#### Programma

Een samenhangende verzameling van producten, activiteiten en geldmiddelen gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren kunnen worden gekoppeld.

#### Programmabegroting

Een programmabegroting is een typering voor de nieuwe beoogde begroting doordat de programma's in de begroting centraal staan. In het Besluit begroting en verantwoording 2004 wordt het woord programmabegroting niet gebruikt. Het kenmerk van de begroting volgens het concept van de nieuwe comptabiliteitsvoorschriften is dat de begroting is onderverdeeld in programma's, daarom wordt naar de begroting volgens de nieuwe voorschriften ook wel verwezen als programmabegroting. Een programmabegroting bestaat idealiter uit tien tot vijftien programma's. De gemeente is vrij in de keuze van de programma's en het aantal.

#### Programmaplan

Een programmaplan behandelt per programma expliciet de maatschappelijke effecten en de wijze waarop ernaar gestreefd wordt die effecten te verwezenlijken. Dit wordt gedaan aan de hand van de volgende drie vragen: Wat willen wij? Wat gaan wij ervoor doen? Wat gaat het kosten?

#### Programmarekening

Onderdeel van de jaarrekening. De programmarekening geeft een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten van het begrotingsjaar.

#### Programmaverantwoording

Onderdeel van het jaarverslag. In de programmaverantwoording wordt per programma expliciet ingegaan op de beoogde maatschappelijke effecten en de wijze waarop getracht is deze effecten te verwezenlijken. De vragen 'Wat wilden wij? Wat hebben wij ervoor gedaan? Wat heeft het gekost?' zijn de centrale vragen die in dit deel worden beantwoord.

#### Raadsprogramma

De raad geeft in een raadsprogramma een agendering van de onderwerpen die in de raadsperiode aan de orde moeten komen. Het gaat als regel met name om de onderwerpen die in de visie van de raad politiek relevant zijn. Het raadsprogramma is de basis voor de planning en control van de raad. In een dualistisch stelsel kunnen alle raadsfracties een raadsprogramma ondertekenen.

#### Verbonden partij

Een verbonden partij is een derde rechtspersoon waarbij de gemeente een bestuurlijk en financieel belang heeft.

#### Vernieuwingsimpuls

De vernieuwingsimpuls biedt ondersteuning aan gemeenten die zich goed willen voorbereiden op de invoering van het dualistische bestuursmodel, dat bij de raadsverkiezingen in 2002 zijn intrede doet. Meer informatie vindt u op de website [www.vernieuwingsimpuls.nl](http://www.vernieuwingsimpuls.nl).

#### Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit is het geheel van geldmiddelen (zoals de algemene reserve) waaruit tegenvallers eventueel bekostigd kunnen worden, zonder dat de begroting en het beleid (direct) aangepast hoeven te worden.

#### Incidentele weerstandscapaciteit

Het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit

---

invloed heeft op de hoogte van de voorzieningenniveaus van de programma's.

**Structurele weerstandscapaciteit**

Hiermee worden de middelen bedoeld 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 programma's.

**Weerstandvermogen**

Het weerstandsvermogen is de weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's.

---