

Jaarstukken 2017 van de gemeente Nunspeet

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	4
Raadsvoorstel	6
Jaarverslag - Algemene gegevens	13
Jaarverslag - Samenstelling bestuur met portefeuilleverdeling	13
Jaarverslag - Kerngegevens	14
Jaarverslag - Programmaverantwoording	17
Jaarverslag - Programma 1 Sociaal Domein	22
Jaarverslag - Beleid programma 1	22
Jaarverslag - Financiële analyse programma 1	39
Jaarverslag - Programma 2 Onderwijs	44
Jaarverslag - Beleid programma 2	44
Jaarverslag - Financiële analyse programma 2	49
Jaarverslag - Programma 3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)	51
Jaarverslag - Beleid programma 3	51
Jaarverslag - Financiële analyse programma 3	56
Jaarverslag - Programma 4 Volksgezondheid en milieu	58
Jaarverslag - Beleid programma 4	58
Jaarverslag - Financiële analyse programma 4	65
Jaarverslag - Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat	68
Jaarverslag - Beleid programma 5	68
Jaarverslag - Financiële analyse programma 5	74
Jaarverslag - Programma 6 Veiligheid	76
Jaarverslag - Beleid programma 6	76
Jaarverslag - Financiële analyse programma 6	81
Jaarverslag - Programma 7 Sport, cultuur en recreatie	82
Jaarverslag - Beleid programma 7	82
Jaarverslag - Financiële analyse programma 7	93
Jaarverslag - Programma 8 Economische zaken	95
Jaarverslag - Beleid programma 8	95
Jaarverslag - Financiële analyse programma 8	101
Jaarverslag - Programma 9 Bestuur en ondersteuning	103
Jaarverslag - Beleid programma 9	103
Jaarverslag - Financiële analyse programma 9	113
Jaarverslag - Paragrafen	119
Jaarverslag - Paragraaf Weerstandsvermogen	119

Jaarverslag - Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	137
Jaarverslag - Paragraaf Financiering	139
Jaarverslag - Paragraaf Bedrijfsvoering	145
Jaarverslag - Paragraaf Verbonden partijen	152
Jaarverslag - Paragraaf Grondbeleid	164
Jaarverslag - Paragraaf Gemeentelijke heffingen	167
Jaarrekening - Balans	171
Jaarrekening - Overzicht baten en lasten in de rekening en begrotingsrechmatigheid	175
Jaarrekening - Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling	182
Jaarrekening - Toelichting op de balans	188
Activa	188
Passiva	194
Jaarrekening - Incidentele baten en lasten	201
Jaarrekening - Publicatie Wet normering topinkomens	204
Jaarrekening - SiSa verantwoording (single information, single audit)	207
Jaarrekening - Overzicht taakvelden	221
Vaststellingsbesluit	225
Bijlagen	226
Bijlage 1a - Staat van reserves en voorzieningen	226
Bijlage 1b - Recapitulatie mutaties reserves en voorzieningen	228
Bijlage 2 - Overheveling jaarbudgetten	235
Bijlage 3 - Begrippenlijst	237

Raadsvoorstel

Raadsvoorstel

RAADSVOORSTEL

030237891

Agendapunt .

Nr. .

Datum college 31 juli 2018.

Raadsvergadering 27 september 2018.

Datum commissie 6 september 2018

Commissie Maatschappij en Middelen

Portefeuillehouder L. van der Maas.

Onderwerp Jaarstukken 2017.

Voorstel

- De Programmarekening 2017 vaststellen.
- Kennis nemen van het accountantsverslag 2017 met de belangrijkste controlebevindingen.
- Instemmen met het toevoegen van de goedkeurende controleverklaring aan het boekwerk jaarstukken 2017.
- Het rekeningresultaat na bestemming 2017 van € 3.407.364,-- toevoegen aan de algemene reserve. Ten laste van de algemene reserve is al een bedrag van € 2.234.432,- overgeheveld naar de budgetten in de begroting 2018.
- Ten laste van de algemene reserve de voorlopige winstneming van de Kolk voor een bedrag van € 498.000,-- toevoegen aan de reserve Grondexploitatie.
- Voor de reserve bosexploitatie het plafondbedrag van € 274.000,-- laten vervallen, zodat er geen plafondbedrag meer is en ten laste van de algemene reserve het bedrag van € 780.000 boven het plafond weer toevoegen aan de reserve bosexploitatie.
- Ten laste van de reserve Sociaal domein de afrekening van € 620.000,-- van het Regionaal account jeugd 2017 toevoegen aan de algemene reserve.

Geachte raad,

Inleiding

Hierbij presenteren wij u de Programmarekening 2017. De programmarekening is het sluitstuk van de planning- & controlcyclus 2017 die begon met de Programmabegroting 2017. In de hoofdlijnrapportages hebben wij u gedurende het jaar op de hoogte gesteld van de voortgang van de uitvoering van de begroting en eventuele

financiële bijzonderheden. In de Programmarekening 2017 leggen wij verantwoording af over het uiteindelijke resultaat en de financiële gevolgen daarvan.

In opdracht van de raad zijn de jaarstukken gecontroleerd door een onafhankelijke accountant. De controleverklaring maakt onderdeel uit van de Programmarekening 2017. De accountant was voornemens een controleverklaring (mogelijk met beperking) bij de jaarrekening 2017 voor 15 juli 2018 af te geven. Echter als gevolg van met name het onderdeel jeugdzorg zijn de controlewerkzaamheden later afgerond. Het heeft uiteindelijk geresulteerd in het verslag van bevindingen en een goedkeurende verklaring. In die verklaring wordt bevestigd dat de jaarrekening een getrouwe weergave geeft van de financiële positie en de baten en lasten over 2017. Bovendien is een goedkeurende verklaring afgegeven met betrekking tot het aspect rechtmatigheid. Dit betekent dat de baten en lasten en balansmutaties in de overeenstemming moeten zijn met de begroting.

De definitieve controleverklaring is nog niet in het boekwerk opgenomen. We stellen voor in te stemmen met het toevoegen van deze controleverklaring aan het boekwerk jaarstukken 2017.

Voor de verantwoording van de uitvoering van de begroting 2017 en de financiële bijzonderheden die daarbij horen, verwijzen wij u naar de bijgevoegde jaarstukken. De jaarstukken hebben zoals gebruikelijk eenzelfde opzet als de Programmabegroting 2017.

Afrekening Regionaal account Jeugd

De door E&Y accountants gecontroleerde jaarstukken 2017 van het Regionaal account jeugd resulteren in een nog te verwerken nadelig resultaat van € 620.000,--. Voorgesteld wordt om dit resultaat te onttrekken aan de reserve Sociaal domein en toe te voegen aan de algemene reserve.

Wijzigingen Besluit begroting en verantwoording (BBV)

De financiële verslaggevingsregels voor gemeenten, het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV), heeft in 2016 en 2017 forse wijzigingen ondergaan. Een van de wijzigingen betrof de verantwoording van de grondexploitaties. In de hierover verschenen BBV notitie wordt de verplichting tot het eerder nemen van winsten op de exploitaties nader toegelicht. Voor de exploitatie van bedrijventerrein de Kolk betekent dit het nemen van een positief resultaat in 2017 voor een bedrag van € 498.000,--. Omdat pas achteraf het daadwerkelijke resultaat kan worden bepaald, wordt voorgesteld dit voorlopige resultaat te storten in de reserve Grondexploitaties.

In de nota reserves en voorzieningen is bij diverse reserves sprake van een plafondbedrag. Als na de beslagen nog een bedrag resteert dient dit te worden toegevoegd aan de algemene reserve. Voor 2017 is bij de bosexploitatie sprake van een plafondbedrag van € 274.000,--. Het bedrag van € 780.000,-- boven dit plafond is daarom in 2017 toegevoegd aan de algemene reserve. Om deze gelden toch voor het geformuleerde doel in een specifieke reserve te houden wordt voorgesteld om voor de reserve bosexploitatie geen plafond meer op te nemen en het bedrag van € 780.000,-- uit de algemene reserve weer toe te voegen aan deze reserve.

Verwerking foutenherstel

In de jaarrekening over het boekjaar 2017 is een materiële fout hersteld ten aanzien van de schuld afrekening jeugd RNV over het boekjaar 2016 met een effect van € 423.000,-- en de verantwoording van de te vorderen sociale zaken debiteuren voor € 270.810,--. De oorzaak van de materiële fout inzake de schuld afrekening jeugd RNV houdt verband met het ontvangen van de afrekening 2016 na het opstellen van de jaarrekening en bij de te vorderen sociale zaken debiteuren zijn in het verleden de baten en lasten voorzichtigheidshalve direct ten laste van de exploitatie gebracht. Achteraf gezien heeft deze verwerking ten onrechte plaatsgevonden. Het herstellen van de materiële fout heeft een effect van in totaal € 152.190,-- op het vermogen en is als correctie op het beginsaldo eigen vermogen verwerkt.

Daarnaast werden voorheen de zogenaamde beklemde middelen derden als egalisatie- en bestemmingsreserves in de balans verantwoord. Na de BBV wijziging behoren deze als voorziening gepresenteerd te worden, zoals o.a. in de BBV notitie riolering is vastgelegd. De volgende reserves zijn als gevolg van deze wijziging per beginbalans 1 januari 2017 omgezet naar voorzieningen:

- egalisatie tarieven afvalstoffenheffing voor een bedrag van € 1.227.644,--;

- egalisatie tarieven Rioolheffing voor een bedrag van € 786.292,--;
- de afkoop onderhoud graven voor een bedrag van € 43.910,--;
- onderhoud recreatieve fietspaden voor een bedrag van € 1.302.406,--;
- vermogen stichting D.G. van Beuningen voor een bedrag van € 256.951,--;

De in het verleden gevormde voorziening onderhoud riolering met een bedrag van € 1.106.001,-- dient ook als een voorziening met beklemde middelen te worden aangemerkt. Deze is daarbij samengevoegd met de voorziening egalisatie tarieven rioolheffing. Bovengenoemde aanpassingen zijn verwerkt in de jaarstukken en als zodanig zichtbaar in het resultaat voor en na bestemming en in de balans.

In de onderstaande tabel zijn de effecten voor de balans weergegeven (afgerond in duizendtallen)

Balans			
	31-12-2017	31-12-2016	1-1-2017
Overlopende activa			
Nog te ontvangen	7.646	5.927	6.197
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4.246	3.932	4.202
Bestemmingsreserve	37.486	41.611	37.570
Voorzieningen	7.977	3.932	7.550
Overlopende passiva			
Opgebouwde verplichtingen	2.000	2.337	2.760

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 2017 is € 388.279,-- voordelig. Dit bedrag wordt door het BBV het 'gerealiseerde resultaat voor bestemming' genoemd.

Het gerealiseerde resultaat voor bestemming levert geen compleet beeld op. Het houdt immers geen rekening met de toevoegingen en onttrekkingen aan de gemeentelijke reserves, waartoe de raad eerder heeft besloten. Het saldo van die toevoegingen en onttrekkingen bedraagt voor het jaar 2017 € 3.019.084,-- voordelig.

Combineren wij het gerealiseerde resultaat voor bestemming (€388.279,-- voordelig) met het saldo van toevoegingen en onttrekkingen aan reserves (€3.019.084,-- voordelig) dan resteert het gerealiseerde resultaat na bestemming. In de Programmarekening 2017 is dat € 3.407.364,-- voordelig. Dit gerealiseerde resultaat na bestemming is het bedrag dat kortweg het rekeningresultaat wordt genoemd.

In de onderstaande tabel zijn de cijfers samengevat (afgerond in duizendtallen met als vergelijking de resultaten 2016 en de begroting 2017).

Bedragen x 1.000	Rekening Begroting Rekening		
	2016	2017	2017
-/- betekent: nadeel of last			
Lasten in programma's	-56.471	-57.741	-57.662
Baten in programma's	56.894	55.562	58.050
Resultaat voor bestemming	423	-2.179	388
Toevoegingen aan reserves	-3.843	-3.059	-2.935
Onttrekkingen aan reserves	6.793	5.371	5.954
Resultaat na bestemming	3.373	-133	3.407

Voor een uitsplitsing van het rekeningresultaat en de analyse van de oorzaken ervan verwijzen wij u naar de Programmarekening 2017. 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 behaalde rekeningresultaat 2017 is op hoofdlijnen als volgt te verklaren:

	Bedragen x € 1.000,-- -/- betekent: nadeel of last	Rekening 2017
	Bijlage 3 van de Jaarstukken 2017 bevat het overzicht van de overgehevelde budgetten 2018. In het ter inzage liggende raadsvoorstel van februari 2018 is deze overheveling van jaarbudgetten per onderwerp toegelicht.	2.234
Programma 1	Schoolmaatschappelijk werk	82
	Ondersteuning mantelzorg	50
	Wijkteams en basisteam WMO	145
	Reïntegratie en arbeidsparticipatie	129
	Uitvoering BBZ, minimabeleid en WWB	125
	Maatwerkvoorzieningen WMO en Jeugd	65
	Rentederving verkoop vrijkomende locaties MFA	-45
	Afrekening regionaal account jeugd	-620
Programma 2	Onderwijshuisvesting en leerlingen- en gymvervoer	160
	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	115
Programma 3	Grondexploitatie gedeeltelijke winstneming De Kolk	498
	Hogere legesopbrengst omgevingsvergunning	341
Programma 4	Hogere legesopbrengst begraafrechten	90
Programma 5	Hogere uitgaven gladheidsbestrijding	-45
	Collectief vraagafhankelijk vervoer/basismobiliteit	-181
Programma 6	Hogere gemeentelijke bijdrage door herijking kostenverdeling VNOG	-133
Programma 7	Lagere uitgaven voor openbaar groen	98
	Lagere lasten onderhoud sportvoorzieningen	40
Programma 9	Actualisatie voorziening pensioenaanspraken wethouders	84
	Gemeentelijke samenwerking RNV en uitvoering middelentaken	73
	Overige/ verdelingsverschillen	102
	Rekeningresultaat 2017	3.407



Nadere bestemming van het rekeningresultaat

Het BBV en zoals ook is weergegeven bij ambitie 18, programma 10, van het collegeprogramma 2014-2018, voorziet erin 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 2017 gaat het om een toevoeging aan de algemene reserve van € 3.407.364,--. Vooruitlopend op het besluitvormingsproces van de Programmarekening 2017 hebt u in de raadsvergadering van februari 2018 al ingestemd met het overhevelen van een aantal restantbudgetten 2017 naar 2018. Het totaalbedrag van deze overgehevelde budgetten bedraagt € 2.234.432,--. In bijlage 2 van de Jaarstukken 2017 is het overzicht gepresenteerd van deze overgehevelde budgetten. In het ter inzage liggende raadsvoorstel van februari 2018 wordt de overheveling van jaarbudgetten per onderwerp toegelicht. Het na overheveling resterende resultaat 2017 van € 1.172.932,-- kan worden aangewend voor nader te bepalen doelen.

Bij ambitie 19, programma 10 van het collegeprogramma 2014-2018 is aangegeven dat overblijvende middelen algemene reserve ingezet kunnen worden ten behoeve van het verlagen van de boekwaarde van activa met een maatschappelijk nut. Zo nodig vindt versnelde afschrijving plaats met als dekking het gebruiken van financiële meevallers, zoals bijvoorbeeld een voordelig rekeningresultaat. Deze verlaging van de boekwaarde van activa met een maatschappelijk nut heeft als gevolg dat er langere tijd (10 tot 15 jaar, afhankelijk van de normale afschrijvingsduur) geen beslag wordt gelegd op middelen en er financiële ruimte wordt gecreëerd. Ten aanzien van het restantrekeningresultaat 2017 wordt hiervan afgeweken en wordt voorgesteld een andere invulling te geven aan de besteding van dit resultaat.

Cijfermatige samenvatting

Wat in de Programmarekening 2017 en dit raadsadvies wordt voorgesteld, is cijfermatig als volgt samen te vatten:

Bedragen x € 1.000,--	Rekening
	2017
A. Rekeningresultaat	3.407
Toevoegen aan algemene reserve	-3.407
	0
B. Incidentele budgettoevoegingen begroting 2017	2.234
Toevoeging reserve Grondexploitatie	498
Ontrekking aan reserve Sociaal domein	-620
Toevoegen aan de algemene reserve	1.295
	0

Technische vragen over de Programmarekening 2017

De ervaring leert dat een document als de Programmarekening 2017 de nodige technische vragen oproept: vragen over administratieve en beleidsmatige feitelijkheden of vragen over 'hoe de tekst te lezen of te verstaan'. 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 als raadsleden ook dit jaar de digitale vraagbaak jaarrekeningvragen@nunspeet.nl in het leven geroepen. Deze is beschikbaar van vrijdag 25 mei tot donderdag 21 juni 2018. 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 hele raad gemaild. Zo wordt bewerkstelligd dat alle raadsleden over dezelfde informatie beschikken.

Standpunt commissie

Dit onderwerp is in de commissie Maatschappij en Middelen tijdens haar vergadering van 6 september 2018 aan de orde geweest. De accountant heeft in de commissie van 7 juni 2018 zijn (voorlopige) bevindingen toegelicht.

Bijlage(n)

- Programmarekening 2017;
- Bijlagen jaarrekening 2017;
- Verslag van bevindingen van Baker Tilly Berk Accountants ;
- Schriftelijke collegereactie op het verslag van bevindingen van Baker Tilly Berk Accountants;
- Bevestiging bij de jaarrekening aan Baker Tilly Berk Accountants;
- Commissievoorstel overheveling jaarbudgetten 2017 van februari 2018.

JVEL

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

Mr. A. Heijkamp B. van de Weerd

Jaarverslag - Algemene gegevens

Jaarverslag - Samenstelling bestuur met portefeuillevdeling

Samenstelling bestuur met portefeuillevdeling

Burgemeester de heer B. van de Weerd

- Openbare orde en veiligheid
- Bestuur en juridische zaken
- Economie en economische zaken
- Externe betrekkingen
- Ontwikkelingssamenwerking
- Publiek
- Personeel en organisatie
- Streekarchivariaat
- Communicatie en voorlichting
- Strategische alliantie
- Project Vluchtelingen
- Programma Integrale handhaving

Wethouder de heer G. van den Berg

(Eerste locoburgemeester)

- Sociaal (maatschappelijke ondersteuning en armoedebeleid)
- Milieu en Duurzaamheid
- Omgeving
- Duurzaamheid
- Maatschappelijke ontwikkeling (waaronder Jeugd en gezin, Volksgezondheid, Welzijn, Kunst en Cultuur)
- Natuur- en landschapsontwikkeling
- Dagelijks bestuurslid Regio Noord-Veluwe
- Project transities in het sociale domein AWBZ, WMO en Jeugdzorg
- Project deregulering
- Voorzitter GGD Noord- en Oost Gelderland
- Algemeen bestuurslid Omgevingsdienst Noord-Veluwe

Wethouder de heer L van der Maas

(Tweede locoburgemeester)

- Middelen (waaronder Financiën, Aandeelhouderschappen, Huisvesting,
- Facilitair en Informatie)
- Onderwijs en Economie

- Agrarische sector (waaronder agrarische enclave)
- Monumenten
- Algemeen bestuurslid Regio Noord-Veluwe
- Project bedrijvenstrip/Brink Elspeet
- Project integrale bezuinigingstaakstelling
- Programma Nieuwe overheid inclusief excellente informatievoorziening

Wethouder de heer J. Groothuis

- Omgeving
- Bouw en toezicht
- Ruimtelijke ordening
- Wonen
- Grondverwerving
- Project Centrum
- Project Molenbeek
- Project De Kolk en rondweg Oost

Wethouder mevrouw M.W. Storteboom

- Ruimtelijke ontwikkeling (waaronder verkeer, vervoer en water)
- Sociaal (participatie, werkgelegenheid en minimabeleid)
- Beheer en onderhoud
- Natuur- en landschapsontwikkeling
- Recreatie en toerisme
- Sport en bewegen
- Project De Brake
- Project Centrum
- Project de Wiltsangh
- vertegenwoordiger stichting Gastvrije randmeren
- Project Stationsplein

Jaarverslag - Kernegegevens

1.2 Kernegegevens

Bestuurlijke structuur	31-12-2017	31-12-2017
	Raadsleden	Wethouders
SGP	7	1,6
Gemeentebelang	4	1
ChristenUnie	4	1
CDA	2	
VVD	2	
Partij van de Arbeid	1	
Algemeen Belang Nunspeet	1	

	Rekening 2016 (31-12)	Begroting 2017 (1-1)	Rekening 2017 (31-12)
Financiële structuur (x € 1.000)			
Baten	56.894	55.211	58.050
Lasten	<u>-56.865</u>	<u>-56.322</u>	<u>-57.662</u>
Saldo baten minus lasten	29	-1.111	388
Dotaties respectievelijk onttrekkingen reserves	<u>2.950</u>	<u>439</u>	<u>3.019</u>
Batig saldo jaarrekening/saldo begroting	2.979	-672	3.407
Balans (x € 1.000)			
Materiële vaste activa	40.052		38.997
Financiële vaste activa	2.065		2.267
Vlottende activa	36.852		35.506
Eigen vermogen	45.543		41.732
Saldo jaarrekening	2.979		3.407
Voorzieningen	3.932		7.977
Langlopende schulden	17.060		14.753
Vlottende passiva	9.455		8.901
Sociale structuur			
Inwoners	26.835	26.900	26.892
Jongeren (< 20 jaar) 20=""></ 20 jaar>	6.856	6.800	6.773
Ouderen (> 64 jaar)	5.117	5.100	5.246
Minderheden	330	280	355
Bijstandsgerechtigden	273	302	284
Huishoudens met een laag inkomen	2.900	2.900	2.939

Aantal leerlingen 4 tot en met 12 jaar:	2.530	2.538	2.795
- openbaar basisonderwijs	40	29	28
- bijzonder basisonderwijs	2.490	2.509	2.767
Leerlingen speciaal (basis)onderwijs	338	440	317
Leerlingen speciaal voortgezet onderwijs	107	130	38
Leerlingen bijzonder voortgezet onderwijs	435	430	459
Fysieke structuur			
Oppervlakte land in hectare	12.873	12.879	17.873
Oppervlakte binnenwater in hectare	80	74	80
Woonruimten	12.984	11.855	12.678
Historische woningen in bewoonde oorden	579	579	579

Jaarverslag - Programmaverantwoording

Programmaverantwoording

De staat van baten en lasten sluit met een voordelig saldo van 3.407.364

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	58.049.899
Totaal lasten, exclusief mutaties in bestemmingsreserves	- 57.661.620
Exploitatieresultaat voor mutaties in (bestemmings)reserves	388.279
Dotaties (bestemmings)reserves (begroot)	-3.058.605
Onttrekkingen (bestemmings)reserves (begroot)	5.370.975
Exploitatieresultaat na begrote mutaties in (bestemmings)reserves	2.700.649
Meer aan dotaties	123.354
Meer aan onttrekkingen	583.361
Exploitatieresultaat na mutaties in (bestemmings)reserves	<u>3.407.364</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 2017	133.604 V
Uitkomsten 1e hoofdlijnenrapportage	43.625 V
Uitkomsten 2e hoofdlijnenrapportage	234.245 V

Niet onttrokken aan de Algemene reserve

411.474 V

Verschil tussen 3e hoofdlijnenrapportage en rekening

2.995.890 V

Saldo jaarrekening

3.407.364 V

Specificatie programmaverantwoording

Specificatie programmaverantwoording

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2017	Rekening 2017	Saldo 2017
Lasten				
1. Sociaal domein	21.927.952	23.249.288	23.088.874	160.414
2. Onderwijs	3.105.512	3.413.862	3.156.754	257.108
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.399.343	2.679.909	2.685.430	5.521-
4. Volksgezondheid en milieu	5.280.581	5.925.497	5.798.956	126.541
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.410.948	3.924.201	4.784.230	860.029-
6. Veiligheid	1.813.215	1.817.615	1.895.859	78.244-
7. Sport, cultuur en recreatie	4.601.548	5.668.361	4.945.458	722.903
8. Economische zaken	434.562	574.820	536.124	38.697
9. Bestuur en ondersteuning	11.381.214	10.472.398	10.754.935	282.537-
Totaal lasten	53.354.877	57.725.953	57.646.620	79.333

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2017	Rekening 2017	Saldo 2017
Baten				
1. Sociaal domein	4.526.360-	4.526.360-	4.705.803-	179.443
2. Onderwijs	121.308-	121.308-	301.099-	179.791
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.323.065-	1.905.065-	2.975.012-	1.069.947
4. Volksgezondheid en milieu	4.786.239-	4.682.907-	4.989.483-	306.577
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	130.404-	130.404-	132.926-	2.522
6. Veiligheid	81.607-	81.607-	5.823-	75.784-
7. Sport, cultuur en recreatie	820.566-	828.066-	893.657-	65.591
8. Economische zaken	1.115.576-	1.118.817-	1.112.654-	6.163-
9. Bestuur en ondersteuning	39.943.112-	42.167.654-	42.933.443-	765.789
Totaal baten	52.848.236-	55.562.187-	58.049.899-	2.487.712

Totaal programma's	506.641	2.163.766	403.279-	2.567.045
---------------------------	----------------	------------------	-----------------	------------------

Bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting	15.000	15.000	15.000	
--	--------	--------	--------	--

Totaal saldo van baten en lasten	521.641	2.178.766	388.279-	2.567.045
---	----------------	------------------	-----------------	------------------

Programma	Primitieve	Begroot	Rekening	Saldo
------------------	-------------------	----------------	-----------------	--------------

	begroting	2017	2017	2017
Toevoeging aan reserves				
1. Sociaal domein		700.000		700.000
2. Onderwijs				
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing				
4. Volksgezondheid en milieu	44.000	44.000		44.000
5. Verkeer, vervoer en waterstaat				
6. Veiligheid				
7. Sport, cultuur en recreatie	55.091	55.091		55.091
8. Economische zaken				
9. Bestuur en ondersteuning	456.739	2.259.514	2.935.251	675.737-
Totaal toevoegingen	555.830	3.058.605	2.935.251	123.354

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2017	Rekening 2017	Saldo 2017
Onttrekking aan reserves				
1. Sociaal domein		16.150-		16.150-
2. Onderwijs		150.100-		150.100-
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing		213.500-		213.500-
4. Volksgezondheid en milieu	49.206-	516.786-		516.786-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	35.000-	412.800-		412.800-
6. Veiligheid				
7. Sport, cultuur en recreatie	138.625-	865.335-		865.335-
8. Economische zaken		117.000-		117.000-
9. Bestuur en ondersteuning	988.244-	3.079.304-	5.954.336-	2.875.032
Totaal onttrekkingen	1.211.075-	5.370.975-	5.954.336-	583.361

Totaalresultaat na bestemming	133.604-	133.604-	3.407.364-	3.273.760
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------	------------------

Jaarverslag - Programma 1 Sociaal Domein

Jaarverslag - Beleid programma 1

Inleiding

Vanaf 1 januari 2015 zijn gemeenten verantwoordelijk voor de uitvoering van de nieuwe Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo 2015), de Jeugdwet en de Participatiewet. Daarnaast hebben scholen per 1 augustus 2014 een zorgplicht om alle leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben een goede onderwijsplek te bieden: Passend onderwijs. Gezamenlijk ook wel de vier decentralisaties genoemd (kort de 4D's).

De transitie (omzetting van het systeem) heeft inmiddels plaatsgevonden. Uiteindelijk gaat het om de transformatie: een cultuurverandering, waarbij meer samenhang en passende ondersteuning voor inwoners belangrijke uitgangspunten zijn. Het proces van transformatie is een van de lastigste beleidsopgaven waarvoor de overheid zich sinds tijden gesteld ziet.

Nu de transitiefase is afgerond (het systeem is omgezet) is de tijd rijp om een versnelling te maken in de doorontwikkeling van de 4D-transformatie. Er zijn nog stappen te zetten om verder te ontschotten, waardoor we meer toegroeien naar het werken volgens de vastgestelde visie van '1 gezin, 1 plan, 1 regisseur'.

Bestuurlijke kaders

- Kadernota Participatiewet
- Verordening bijdrageregeling minima 2017
- Verordening individuele inkomenstoelage 2017
- Afstemmingsverordening Participatiewet, loaw en loaz 2015
- Beleidsregels terugvordering en verhaal
- Heronderzoeksplan Participatiewet 2015
- Verordening tegenprestatie
- Re-integratieverordening 2017
- Beleidsregels collectieve zorgverzekering 2017
- Beleidsregels bijzondere bijstand 2016
- Nota "op de bank of in beweging?"

Wat hebben wij bereikt?

Actieve inzet op re-integratie samen met het bedrijfsleven en de Inclusief Groep

Er zijn actieve contacten tussen onze jobcoach en het bedrijfsleven. Er zijn bedrijfsbezoeken afgelegd, ook met de portefeuillehouder. Ook zijn er netwerkbijeenkomsten geweest. Met de Inclusief Groep zetten wij een nieuw product op waarin uitkeringsgerechtigden in een meer reguliere werksetting leren omgaan met normale arbeidsomstandigheden. In dit traject willen wij ook werkgevers betrekken. Wij zijn met planvorming gestart in 2017 en de start verwachten wij in april 2018.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het afleggen van bedrijfsbezoeken door de jobcoach en bestuurder en het bezoeken van bedrijfsbijeenkomsten

In 2018 zal de portefeuillehouder samen met de jobcoach net als in 2017 bedrijfsbezoeken afleggen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Invulling van het regionaal werkbedrijf “Factor werkt in samenwerking met de Noord-Veluwse Werkkamer

Nunspeet neemt deel aan verschillende werktafels van Factor Werk. Er is bijvoorbeeld een gezamenlijke website opgezet (www.factorwerk.nl) en de re-integratie-instrumenten zijn gezamenlijk in een handboek opgenomen.

Met de werktafel Statushouders wordt een pilot gestart met Landstede voor intensievere inburgering (4 dagdelen taal, 4 dagdelen taalpraktijk in de week).

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Uitvoering geven aan de samenwerking met de Inclusief Groep en werkgevers voor de Participatiewet

Door de trekkingsrechten van de IG zijn er de komende twee jaar extra middelen beschikbaar om re-integratietrajecten bij de IG in te kopen.

Samen met de IG ontwikkelen wij nieuwe re-integratieproducten.

Via o.a. Factor Werk is er een verbinding tussen gemeente, de IG, werkgevers en onderwijsinstellingen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Verdere besluitvorming over regionale samenwerking met de Inclusief Groep /Proson

Eind 2017 is de besluitvorming rondom de IG afgerond. Gemeenten nemen de aandelen over, wijzen de IG aan als uitvoerder van WSW-oud en sluiten individueel een overeenkomst af voor de uitvoering van de Participatiewet.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd, M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Beperken instroom bijstand, ook door alternatieve maatregelen (bijvoorbeeld actieve job coaches)

Bij de intake wordt al direct gekeken of er vacatures beschikbaar zijn. Door de warme overdracht met scholen hoeven kwetsbare jongeren bijvoorbeeld geen uitkering aan te vragen omdat ze vanuit school daarna direct worden doorgeleid naar werk.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

De uitvoering van klantmanagement

Voor iedere cliënt die kan participeren wordt een plan van aanpak opgesteld. In 2017 lukte dit nog onvoldoende door een te grote caseload van de consultants. Door extra formatie van 1 FTE consultant, met affiniteit voor statushouders, verwachten wij deze doelstelling in 2018 te behalen.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Aan verlenen uitkering zoveel mogelijk de voorwaarde verbinden een tegenprestatie naar vermogen te leveren

Met uitkeringsgerechtigden wordt een maatwerktraject afgesproken. Wij zetten allereerst in op betaald werk. Als dit (nog) niet mogelijk is zetten wij eerst een re-integratietraject met bijvoorbeeld leer-werken, stages, scholing e.d. in. Als iemand geen van deze trajecten doet en ook geen mantelzorg verleend dan stimuleren wij dat iemand vrijwilligerswerk gaat doen. Uitkeringsgerechtigden die wel in staat zijn om iets te doen maar geen van hiervoor benoemde activiteiten doet leggen wij een tegenprestatie op.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Extra inzet op stimulering maatschappelijk nuttige activiteiten

Extra inzet op stimulering maatschappelijk nuttige activiteiten door iedere uitkeringsgerechtigde die geen re-integratietraject of maatschappelijk nuttige activiteit verricht, een tegenprestatie op te leggen. Uitkeringsgerechtigden die geen traject volgen zoeken zoveel mogelijk zelf vrijwilligerswerk.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Bij inkoop en aanbestedingen zo mogelijk 'social return' als contractvoorwaarde opnemen

Bij aanbestedingen is in 2017, daar waar mogelijk, 'social return' (inschakeling van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt) als voorwaarde opgenomen, conform het gemeentelijk inkoopbeleid.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Voorwaarden stellen dat opdrachtnemers (leerwerk)stages aanbieden en/of mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt en/of jongeren in dienst nemen

Bij aanbestedingen zijn, waar mogelijk, voorwaarden gesteld aan opdrachtnemers inzake het aanbieden van (leerwerk)stages en/of het in dienst nemen van mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt en/of jongeren.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Nadrukkelijke aandacht voor fraudebestrijding en handhaving

Bij elke aanvraag worden bewijsstukken gevraagd en gecontroleerd. Via digitale koppelingen is er eigenlijk geen kans meer op witte fraude (koppelingen met GBA, bankrekeningen, Belastingdienst, RDW, UWV e.d. Zwarte fraude bestrijden wij door alert te zijn op alle signalen (bijvoorbeeld bijzonderheden op bankafschriften, aanwezigheid van een dure auto, niet komen op gespreken, anonieme tips e.d. deze bespreken wij met de sociale recherche die regelmatig bij werkoverleggen aanschuift.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Adequate reactie op signalen van misbruik

Wij zetten hier volop op in door het volgen van het heronderzoeksplan, koppeling van gegevens, inzet sociale recherche.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Inzet op het voorkomen van fraude door samenwerking “aan de poort” met de sociaal rechercheur

Het handhavingsbeleid van de gemeente Nunspeet voldoet en wordt in 2018 voortgezet. De sociaal rechercheurs komen per 1 januari 2018 in dienst van de gemeente Nunspeet. Zij zitten regelmatig bij het werkoverleg van de consultants.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Nadrukkelijke aandacht voor fraudebestrijding en handhaving

Voortzetting van het bestaande beleid

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Ontwikkelen van nieuw beleid voor armoedebestrijding met specifieke aandacht voor ouderen en kinderen

De nieuwe armoedenota is in 2017 vastgesteld en als vervolg hierop de verordening minimabijdrage, verordening Individuele Inkomenstoeslag, Beleidsregels Individuele Inkomenstoeslag.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoering geven aan de in 2015 vastgestelde verordening minima in samenhang met de collectieve zorgverzekering inclusief extra pakket

Er is een integrale nota Armoedebeleid vastgesteld. De hiermee samenhangende beleidsregels Collectieve Zorgverzekering zijn door het college vastgesteld en de Verordening Bijdrageregeling Minima door de raad.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Maximaal benutten wettelijke mogelijkheden categoriale bijstand

Met de collectieve zorgverzekering voor minima benutten wij de wettelijke mogelijkheden maximaal.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Gerealiseerd via de vastgestelde minimaverordening en afgesloten collectieve zorgverzekering

De armoedenota is in juni 2017 door de raad vastgesteld. De bijbehorende Verordening Bijdrageregeling minima is door de raad vastgesteld. Er is een informatiecampagne geweest waarbij verschillende uitvoeringpartners betrokken zijn. Een lid van de adviesraad heeft meegekeken naar de duidelijkheid van een aantal gebruikte teksten.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Faciliteren mogelijke realisatie 'meer-met-minderhuis'

Door een toename van de werkloosheid en het aantal mensen met schulden en inkomensachteruitgang in het algemeen, moeten mensen met minder geld rondkomen. In 2016 is het haalbaarheidsonderzoek voor het 'meer-met-minderhuis' (meer doen met mindergeld voor de minimadoelgroep) afgerond. Ook is er een projectleider aangesteld in de periode 2016-2017 die onderzocht heeft hoe Lokaal 21 (de nieuwe benaming voor het meer-met-minder huis) in de Nunspeetse samenleving ingebed kon worden. Hier is uit voortgevloeid dat Lokaal 21 samengaat met de Wijkontmoetingscentra en niet meer als losstaand initiatief verder gaat.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Verder vormgeven faciliteren mogelijke realisatie 'meer-met-minderhuis'

In 2017 is er een projectleider aangesteld voor Lokaal 21 (voorheen bekend als het meer-met-minderhuis. Dit om te kijken hoe en waar de kwetsbare doelgroep ondersteund kan worden.

Als eindadvies heeft deze projectleider geadviseerd om Lokaal 21 op te laten gaan in de wijkontmoetingscentra.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren algemene voorzieningen

Met de ingang van de Wmo 2015 heeft de gemeente meer verantwoordelijkheid gekregen voor het organiseren van passende ondersteuning aan huis voor mensen die niet op eigen kracht kunnen deelnemen aan de samenleving.

Als de inwoner en zijn sociale netwerk onvoldoende in staat zijn om een oplossing te realiseren, dan hanteren we als eerste oplossingsrichting een algemene of collectieve voorziening. Er is in 2016 geconstateerd dat er behoefte is aan laagdrempelige voorzieningen die toegankelijk zijn zonder dat daar een voorafgaand onderzoek voor nodig is en die gericht zijn op inloop, ontmoeting en verbinding met de wijk voor alle inwoners van de gemeente Nunspeet. Daarom zijn er vanaf 2016 via de deelverordening welzijnsactiviteiten alle leeftijden en wijkontmoetingscentra gemeente Nunspeet 2017 extra middelen beschikbaar gesteld om dit te realiseren. In 2017 is Wijkontmoetingscentrum de Binnenhof geopend. Vanaf nu wordt hier verder op ingestoken en het gebruik van de algemene voorzieningen verder gestimuleerd. Wanneer het netwerk van informele zorg en het systeem van collectief en algemeen aanbod onvoldoende is om de burger zelfredzaam te laten zijn, dan bieden we binnen het gemeentelijk domein als vangnet een systeem van maatwerkvoorzieningen aan om ondersteuning te waarborgen

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het convenant met Omnia en Stimenz wordt uitgevoerd en door integraal te werken worden partijen bij elkaar betrokken

Het convenant wordt gevolgd en hiermee zijn er geen huisuitzettingen geweest enkel en alleen om het feit dat er huurachterstanden waren.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Continueren ingezette beleid samenwerking welzijnsorganisaties

De afgelopen jaren is stevig ingezet op de samenwerking tussen de welzijnsorganisaties, allereerst binnen jeugd- en jongerenwerk en binnen ouderenwerk. Door de samenwerking is het aanbod beter afgestemd en versterken de organisaties elkaar. Deze lijn is in 2017 doorgegaan. Vanaf 2018 bieden de welzijnsorganisaties breed welzijnswerk voor alle leeftijden. Zij hebben voor 2018 een gezamenlijk jaarplan ingediend, waarbij activiteiten afgestemd zijn. Daarnaast zal de komende jaren extra ingezet worden op onderlinge samenwerking en afstemming.

Wat hebben wij bereikt?

Actief burgerschap

De gemeente Nunspeet is een krachtige samenleving, waarin de overgrote meerderheid bestaat uit zelfstandige inwoners die regie voeren over het eigen leven en als verantwoordelijke inwoners zorgdragen voor de leefbaarheid van de buurt (Rekenkamerrapport Eigen en sociale kracht, 2015). Burgerschap geeft – als basis van sociale inclusie – inzicht in de door veel mensen verlangde wederkerigheid in relaties. Die wederkerigheid, waar sommigen door hun beperkingen juist moeite mee hebben, betekent aan de ene kant autonomie om als individu een eigen invulling te geven aan het leven en aan de andere kant een eigen bijdrage te leveren aan het collectief. Dit collectief moet op zijn beurt weer solidair zijn met mensen die in de samenleving niet kunnen meekomen, zoals door het geven van mogelijkheden om mee te doen en het tegengaan van stigmatisering en uitsluitingsmechanismen. Wederkerigheid vraagt van zowel het individu als het collectief dus een actieve inzet. Als gemeente willen we ook in 2017 zorgen voor een klimaat waarin mensen actief kunnen zijn, ondersteunen we vrijwilligers en mantelzorgers en bieden we buurtbemiddeling.

Wat hebben wij bereikt?

Preventie van kwetsbaarheid

Samen werken we aan het vergroten van de zelfredzaamheid en participatie van kwetsbare inwoners. En daarmee aan het terugdringen van eenzaamheid. Eenzaamheid, zelfredzaamheid en participatie beïnvloeden elkaar. Veel vrijwilligersorganisaties zijn in de gemeente Nunspeet ook actief betrokken op het thema eenzaamheid. Zij organiseren ook in 2017 allerlei activiteiten, bieden een luisterend oor, bieden maatjes voor bezoek, gezelschap en activiteiten en signaleren eenzaamheid en ondernemen acties bijvoorbeeld naar professionele organisaties.

Wat hebben wij bereikt?

Goede toegang tot maatschappelijke ondersteuning

Onze ambitie is om de komende jaren waar mogelijk toe te werken van maatwerkvoorzieningen naar algemeen toegankelijke voorzieningen die in beginsel vrij toegankelijk zijn voor alle Nunspeetse inwoners. In 2017 heeft dit vooral gestalte gekregen in de opening van wijkontmoetingscentrum de Binnenhof.

Daarnaast waren er in 2017 vanuit de Wmo maatwerkvoorzieningen, gericht op een individuele burger of huishouden waarbij de toegang loopt via een beschikking van het Wmo-loket. Professionele zorg blijft nodig en beschikbaar voor de echt kwetsbaren.

Wat hebben wij bereikt?

Beschikbaarheid cliëntondersteuning

Om de zelfregie van inwoners te versterken is cliëntondersteuning een belangrijk instrument. Het biedt inwoners onder andere de mogelijkheid zich te laten bijstaan in de interactie met de gemeente. Gemeenten hebben de opdracht onafhankelijke cliëntondersteuning aan te bieden, niet alleen voor de Wmo maar voor het hele sociale domein waarvoor de gemeente verantwoordelijk is. MEE Veluwe voert deze taak uit in Nunspeet. In de periode 2017-2020 is de cliëntondersteuning een aandachtspunt, onder andere vanuit het gehouden cliëntervaringsonderzoek waaruit blijkt dat er een aantal mogelijke verbeterpunten zijn. Deze zijn in 2017 samen opgepakt.

Wat hebben wij bereikt?

Ondersteuning mantelzorgers en vrijwilligers

De gemeente Nunspeet kenmerkt zich door een forse inzet van mantelzorgers en vrijwilligers. Belangrijk voor het individu, en belangrijk voor de samenleving. Een speciale doelgroep die zijn de jonge mantelzorgers, waar extra aandacht voor is. Daarom zijn er vanaf 2016 speciale projecten gericht op deze groep ingezet. Daarnaast is onafhankelijke cliëntondersteuning ook beschikbaar voor mantelzorgers en bieden we verschillende mogelijkheden voor mantelzorgwoningen. We waarderen mantelzorgers en vrijwilligers op verschillende manieren en zetten ze eens per jaar extra in het zonnetje. Daarnaast bieden we vanuit de Wmo ook in 2017 respijtzorg, waaronder de maatwerkvoorziening 'kortdurend verblijf', zodat de mantelzorger op adem kan komen.

Zeer actueel is de erkenning die Gemeente Nunspeet zelf heeft verworven, als mantelzorgvriendelijke werkgever. Deze erkenning is uitgereikt door de organisatie 'Werk en mantelzorg', welke zeer positief was over de manier waarop de Gemeente Nunspeet ruimte maakt voor medewerkers in een mantelzorgsituatie. De Gemeente is hierdoor niet alleen stimulerend naar lokale werkgevers, maar ondertussen zelf ook het goede voorbeeld. Naast een extern persbericht en het bespreken van dit thema bij de volgende mantelzorglunch (mantelzorgers, organisaties en gemeente) wordt er ook via interne communicatie aandacht besteed aan deze erkenning en bovenal de mogelijkheden die Gemeente Nunspeet haar personeel biedt.

Gemeente Nunspeet blikt bovendien tevreden terug op de uitreiking van de mantelzorgwaardering, een cadeau waarmee zij inwoners bedankt voor het verlenen van intensieve en langdurig zorg aan een naaste. In 2017 werd een recordaantal van 1078 mantelzorgers bereikt. Dat is een ruime verdubbeling ten opzichte van de start van het initiatief in 2015.

Gemeente Nunspeet heeft er expliciet voor gekozen om mantelzorgondersteuning tot een speerpunt te maken. Het Steunpunt Mantelzorg ervaart dit bijzonder positief. Zij geven aan dat het hen de ruimte biedt om niet alleen méér mensen te bereiken, maar ook om net die stap verder te kunnen zetten die de soms zware zorgsituatie aanzienlijk kan verbeteren.

Wat hebben wij bereikt?

Kwalitatief goede ondersteuning

Ondersteuning vanuit de Wmo dient bij te dragen aan de zelfredzaamheid en participatie van een inwoner. Kwaliteit van de ingezette ondersteuning is dan ook belangrijk. Daarvoor stellen wij eisen aan de kwaliteit van ondersteuning aan de aanbieders van zorg/ondersteuning vanuit de Wmo en was er ook in 2017 een toezichthouder actief. Ook stimuleren we kwaliteit en innovatie door de manieren van inkopen en subsidiëren, bijvoorbeeld aan de hand van transformatieplannen van aanbieders. Misschien wel de belangrijkste graadmeter is

de Wmo-klant zelf: in hoeverre vindt hij/zij dat de ondersteuning bijdraagt aan zelfredzaamheid en/of participatie? Voor ons een belangrijke indicator die we periodiek meten. De meting over 2017 vindt plaats in 2018.

Wat hebben wij bereikt?

Keuzevrijheid

Keuzevrijheid is een groot goed. Inwoners hebben ook in 2017 de keuze uit verschillende aanbieders voor Wmo-ondersteuning. Daarnaast kunnen de meeste inwoners, indien dat beter aansluit, ondersteuning inkopen met een persoonsgebonden budget.

Wat hebben wij bereikt?

Financieel bijstaan van inwoners die ondersteuning nodig hebben maar dit niet kunnen betalen

Financiële problemen en schulden kunnen dan leiden tot andere problemen. Voor inwoners met een inkomen tot 110% van de bijstandsnorm hebben we als gemeente een collectieve zorgverzekering afgesloten met een uitgebreide dekking. Deze verzekering kent een vergoeding voor de eigen bijdrage. Als tegemoetkoming voor de premie kent de gemeente € 27,50 per maand aan bijzondere bijstand toe. Inwoners die geen gebruik kunnen maken van deze collectieve zorgverzekering en/of bijzondere noodzakelijke medische kosten hebben kunnen een aanvraag indienen op grond van de bijzondere bijstand.

Wat hebben wij bereikt?

Integrale werkwijze 4D breed

In 2017 hebben we het 4D integraal werken nader voortgezet. Zowel op bestuurlijk, beleidsmatig als op uitvoerend niveau is er regelmatig overleg geweest over de integrale aanpak vanuit jeugd, wmo, participatie en onderwijs aan de hand van de 4D-agenda 2017. Met het overgrote deel van de inwoners in de gemeente gaat het goed. Een klein deel heeft ondersteuning nodig bij het zelfstandig wonen en/of participeren in de samenleving. Soms zijn de problemen zo omvattend (bij een persoon zelf of in een gezin), dat we spreken van multiproblematiek waarbij meerdere professionals betrokken zijn. Er moet worden samengewerkt om een gezamenlijk doel en maximaal resultaat te bereiken. De inzet van een procesregisseur 4D blijkt daarbij een succes. Meer en meer wordt de 4D-samenwerking als een automatisme gezien, waarbij er extra ingezet wordt op de samenwerking met het onderwijs.

Wat hebben wij bereikt?

Actief inzetten op zorgmijders

Door korte lijnen tussen inwoners, professionals en gemeente zetten we in op het zo veel mogelijk voorkomen van zorgmijding. Voor zorgmijders trekken we als netwerk/buren, professionals, huisartsen, politie en gemeente gezamenlijk op: wie heeft de beste ingang? In 2017 is dit voornamelijk via het sociaal vangnet overleg, de diverse inloop functies en het wijkontmoetingscentrum gedaan. Ook is er gewerkt aan een doorontwikkeling van bemoeizorg in de Regio Noord-Veluwe die in zal gaan in 2018.

Wat hebben wij bereikt?

Goede toegankelijkheid in het openbare leven

Om te kunnen meedoen in de samenleving, is het essentieel dat het openbare leven in de gemeente toegankelijk is ook voor mensen met een beperking. Er is een actieve plaatselijke werkgroep toegankelijkheid (PWT) die in concrete situaties hierover met ons meedenkt. Daarnaast stimuleren we sporten en bewegen voor mensen met een beperking.

Wat hebben wij bereikt?

Bieden van beschermd wonen

Het laatste jaar hebben de ontwikkelingen rondom Beschermd Wonen landelijk meer vorm gekregen. Vanuit het rapport van de commissie Dannenberg is een visie voor de toekomst geschetst waarin de taken meer en meer richting de lokale gemeenten komen. In 2017 heeft dit onder andere vorm gekregen door het voorbereiden van de overgang van de taken beschermd wonen van centrumgemeente Zwolle naar de regio Noord-Veluwe per 1 januari 2018 met gemeente Harderwijk in een coördinerende rol.

Het principe van een inclusieve samenleving staat centraal en burgers die een beroep doen op beschermd wonen komen steeds meer in de wijk terecht. Hierdoor kan er echte participatie tot stand komen en komen de mensen in de maatschappij terecht en niet er buiten.

Wij omarmen deze visie en zien ook in Nunspeet de behoefte om de lokale aansluiting en de lokale kracht hierin te benutten. We zoeken de komende jaren nadrukkelijk de aansluiting tussen de maatwerkvoorzieningen en, indien mogelijk ook de algemene voorzieningen die er op lokaal niveau zijn en Beschermd Wonen. Vooral op het gebied van uitstroom vanuit de 24-uursvoorzieningen gaan we proberen om de aansluiting met de wijk tot stand te brengen. De proeftuin Eperweg die gestart is in 2017 is hier een voorbeeld van.

We houden hierbij rekening met de mogelijkheden en de onmogelijkheden van de cliënten, maar ook van de buurt en we leveren waar mogelijk maatwerk.

Wat hebben wij bereikt?

Voorkomen en bestrijden van huiselijk geweld

Op 1 januari 2017 is Veilig Thuis NOG als nieuwe organisatie gestart, waar burgers en professionals terecht kunnen voor advies over of melding van huiselijk geweld en kindermishandeling. Er is in 2017 fors ingezet op het geven van bekendheid aan deze nieuwe organisatie en aan kwaliteitsontwikkeling binnen de organisatie. Daarnaast zijn er samenwerkingsafspraken gemaakt tussen Veilig Thuis en lokale teams (voor Nunspeet zijn dit CJG, Wmo, Participatie en Stimenz) en zijn er stappen gezet voor meer lokale aanwezigheid vanuit Veilig Thuis. Begin 2018 vindt een eerste evaluatie van de samenwerkingsafspraken plaats.

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren omslag van 'schulden saneren' naar 'schulden voorkomen' samen met maatschappelijk betrokken partijen; een zelfde aanpak hanteren bij huisuitzettingen

We voorkomen schulden door meer mensen op de arbeidsmarkt te laten participeren en door de integrale werkwijze van de basisteam(s) per 2015 (Participatiewet, Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en Jeugdzorg) worden financiële problemen eerder gesignaleerd en worden inwoners gewezen op voorzieningen en mogelijkheden om schulden te voorkomen of op te lossen. Met Ominia en Stimenz is het convenant voorkoming huisuitzettingen afgesloten. Het beleidsplan schuldhulpverlening is nog niet gerealiseerd. Dit zal eerste helft 2018 in NEO-verband gebeuren.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het convenant met Omnia en Stimenz wordt uitgevoerd en door integraal te werken worden partijen bij elkaar betrokken

Het convenant wordt gevolgd en hiermee zijn er geen huisuitzettingen geweest enkel en alleen om het feit dat er huurachterstanden waren.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Versterken samenwerking Straathoekwerk met organisaties jeugdwelzijnswerk

In 2017 is ingezet op verdere samenwerking tussen straathoekwerk en de overige lokale aanbieders voor welzijnswerk. Goede onderlinge samenwerking en afstemming was een belangrijk thema in de voorbereiding van de nieuwe afspraken voor het aanbieden van het welzijn alle leeftijden door de betrokken organisaties, waaronder het Straathoekwerk.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoering van een (door)ontwikkeling en versterking van Straathoekwerk

In 2017 is het Straathoekwerk actief betrokken bij de nieuwe afspraken met welzijnsorganisaties over het aanbieden van breed welzijnswerk voor alle leeftijden. Dit heeft geresulteerd in een gezamenlijk welzijnsplan, waarin het Straathoekwerk vanaf 2018 ook aanbod heeft voor (jong)volwassenen en ruimte heeft voor intensieve begeleiding van jeugdigen met complexe problematiek (voorheen 'Doorbraak').

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Kwaliteit

De organisaties voor welzijnswerk, waaronder het Straathoekwerk, hebben voor 2018 een gezamenlijk plan ingediend voor het uitvoeren van welzijnsactiviteiten voor alle leeftijden. Straathoekwerk heeft hierin een specifieke taak. Vanaf 2018 is sprake van een doelgroepuitbreiding (volwassenen). In het jaarplan is zichtbaar dat het Straathoekwerk zich ook richt op continueren van hun ondersteuning aan een beperkt aantal (jong)volwassenen. Daarnaast is het Straathoekwerk een belangrijke samenwerkingspartner voor het CJG.

Wat hebben wij bereikt?

Specifieke aandacht geven aan kwetsbare jonge mensen die de leeftijdsgrens hebben bereikt voor jongerenwerk

In 2017 is een nieuwe deelverordening vastgesteld, waarin is vastgelegd dat de lokale welzijnsorganisaties vanaf 2018 welzijnswerk voor alle leeftijden bieden. Dit geeft de welzijnsorganisaties de mogelijkheid om nu ook aanbod / ondersteuning te bieden aan jongvolwassenen die de leeftijdsgrens van het jongerenwerk zijn gepasseerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Werken aan intensieve samenwerking tussen consultants binnen het sociaal domein

Wij werken op verschillende manieren aan een goede samenwerking tussen de consultants en andere partners binnen het sociale domein. Bijvoorbeeld door;

- 3D netwerkbijeenkomsten met vele verschillende partners.
- Het zorgadviesteam en andere overlegvormen.
- De inzet van de 3D procesregisseur.
- Toetsing van rapportages waarbij ook gekeken wordt of er inhoudelijk breed naar een casus is gekeken.
- Door bijscholing.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Hernieuwd en eigentijds inrichten jongerenparticipatie

In het kader van de vernieuwingsslag Welzijn Nieuwe Stijl ligt verantwoordelijkheid voor vormgeving van jongerenparticipatie grotendeels in handen van welzijnsorganisaties (met name SWN, SPCJ Radix en Straathoekwerk). Het welzijnswerk weet veel jongeren in Nunspeet te activeren om actief te participeren in onze samenleving. Meedenken in de beleidsontwikkeling is echter lastiger. In 2015 is gestart met een initiatief van Jongeren aan Zet. Dit blijkt helaas niet goed aan te slaan. Wel heeft in 2017 een groep jongeren van De Nuborgh-Veluvine en vanuit Elspeet, onder begeleiding van de Nationale Jeugdtraad, een actieve bijdrage geleverd aan de inhoud van het nieuwe lokale Volksgezondheidsbeleid. En jongeren hebben meegedacht over de inrichting van het Marktpllein.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Ondersteuning en ontwikkeling van jongerenparticipatie betrekken bij genoemde doorontwikkeling en versterking van straathoekwerk en jeugdwelzijnswerk in 2018.

Jongerenparticipatie is voor een groot deel belegd bij het welzijnswerk, vooral waar het gaat om het activeren van jongeren om zich actief in te zetten voor de Nunspeetse samenleving, bijvoorbeeld door het doen van vrijwilligerswerk of om actief mee te denken over thema's die hen direct aangaan. Het welzijnswerk (waaronder het Straathoekwerk) weet veel jongeren te activeren.

Meedenken in de beleidsontwikkeling is lastiger. In 2017 heeft een groep jongeren actief meegedacht bij de uitwerking van het Volksgezondheidsbeleid. Dit bleek een goede methode, die de komende tijd verder uitgewerkt zal worden, ook voor andere beleidsthema's.

De doelgroepuitbreiding naar welzijnswerk voor alle leeftijden (en niet langer jeugd- en jongerenwerk en ouderenwerk) heeft ertoe geleid dat Straathoekwerk vanaf 2018 ook aanbod heeft voor (jong)volwassenen. Ook zal in 2018 verder ingezet worden op goede samenwerking en afstemming tussen de lokale welzijnsorganisaties.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Mogelijkheid van persoonsgebonden budget (PGB) (of vergelijkbare systematiek) blijft bestaan

In de verordening maatschappelijke ondersteuning en de Verordening Jeugdhulp liggen de mogelijkheid en de wijze van toegang tot het PGB vast.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het PGB instrument in de Wmo verordening en Verordening Jeugdhulp (blijven) waarborgen

Het PGB instrument is gewaarborgd in de verordeningen Wmo en Jeugdhulp.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Zoveel mogelijk garanderen optimale keuzevrijheid cliënten wat betreft zorg, alsmede (ook identiteitsgebonden) zorgaanbieders betrekken bij aanbestedingstrajecten

We organiseren de inkoop voor Wmo-maatwerkvoorzieningen en jeugdhulp zo dat de burger keuzevrijheid heeft voor zorg in natura of een PGB (binnen de wettelijke kaders), waarbij de inkoop zo georganiseerd wordt dat identiteitsgebonden organisaties toegang krijgen tot het verlenen van ondersteuning.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Identiteitsgebonden zorgaanbieders kunnen bij de gevraagde kwaliteitseisen in 2018 meedoen bij aanbestedingen voor maatwerkvoorzieningen Wmo en Jeugd

De mogelijkheid van identiteitsgebonden zorgaanbieders om in 2018 Wmo ondersteuning in Nunspeet aan te kunnen blijven bieden. Ook bij Jeugd is bij de inkoop keuzevrijheid en diversiteit expliciet als randvoorwaarde opgenomen.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Identiteitsgebonden en kerkelijke hulpverleningsorganisaties behouden plaats in lokale zorgnetwerk

Deze bestuursperiode blijven identiteitsgebonden organisaties behouden in het lokale zorgnetwerk.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Identiteitsgebonden en kerkelijke hulpverleningsorganisaties nemen in 2018 deel aan overleggen van het lokale zorgnetwerk

In 2017 is er een praktisch 3D-overleg waaraan identiteitsgebonden hulpverleningsorganisaties aan deelnemen. Ook zit er een vertegenwoordiger van de kerken in de werkgroep Zorg en Maatschappelijke Ondersteuning.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Ontwikkelen specifiek beleid met oogmerk meer aandacht voor mantelzorgers en respijtzorg

Mantelzorgers hebben een belangrijke rol in de samenleving. Wij vinden het van belang om mantelzorgers ook de komende jaren te ondersteunen en te ontlasten onder andere door middel van respijtzorg. Ook in het bestaande Wmo-beleid krijgt mantelzorg specifiek aandacht. Voor jonge mantelzorgers worden er vanaf 2016 ook activiteiten georganiseerd.

Het steunpunt Mantelzorg benut de ruimte die zij vanuit Gemeente Nunspeet krijgt goed voor de inzet van respijtzorg. Zij beschikt over een groep vrijwilligers die ingezet worden in uiteenlopende respijtzorg-situaties. Een nieuwe mogelijkheid binnen Gemeente Nunspeet, welke eventueel ook geschikt kan zijn voor zwaardere situaties van respijt of overbelasting in mantelzorgsituaties zijn de 'pauze woningen'. Hierover zal in 2018 besluitvorming plaatsvinden.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

In het Wmo-beleidsplan 2017-2020 is dit beleid opgenomen en wordt uitgevoerd door de welzijnsinstellingen

Informele respijtzorg is er met name via de welzijnsorganisaties en is beschikbaar als algemene voorziening. Formele respijtzorg is beschikbaar via een maatwerkvoorziening vanuit de Wmo.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren zo lang en zelfstandig mogelijk thuis wonen van ouderen (speciale aandacht tegengaan eenzaamheid)

Het huidige WMO-beleid richt zich op het zo lang mogelijk zelfstandig kunnen blijven wonen. Ondersteuning wordt op allerlei uiteenlopende manieren geboden.

Op het gebied van eenzaamheidsbestrijding zijn daaraan toe te voegen: de recent ingediende en goedgekeurde projectplannen van de welzijnsinstellingen. In een nieuwe en nauwe samenwerking tussen verschillende welzijnspartners onderling wordt gewerkt aan bestrijding van eenzaamheid en aan sociaal-maatschappelijke activering van inwoners met een (dreigend) isolement, onder meer door maatjesprojecten.

Daarnaast heeft Gemeente Nunspeet een faciliterende en stimulerende rol op zich genomen om lokale partners van wonen, zorg en welzijn bij elkaar te brengen om te komen tot een gezamenlijk gedragen systeem voor veilige woningtoegang (deurcilinders). Middels onder meer vele besprekingen is momenteel de stand van zaken dat vrijwel alle partners hun toezegging hebben gedaan.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoering preventieve huisbezoeken door het welzijnswerk

Er worden preventieve huisbezoeken uitgevoerd door het welzijnswerk in 2017, met als doel inwoners de weg te laten vinden in het sociaal domein en hen voorlichting te geven over het voorbereid zijn van inwoners op hun volgende levensfase o.a. in verband met langer zelfstandig wonen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Continueren inzet op regierol gemeente voor voorzieningen ouderen, met betrokkenheid ouderenbonden

Gemeente Nunspeet continueert haar regierol op dit thema. Ook behoudt zij de afstemming met de ouderenbonden, onder meer via regelmatig overleg met alle ouderenbonden, wethouder en beleidsadviseur.

De gemeente Nunspeet heeft de regierol binnen het thema veilige woningtoegang, welke zeer relevant is voor vele ouderen en andere zorgbehoevende inwoners. De gemeente vervult een regierol om partners bij elkaar te brengen en houden om gezamenlijk tot een oplossing te komen die aansluit bij de wensen voor zorg en veiligheid van deze inwoners. Daarnaast onderzoekt de gemeente vanuit haar faciliterende rol de mogelijkheden voor eventuele financiële ondersteuning om deze voorziening (specifiek: deurcilinders) toegankelijk te maken.

Een andere voorziening waarvan de actualiteit het vermelden waard is, is uiteraard het recent geopende wijkontmoetingscentrum. Hierin zijn reeds de eerste initiatieven ontstaan door inwoners zelf, waaronder sociale activiteiten waarbij jong en oud samenkomen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het bestuurlijk overleg met de ouderenbonden wordt in 2018 voortgezet

In 2017 heeft een bestuurlijk overleg met de gezamenlijke ouderenbonden plaatsgevonden. Dit wordt in 2018 voortgezet.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Continueren ingezette beleid samenwerking welzijnsorganisaties voor ouderen

De welzijnsorganisaties hebben voor het eerst een gezamenlijk welzijnsplan opgesteld. Hiermee is een goede eerste stap/doorontwikkeling gemaakt in de nauwere samenwerking tussen de organisaties.

Een belangrijk aspect is dat het welzijnswerk niet meer wordt gesegmenteerd naar leeftijdsgroepen, maar dat welzijnswerk wordt leeftijdsongebonden wordt ingezet. Hierdoor ontstaat er een breder bereik voor alle inwoners van Nunspeet en wordt er voor het eerst ook focus gelegd op de 'vergeten groep', namelijk de volwassenen die eerder tussen wal en schip leken te vielen tussen het welzijnswerk wat gericht was op jongeren, en het werk wat gericht was op ouderen.

Binnen het gezamenlijk opgestelde welzijnsplan voor alle leeftijden is uiteraard nog steeds ruimschoots aandacht voor de doelgroep ouderen. De samenwerking hier rondom versterkt zich. Directies van alle betrokken welzijnsinstellingen die aanbod hebben voor ouderen spreken van een plezierige samenwerking, waarbij men elkaar met name in de uitvoering al heel goed weet te vinden. Op bestuurlijk niveau ligt er nog terrein open voor verdere samenwerking. Deze bestuurlijke doorontwikkeling krijgt dan ook de aandacht in de overlegreeks die staat ingepland voor het komende jaar, tussen de welzijnsinstellingen en de gemeente. Zowel op ambtelijk als bestuurlijk niveau.

Wat hebben wij bereikt?

Vrijwilligersvervoer voor ouderen betaalbaar houden

Om inwoners, waaronder ouderen, regie over het eigen leven te kunnen laten voeren is mobiliteit een randvoorwaarde. Vrijwilligersvervoer voor ouderen blijft betaalbaar.

Wat hebben wij bereikt?

Ondersteunen wijk- en kernen gericht werken in co-creatie en samenwerking met inwoners, onder andere door burgerfonds 'Vitale kernen'

Lokale burgerinitiatieven leveren een waardevolle bijdrage aan de samenleving. De zogenaamde 'doe-democratie' leidt ertoe dat de overheid een bescheiden rol inneemt om zo de kracht van het burgerinitiatief optimaal tot zijn recht te laten komen. In 2015 zijn kaders opgesteld voor het stimuleren van lokale initiatieven door middel van een burgerfonds. Vanaf 2016 wordt uitvoering gegeven aan dit burgerfonds. Conform afspraak is in 2017 nader onderzoek gedaan naar aansluiting van de kern Nunspeet (met ingang van 1-1-2018) op het fonds en zijn de kaders (beperkt) gewijzigd (met ingang van 1-1-2018). Vanwege ziekte heeft uitvoering van het communicatieplan niet kunnen plaatsvinden in kwartaal 4 van 2017 en is verschoven naar 2018.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Middels burgerfonds lokale initiatieven door burgers stimuleren, zo veel mogelijk in samenwerking met de buurt-/dorpsverenigingen

In november 2015 zijn de kaders en uitgangspunten voor het Burgerfonds vitale kernen definitief vastgesteld, en in 2016 en 2017 is uitvoering gegeven aan het burgerfonds in de vorm van diverse aanvragen voor projecten in de kernen Elspeet, Hulshorst en Vierhouten en toekenning daarvan. In het eerste halfjaar van 2017 heeft bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden over aansluiting van de kern Nunspeet bij het burgerfonds. Tegelijkertijd zijn de kaders en uitgangspunten beperkt gewijzigd. Aanvragen (zo mogelijk) vinden plaats in afstemming en beoordeling van aanvragen met de Buurtvereniging Hulshorst, de Dorpsvereniging Elspeet, de Vereniging Dorpsgemeenschap Vierhouten en het Servicepunt Vrijwilligers Nunspeet.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Prioriteit geven aan in samenhang oppakken van de drie decentralisaties op het gebied van jeugd, zorg en participatie

In 2017 is prioriteit gegeven aan het in samenhang oppakken van de drie decentralisaties door borging van afstemmingsoverleggen op bestuurlijk, beleidsmatig en uitvoerend niveau. Ook de procesregisseur heeft daarbij een belangrijke verbindende rol. Onderwerpen vanuit het Sociaal Domein zijn gezamenlijk opgepakt en zo mogelijk is aansluiting gezocht bij aanpalende beleidsterreinen, zoals onderwijs en veiligheid.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Vanuit onze regierol dragen wij zorg voor een samenhangende verdere vormgeving van de transities

Vanuit onze regierol hebben wij ook in 2017 zorg gedragen voor een samenhangende verdere vormgeving van de transities, zowel op beleidsmatig als uitvoerend niveau. Daarbij hebben we nadrukkelijk de samenwerking met onze partners gezocht. Op deze manier kan de ondersteuning optimaal worden gerealiseerd. De regievoerder heeft daarbij in 2017 zeker een verbindende rol gehad.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Formatie afdeling BeM, team Samenleving - 1 fte - jeugd

Vacature Jeugd is ingevuld in 2017.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar	*	770	790
Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	*	30	
Kinderen in uitkeringsgezinnen	%	*	1,88	2,58
Melding kindermishandeling	%	*	10**	
Netto Participatiegraad	% mensen tussen de 15 en 67 jaar dat een baan heeft	*	70	68,3
Werkloze jongeren	% 16 t/m 21 jarigen	*	0,7	1,22
Personen met een bijstandsuitkering	Aantal per 10.000 inwoners	*	195	179
Personen met een lopend re-integratietraject	Aantal per 10.000 inwoners	*	310	192
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp	% van populatie < 18 jaar	*	7,3	8,4
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming en jeugdreclassering	% van populatie < 18 jaar met jeugdhulp	*	11,5	27 jongeren
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdreclassering	%	*	*	8 jongeren
Cliënten met een maatwerkvoorziening ZIN ingevolge de Jeugdwet	Aantal	*	337	510
Cliënten met een maatwerkvoorziening PGB ingevolge de Jeugdwet	Aantal	*	74	104
Verstreekte uitkeringentotaal (algemene uitkeringen voor levensonderhoud; Participatiewet. IAOW en IAOS)	Aantal	*	315	300
Afgegeven indicaties beschut werk	Aantal	*	3	3
Afgegeven indicaties banenafpraak	Aantal	*	33	50
Personen dat loonkostensubsidie krijgt	Aantal	*	15	15
Verstreekte collectieve zorgverzekeringen (t/m 2014: oude regeling)	Aantal	*	270	311
Cliënten met een maatwerkvoorziening; zorg in natura (exclusief collectief vervoer)	Aantal	*	1025	879
Cliënten met een maatwerkvoorziening; persoonsgebonden budget (per 30/9/15)	Aantal	*	120	75
Meldingen WMO	Aantal	*	730	882
Aanvragen maatwerkvoorzieningen WMO	Aantal	*	570	756
Toegekende maatwerkvoorzieningen WMO	Aantal	*	560	734
Mantelzorgers dat ingeschreven staat bij het Steunpunt mantelzorg*	Aantal	*	812	1200

* Gegevens niet bekend.

** In 2015 zijn er 10 meldingen gedaan van kindermishandeling. Tussen deze meldingen kunnen meerdere meldingen per geval zitten. Een % kan daarom niet gegeven worden.

*** Aantal jongeren tussen de 12 en 23 jaar i.p.v. % jongeren tussen de 12 en 21 jaar.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
1.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.585.220	2.678.340	2.557.036	121.304
1.2 Wijkteams	382.904	380.135	232.778	147.357
1.3 Inkomensregelingen	4.853.535	5.003.290	5.145.104	-141.814
1.5 Arbeidsparticipatie	3.403.047	4.332.047	4.222.517	109.530
1.6.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO) BeM	909.175	785.450	432.717	352.733
1.6.2 Maatwerkvoorzieningen (WMO) Dienstverlening	2.098.000	1.948.000	1.751.281	196.719
1.7.1 Maatwerkdienst-verlening 18+	2.428.085	2.409.785	2.223.453	186.332
1.7.2 Maatwerkdienst-verlening 18-	5.203.186	5.647.441	6.388.544	-741.103
1.81 Geëscaleerde zorg 18+	51.800	51.800	52.377	-577
1.82 Geëscaleerde zorg 18-	13.000	13.000	83.066	-70.066
Totaal Lasten	21.927.952	23.249.288	23.088.874	160.415
Baten				
1.1 Samenkracht en burgerparticipatie	-114.830	-114.830	-84.796	-30.034
1.3 Inkomensregelingen	-3.878.530	-3.878.530	-4.167.657	289.127
1.5 Arbeidsparticipatie	0	0	-20.474	20.474
1.6.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO) BeM	0	0	-16.361	16.361
1.6.2 Maatwerkvoorzieningen (WMO) Dienstverlening	-153.000	-153.000	-155.884	2.884
1.7.1 Maatwerkdienst-verlening 18+	-380.000	-380.000	-249.206	-130.794
1.7.2 Maatwerkdienst-verlening 18-	0	0	-11.425	11.425
Totaal Baten	-4.526.360	-4.526.360	-4.705.803	179.443
Resultaat	17.401.592	18.722.928	18.383.071	339.857

Jaarverslag - Financiële analyse programma 1

Financiële analyse

Taakvelden Programma 1

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en onderschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

1.1 Samenkracht en burgerparticipatie



Geld

- Voor ondersteuning van maatschappelijke initiatieven is een burgerfonds Vitale kernen opgericht. Inzet en verdeling van het budget vindt plaats in afstemming en overleg met dorpsverenigingen in de gemeente Nunspeet. Voor het fonds is een budget van €25.000,-- per jaar beschikbaar. Op basis van de ontvangen verzoeken van wijk- en dorpsvereniging is voor 2017 een bedrag van €12.703,10 beschikbaar gesteld. Daarmee is niet het volledig bedrag ingezet. Conform de vastgestelde bepaling in de regeling Burgerfonds Vitale Kernen wordt het restant van €12.296,90 – via overheveling- toegevoegd aan het budget van 2018.
- Het Servicepunt Vrijwilligers wil in 2018 een pilot starten met huisvesting van het Servicepunt in Veluvine, in plaats van het gemeentehuis. De gedachte is dat huisvesting dichterbij de doelgroep tot een nauwere samenwerking en nog betere resultaten zal leiden. Voor externe huisvesting is nog geen budget beschikbaar. Daarom wordt voorgesteld het restant van 2017 €8.400 te reserveren voor deze pilot.
- Wat betreft de inburgering van nieuwkomers (6623075) is sprake van een overschrijding van het begrote budget en tevens lagere begrote baten van het rijk. Hierbij is sprake van een gewijzigde betalingsstructuur van de ontvangen Rijksuitkering (baten). De uitkering werd tot 30 september 2017 verstrekt door COA. Over de inburgering vanaf 1 oktober 2017 zal via het gemeentefonds een uitkering worden verstrekt. Echter, de feitelijke uitkering vindt pas plaats in 2018.
- Voor het Schoolmaatschappelijk werk is sprake van een onderschrijding. Deze taak is wel uitgevoerd, maar door de Stichting Jeugd Noord Veluwe. De raming voor het schoolmaatschappelijk werk is betrokken bij de verstrekte subsidie aan de Stichting en vormt onderdeel van de totale kosten voor de Jeugdzorg.
- Voor het product Gem. aandeel MFA Veluvine (6580160) is sprake van een overschrijding van € 45.000,-- Door de stagnatie in verkoop van de vrijkomende locaties, blijft de investering in de Veluvine hoog en ontstaat een rentelast. Deze rentelast wordt ten laste van het product Multifunctionele accommodatie gebracht.
- Voor het product Mantelzorg (6662020) is er sprake van een onderschrijding van € 49.000,-- . Deze onderschrijding wordt veroorzaakt doordat uitgaven, waaronder declaraties van mantelzorgencomplimenten, pas ingediend worden in het nieuwe boekjaar. Omdat dit een jaarlijks terugkerende situatie is, is ervoor gekozen om deze kosten vanaf heden niet meer als 'nog te betalen' op te voeren, maar ten laste te laten komen van het nieuwe boekjaar.

1.2 Wijkteams



Geld

Er is sprake van een onderbesteding van het budget op taakveld 1.2 Wijkteams.

Bij vaststellen begroting 2018 heeft het college besloten om de post Basisteam Wmo (6671050) op te heffen. Reden hiervoor is het niet benutten van deze post. De kosten zijn in 2018 meegenomen in het actieplan Wmo die door de gemeenteraad is vastgesteld als onderdeel van het Wmo-beleidsplan 2017-2020.

Voor cliëntondersteuning (6671060) is een hoger bedrag in de begroting opgenomen dat er aan subsidie aan MEE wordt verstrekt. Vanaf 2018 is de begroting daarom naar beneden bijgesteld.

De onderbesteding op de post Basisteam WMO (6999120) betreft salarissen en sociale lasten.

1.3 Inkomensregelingen



Geld

Als gevolg van de economische ontwikkelingen, een verhoging van de rijksbijdrage en verdergaande inzet op re-integratie en uitstroom van uitkeringsgerechtigden is er over 2017 geen tekort op de uitkeringen maar sprake van een batig saldo van € 124.940,--.

1.5 Arbeidsparticipatie



Geld

Op de re-integratie is minder uitgegeven dan begroot. De rijksbijdragen voor de Inclusief Groep waren kostendekkend voor de lonen van de medewerkers van de Inclusief Groep. De uitgaven voor overige re-integratie zijn lager uitgevallen door de inzet van de eigen klantmanagers, re-integratieconsulent /arbeidsdeskundige en de job-coach waardoor minder externe partijen zijn ingeschakeld. Het batig saldo heeft over 2017 € 130.004,-- bedragen.

1.6.1 Maatwerkvoorzieningen (WMO) BeM



Geld

De overschrijding bij de post transformatie Wmo (6662040) is te verklaren door het uitstellen van het transformatie-onderzoek en over de jaren heen verspreiden van de actiepunten uit het Wmo-beleidsplan.

1.6.2 Maatwerkvoorzieningen (WMO) Dienstverlening



Geld

De producten Wmo oud (1.7.1/Maatwerkdienstverlening Wmo 18+)) en Wmo nieuw (1.6.2/Maatwerkvoorzieningen Wmo) zijn in de begroting nog separaat begroot i.v.m. het budgettaire kader van de nieuwe Wmo.

De totale begroting van beide producten voor 2017 was 3,8 miljoen euro. De overschrijding van beide producten is 6,7% ad € 255.500,--. Per onderdeel wordt bij het betreffende product een toelichting verstrekt.

De totale overschrijding op het onderdeel 1.6.2 is € 200.000,--. Tegenover een overschrijding van € 353.800 op het onderdeel begeleiding zorg in natura staat een overschrijding van € 550.000 bij begeleiding PGB. Opvallend, ten opzichte van 2016, is dat de kosten van dagbesteding en individuele begeleiding in 2017 sterk gestegen zijn met € 325.000,--. Van deze voorzieningen is meer gebruik gemaakt dan voorgaande jaren. Bij de begroting van 2019 zal daar nader over worden geadviseerd.

1.7.1 Maatwerkdienst-verlening 18+

Geld

De producten Wmo oud (1.7.1/Maatwerkdienstverlening Wmo 18+)) en Wmo nieuw (1.6.2/Maatwerkvoorzieningen Wmo) zijn in de begroting nog separaat begroot i.v.m. het budgettaire kader van de nieuwe Wmo.

De totale begroting van beide producten voor 2017 was 3,8 miljoen euro. De onderschrijding van beide producten is 6,7% ad € 255.500,--. Per onderdeel wordt bij het betreffende product een toelichting verstrekt.

De totale onderschrijding op het onderdeel 1.7.1 is 2,4% ad € 55.500,--.

Het product maatwerk chronisch zieken laat een onderschrijding zien van € 32.000,-- omdat het nieuwe beleid (verruiming aanpassing inkomensgrenzen) pas in oktober 2017 is ingegaan.

Schuldhelpverlening laat een onderschrijding zien van € 27.000,-- omdat er sprake is van een verminderde inzet van budgetbeheer een en vermeerdering van de bijzondere bijstand voor bewindvoering.

Opvallende afwijkingen bij de Wmo maatwerkvoorzieningen zijn een overschrijding van € 77.000,-- (meer grotere woningaanpassingen) en minder inkomsten uit eigen bijdrage ad € 47.000,--.

Het onderdeel hulp bij het huishouden laat een lichte onderschrijding zien van 3,5% ad € 43.000,--.

1.7.2 Maatwerkdienst-verlening 18-

Geld

Wat betreft 2017 is in de rapportage Q1 t/m Q4 sprake van stijgende kosten. In overleg met de overige SNV-gemeenten zullen beheersmaatregelen voorgesteld en uitgevoerd gaan worden. Tegelijk vindt een verdiepende analyse plaats om een betere duiding te geven aan deze ontwikkelingen. De uitkomsten, die in het tweede kwartaal 2018 worden verwacht, zijn input voor mogelijke aanpassingen in het beleid. De redenen voor de stijging van het benodigde budget Zorg in Natura, ligt aan de volgende zaken:

- Stijging van de kostprijs per gemiddelde behandeling;
- Stijging van het aantal verbruikte (tijds)eenheden. (Meer minuten/dagen per behandeling);
- Stijging in absolute aantallen van cliënten;
- Stijging in het aantal voorzieningen per unieke cliënt.

Bij het Sociaal domein is sprake van budgettair neutraal ramen. Hogere/lagere inkomsten van het rijk betekenen anderzijds hogere/lagere uitgaven voor Jeugdzorg. Tegenover de aanpassing van de raming van de inkomsten Sociaal domein dienen de ramingen van de uitgaven bij dit taakveld met € 35.365 worden verlaagd.

De overschrijding wordt met name veroorzaakt door de hogere kosten voor bedrijfsvoering van het Regionaal account jeugd voor € 69.000,-- en de afrekening van jeugdzorg voor een bedrag van € 620.000,--.

1.81 Geëscaleerde zorg 18+

Geld

1.82 Geëscaleerde zorg 18-

Jaarverslag - Programma 2 Onderwijs

Jaarverslag - Beleid programma 2

Inleiding

De gemeente zorgt voor een adequate onderwijshuisvesting, waar nodig gebaseerd op de inhoud van het onderwijs.

Als college treden we verplicht in overleg met het primair onderwijs en voorschoolse instellingen over onderwijsachterstanden. Om achterstanden in het primair onderwijs te bestrijden, voeren we onze wettelijke taken ten aanzien van een dekkend aanbod aan voor- en voorschoolse educatie uit. Het onderwijsachterstandenbeleid in het voortgezet onderwijs richt zich vooral op het behalen van een startkwalificatie en het voorkomen en bestrijden van voortijdig schoolverlaten. Vanwege de reikwijdte van het voortgezet onderwijs voeren we dit overleg samen met ons uitvoeringsorgaan RNV (Leerplicht en Regionale Meld- en Coördinatiefunctie, bureau Leerlingzaken) in VSV regio 17 (Noord West Veluwe).

Tot slot is in de Jeugdwet een verplichting opgenomen om gezamenlijk met de verschillende samenwerkingsverbanden passend onderwijs overleg te voeren over onze jeugdplannen, voor zover deze betrekking hebben op de aansluiting met het onderwijs. Alle in deze inleiding genoemde overleggen zijn gericht op onderlinge afstemming en samenwerking.

Bestuurlijke kaders

- Verordening onderwijshuisvesting gemeente Nunspeet
- Strategisch huisvestingsplan "Extra oog voor de toekomst"
- Onderwijsagenda gemeente Nunspeet
- Beleidsplan VVE 2018-2021
- Verordening ruimte- en inrichtingseisen peuterspeelzalen gemeente Nunspeet
- Afwegingskader handhaving kinderopvang
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Nunspeet
- Beleidsregel leerlingenvervoer gemeente Nunspeet
- Nota Volwasseneneducatie
- 'De gemeente als regisseur'; subsidienota gemeente Nunspeet
- Deelverordening subsidies onderwijs en opvang

Wat hebben wij bereikt?

Maximale inzet op voorkomen schooluitval

Om de kansen van jongeren op een startkwalificatie te vergroten, is ingezet op het voorkomen van schooluitval. Leerlingen die cognitief geen startkwalificatie kunnen halen, volgen vaak speciaal voortgezet onderwijs. Voor deze groep is verbinding gezocht met de arbeidsmarkt, zodat jongeren doorstromen naar (beschut) werk-/dagbesteding. Daarnaast is ingezet op de terugstroom van werkzoekende jongeren in het onderwijs als dat betere perspectieven biedt.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoering geven aan Beleidsplan Leerlingzaken en Uitvoeringsprogramma VSV (RMC functie)

Medewerkers van (regionaal) Bureau Leerlingzaken Noord Veluwe hebben uitvoering gegeven aan de taken, inzake de leerplicht en de regionale meld- en coördinatiefunctie (RMC).

In samenwerking met alle scholen waar leerlingen uit gemeente Nunspeet onderwijs volgen en andere betrokken organisaties (zoals het Centrum voor Jeugd en Gezin Nunspeet, waar ook de jeugdarts en verpleegkundige van GGD in functioneren) is met leerlingen en ouders bij verzuim / uitval gesproken. Dit gesprek is aangegaan om zo snel mogelijk weer deel te nemen aan passend onderwijs en eventuele belemmeringen op te heffen. In het bijzonder valt hier te noemen dat er in 2017 is geïnvesteerd op de sluitende aanpak voor jongeren in kwetsbare positie. Er heeft bijscholing van betrokken consulenten plaats gevonden en er zijn afspraken voor korte lijnen in de samenwerking met regionale MBO-scholen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Inhoudelijke activering Integraal Kindcentra

We werken aan een rijke pedagogische omgeving waarbinnen kinderen van 2-12 jaar zich optimaal en in een doorgaande lijn kunnen ontwikkelen. De inhoudelijke vormgeving laten we over aan onze partners in het veld die in netwerkverband samenwerken vanuit een gedeelde visie en onder regievoering van het onderwijs. Een Integraal Kindcentrum wordt vanuit de inhoud gevormd en hoeft niet per definitie in één gebouw (een multifunctionele accommodatie) gehuisvest te zijn. Om deze ontwikkeling verder te brengen heeft de gemeenteraad in maart 2017 het Strategisch huisvestingsplan 'Extra oog voor de toekomst! vastgesteld. In dit plan zijn fasegewijs een aantal ontwikkelingen benoemd in de periode 2017-2032. Om de uitvoering van dit plan te borgen, is gewerkt aan een convenant waarin alle partijen zich committeren aan de uitvoering van het huisvestingsplan. In 2017 is een start gemaakt met de uitvoering van de eerste fase. Deze fase omhelst een drietal projecten: ontwikkeling IKC Nunspeet Oost, ontwikkeling onderwijshuisvesting Elspeet en ontwikkeling van het Junior College. Alle projecten bevinden zich in de onderzoeksfase waarbij aandacht is voor de locatiekeuze, de deelnemende partijen en het onderwijsconcept. De verschillende aandachtspunten laten zien dat samenwerking tussen gemeente en onderwijspartners noodzakelijk is.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

We voeren samen met de schoolbesturen een gemeenschappelijke agenda uit.

In de onderwijsagenda zijn vier thema's vastgelegd, welke de volgende maatschappelijke effecten moeten hebben:

- 1) onderwijs en jeugdhulp, alléén samen;
- 2) voor ieder kind een passende plek en gelijke kansen;
- 3) één basisvoorziening voor alle peuters;
- 4) samen bouwen aan en werken in IKC's.

In 2017 is gestart met gezamenlijk (schoolbesturen en gemeente) uitvoering geven aan de bovengenoemde thema's, zoals onder andere met de harmonisatie van het voorschoolse stelsel en het samen bouwen aan en werken in IKC's.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Inspanning tot behoud openbaar onderwijs in Nunspeet

Met het oog op het belang van een pluriform onderwijsaanbod heeft de gemeente samen gewerkt met Stichting Proo om de grondwettelijke opdracht om te voorzien in voldoende openbaar onderwijs waar te maken. De inspanning was gericht op de instandhouding van De Schakel als dislocatie op het huidige adres van de school.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Afspraken maken over verdeling van verantwoordelijkheden ten aanzien van openbaar onderwijs

In 2017 zijn nieuwe afspraken gemaakt (tussen de Raad van Toezicht van Stichting Proo en de toezichthoudende gemeenten) aan de hand van een extern rapport (Nautus).

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Hoger VVE bereik

Door de harmonisatie is er een kinderdagverblijforganisatie toegevoegd als VVE aanbieder. Dit leverde drie extra VVE (peuter)groepen, op naast de reeds aanwezige VVE groepen op de peuterspeelzalen. Hierdoor kon er een hoger bereik VVE gerealiseerd worden.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Via subsidieverstrekking sturen op verbetering van de basiskwaliteit van het aanbod (harmonisatie) en opheffing non-bereik

In 2017 zijn de voorschoolse voorzieningen geharmoniseerd, waarmee we het doelgroep bereik een stevige impuls gegeven hebben. De subsidie per kind bestaat uit een kostprijs per uur en een VVE toeslag, waardoor gestuurd wordt op de kwaliteit van het aanbod. In de subsidie is bijvoorbeeld de (bij)scholing van pedagogisch medewerkers meegenomen en binnen de VVE toeslag het werken met een gecertificeerd VVE programma.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Volgen van ontwikkelingen in voor- en vroegschoolse educatie

In 2017 zijn de voorschoolse voorzieningen geharmoniseerd, waarmee we het doelgroep bereik een stevige impuls hebben gegeven.

Wat hebben wij bereikt?

Realisatie Kindcentra Nunspeet Oost binnen afgegeven raadskader

Er van uitgaande dat de bouw van een Integraal Kindcentrum in Nunspeet Oost ruimtelijke en financieel haalbaar is en de raad het benodigde budget en een richtinggevend kader heeft afgegeven, dan kunnen partijen hun plannen in 2017 concretiseren. Dat betekent dat op tal van terreinen afspraken worden gemaakt en een projectstructuur wordt ingericht. Er zal voorschotverlening nodig zijn om de bouw te kunnen voorbereiden. Het definitieve bouwbudget zal in 2017 nog niet worden vrijgegeven.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Gemeenteraad vragen kaders vast te stellen en budget beschikbaar te stellen

In 2018 zal uitvoering worden gegeven aan FASE I van het vastgesteld Strategisch Huisvestingsplan Extra Oog op de Toekomst, waaronder de ambitie tot het realiseren van een IKC Nunspeet Oost

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Inzetten op behoud van breed aanbod voortgezet onderwijs in Nunspeet

De gemeente Nunspeet kent in de vorm van Nuborgh Veluvine een onderwijsvoorziening voor voortgezet onderwijs. Op dit moment worden alle vormen van voortgezet onderwijs (VO) (VMBO, HAVO en VWO) wat betreft de eerste fase van het VO in Nunspeet aangeboden. In het Regionaal Plan Onderwijsvoorzieningen (RPO) leggen schoolbesturen hun afspraken vast over het aanbod in de regio RPO-12/023, daarin ligt er geen taak of verantwoordelijkheid van de gemeente Nunspeet.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

OOGO voeren over nieuw RPO

In 2017 is geen OOGO gevoerd over nieuw RPO.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Investeren in onderwijshuisvesting en- omgeving

In maart 2017 heeft de gemeenteraad het strategisch huisvestingsplan 'Extra oog voor de toekomst!' vastgesteld. In dit plan zijn fasegewijs een aantal ontwikkelingen benoemd in de periode 2017-2032. Om de uitvoering van dit plan te borgen, is gewerkt aan een convenant waarin alle partijen zich committeren aan de uitvoering van het huisvestingsplan. In 2017 is een start gemaakt met de uitvoering van de eerste fase. Deze fase omhelst een drietal projecten: ontwikkeling IKC Nunspeet Oost, ontwikkeling onderwijshuisvesting Elspeet en ontwikkeling van het Junior College. Alle projecten bevinden zich in de onderzoeksfase waarbij aandacht is voor de locatiekeuze, de deelnemende partijen en het onderwijsconcept. De verschillende aandachtspunten laten zien dat samenwerking tussen gemeente en onderwijspartners noodzakelijk is. Financieel zijn de uitgangspunten van het strategisch huisvestingsplan structureel verwerkt in de meerjarenbegroting.

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Verbetering toegankelijkheid voorschoolse voorzieningen (peuters en kostwinnersgezinnen)

In 2017 zijn de voorschoolse voorzieningen geharmoniseerd. Door vanuit de gemeente subsidie beschikbaar te stellen voor ouders van peuters uit kostwinnersgezinnen is een plek op de peuterspeelgroep zeer toegankelijk. Deze ouders betalen alleen een inkomensafhankelijke ouderbijdrage.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Absoluut verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	*	0	0
Relatief verzuim	Aantal per 1.000 leerlingen	*	147	128
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	*	5,90%	1,25%
Leerlingen basisonderwijs	Aantal	*	2.754	2.506
Leerlingen voortgezet onderwijs	Aantal	*	411	435
Leerlingen speciaal (basis)onderwijs	Aantal	*	526	338
Leerlingen voortgezet speciaal onderwijs	Aantal	*	98	107
Omvang relatief verzuim: leerlingen die wel staan ingeschreven bij een school, maar niet aanwezig zijn tijdens les- of praktijktijd (frequente spijbelaars (leerplicht (LP), Regionale meld- en coördinatiepunten (RMC)) en thuiszitters)	Aantal	*	147	92
Omvang absoluut verzuim: leerlingen die niet is ingeschreven bij een opleiding zonder dat vrijstelling is verleend	Aantal	*	0	0
Leerlingen die gebruik maken van leerlingenvervoer	Aantal	*	130	123
Totale kosten leerlingenvervoer	Bedrag	*	450.000	283.865
Geïnspecteerde kinderdagverblijven	Aantal	*	3	9
Geïnspecteerde buitenschoolse opvang	Aantal	*	6	6
Geïnspecteerde gastouderbureaus	Aantal	*	3	3
Geïnspecteerde gastouders	Aantal	*	21	21
Geïnspecteerde locaties peuterspeelzalen	Aantal	*	7	7

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
2.1 Openbaar onderwijs	256.051	260.051	210.867	49.184
2.2 Onderwijshuisvesting	1.530.181	1.769.531	1.661.932	107.599
2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.319.281	1.384.281	1.283.956	100.325
Totaal Lasten	3.105.513	3.413.863	3.156.754	257.109
Baten				
2.1 Openbaar onderwijs	-8.336	-8.336	-20.463	12.127
2.2 Onderwijshuisvesting	-18.924	-18.924	-171.997	153.073
2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-94.048	-94.048	-108.639	14.591
Totaal Baten	-121.308	-121.308	-301.099	179.791
Resultaat	2.984.205	3.292.555	2.855.655	436.900

Jaarverslag - Financiële analyse programma 2

Doelstellingen

Taakvelden programma 2

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en overschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

2.1 Openbaar onderwijs



Geld

Met ingang van het schooljaar 2017-2018 is er geen gymvervoer meer noodzakelijk voor De Ambelt. Voor deze school werd vijf dagen per week gymvervoer ingezet van en naar sportzaal Op de Heide in Elspeet. Daarmee is op het product 6432800 sprake van een overschot.

2.2 Onderwijshuisvesting



Geld

Overheveling ten behoeve van inhuur ondersteuning project Onderwijshuisvesting. Inhuur loopt over het jaar heen. Voorgesteld wordt om €100.000 over te hevelen naar 2018.

2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken



Geld

- Er is sprake van een overschrijding van € 54.000,-- voor leerlingvervoer. Deze overschrijding wordt verklaard door een nieuwe aanbesteding/werkwijze die heeft tot lagere uitgaven voor het leerlingvervoer. Deze trend doet zich al langer voor.
- Er is sprake van een overschrijding van € 30.000,-- voor het budget combinatiefuncties. Deze

onderschrijding wordt veroorzaakt door een terugbetaling van een deel van de verstrekte subsidie over het jaar 2016.

- Er is sprake van een overschrijding van budget voor de uitvoeringsnota 'Vooruit' (6480917). Deze overschrijding wordt gecompenseerd door een onderschrijding van het budget van onderwijsachterstandenbeleid (6480912) en hogere verkregen inkomsten vanuit het Rijk.

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

Jaarverslag - Beleid programma 3

Inleiding

De ambitie is een leefbare gemeente. Zowel in de kernen als op het platteland. Er wordt ruimte geboden aan initiatieven die de leefbaarheid op het platteland bevorderen. Bij functieverandering in het buitengebied worden - naast het wonen - ook andere mogelijkheden positief benaderd. Om ad-hoc beleid te voorkomen zal bij gewenste en weloverwogen afwijkingen van het ruimtelijk beleid sneller overgegaan worden tot aanpassing van beleid zodat de mogelijkheden voor iedereen zoveel mogelijk hetzelfde zijn.

Op het gebied van wonen is de ambitie kort en helder: snel kunnen sturen op de aanwezige woonbehoefte, en inzetten op de combinatie van wonen en zorg. Dit wordt gerealiseerd door meer te gaan werken met flexibele bestemmingsplannen. Deze ambitie wordt uitgewerkt in een nieuwe Woonvisie. Verder zullen in het kader van deregulering initiatieven worden genomen om te komen tot een snellere vergunningverlening.

Bestuurlijke kaders

- Integrale toekomstvisie Nunspeet
- Woonvisie
- Bouwverordening
- Welstandsnota
- Bestemmingsplannen
- Nota Centrumvisie Nunspeet
- Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade 2008

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Actualisatie Woonvisie

In 2017 is een actualisatie opgestart van de behoeftecijfers in de woonvisie. Deze leiden naar verwachting in de eerste helft van 2018 tot een aanpassing van de cijfers.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Inrichten centrum en marktplein: Uitvoering detailhandels- en centrumvisie 2030

In december 2015 is de detailhandel-/centrum visie 2030 vastgesteld door de gemeenteraad. Hierin is de doelstelling geformuleerd: Nunspeet beschikt over een toekomstbestendig, levendig en gezellig centrum en een compact kernwinkelgebied dat regionale betekenis heeft. De basis om dit te bereiken ligt in het gefaseerd uitvoeren van het opgenomen actieplan in deze Detailhandels- en Centrumvisie 2030 door het beschikbaar stellen van budget. Met het gevraagde budget zal uitvoering worden gegeven aan ambitie 4 uit het collegeprogramma: inzetten op 'verlevendiging' van het Marktplein na afstemming met betrokken partijen.

Een breed interactief proces met veel betrokken partijen heeft plaatsgevonden waaruit enkele scenario's voor inrichting gekomen zijn. In het voorstel voor nieuw beleid voor Aanpak van het Marktpllein is een bedrag gevraagd voor de uitvoering in 2018. De raad heeft hiermee ingestemd. Er ligt een voorstel voor aanpassing van het Marktpllein waarmee in 2018 wordt begonnen.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Omgevingswet

Deze wetgevingsoperatie is complex en omvangrijk. De stelselherziening voor het fysieke domein zal een aanzienlijke impact hebben op de gemeentelijke organisatie. Een aantal taken en verantwoordelijkheden wordt gedecentraliseerd van het Rijk naar de gemeentelijke overheid. De Rijksoverheid heeft de invoeringsdatum verschoven naar 1 januari 2021.

Wij hebben in 2017 een concept-Omgevingsvisie opgesteld in overleg met diverse samenwerkingspartners en onze inwoners. Deze wordt in 2018 aangeboden aan de gemeenteraad ter vaststelling.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Uitvoering Detailhandels- en centrumvisie: Inrichten koppen Dorpsstraat

In de Detailhandels- en centrumvisie wordt aangegeven dat de relatie tussen het zuidelijk deel van de Laan en de Dorpsstraat én de aansluiting Dorpsstraat – Stationslaan verbetering behoeft om de loopstromen binnen het kernwinkelgebied te stimuleren. Voor uitvoering van deze acties uit de Detailhandels- en centrumvisie is budget in 2019 gereserveerd. Planvorming zal in 2018 plaatsvinden.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Wat hebben wij bereikt?

Ad-hoc beleid voorkomen en faciliteren mantelzorg, nevenactiviteiten etc.

Er is in 2017 de beleidsnotitie Economische nevenactiviteiten vastgesteld. Dit geeft een kader waarbinnen nieuwe economische activiteiten in het buitengebied mogelijk zijn.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Opstellen bestemmingsplan Woongebieden

Het bestemmingsplan Woongebieden voorziet in een eenduidig plan voor alle woongebieden. Het plan is in 2017 voorbereid

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Opstellen Verfijningsplan Buitengebied

Het bestemmingsplan Buitengebied wordt jaarlijks geactualiseerd. In 2017 is het verfijningsplan 2016 onherroepelijk geworden

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Wat hebben wij bereikt?

Snel sturen op woningbouwbehoefte

In de systematiek waarbij vanuit de berekende woningbehoefte met name gestuurd wordt op de invulling van woningbouwplannen in het kader van Woningbouw op Maat, is in 2017 een actualisatie van de woningbehoeftecijfers opgestart die naar verwachting in de eerste helft van 2018 tot nieuwe cijfers zal leiden. Daarnaast is besloten om deel te nemen aan de oversampling van het WoON, zoals in alle voormalige RNV-gemeenten gebeurt. Hiermee kan beter lokaal gericht de behoefte worden bepaald en derhalve ook sneller/beter op zich voordoende mogelijkheden worden ingespeeld.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Monitoren CPO Elspeet en Nunspeet

De CPO plannen Weversweg en Molenbeek worden actief gefaciliteerd door de gemeente. In alle gevallen is de uitkomst/realisatie overeenkomstig de aanvankelijk opgestarte plannen van de CPO-verenigingen geweest. Door CPO wordt exact voldaan aan de op dat moment bestaande behoefte van de deelnemende leden. In de praktijk blijkt dat beperkt gebruik wordt gemaakt van mogelijkheden om goedkoop te bouwen.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Monitoren CPO Hulshorst

Het plan CPO Hulshorst wordt actief gefaciliteerd door de gemeente. In 2017 hebben voorbereidingen plaatsgevonden voor de start van de bouw in de eerste helft van 2018. Dit is het enige project waarbij woningen onder de € 180.000,-- worden gerealiseerd.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Monitoren Woningbouw op Maat

De toegestane inbreidingsplannen worden gemonitord op basis van de vraag of er voortgang wordt geboekt en of er daadwerkelijk wordt gerealiseerd.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Uitvoeren nieuwe woonvisie

De woonvisie wordt continu uitgevoerd via programmering in uitleglocaties en via Woningbouw op Maat (particuliere plannen)

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Uitvoeren planontwikkelingen Molenbeek, Elspeet NoordWest en Weversweg

In Molenbeek fase 1 wordt op dit moment volop gebouwd en zijn de eerste woningen opgeleverd. Op dit moment zijn de voorbereidingen voor fase 2 gaande en hopen we dankzij de voorbereidingen in 2017 in het voorjaar van 2018 het uitwerkingsplan ter inzage te kunnen leggen.

De projectgebieden Elspeet NoordWest en Weversweg in Hulshorst zijn geheel bouwrijp en de uitgifte van de bouw kavels verloopt naar volle tevredenheid.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Wat hebben wij bereikt?

Verfijningsplan bestemmingsplan Buitengebied

Het verfijningsplan is in 2017 onherroepelijk geworden.

Wat hebben wij bereikt?

Veilige en prettige woonomgeving creëren

Er zijn diverse activiteiten ontwikkeld om een veilige en prettige woonomgeving te creëren.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Stimuleren clustering van voorzieningen en activiteiten op en rondom De Brem, De Veluwse Heuvel en Oranjehof/Kulturhus

In 2017 zijn hier geen ontwikkelingen geweest

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Wat hebben wij bereikt?

Positieve insteek verkoop onrendabele stukjes groen aan particuliere aanwonenden

Hiervoor is het snippergoenproject gestart. Dit is in uitvoering.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoeren snippergroenbeleid

Het beleid voor verkoop snippergroen is in 2017 vastgesteld. In 2018 zullen er conform het beleid verkoopkaarten worden opgesteld voor nieuwe wijken.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Wat hebben wij bereikt?

Nadrukkelijke aandacht voor 'gelijke gevallen, gelijk behandelen'

Per geval wordt hier aandacht aan besteed.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Indien van toepassing eerst beleid opstellen en dan principeverzoek behandelen

Dit is toegepast in 2017

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Wat hebben wij bereikt?

Continuering beleid en handhaving gericht tegen onrechtmatige bewoning recreatiewoningen

In 2017 is de doelstelling gehaald en is volgens het beleid uitvoering gegeven aan de handhaving van onrechtmatige bewoning op recreatieparken.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

100% van alle nieuwe gevallen van onrechtmatige bewoning op recreatieparken oppakken

In 2017 is de doelstelling om 75% van alle nieuwe gevallen van onrechtmatige bewoning op recreatieparken op te pakken gehaald.

Naast de nieuwe gevallen zijn ook een aantal oude gevallen aangepakt.

Met de inzet van de huidige middelen, aangevuld met de middelen voor nieuw beleid, zal in 2018 100% van alle nieuwe gevallen van onrechtmatige bewoning op recreatieparken worden opgepakt.

Portefeuillehouder: J. Groothuis

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	*	*	€ 259
Nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	*	*	4,22
Demografische druk	%	*	81	81,3%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	Euro	*	519	€ 534
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden	Euro	*	566	€ 580
Gemeentelijke indicatoren				
Gemeentelijke monumenten	Aantal	*	118	118
Overige monumenten	Aantal	*	42	42
Benutting van het monumentenbudget	%	*	100%	100%
Gemiddelde doorlooptijd van vergunningen	Dagen	*	40	44
Geweigerde vergunningen	Aantal	*	7	8
Verstreekte vergunningen met vrijstelling	Aantal	*	120	128

* Informatie indicator niet bekend.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
3.1 Ruimtelijke Ordening	128.876	532.156	215.652	316.504
3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	328.404	1.137.904	1.511.143	-373.239
3.3.1 Wonen en Bouwen ROV	803.946	795.340	849.425	-54.085
3.3.2 Wonen en Bouwen VTH	138.117	214.509	109.211	105.298
Totaal Lasten	1.399.343	2.679.909	2.685.430	-5.522
Baten				
3.1 Ruimtelijke Ordening	-88.440	-88.440	-33.781	-54.659
3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)	-509.769	-1.065.269	-1.767.248	701.979
3.3.1 Wonen en Bouwen ROV	-2.377	-2.377	-92.198	89.821
3.3.2 Wonen en Bouwen VTH	-722.479	-748.979	-1.081.785	332.806
Totaal Baten	-1.323.065	-1.905.065	-2.975.012	1.069.947
Resultaat	76.278	774.844	-289.582	1.064.425

Jaarverslag - Financiële analyse programma 3

Doelstellingen

Taakvelden programma 3

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en onderschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

3.1 Ruimtelijke Ordening

Geld

Op het onderdeel snippergroen is minder ingehuurd dan begroot

3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Geld

De rentetoe rekening zorgt voor meer lasten dan begroot.

3.3.1 Wonen en Bouwen ROV

Geld

Er zijn meer planologische afwijkingen verleend dan begroot. (-63.735,70). Dit is het gevolg van het ontvangen van meer aanvragen

3.3.2 Wonen en Bouwen VTH



Geld

Begin 2017 is een vergunningverlener eerder vertrokken en de daaropvolgende inhuurkracht was goedkoper dan geraamd. Hierdoor is de gevraagde dekking niet geheel ingezet.

Daarnaast is de verwachte legesopbrengst ruimschoots gehaald als gevolg van vergunningaanvragen voor de woningbouwprojecten Molenbeek, Elspeet Noord West, Weversweg Hulshorst en Woningbouw op Maat en de eerste vergunningaanvragen voor bedrijfsvestiging op De Kolk.

Jaarverslag - Programma 4 Volksgezondheid en milieu

Jaarverslag - Beleid programma 4

Inleiding

Op het gebied van duurzaamheid wil de gemeente een voorbeeldfunctie vervullen. Het gaat goed met de gezondheid van de inwoners van Nederland, maar er zijn nog veel uitdagingen. Het huidige volksgezondheidsbeleid moet met kracht worden voortgezet. De concrete taak voor de gemeenten, waaronder Nunspeet is het bevorderen van een gezonde leefstijl. Daarbij is de meeste gezondheidswinst te behalen door preventief in te blijven zetten op de speerpunten roken, overmatig alcoholgebruik, (ernstig) overgewicht, bewegen, depressie en diabetes. De beleidsnota Volksgezondheid 2017-2020 gemeente Nunspeet zal al deze speerpunten bevatten. In 2016 is de hemelwatervisie en uitvoeringsplan vastgesteld. De komende jaren, te starten in 2017, worden maatregelen genomen om het wateroverlast terug te dringen in gang gezet.

Bestuurlijke kaders

- Milieuactieplan 2012-2015
- Deelverordening duurzaamheid
- Beleidskader geluid
- Besluit bodemkwaliteit
- Verordening geurhinder en veehouderij
- Regionaal milieu-uitvoeringprogramma RNV
- Afvalwaterketenplan
- Lozingenbesluit (bodembescherming)
- Beleidsregels laadpalen automobilititeit
- Wijzigingsverordening afvalstoffenheffing 2013
- Verordening rioolheffing 2013
- Verordening riolaansluitrecht 2013
- Beleidsnota Volksgezondheid 2012-2015 (is verlengd naar 2016 ev)
- Hemelwatervisie en uitvoeringsplan

Wat hebben wij bereikt?

Continueren integraal gezondheidsbeleid met aandacht voor diverse aanpalende beleidsterreinen

Na het vaststellen van de regionale nota gezondheid is de lokale uitvoeringsagenda gezondheid opgesteld. Hierin staan activiteiten gecategoriseerd binnen de regionaal bepaalde doelstellingen voor jeugd en jongeren en ouderen uit alle aanpalende beleidsterreinen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoering geven aan de beleidsnota Samen voor een gezond Noord-Veluwe 2017-2021

Na vaststelling van de regionale nota Samen voor een gezond Noord-Veluwe 2017-2021 is de lokale uitvoeringsagenda Gezondheid Nunspeet 2018-2019 opgesteld als de lokale uitwerking in activiteiten van de regionale beleidsthema's. De cijfers uit GGD monitoren zijn bij elkaar gezet aan de hand van de beleidsthema's Jongeren en Ouderen om daarmee te komen tot formulering van de beleidsindicatoren op deze thema's. In

interactieve bijeenkomsten in Nunspeet hebben professionals Jeugd en Ouderen en jongeren uit Nunspeet en Elspeet meegepraat over de invulling van de uitvoeringsagenda. Met behulp van cijfers, interactieve input en het al bestaande aanbod is de nieuwe uitvoeringsagenda Gezondheid Nunspeet 2018-2019 opgesteld.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Ondersteunen bewustwording volksgezondheid door voorlichting en educatie, met als uitgangspunt de eigen verantwoordelijkheid van mensen

In 2017 is uitvoering gegeven aan verschillende gezondheidspreventie-activiteiten zoals 'Jongeren op Gezond Gewicht (JOGG)', 'de Gezonde School', 'Extra Contactmoment Adolescenten', 'Bewegen op Recept', 'Programma Mentaal gezond', en het 'project GEDRAG/ (verslaving)preventielessen op scholen'.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Regionale preventieve voorlichtingsprojecten voor leefstijlverandering, zoals 'Jongeren op Gezond Gewicht (JOGG)

Jongeren op Gezond Gewicht is lokaal uitgevoerd door Nunspeet Beweegt. Er is deelgenomen aan de regionale campagnes 'Drink Water' en 'Snoep Groente'. Andere succesvolle activiteiten waren de Nationale sportweek en de Konings spelen. Eind 2017 is Nunspeet Beweegt overgenomen door het Sportbedrijf Nunspeet.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Verslavingsbeleid relateren aan regelgeving, handhaving, preventie en educatie en bewustwording

In april 2017 is het nieuwe Preventie en Handhavingsplan Alcohol vastgesteld, tegelijkertijd met de regionale nota Gezondheid. Dit biedt kansen voor een totaalaanpak om deze doelstelling te bereiken.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het project GEDRAG omvat diverse (verslavings)preventielessen voor alle scholen in de gemeente Nunspeet, ter bevordering van de bewustwording van een gezonde leefstijl onder de jeugd

Jaarlijks biedt de gemeente Nunspeet het project GEDRAG aan alle scholen in de gemeente aan. De preventieactiviteiten zijn bestemd voor kinderen en jongeren uit groep 8 van het PO en groep 1,2 en 3 van het VO. In schooljaar 2017/2018 doen 12 PO scholen en 2 VO scholen mee. In een evaluatie met professionals is onder andere geconcludeerd dat de preventieactiviteiten niet alleen gericht moeten zijn op de leerlingen maar zeker ook op hun ouders en docenten. Hierdoor worden de preventieactiviteiten effectiever. Andere conclusies van de evaluatie betreffen meer innovatie en een effectmeting van de activiteiten.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Verkennen mogelijkheden Energieakkoord

Onder begeleiding van het bureau OverMorgen werd een intensief traject doorlopen, met als doel het in kaart brengen van kansrijke grootschalige energieprojecten binnen de gemeenten. Tegelijkertijd liep een regionaal traject met de focus op grensoverschrijdende projecten. In Nunspeet was er een Interne validatie op 31 mei, een sessie met het college op 20 juni, met de raad op 19 september, een atelier met stakeholders op 28 september, een tweede atelier met stakeholders op 19 oktober en een Informatieavond (170) bewoners op 19 oktober. 17 januari 2018 was er een afsluitende ambtelijke sessie, waarna de resultaten aan de raad worden gepresenteerd(bijlage). De eindrapportage met vijf kansrijke projecten wordt in april aan de nieuwe raad gepresenteerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitbouwen van het digitaal energieloket

2017 is benut om de gemeentelijke communicatie voor duurzaamheid uit te werken in een eigen communicatieplan met activiteiten kalender en stijlboek, met als herkenbare naam: Nunspeet Leeft Natuurlijk. Op 14 december 2017 ging de campagne van start. Komend jaar wordt de activiteiten kalender met een aantal aansprekende activiteiten verder uitgewerkt, is de inzet van de website om de verschillende doelgroepen te enthousiasmeren en van informatie te voorzien. Daarnaast is er regelmatige aandacht voor het thema in een vast katern in de HaH en op social media. Daarnaast werd het loket ingevuld door Veluwe Duurzaam.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren en ondersteunen burgerinitiatieven duurzaamheid (duurzaamheidsleningen)

Bereikt resultaat:

5 betrokken inwoners benaderden de gemeente met de vraag hoe zij konden bijdragen aan een duurzame lokale energieopwekking. De gemeente zorgde voor ondersteuning, een eenmalige subsidie en lening.

13 april 2017 passeerden in aanwezigheid van wethouder Gert van den Berg de akten en was NunspeetEnergie een feit.

In december lanceerde NunspeetEnergie haar eerste project; Het betreft een postcoderoosproject met 160 panelen. In korte tijd wist de Coöperatie de beschikbare panelen bij geïnteresseerde inwoners weg te zetten.

Zie verder www.nunspeetenergie.nl

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Inspanningen om een collectief van lokale bedrijven en actieve burgers van de grond te krijgen: energieambassadeurs

Met ondersteuning van de gemeente (eenmalige subsidie en lening) wisten 5 betrokken inwoners in 2017 een lokale energie coöperatie op te zetten. 13 april 2017 passeerden in aanwezigheid van wethouder Gert van den Berg de akten van de stichting en was NunspeetEnergie een feit. In december lanceerde NunspeetEnergie haar eerste project; Het betreft een postcoderoosproject met 160 panelen. In korte tijd wist de Coöperatie de beschikbare panelen bij geïnteresseerde inwoners weg te zetten. De stichting weet actieve burgers aan zich te binden om met de gemeente de samenleving bij verduurzaming te betrekken. www.nunspeetenergie.nl. Naast dit burgerinitiatief krijgt ook het collectief van lokale bedrijven Nunspeet verduurzaamt steeds meer vorm. Ambtelijk zijn we in de werkgroep Energie vertegenwoordigd. De eerste stappen om tot een Nunspeets Energie Akkoord te komen zijn gezet.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Inzetten van instrumenten voor duurzaamheid: isolatiesubsidies, ambtelijke ondersteuning

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren maatregelen tot scheiding afvalwater en hemelwater

Dit betreft de afkoppelsubsidie. Particulieren kunnen hiervan gebruik maken wanneer ze aan een aantal spelregels voldoen. Informatie hierover kan worden gevonden op onze website.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoeren fase 1 hemelwatervisie

In juni 2016 is de hemelwatervisie door de Raad vastgesteld. Onderdeel van deze visie is het uitvoeringsprogramma. Ten behoeve van de aanpak wateroverlast Elspeet is hierin een bedrag geraamd van 5,5 miljoen euro. Deze wordt uitgespreid over 3 fasen. Voor de eerste fase is in totaal 1 miljoen euro beschikbaar gesteld. De werkzaamheden lopen tot 2018. Hierna volgt een evaluatie welke de inleiding vormt voor het opstellen van fase 2. Deze moet bestuurlijk worden vastgelegd, waarna duidelijk wordt hoeveel geld er hiervoor beschikbaar wordt gesteld.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Invullen voorbeeldfunctie gemeente in relatie tot duurzaamheid

Duurzame mobiliteit

De gemeente maakt voor haar dienstreizen gebruik van een all electric deelauto. Deze auto wordt buiten kantooruren met de inwoners van Nunspeet gedeeld.

In 2017 werden 3 extra laadpunten geplaatst (1 extra openbare laadpaal met 2 aansluitingen en ter ondersteuning van de deelauto werd een laadpaal opgewaardeerd tot een laadpaal met 2 aansluitingen).

Het aantal duurzaam aangedreven voertuigen (groengas en elektriciteit) steeg met 20 van 81 tot 101. Dit is 0,8 % van het totale aantal personenauto's (12.795 personenauto's); 30% meer dan in 2016.

Duurzaam Wonen

In 2017 werd de Duurzaamheidslening met succes ingezet.

Er waren 22 gehonoreerde aanvragen. In totaal werd € 121.853 weggezet. In alle gevallen betrof het een investering in zonnepanelen. Het geïnvesteerde budget is goed voor 67 duizend kWh op jaarbasis, voldoende om 19 gezinnen volledig van elektriciteit te voorzien (op basis van normgebruik 3.500 kWh).

Beleid

In de concept-Omgevingsvisie Nunspeet is de opgave en het ambitieniveau voor opwekking van duurzame energie opgenomen.

Onder begeleiding van het bureau OverMorgen werd een intensief traject doorlopen, met als doel het in kaart brengen van kansrijke grootschalige energieprojecten binnen de gemeenten. Tegelijkertijd liep een regionaal traject met de focus op grensoverschrijdende projecten. In Nunspeet was er een Interne validatie op 31 mei, een

sessie met het college op 20 juni, met de raad op 19 september, een atelier met stakeholders op 28 september, een tweede atelier met stakeholders op 19 oktober en een Informatieavond (170) bewoners op 19 oktober. 17 januari 2018 was er een afsluitende ambtelijke sessie, waarna de resultaten aan de raad worden gepresenteerd. De eindrapportage met vijf kansrijke projecten wordt aan de nieuwe raad gepresenteerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Plaatsen van zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen

Bezien wordt of verdere uitrol van zonnepanelen op gemeentelijke gebouwen kan plaatsvinden. Begin 2018 maken we een start met het in kaart brengen van de kansen het gemeentelijk vastgoed te verduurzamen. Plaatsen zonnepanelen zijn hier onderdeel van.

Hiervoor wordt externe inzet ingehuurd.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Afkoppelproject Nunspeet

In het centrum van Nunspeet staat het rioolstelsel bij hevige regenbuien onder druk. In 2018 wordt gestart met het doorrekenen van het basisrioleringsplan Nunspeet, Hulshorst en Vierhouten. Hierbij wordt de ambitie van de hemelwatervisie meegenomen. Vooruitlopend op de uitkomst van de berekeningen willen we starten met afkoppelen in het centrum van Nunspeet. Hiervoor willen wij meeliften met het meerjarenprogramma onderhoud wegen. Hierdoor kan er met geringere kosten afgekoppeld worden (efficiency).

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Duurzaamheidslening

De gemeente faciliteert momenteel de duurzaamheidslening voor particulieren. Gelet op de duurzaamheidsambitie wordt voorgesteld de lening ook toegankelijk te maken voor verenigingen.

Sinds december 2014 zet de gemeente de Duurzaamheidslening in om particuliere woningeigenaren te bewegen maatregelen te nemen. De Duurzaamheidslening maakt het voor particuliere eigenaren mogelijk om tegen aantrekkelijke voorwaarden geld te lenen voor het treffen van energiebesparende maatregelen in en aan de eigen woning. In 2017 waren er 23 aanvragen. 1x werd de aanvraag door SVn afgewezen wegens het overschrijden van de leeftijdsdrempel. In totaal werd € 121.853 weggezet. In alle gevallen betrof het een investering in zonnepanelen. Het geïnvesteerde budget is goed voor 67 duizend kWh op jaarbasis, voldoende om 19 gezinnen volledig van elektriciteit te voorzien (op basis van normgebruik 3.500 kWh).

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Haalbaarheidsonderzoek zonnepark “De Kril”

Deze locatie wordt betrokken in het onderzoek Verkenning grootschalige energieopwekking. De opdracht hiervoor is in 2017 gegund. De verwachting is dat de rapportage medio 2018 wordt opgeleverd aan de gemeente Nunspeet.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Riolering (vervangen diverse zaken)

- Vervangen van het leidingwerk in de drukrioolgemalen
- Vervangen pompen in drukrioolgemalen buitengebied
- Vervangen leidingwerk in grote (pers)rioolgemalen
- Vervangen verouderde pompen in grote (pers)rioolgemalen

De werkzaamheden zijn gestart in 2017 en worden in 2018 opgeleverd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Uitbreiding formatie Duurzaamheid

Deze formatie is nog niet beschikbaar gesteld

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Uitvoeringsproject hemelwatervisie Elspeet

In juni 2016 is de hemelwatervisie door de Raad behandeld. Onderdeel van deze visie is het uitvoeringsprogramma. Ten behoeve van de aanpak wateroverlast Elspeet is hierin een bedrag geraamd van 5,5 miljoen euro. Deze wordt uitgespreid over 3 fases gedurende meerdere jaren. Elke fase wordt bestuurlijk voorgelegd. Fase 1 is nu in uitvoering voor een bedrag van ca 1 miljoen euro. Na dit jaar wordt fase 1 geëvalueerd en wordt er een voorstel gedaan voor fase 2.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Uitwerken uitvoeringsplannen duurzaamheidsbeleid

De raad heeft aangegeven werk te willen maken van het duurzaamheidsbeleid. In juni 2016 buigen zij zich over het beleidsplan Duurzaamheid om de ambitie te bepalen en de primaire inzet te bepalen om deze duurzaamheidsdoelen te behalen. Om dit te concretiseren moeten er op het beleidsplan gebaseerde actieplannen worden uitgewerkt.

Voor 2017 uitgewerkt. Begin 2018 resultaten gepresenteerd en Uitvoeringsplan 2018 in concept klaar

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Vervanging afvalbakken Begraafplaatsen

Zal uitgevoerd worden in combinatie met in gebruik nemen van bovenste gedeelte begraafplaats west (gedeelte met verhoging en trappen) Zodra we op dit gedeelte actief gaan begraven. Dit onderdeel is gestart in 2017 met begraven op nieuwe gedeelte begraafplaats west.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Vervanging New Holland tuinbouwtrekker Boomer

aanschaf is doorgeschoven richting 2018 i.v.m. afstemming opstellen pakket van eisen in 2017

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Vervanging waterleiding begraafplaats Eperweg 51

Verbetering waterdruk en een nieuwe puls slaan voor tapkranen begraafplaatsen. Maakt onderdeel uit van renovatie sloop aula en bouw nieuwe werkschuur. Hierin zal nieuwe plus en waterpomp in meegenomen worden. Start najaar 2017. Oplevering staat gepland voor 2018.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Volksgezondheid algemeen

Maatregel verwijderen.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Omvang huishoudelijk restafval	Kg/inwoner	*	190	194
Omvang GFT	Kg/inwoner	*	170	160
Omvang papier	Kg/inwoner	*	48	57
Hernieuwbare elektriciteit	%	*	*	0,90%
Gemeentelijke indicatoren				
Bereikte jongeren met preventie informatie (11-16 jaar) (schadelijk middelengebruik, weerbaarheid, sociale media, financiën) via project Gedrag	Aantal	*	1.000	910
Bereikte kinderen (5 jaar) en jongeren (13 jaar) voor een periodiek gezondheidsonderzoek (GO) door de GGD NOG.	Aantal GO 5-jarigen	*	350	250
	Aantal GO 13-jarigen	*	120	230
Verstrekke afkoppelsubsidie	€	*	€ 5.000,00	€ 14.385,00

* Informatie indicator niet bekend.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
4.1 Volksgezondheid	925.929	1.006.768	984.124	22.644
4.2.1 Riolering financiën	5.392	5.392	7.158	-1.766
4.2.2 Riolering OR	1.002.720	1.134.864	1.101.874	32.990
4.2.3 Riolering Infra	402.583	571.783	504.108	67.675
4.3.1 Afval Financiën	3.221	3.221	188.908	-185.687
4.3.2 Afval Openbare Ruimte	1.956.742	1.956.742	1.880.464	76.277
4.4.1 Milieubeheer BeM	22.442	22.442	31.403	-8.962
4.4.2 Milieubeheer ROV	191.930	425.430	277.883	147.547
4.4.3 Milieubeheer VTH	424.679	424.679	447.374	-22.695
4.5 Begraafplaatsen en crematoria	344.943	374.176	375.658	-1.482
Totaal Lasten	5.280.581	5.925.497	5.798.956	126.541
Baten				
4.1 Volksgezondheid	-11.960	-11.960	-12.070	111
4.2.1 Riolering financiën	-1.967.281	-2.043.949	-1.955.455	-88.494
4.2.2 Riolering OR	0	0	-225	225
4.2.3 Riolering Infra	0	0	-3.200	3.200
4.3.1 Afval Financiën	-1.965.281	-1.785.281	-1.973.578	188.297
4.3.2 Afval Openbare Ruimte	-448.049	-448.049	-536.295	88.246
4.4.1 Milieubeheer BeM	0	0	-21.313	21.313
4.4.2 Milieubeheer ROV	-4.477	-4.477	-2.729	-1.748
4.5 Begraafplaatsen en crematoria	-389.191	-389.191	-484.618	95.427
Totaal Baten	-4.786.239	-4.682.907	-4.989.483	306.576
Resultaat	494.343	1.242.591	809.473	433.118

Jaarverslag - Financiële analyse programma 4

Doelstellingen

Taakvelden programma 4

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en onderschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

4.1 Volksgezondheid



Geld

Er is voor 2017 (en 2018) een bedrag van € 11.000,-- beschikbaar gesteld voor de vervanging van alle 14 AED's van de gemeente Nunspeet. De AED's die in de openbare ruimte zijn opgehangen, maken onderdeel

uit van Hartveilig Wonen. Hartveilig Wonen heeft de geplande vervanging in 2017 niet uitgevoerd. Vervanging zal in 2018 plaatsvinden. Voorgesteld is deze €11.000 over te hevelen naar 2018.

Op basis van de vastgestelde beleidsnota Volksgezondheid is vorm en inhoud gegeven aan het uitvoeringsprogramma Volksgezondheid dat begin 2018 vastgesteld. Het uitvoeringsprogramma voorziet in concrete activiteiten ter bevordering van de volksgezondheid. Deze overheveling heeft betrekking op het (laten) uitvoeren van deze beoogde activiteiten. Voorgesteld is €10.000 over te hevelen naar 2018.

4.2.1 Riolering financiën



Geld

De totale inkomsten op riolering zijn € 140.000,- lager dan geraamd. Enerzijds zijn de betaalde leges voor rioolaansluitrecht hoger dan geraamd (€ 32.500,-). Het aantal aansluitingen zijn fors meer dan aanvankelijk ingeschat. De inkomsten rioolheffing zijn lager uitgevallen dan begroot. Bij vaststelling van het dekkingsplan Programmabegroting 2017-2020 heeft de raad ingestemd met dekking van kapitaallasten van een aantal bestuurlijk wensen uit de rioolheffing. Daarnaast zijn deze kapitaallasten ook meegenomen in de kostenonderbouwing van de opbrengst rioolheffing. Per saldo heeft deze dubbele doorrekening geleid tot een te hoge raming rioolrecht.

4.2.2 Riolering OR



Geld

In 2017 zijn er minder afschrijvingskosten geboekt dan in de begroting 2017 voorzien. Dit is het gevolg van een latere investering dan aanvankelijk geraamd.

4.2.3 Riolering Infra



Geld

4.3.1 Afval Financiën



Geld

4.3.2 Afval Openbare Ruimte



Geld

Vanwege het opnieuw afsluiten van enkele overeenkomsten zijn de werkelijk uitgaven minder dan begroot op basis van de oude contracten. Daarnaast zijn de nazorgkosten voor de oude stortplaats De Kril lager uitgevallen dan begroot was op basis van het langjarig gemiddelde. Tenslotte zijn de inkomsten van de kunstofnascheiding hoger uitgevallen dan begroot. Dit komt met name door de (hoge) afrekening over 2016.

4.4.1 Milieubeheer BeM

4.4.2 Milieubeheer ROV



Geld

Begin 2017 zijn gelden gereserveerd voor het uitvoeringsprogramma Duurzaamheid. Diverse werkzaamheden zijn wel opgestart in 2017 maar worden definitief uitgevoerd in 2018 en alsdan gefactureerd. Een en ander heeft ook te maken met het feit dat de gelden per jaar worden vrijgemaakt terwijl duurzaamheid een programma is dat meerjaarlijks doorloopt.

4.4.3 Milieubeheer VTH

4.5 Begraafplaatsen en crematoria



Geld

Extra inhuur i.v.m. begraven en groenaannemer i.v.m. 1 begraafplaatsbeheerder i.p.v. twee begraafplaatsbeheerders. Extra inkomsten door vele uitvaarten.

Jaarverslag - Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat

Jaarverslag - Beleid programma 5

Inleiding

Verkeersveiligheid blijft de komende jaren een belangrijk item. Verkeerseducatie en gedragsbeïnvloeding blijft aandacht houden. De gemeente gaat op basis van een uit te voeren onderzoek aan de slag met de verkeers- en parkeerproblematiek in Vierhouten.

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?

Vervanging openbare verlichting door LED-verlichting

In het jaar 2017 zijn bij de wijkontsluitingswegen diverse verouderde verlichtingsarmaturen vervangen. Dit wordt in 2018 gecontinueerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Continueren vervangen verouderde armaturen wijkontsluitingswegen

In het jaar 2017 zijn bij de wijkontsluitingswegen diverse verouderde verlichtingsarmaturen vervangen. Dit wordt in 2018 gecontinueerd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Realiseren extra laadpunten elektrische auto's, fietsen en scootmobielen

In 2017 zijn er in de openbare ruimte geen extra laadpunten voor elektrische auto's, fietsen en scootmobielen aangelegd. Op aanvraag is één laadpunt voor een elektrische auto gerealiseerd. Voor fietsen en scootmobielen zijn geen extra laadpunten gerealiseerd. Dit hangt mede samen met het feit dat hiervoor een normale netaansluiting op 230V nodig is. Diverse horecagelegenheden bieden dit als service aan hun gasten aan.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Faciliteren realisatie laadpunten (door marktpartijen) op basis van Regeling laadpalen elektrisch vervoer Nunspeet 2012.

In het jaar 2017 zijn er geen aanvragen gedaan voor het realiseren van oplaadpunten voor elektrische auto's. Wel is op een bestaande locatie aan de Ds. Huetlaan in Nunspeet een enkelvoudige laadpaal vervangen door een dubbele om twee parkeerplaatsen te kunnen bedienen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Realiseren sluitend netwerk wandel-, fiets- en ruiterspaden

Het bestaande netwerk van wandel-, fiets- en ruiterspaden is nagenoeg afgerond. Bezien wordt in hoeverre uitbreiding en/of aanvulling nog nodig is de komende jaren. Indien nodig zullen nadere voorstellen worden gedaan. In de voorgaande jaren is al een forse slag gemaakt, met name met de aanleg van een aantal 'ommetjes'. Het fietsknooppuntensysteem heeft een update ondergaan. De komende periode wordt gewerkt aan het wandel- en ruiternetwerk.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Onderzoek naar het bestaande netwerk van wandel-, fiets- en ruiterspaden uitgevoerd

In 2017 is het Veluws fietsknooppuntensysteem geoptimaliseerd. Onder de vlag van de VeluweAgenda vindt in 2017 en 2018 nader onderzoek plaats naar de plaats en taken van een Veluws routebureau met de ambitie om een Veluws netwerk van wandel- en ruiterspaden en mountainebikeroutes te realiseren. Los van deze Veluwse aanpak wordt in 2018 in Nunspeet een vaste mountainbikeroute gerealiseerd die mogelijk aansluit op de routes in Harderwijk en Ermelo.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Inzetten op 'verlevendiging' Marktplaats na afstemming met betrokken partijen

In 2017 is er overlegd met de diverse stakeholders waaronder ondernemersvereniging, evenementen en overige betrokken partijen om te komen tot een ontwerp-inrichtingsplan dat inhoud geeft aan het doel om een levendiger marktplaats te krijgen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoeren uitkomsten van een startnotitie over het gebruik van het Marktplaats

In 2017 heeft de voorbereiding plaatsgevonden om in 2018 tot aanbesteding en uitvoering over te gaan. Ook zijn de budgetten om dit te kunnen doen vrijgemaakt.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Realiseren herinrichting De Brink in Elspeet

In 2017 is gewerkt aan een plan om de Brink meer leefbaar te maken.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Opstellen van een voorstel over herinrichtingsplan de Brink, Elspeet

Het herinrichtingsplan de Brink is opgesteld en is in 2017 uitvoering gebracht..

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Onderzoeken mogelijkheid faciliteren bewaakte fietsenstalling mogelijk met inzet van mensen met achterstand tot de arbeidsmarkt

Wat hebben wij gedaan in 2017?

In kaart brengen van de behoeften aan een bewaakte fietsenstalling en invulling hieraan geven

Wij hebben enquêtes gehouden onder bezoekers van het centrum en treinreizigers. Daardoor hebben wij een goed beeld van de behoefte aan een bewaakte fietsenstalling. Ook hebben wij gekeken of het aantrekkelijk is om mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt hiervoor in te zetten. De conclusie is dat er weinig tot geen behoefte is aan een bewaakte fietsenstalling en dat het ook niet aantrekkelijk is om mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt in te zetten.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Advies uitbrengen met betrekking tot (financiële) mogelijkheid ondertunneling spoorwegovergang Eperweg in relatie tot aanleg oostelijke rondweg en bedrijventerrein De Kolk

Deze bestuursperiode is de oostelijke rondweg gerealiseerd. De mogelijkheid tot ondertunneling van de Eperweg wordt onderzocht als de toekomstige overgang bij het Stationsgebied hier aanleiding toe geeft.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Onderzoeken van en adviseren over mogelijkheden ondertunneling spoorwegovergang Eperweg

In 2017 is het project Stationsomgeving gestart. Eventuele uitspraken en acties met betrekking tot de eperweg zijn hierop volgend en dus niet in 2017 uitgevoerd.

Portefeuillehouder: J. Groothuis, M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Onderzoek verkeersafwikkeling Stationsomgeving in relatie tot financiële haalbaarheid

In 2017 is een onderzoek gedaan naar de (verkeers)problematiek in de stationsomgeving. In 2017 is gestart met het onderzoek in de vorm van werkateliers waarbij stakeholders input leveren en is het LVO traject gestart.

Wat hebben wij bereikt?

Continueren aandacht voor verkeerseducatie en gedragsbeïnvloeding

Ook de komende periode zullen maatregelen op het gebied van communicatie en educatie uitgevoerd worden. Daarbij moet in ieder geval gedacht worden aan het uitvoeren van maatregelen voor de diverse doelgroepen en leeftijdscategorieën (praktisch verkeersexamen en BROEM ritten).

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Voortzetten van het huidige beleid: communicatie en educatie over verkeer en gedrag

Er zijn diverse acties uitgevoerd die een bijdrage leveren aan de verkeersveiligheid. Zo is het praktisch verkeersexamen voor basisschoolleerlingen gehouden en hebben rijvaardigheidsritten voor ouderen plaatsgevonden.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Geen betaald parkeren

Betaald parkeren is niet ingevoerd en zal ook de komende jaren niet worden.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Voortzetten van het huidige beleid betaald parkeren

Uitgangspunt is en blijft 'geen betaald parkeren'

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Evalueren gerealiseerde uitbreiding blauwe zone in dorpscentrum Nunspeet

Wij hebben onderzocht of de ingestelde blauwe zone op het parkeerterrein aan de Ds. Martiniuslaan effect heeft. Hieruit is gebleken dat deze slecht gebruikt werd en daarom is besloten deze op te heffen en er langparkeren van te maken. Dit is gerealiseerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Evaluatie opheffing blauwe zone

Wij hebben onderzocht of de ingestelde blauwe zone op het parkeerterrein aan de Ds. Martiniuslaan effect heeft. Hieruit is gebleken dat deze slecht gebruikt werd en daarom is besloten deze op te heffen en er langparkeren van te maken. Dit is gerealiseerd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Realiseren oplossingen verkeers- en parkeerproblematiek in Vierhouten

Het parkeerterrein aan de Ganzenakkers is aangelegd. Daarmee is de parkeerproblematiek teruggedrongen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Er zal een openbaar parkeerterrein op de hoek Ganzenakker - Nunspeeterweg worden aangelegd

Het parkeerterrein aan de Ganzenakkers is aangelegd. In het voorjaar 2018 zal er nog groenvoorziening worden aangebracht.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Faciliteren realisatie evenemententerrein via particulier initiatief

Indien er particuliere initiatieven zijn gaan we na waar mogelijkheden zijn om een evenemententerrein te realiseren.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Mogelijkheden onderzoeken tot realisatie evenemententerrein

Er zijn in 2017 geen initiatieven geweest.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Inrichting parkeerplaats Whemeterrein

De voorbereiding van dit traject is gestart in 2017 waarbij rekening is gehouden met de financiële kaders.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Oostelijke rondweg

De rondweg is uitgevoerd binnen de financiële kaders inclusief de nieuw beleid gelden.

Portefeuillehouder: J. Groothuis, M.W. Storteboom

Optimalisatie van het fietsknooppuntensysteem Veluwe

Na de afronding van de optimalisatie van het fietsknooppuntennetwerk Veluwe in 2017 gaan we in 2018 verder met de ontwikkeling van overige recreatieve routes voor fietsen, wandelen, ruitersport en mountainbiken. In Nunspeet

gaan we in 2018 in elk geval een vaste mountainbikeroute realiseren die aansluit op routes in de directe omgeving.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Project stationsomgeving

Een klein deel van de betreffende gelden die zijn vrijgemaakt zijn besteed aan procesbegeleiding. Het overgrote deel is gereserveerd tot er concrete besluiten zijn genomen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Straatverlichting

In het jaar 2017 zijn diverse verouderde verlichtingsarmaturen vervangen door LED armaturen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Vervanging New Holland T4030

Vervanging New Holland T4030 trekker welke wordt ingezet voor o.a. gladheidsbestrijding zal naar gladheidsbestrijding seizoen 2017-2018 vervangen worden

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Vervanging veegmachine (extra eisen t.a.v. duurzaamheid en arbo)

Betreft vervanging bestaande veegmachine en aanvullende eisen rondom duurzaamheid (o.a. euro 6 en arbo systemen (o.a. camerasystemen).

De vervanging van de veegmachine is gegund in 2017 en wordt in 2018 afgeleverd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Vervanging vrachtwagen groot i.v.m. aanvullend eisen rondom duurzaamheid en arbo

Vervanging vrachtwagen groot i.v.m. aanvullende eisen, o.a. euro 6 motor en automatische laadkleppen i.v.m. ladingen zand, grond, blad en veiligheid camerasystemen.

De vervanging van de vrachtwagen is gegund in 2017 en wordt in 2018 afgeleverd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	%		*	* 14%
Overige vervoersongevallen met een gewonde fietser	%		*	* 4%
Gemeentelijke indicatoren				
Gerealiseerd onderhoudsniveau asfalt	CROW-Norm		*	5,8 5,8
Gerealiseerd onderhoudsniveau elementen	CROW-Norm		*	7,5 7,5
Fietspaden beton	Kilometer		*	62,8 62,5
Fietspaden overig	Kilometer		*	140,2 140,2
Lantaarns	Aantal		*	4.535 4.525
Gerealiseerd onderhoud openbare verlichting			*	Volgens beheerplan Volgens beheerplan
LED verlichting	%		*	22,50% 20%

* Informatie indicator niet bekend.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
5.1.1 Verkeer, Wegen en Water Openbare Ruimte	2.881.435	3.394.188	4.095.125	-700.936
5.1.2 Verkeer, Wegen en Water Infra	117.809	118.309	125.374	-7.065
5.2 Parkeren	11.532	11.532	11.657	-125
5.4 Economische havens en waterwegen	151.947	151.947	134.515	17.432
5.5 Openbaar Vervoer	248.225	248.225	417.559	-169.334
Totaal Lasten	3.410.948	3.924.201	4.784.230	-860.029
Baten				
5.1.1 Verkeer, Wegen en Water Openbare Ruimte	-25.522	-25.522	-50.547	25.025
5.1.2 Verkeer, Wegen en Water Infra	-27.422	-27.422	-16.928	-10.494
5.5 Openbaar Vervoer	-77.460	-77.460	-65.451	-12.009
Totaal Baten	-130.404	-130.404	-132.926	2.522
Resultaat	3.280.544	3.793.797	4.651.304	-857.507

Jaarverslag - Financiële analyse programma 5

Doelstellingen

Taakvelden programma 5

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en onderschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

5.1.1 Verkeer, Wegen en Water Openbare Ruimte



Geld

Het tekort op het taakveld 5.1.1 wordt veroorzaakt door de aanleg van de oostelijke rondweg. De kosten zijn verantwoord op dit taakveld. De dekking vanuit de reserve is verantwoord onder taakveld. 9.10.

5.1.2 Verkeer, Wegen en Water Infra



Geld

5.2 Parkeren

5.4 Economische havens en waterwegen



Geld

5.5 Openbaar Vervoer



Geld

Met ingang van 1 januari 2017 is het collectief vraagafhankelijk vervoer nieuw aanbesteed. De huidige vervoersvorm heet ViaVé.

Doordat er een nieuwe kostenverdeelssystematiek is doorgevoerd, zijn de kosten voor de gemeente Nunspeet hoger uitgevallen dan geraamd in de begroting.

Jaarverslag - Programma 6 Veiligheid

Jaarverslag - Beleid programma 6

Inleiding

Veiligheid is een kerntaak van de overheid. Nunspeet wordt ervaren als een veilige en leefbare gemeente. Dit moet zo blijven en waar mogelijk verbeteren. De verantwoordelijkheid voor een veilige samenleving ligt niet uitsluitend bij de gemeentelijke overheid. Samen met de politie én de inwoners zelf wil de gemeente ook de komende vier jaren werken aan een veilige woon- en leefomgeving. Daarnaast liggen ook steeds meer verantwoordelijkheden bij burgers en instanties in het kader van zelfredzaamheid. Een goede en bereikbare politiezorg is van essentieel belang met daarbij een belangrijke rol voor de wijkagenten. De geregionaliseerde brandweer dient te blijven zorgen voor een goede brandweertzorg. Integrale handhaving blijft hiermee ook in de komende jaren een speerpunt voor ons.

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 2016-2019
- Nota integrale handhaving Nunspeet 2015-2018
- Bestuursconvenant horeca 2015-2018
- Veiligheidsstrategie 2015-2018 politie Oost-Nederland
- Meerjarenbeleidsplan 2015-2018 van Politie Oost-Nederland
- Integraal Veiligheidsplan 2016-2019

Wat hebben wij bereikt?

Maximaal inzetten op gebiedsdekkend ambulancevervoer (inclusief onderzoek mogelijkheid vaste ambulancepost) met aanrijtijden binnen de landelijke norm

De gemeente blijft zich actief inzetten om te voldoen aan de wettelijke aanrijtijden van de ambulance in de gemeente. In 2017 heeft dit geresulteerd in een VWS-locatie in Nunspeet. Op recreatiepark Waldpark aan de Elspeterweg in Nunspeet heeft men nu de beschikking over een onderkomen van waaruit de ambulance kan 'uitrukken'.

De post is geen vaste standplaats, maar een locatie waar een ambulance zogenaamd 'voorwaardenscheppend' gestationeerd wordt. Dat gebeurt wanneer bijvoorbeeld vanuit Elburg of Harderwijk een snelle inzet van een ambulance in het verzorgingsgebied van Nunspeet niet mogelijk is.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Overleg plegen met ambulancedienst over wettelijke aanrijtijden met behoud tijdelijk standplaats Nunspeet en behoud van inzet First Responder

In 2017 is een VWS-locatie in Nunspeet op recreatiepark Waldpark aan de Elspeterweg een VWA locatie gerealiseerd van waaruit de ambulance kan 'uitrukken'.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Waar nodig versterken concept Hart Veilig Wonen

In 2017 is het aantal AED's in de gemeente Nunspeet uitgebreid. Een voorbeeld hiervan is dat diverse bedrijven en organisaties (waaronder ook de gemeente Nunspeet) samen een AED hebben bekostigd die is geplaatst op de gemeentewerf. Er heeft onderhoud plaatsgevonden aan AED's en waar nodig zijn AED's vervangen door een nieuw exemplaar. Er is aandacht besteed aan extra communicatie m.b.t. het werven van vrijwilligers vanuit het concept van Hartveilig Wonen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Actief werven vrijwilligers en deelnemende AED'en voor concept Hart veilig wonen

Burgerinitiatieven in het licht van het concept Hart Veilig Wonen zijn ook in 2017 aangemoedigd en gestimuleerd.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Inzetten op zichtbaarheid wijkagenten, onder andere door wijkgerichte inzet (niet: themagericht)

De wijkagenten in het politieteam Veluwe Noord worden wijkgerichte inzet. Er heeft een presentatie plaatsgevonden over de werkwijze van de wijkagent in de commissie Algemeen Bestuur

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren actieve rol samenleving op het gebied van veiligheid en vaststellen nieuw Integraal Veiligheidsplan

De gemeente in het politieteam Veluwe Noord hebben eind 2015 een nieuw Integraal Veiligheidsplan 2016-2019 vastgesteld. Het plan zal op een breed veiligheidsterrein bijdragen aan een veilige en leefbare samenleving. Een actieve rol van de samenleving is voor ons een belangrijk uitgangspunt. In het plan zijn 5 prioriteiten benoemd, te weten leefbaarheid in de wijk, overlast verwarde personen (inclusief jeugd), high impact crimes, maatschappelijke ondermijning en radicalisering. Jaarlijks wordt een Uitvoeringsplan IVP opgesteld.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoeringsplan IVP 2018

Uitvoering geven aan Integraal Veiligheidsplan 2018

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Specifieke aandacht voor geluidsoverlast bij buitenevenementen (onder meer geluidsniveaus en eindtijden)

Er zijn in 2017 een aantal geluidsmetingen uitgevoerd bij buitenevenementen.

De uitkomsten van deze metingen worden betrokken bij het op te stellen geluidbeleid.

Verwacht wordt dat dit beleid 2e kwartaal 2018 gereed is.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoeren gerichte geluidmetingen bij daarvoor in aanmerking komende evenementen en de uitkomst hiervan betrekken bij de evaluatie van het evenementenbeleid.

Er zijn in 2017 diverse geluidmetingen uitgevoerd bij evenementen.

De uitkomst van deze metingen worden betrokken bij het op te stellen geluidbeleid.

Verwacht wordt dat dit beleid 2e kwartaal 2018 gereed is.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Adequate aanpak overlast jaarwisselingen op basis van evaluatie en zo nodig bijstelling van beleid

Uitgangspunt is dat de jaarwisseling een feest moet blijven. Negatief gedrag en buitensporige overtredingen van de wet zijn niet gewenst en worden hard aangepakt. Samen met inwoners, buurt- en dorpsverenigingen maakt de gemeente jaarlijks afspraken om de jaarwisseling in orde te laten verlopen. Het algemene beeld is dat de jaarwisseling rustig is verlopen. De aangerichte schade (€ 1.500,00) is beduidend minder dan vorige jaarwisselingen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Afspraken maken met inwoners, buurt- en dorpsverenigingen om de jaarwisseling ordentelijk te laten verlopen

De jaarwisseling is tot tevredenheid te laten verlopen.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Indien nodig tegengaan van uitholling van de vrijwillige brandweer door regionalisering brandweer

Bij brand en ongevallen kan de burger rekenen op professionele hulp door ons brandweerkorps. De regionalisering mag geen gevolgen hebben voor het kwaliteitsniveau van onze brandweezorg en het welbevinden van het korps. Vanaf 1 januari 2017 wordt in de gebiedsgebonden commissie Veluwe West de kwaliteit en de positie van de vrijwilligers bewaakt worden. *De verdere uitrol van VNOG Risicogericht zal in de komende jaren plaatsvinden.* Jaarlijks wordt aan de hand van het jaarverslag van de VNOG verantwoording afgelegd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Deelnemen aan de gebiedsgebondencommissie Veluwe West

Het gebiedsgebondenoverleg brandweer Veluwe West vindt 4 keer per jaar plaats

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Brandweergarage, Elburgerweg Nunspeet

In 2018 wordt in overleg met de VNOG verdere invulling gegeven aan de aanpassingen van de brandweerkazerne.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	*	0,66	0,25
Harde kern jongeren	Aantal per 10.000 inwoners	*	*	
Winkeldiefstallen	Aantal per 1.000 inwoners	*	*	0,63
Geweldsmisdrijven	Aantal per 1.000 inwoners	*	*	1,77
Diefstallen uit woningen	Aantal per 1.000 inwoners	*	3,32	2,18
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	Aantal per 1.000 inwoners	*	*	2,58

Gemeentelijke indicatoren

Overleg verwarde personen	Aantal	*	12	8
Geregistreerde verkeersongevallen	Aantal	*	328	256
Uitrukken brandweer / ambulance	Aantal	*	195	238
Opkomsttijden binnen de norm	%	*	67%	8,5 minuten**
Ongewenste/onterechte meldingen (TOOM)	Aantal	*	*	
Risicobedrijven binnen de gemeente	Aantal	*	0	0
(crisis)Incidenten (GRIP1)	Aantal	*	0	0

* Informatie indicator niet bekend.

** Gemiddelde opkomsttijd (norm 12 minuten)

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	1.566.570	1.566.570	1.623.788	-57.218
6.2.1 Openbare orde en veiligheid BeM	240.490	244.890	258.030	-13.140
6.2.2 Openbare orde en veiligheid VTH	6.155	6.155	14.041	-7.886
Totaal Lasten	1.813.215	1.817.615	1.895.859	-78.244
Baten				
6.1 Crisisbeheersing en brandweer	-76.079	-76.079	-139	-75.940
6.2.1 Openbare orde en veiligheid BeM	-5.528	-5.528	-5.670	142
6.2.2 Openbare orde en veiligheid VTH	0	0	-14	14
Totaal Baten	-81.607	-81.607	-5.823	-75.784
Resultaat	1.731.608	1.736.008	1.890.036	-154.028

Financiële analyse

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en onderschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Lasten

Jaarverslag - Financiële analyse programma 6

Doelstellingen

Taakvelden programma 6

Taakvelden

6.1 Crisisbeheersing en brandweer



Geld

Er is sprake van een hogere gemeentelijke bijdrage dan geraamd. In 2016 heeft een herijking van de kostenverdeling van de VNOG plaatsgevonden. Het Algemeen Bestuur (AB) heeft een nieuwe kostenverdeling op basis van het Gemeentefonds vastgesteld. Op basis van deze nieuwe kostenverdeling is Nunspeet een voordeelgemeente. Aanvankelijk was er sprake van een overgangstermijn van twee jaar. Hierop is de gemeentelijke begroting 2017 gebaseerd. Later heeft het AB (naar aanleiding van opmerkingen van nadeelgemeenten) een overgangstermijn van 5 jaar vastgesteld. Hierdoor is de gemeentelijke bijdrage 2017 hoger uitgevallen dan geraamd.

6.2.1 Openbare orde en veiligheid BeM

6.2.2 Openbare orde en veiligheid VTH

Jaarverslag - Programma 7 Sport, cultuur en recreatie

Jaarverslag - Beleid programma 7

Inleiding

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

- Nota 'Sporten en bewegen in Nunspeet' 2013-2016 (werking met één jaar verlengd)
- Beleidsnota Cultuur 2015-2018
- Beleidsplan Wet maatschappelijke ondersteuning 2017-2020, Samen Verder
- 'De gemeente als regisseur'; subsidienota gemeente Nunspeet 2013-2016 (werking met één jaar verlengd)
- Groen- en beheerplan 2011-2017

Wat hebben wij bereikt?

Participeren en investeren in programma 'Noord-Veluwe Fietst!'

In aansluiting op de Gelderse Sportambitie heeft de gemeente Nunspeet een aanvraag voor een subsidie ingediend onder de noemer Noord-Veluwe Fietst! *Locatie Nunspeet*. Insteek is te faciliteren in een voorziening ten behoeve van drie fietsverenigingen in Nunspeet. De subsidieaanvraag is door de Provincie afgewezen. In 2017 is gestart met een opdracht om de fietscross baan (en beoogde samenwerking met andere fietsverenigingen) te betrekken bij de ontwikkelingen rondom Sportpark Wiltsangh. De fietsvereniging(en) zijn in 2017 gestart met het ontwikkelen van een plan. Tevens heeft besluitvorming plaatsgevonden om de mogelijkheden te onderzoeken om een MTB route in de gemeente Nunspeet te realiseren.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Onder voorbehoud van besluitvorming uitwerking geven aan project Noord-Veluwe Fietst! locatie Nunspeet (als onderdeel van Masterplan De Wiltsangh)

Op grond van het haalbaarheidsonderzoek (en in vervolg op de afwijzing van de subsidie voor Noord-Veluwe Fietst!) is gestart met een onderzoek om de fietscrossbaan op te waarderen / aan te passen voor multifunctioneel

gebruik door andere (fiets)verenigingen. Dit onderzoek met inzichten in de (on)mogelijkheden is overgedragen aan de vereniging(en). Op dit moment werken zij aan de uitwerking van de plannen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren sport en beweging op scholen, in kernen en wijken door combinatiefunctionarissen

In 2016 heeft de gemeente Nunspeet (extern) onderzoek laten uitvoeren naar de kosten en baten van de inzet van combinatiefunctionarissen. Daarbij zijn ook aanbevelingen gedaan over de inzet in de toekomst. Deze aanbevelingen hebben geleid tot een besluit in het jaar 2017 voor een doorontwikkelde aanpak met een centrale focus op het stimuleren van een gezonde leefstijl, waarbij specifieke aandacht wordt gegeven op de kwetsbare (doel)groepen van alle leeftijden. Onderdelen zijn bijvoorbeeld (continuering van) Jongeren op Gezond Gewicht en de kwaliteit van het bewegingsonderwijs, door middel van de methode 'Bewegen Samen Regelen'. Tegelijkertijd worden de rijksregelingen ook breder ingezet binnen het sociaal domein, om, als onderdeel van de transformatie, een bijdrage te leveren aan specifieke doelstellingen op het gebied van bijvoorbeeld participatie en het terugdringen van eenzaamheid.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoering geven aan (ver)nieuw(d) plan van aanpak Impuls Brede School en buurtsportcoaches

Op basis van een onderzoek uit 2016 is het jaar 2017 benut als een overgangsjaar. In dit jaar zijn gesprekken gevoerd met diverse betrokken instellingen, organisaties en sportvereniging (waaronder onderwijs en welzijnswerk) over een aangepaste aanpak van de inzet van combinatiefunctionarissen. In 2017 heeft hier vervolgens besluitvorming over plaatsgevonden die als basis is meegenomen in de subsidieverstrekingen voor het jaar 2018.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Extra stimuleren sportfaciliteiten voor mensen met een beperking

In 2017 zijn de subsidieregels voor sportvereniging met een g-elftal uitgebreid met een subsidiemogelijkheid voor activiteiten voor aangepast sporten. Tevens is in 2017 besloten de pilot van Special Heroes (sportkennismaking binnen het speciaal onderwijs) te verlengen tot de zomer van 2018.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Afronden onderzoek ondersteuning sporters met een beperking

In 2017 is het onderzoek afgerond. Op grond van aanbevelingen uit het onderzoek hebben de gemeente besloten een regionaal coordinator aangepast sporten aan te stellen. Deze regionaal coördinator wordt per 1 januari 2018 ondergebracht bij Sportbedrijf Nunspeet.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Nader advisering over aanpassing c.q. implementatie (rijks)beleid

In 2017 wordt het rijksbeleid vorm en inhoud gegeven op grond van het Regeerakkoord. In 2018 worden de uitkomsten hiervan verwacht.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Voorzetting van Pilot Special Heroes 2017-2018

In 2017 is besloten om de pilot Special Heroes ook in 2018 voor te zetten.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Uitwerking van nieuwbouw zwembad aan het Wezenland

In 2017 heeft de gemeenteraad ingestemd met het voorstel om het nieuwe sportcomplex van zwembad, sporthal en turnhal te realiseren op sportpark Wiltsangh, en de plannen van de revitalisering hierop aan te passen. Dit besluit heeft als impact dat de bestaande programma van eisen hierop aangepast moeten worden, als ook de inrichting van het sportpark. Hiermee is een start gemaakt in het derde kwartaal van 2017 en zal naar verwachting in het tweede kwartaal van 2018 worden afgerond.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Opstarten aanbesteding nieuwbouw zwembad

De aanbesteding is opgestart met een oriëntatie op de te volgen aanbestedingsprocedure. In 2018 zal de feitelijke aanbesteding worden opgestart.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Uitvoering van aanbesteding nieuwbouw zwembad

In 2017 is gestart met een oriëntatie op de aanbestedingsstrategie voor bouw van een zwembad, sporthal en turnhal. De feitelijke aanbesteding zal pas in 2018 plaatsvinden.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Uitwerking Masterplan revitalisering van sportpark Wiltsangh

In juni 2017 is de gemeenteraad geïnformeerd over een actualisatie van bestaande financiële ramingen en heeft tevens besluitvorming plaatsgevonden aan de hand van haalbaarheidsonderzoek om nieuwbouw van het zwembad, sporthal en turnhal te laten plaatsvinden op sportpark Wiltsangh. Met inbegrip van dit besluit is vervolgens nader uitwerking gegeven aan het Masterplan Revitalisering van Sportpark Wiltsangh om (de eerst volgende stappen) te komen tot een voorlopig ontwerp van inrichting van het sportpark, een (aangepast) programma van eisen van zwembad, sporthal en turnhal en een verdere concretisering van de wenselijke en noodzakelijke voorzieningen. Tevens is in 2017 gestart met een oriëntatie op de aanbestedingsstrategie van het sportcomplex en uitwerking van de duurzaamheidsambitie om te komen tot een all-electric energieneutrale voorziening.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Concretisering van de wenselijke en noodzakelijke voorzieningen

Op basis van het vastgesteld Haalbaarheidsstudie zullen de wenselijke en noodzakelijke voorzieningen van de verenigingen nader worden geconcretiseerd. Deze zullen vervolgens onderdeel gaan uitmaken van een voorlopig ontwerp van de inrichting van het Sportpark.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Opstellen van een programma van eisen van de sporthal/turnhal

Op grond van het haalbaarheidsonderzoek van juni 2017 is gewerkt aan een aangepast Programma van eisen voor de bouw van een zwembad, sporthal en turnhal. Dit programma van eisen zal toegevoegd worden aan de aanbestedingsstukken.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Opstellen van uitvoeringsplan

In 2017 is inzicht gegeven in de stappen en plannen die genomen moeten worden om te komen tot een programma van eisen, aanbesteding en feitelijke realisatie van een sportcomplex op Sportpark Wiltsangh.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Starten van aanbesteding sportcomplex van zwembad, sporthal en turnhal (aangevuld met wenselijke voorzieningen)

In 2017 is gestart met een oriëntatie op de te volgen aanbestedingsstrategie. In 2018 zal de feitelijke aanbesteding pas gaan plaatsvinden.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Besluitvorming benodigde maatregelen tennisverenigingen Elspeet en Hulshorst en voetbalvereniging Vierhouten

In 2016 en 2017 heeft aanvullende besluitvorming plaatsgevonden met betrekking tot de tennisverenigingen in Elspeet en Hulshorst en het voetbalveld in Vierhouten. Wat betreft voetbalvereniging in Vierhouten zal in 2018 een hybride speelveld worden gerealiseerd. Daarnaast zijn aan de tennisverenigingen in Hulshorst en Elspeet een bijdrage verstrekt vanuit Burgerfonds Vitale Kernen. Mede met inzet van deze middelen zijn de banen in Hulshorst gerenoveerd en in Elspeet is het bedrag benut om de eerder aangegane lening af te lossen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Aanleg van nieuwe hybride speelveld VV Vierhouten

De aanleg van een hybridespeelveld in Vierhouten is voorzien in de zomer van 2018.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Onderzoek eigen bijdrage leden sportverenigingen

Onderdeel van het uitvoeringsprogramma Sportstimulering (2015) is dat met ingang van 1 januari 2017 de subsidiemogelijkheden voor jeugdleden van sportverenigingen worden afgebouwd. De vrijkomende middelen voor het jaar 2017 zijn toegevoegd aan het budget van eenmalige subsidies aan sportverenigingen én het budget sportstimulering (ten behoeve van sporters met een beperking).

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Afbouwen subsidieregeling jeugdleden van sportverenigingen

Op grond van Uitvoeringsprogramma Sportstimulering (vastgesteld in december 2014) is de subsidieregeling per 1 januari 2017 beëindigd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Ombuigen van vrijvallende financiële middelen

De vrijvallende financiële middelen van jeugdsportleden subsidie zijn toegevoegd aan het subsidiebudget eenmalige activiteiten van sportverenigingen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Ontwikkelen beleidsnota Sportaccommodaties in Nunspeet

In 2016 en 2017 is gewerkt aan een kadernota Sportaccommodaties gemeente Nunspeet. Deze kadernota is januari 2018 door de gemeenteraad vastgesteld.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Opstellen van een beleidsnota Sportaccommodaties in Nunspeet

In 2018 is de kadernota Sportaccommodaties in de gemeenteraad van Nunspeet vastgesteld.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Faciliteren komst museum in Elspeet, onder meer uit oogpunt van stimuleren burgerinitiatief

Het Historisch Museum Elspeet is sinds april 2017 een feit. Het museum heeft inmiddels zijn eerste seizoen achter de rug. Momenteel is de gemeente met het bestuur van het museum in gesprek over het buitenterrein van het perceel waarop het museum is gevestigd. Het buitenterrein wordt betrokken bij de herinrichtingsplannen voor het centrum van Elspeet.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het initiatief ter realisatie van het museum in Elspeet is gereed. De gemeente blijft dit nauwlettend volgen en faciliteert waar mogelijk en passend binnen het beleid

Het Historisch Museum Elspeet is op 8 april 2017 geopend. Het buitenterrein van het museum is nog niet geheel in orde gemaakt. Het terrein wordt ingepast in het project voor het herinrichten van het centrum van Elspeet (De Brink). Dat project wordt momenteel uitgevoerd.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Stimuleren actieve of passieve deelname aan kunst voor alle inwoners

De gemeente continueert het huidige, hoge niveau van de basisvoorzieningen op het gebied van kunst en cultuur. Daarnaast stimuleert zij het culturele verenigingsleven. Om de deelname aan kunst en cultuur voor jeugd en jongeren en zij die beperkingen ondervinden tot deelname te stimuleren wordt er ingezet op een combinatiefunctionaris (cultuurmakelaar). Naast een doel op zich is cultuur namelijk ook een belangrijk middel om te participeren in de samenleving. Het verder uitdiepen van de verbindingen tussen cultuur en beleidsterreinen als Wmo en minimabeleid heeft dan ook een grote prioriteit. De cultuurnota uit 2015- 2018 vormt de leidraad voor deze werkzaamheden. Sinds juni 2017 participeert de gemeente in het Jeugd Cultuur Fonds Gelderland, nadat de gemeente al eerder lid was geworden van het Jeugd Sport Fonds Gelderland. De fondsen maken het mogelijk om kinderen van minder draagkrachtige ouders in aanvulling op het gemeentelijke armoedebeleid in staat te stellen deel te nemen aan culturele en sportieve activiteiten.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Uitvoering geven aan het beleidsnota Cultuur

In 2017 is uitvoering gegeven aan de beleidsnota Cultuur. De nota loopt tot en met 2018, oftewel in 2018 zal een nieuw beleidsplan worden opgesteld.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Faciliteren beschikbaar stellen leegstaande winkels en bedrijfspanden aan kunstenaars

In het verlengde van de realisatie van het kunstsnoer en in samenwerking met de 'Stichting Nunspeet uit de kunst' is met diverse partijen, zoals de ondernemers(verenigingen), Stichting Nunspeet uit de Kunst, Vrije Academie Nunspeet en De Nunspeetse School gesproken over de mogelijkheden om leegstaande winkels en bedrijfspanden aan kunstenaars - tijdelijk - beschikbaar te stellen. Ondernemers vragen soms echter een onkostenvergoeding voor het tijdelijk gebruik en dat is vaak een probleem voor de kunstenaar of kunstenaarsorganisatie. Toch is creatieve industrie een sector die veel kansen biedt. Op deze manier krijgt het economisch klimaat van Nunspeet immers een impuls en wordt de aantrekkingskracht op met name toeristen vergroot

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Afhankelijk van de uitkomsten van gesprekken met ondernemers en overlegorganen overgaan tot concrete acties

De acties worden - zo nodig - uitgezet bij de desbetreffende collega's en vragen van ondernemers worden zo spoedig mogelijk beantwoord.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Specifieke aandacht voor eigen Nunspeetse historische en culturele kenmerken, zoals onze korpsen en koren en cultuurhistorische identiteit Nunspeetse ruimte

De Nunspeetse historische en culturele kenmerken worden vorm en inhoud gegeven onder de vlag van 'Nunspeet Kunstenaarsdorp'. De gemeente stimuleert de gemeenschap om activiteiten te ontwikkelen die hierop aansluiten. Zo komt de cultuurhistorische identiteit naar voren in de activiteiten van het Noord-Veluws Museum en is er een kunstmenu voor het primair onderwijs. Regionaal is ingezet op een verlenging van het provinciale cultuur- en erfgoedpact voor de periode 2017-2020, waaruit ook diverse projecten (kunnen) voortvloeien. Vanzelfsprekend wordt de sterke infrastructuur die op dit gebied in Nunspeet aanwezig is – zoals verenigingen en stichtingen – gekoesterd en gestimuleerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

De gemeente biedt diverse mogelijkheden om maatschappelijk initiatief op het gebied van kunst en cultuur te stimuleren en de ambitie van 'Nunspeet kunstenaarsdorp' verder uit te dragen

De gemeente is met de Vrije Academie Nunspeet en De Nunspeetse School in gesprek om het toegangsportaal voor een jaar in gebruik te geven als pop-up gallery annex atelierruimte. De gemeente Nunspeet is lid geworden van EuroArt, een Europese vereniging van gemeenten met een kunstenaarsdorp of -kolonie. Samen met EuroArt wordt geprobeerd een Europees subsidie in de wacht te slepen voor het project *Be an artist* van EuroArt.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Beschikbaar houden van een gedeelte van de gelden voor muziekonderwijs in Nunspeet, met restrictie dat als gevolg van verzelfstandiging een efficiency- en effectiviteitsslag mogelijk is

Met ingang van 2016 is het gemeentelijke budget voor het muziekonderwijs verlaagd. Via de inzet van de combinatiefunctionaris voor muziek heeft er een efficiëncyslag plaats gevonden, waarbij bovendien wordt geprobeerd nieuwe financieringsbronnen aan te boren. In 2017 is dit verder uitgebouwd en daarnaast is geprobeerd de samenwerking met lokale partijen (zoals muziekverenigingen) te versterken.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Inzet op verbinding met lokale verenigingen

De Stichting Cultuurkust heeft het muziekonderwijs in het schooljaar 2014 / 2015 adequaat overgenomen en voortgezet. Op basis van het destijds ingediende plan is er ook in 2016 en 2017 subsidie aan haar verstrekt. Met ingang van 2017 wordt ingezet op een sterkere verbinding / samenwerking met de beide lokale muziekverenigingen.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Faciliteren toekomstbestendige bibliotheek die minder kost, waardevol blijft voor de samenleving en extra aandacht heeft voor ouderen en jeugd

De nieuwe bibliotheekwet die op 1 januari 2015 is ingegaan, gaat uit van een andere rol van de bibliotheek: meer nadruk op connectie en minder op collectie. De bibliotheek heeft daarmee een rol gekregen in bijvoorbeeld het bestrijden van laaggeletterdheid en het aanleren van mediawijsheid (digitale vaardigheden). Voor Nunspeet betekent dit (in samenwerking met de andere participerende gemeenten Harderwijk, Putten en Ermelo) andere subsidieafspraken met de Stichting Bibliotheek Noordwest Veluwe. Uitvoering geven aan de nieuwe Bibliotheekwet door het tot stand brengen, stimuleren en faciliteren van waardevolle verbindingen met (potentiële) partners staat daarin centraal. De bibliotheek heeft daarin de regie zoals bij het Taalhuis met de Taalpunten. Omdat deze transitie vraagt om een andere manier van werken en daardoor tijd kost, blijft de gemeente de bibliotheek daar in regioverband bij begeleiden. Het nieuwe subsidiekader wordt langzaam maar zeker verder concreet ingevuld.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

De bibliotheek bij de transitie in regionaal verband begeleiden en waar nodig bijsturen

In 2016 is een nieuw subsidie beleidskader geformuleerd en ingevoerd voor de bibliotheek. In 2017 is een begin gemaakt met de implementatie van de nieuwe werkwijze die dit met zich mee brengt. Het is de bedoeling om het subsidiekader in een tijdsbestek van 4 jaar verder in te vullen en aan te scherpen.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Wat hebben wij bereikt?

Uitgaan van basisniveau plus openbaar groen, bij toegangswegen, begraafplaatsen en parken

De gemeente wil een voortzetting van het huidige kwaliteitsniveau basis en hoog conform het vastgestelde Groenbeleids- en beheerplan 2011-2017 bij de centrumgebieden, toegangswegen, begraafplaatsen en de parken. Hiervoor zal in 2018 een nieuw groenbeleids-beheerplan 2018-2028 opgesteld worden.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Voortzetten van het huidige kwaliteitsniveau op basis van het beheerplan

Maakt onderdeel uit van nieuwe groenbeleid 2018-2028. Dit zal najaar 2017 / voorjaar 2018 worden uitgewerkt.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Geen afsluiting van zandwegen en -paden en mogelijkheden onderzoeken toegankelijkheid van de natuur te vergroten

Uitgevoerd n.a.v. update speelweide en zonering Stakenbergweg. Definitief afgerond in 2017

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Onderzoek van maatregelen voor vergroting van de toegankelijkheid van de natuur uitgevoerd en aanpassingen gerealiseerd

Met het upgraden van het recreatiegebied de Stakenberg in 2017 is de toegankelijkheid van de natuur uitgevoerd en gerealiseerd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Onderzoeken van mogelijkheden wijken en kernen te betrekken bij onderhoud openbare ruimte

Via dorpsverenigingen en wijkplatforms wordt vanaf 2016 de mogelijkheden nagegaan om de bewoners zelfwerkzaamheden of zelfbeheer te laten uitvoeren in de openbare ruimte. Tevens maakt dit onderdeel uit van het nieuwe groenbeleids- en beheerplan 2018-2028

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Vorbereiden van onderzoeken (via dorps- en buurtverenigingen) van mogelijkheden zelfwerkzaamheid bij onderhoud openbare ruimte door bewoners

Maakt onderdeel uit van nieuwe groenbeleidsplan 2018-2028. Voorbereiding hiervan is gestart in 2017 met o.a. nulmeting en interviews stakeholders

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

De Harmonie, Lindelaan 1 Nunspeet

In 2020 het vervangen van marmoleum vloerbedekking en houtwolcementen plafondplaten en in 2021 het schilderen van de buitenkant --> Dit blijft ongewijzigd.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Extra bijdrage Streekarchivariaat ter voorbereiding aansluiting E-Depot

Voor gemeenten is het een enorme uitdaging om digitale informatie, bijvoorbeeld ter verantwoording van bestuurlijk handelen of vanwege cultuurhistorische waarde, duurzaam toegankelijk te bewaren. Een E-depot als voorziening voor toegankelijke bewaring van digitaal archief op lange termijn ontbreekt vooralsnog bij alle deelnemende gemeenten aan het streekarchivariaat Noordwest Veluwe. Vanwege de snel voortschrijdende digitalisering van de informatiehuishouding is het nodig om voorbereidingen te treffen voor de realisatie van een E-depot. Zonder een goedgekeurd E-Depot kan de gemeente niet voldoen aan de wettelijke verplichting tot overbrenging van archiefbestanden met daarin digitale archiefbescheiden. De inrichting en het beheer van een E-Depot dat voldoet aan de relevante eisen van de Archiefwetgeving in Nederland is voor (kleinere) gemeenten kostbaar. Daarom dient er gekeken te worden naar de aansluiting in een groter verband. De feitelijke aansluiting bij een E-depot vormt maar een klein deel van de inspanningen die het kost de informatievoorziening te laten voldoen aan de vereisten

van zo'n E-Depot. Er is echter vooronderzoek nodig ten behoeve van een later te nemen bestuurlijke besluit over aansluiting bij een E-Depot. Om één en ander te realiseren moeten per gemeente stappen worden gezet om aansluiting op termijn te realiseren. Een projectmatige aanpak is gewenst. De Archiefcommissie stelt daarom voor dat het Streekarchivariaat optreedt als regisseur. Voorgesteld wordt om in het kader van bovengenoemde ontwikkelingen voor 2017 en 2018 een extra bijdrage voor het streekarchivariaat beschikbaar te stellen. Het vooronderzoek zal worden uitgevoerd door een tijdelijk door het Streekarchivariaat aan te trekken gekwalificeerde medewerker. Naast de genoemde inzet via het Streekarchivariaat dient er rekening te worden gehouden met een ambtelijke inzet van 400 uur per jaar.

Portefeuillehouder: G. van den Berg

Gymzaal Vierhouterweg 14 Elspeek

Vervangen in 2020: dakbedekking nevenruimten, boiler met mengventiel en aluminium kozijnen --> Ongewijzigd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Invullen vacature groene boa domein II

Per 1 juni 2017 is de heer Horstman aangesteld als groene Boa.

Dit betekent dat deze doelstelling is bereikt en de doelstelling voor 2018 kan worden afgevoerd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Kunstgrasvoorziening

De gemeenteraad heeft in juni 2017 besloten om het veld van Vierhouten te voorzien van een hybridespeelveld constructie. Het aanvankelijk beschikbaar gesteld raming (als onderdeel van Programmabegroting) voor realisatie van een kunstgras-pupillenveld zal ingezet worden als dekking voor de realisatie van een hybridespeelveld.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Vervanging mobiele watertank

Betreft een vervanging investering zal in 2019 vervangen worden in verband met vervanging trekker in 2018. De huidige watertank zal hierop aangepast worden in 2019.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Vijverpartij de Bunte baggeren

Baggeren vijverpartij de Bunte. Uitvoering hangt af van vervuiling vijverbodem en waterkwaliteit. Dit is op dit moment goed (afgelopen jaren veel last gehad waterplanten niet goed gingen groeien en veel draadalg overlast).

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Woodstock inventarisatie bossen Nunspeet

Monitoring houtvoorrraad, vegetatiesamenstelling van de multifunctionele/natuurbossen t.b.v. actualisering bosbeheervisie. Beleidsafpraak 1 x 10 jaar. Staat gepland voor 2018.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Niet sporters	% Kind (inactief)	*	8%	8%
	% Jongeren (inactief)	*	7%	7%
	% Volwassenen (inactief)	*	7%	7%
	% Ouderen (inactief)	*	12%	12%

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
7.1 Sportbeleid en activering	75.438	69.686	61.546	8.141
7.2.1 Sportaccommodaties BeM	505.702	1.192.152	763.426	428.726
7.2.2 Sportaccommodaties Openbare Ruimte	480.939	500.008	452.085	47.924
7.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	299.262	405.822	353.437	52.385
7.4 Musea	38.726	38.726	38.024	702
7.5.1 Cultureel erfgoed BeM	59.609	59.609	57.228	2.382
7.5.2 Cultureel erfgoed Openbare Ruimte	19.710	22.210	5.023	17.187
7.5.3 Cultureel erfgoed ROV	177.140	334.840	313.775	21.065
7.6 Media	677.576	677.576	686.189	-8.613
7.7.1 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie BeM	15.518	43.018	65.897	-22.878
7.7.2 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie Openbare Ruimte	2.251.927	2.324.713	2.148.829	175.883
Totaal Lasten	4.601.548	5.668.361	4.945.458	722.903
Baten				
7.2.1 Sportaccommodaties BeM	-56.803	-56.803	-56.748	-55
7.2.2 Sportaccommodaties Openbare Ruimte	-79.417	-79.417	-80.585	1.168
7.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	-2.708	-2.708	-9.872	7.164
7.5.1 Cultureel erfgoed BeM	-16.884	-16.884	-4.000	-12.884
7.5.2 Cultureel erfgoed Openbare Ruimte	-5.347	-5.347	-6.826	1.479
7.5.3 Cultureel erfgoed ROV	0	0	0	0
7.7.1 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie BeM	-2.045	-9.545	-2.060	-7.485
7.7.2 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie Openbare Ruimte	-657.362	-657.362	-733.566	76.204
Totaal Baten	-820.566	-828.066	-893.657	65.591
Resultaat	3.780.982	4.840.295	4.051.801	788.495

Jaarverslag - Financiële analyse programma 7

Doelstellingen

Taakvelden programma 7

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en overschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

7.1 Sportbeleid en activering



Geld

7.2.1 Sportaccommodaties BeM



Geld

Onderhoudsbudget Sport- en recreatiecentrum De Brake maakt onderdeel uit van de vastgestelde dekking om te komen tot exploitatie /nieuwbouw van het zwembad en revitalisering van het sportpark. Daarom wordt voorgesteld dit bedrag van €422.000 over te hevelen naar 2018.

7.2.2 Sportaccommodaties Openbare Ruimte



Geld

De over- en overschrijding komt door lagere huurinkomsten van de sportaccommodaties (sportzaal Op de Heide staat de hele week overdag leeg, m.u.v. de zaterdagen) en door meevallende onderhoudskosten van de gebouwen.

7.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie



Geld

De nieuwe programmaperiode voor het Cultuur- en Erfgoedpact loopt van 2017 tot 2020 maar kon pas 1 december 2017 bij de provincie worden ingediend. De start van extra activiteiten voor Nunspeet Kunstenaarswerk loopt gelijk op met de start van de nieuwe programmaperiode van het Cultuur- en Erfgoedpact 2017 – 2020. Voorgesteld is de budgetten van €5.000 en €5.065 over te hevelen naar 2018.

Met betrekking tot product Muziekonderwijs (6511000) is sprake van een overschrijding van € 42.666,--. Deze overschrijding is te verklaren omdat het gereserveerde budget voor afwikkeling van het faillissement van de Muziekschool nog niet is ingezet. Daarnaast is sprake van een correctie van een 'nog te ontvangen' post uit 2015. Destijds is een terugbetaling van een subsidiebijdrage van Stichting Cultuurkust over het jaar 2014 als 'nog te ontvangen' in 2015 verwerkt, maar abusievelijk is terugbetaling in het jaar 2016 verantwoord.

7.4 Musea

 Geld

7.5.1 Cultureel erfgoed BeM

 Geld

7.5.2 Cultureel erfgoed Openbare Ruimte

 Geld

7.5.3 Cultureel erfgoed ROV

7.6 Media

 Geld

7.7.1 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie BeM

 Geld

Er is sprake van overschrijding van het budget. Dit met name als gevolg van deelname aan Meimaand Fietsmaand (tekort van € 11.000,-) en van het haalbaarheidsonderzoek van een kabelbaan over het Veluwemeer.

7.7.2 Openbaar Groen en (openlucht) recreatie Openbare Ruimte

 Geld

Buiterschilderwerk Transferium is uitgesteld i.v.m. minder gunstige weersomstandigheden. Bij plantsoenen is budget overgehouden i.v.m. niet uitgevoerde groenrenovaties en snoeiwerk hoogwerker in 2017. Tevens is het kapplan 2017-2018 en de inboet 2017 in januari 2018 opgestart i.p.v. december 2017 door o.a. weersomstandigheden.

Jaarverslag - Programma 8 Economische zaken

Jaarverslag - Beleid programma 8

Inleiding

De ambitie is een krachtige lokale economie. Het bedrijfsleven wordt optimaal gefaciliteerd onder andere middels de bedrijfscontactfunctionaris. Er wordt gestart met de aanleg van de oostelijke rondweg en de uitgifte van kavels op bedrijventerrein de Kolk.

Mensen met een beperking wil de gemeente gericht aan werk helpen. Zij wil een voorbeeldfunctie vervullen door stage werkplekken aan te bieden en mensen met een achterstand tot de arbeidsmarkt in dienst te nemen.

De kansen die de ligging aan de Veluwemeerkust biedt zal de komende jaren beter worden benutten, met name op het gebied van bereikbaarheid en kwaliteit. De gemeente blijft actief participeren in het programma 'Vitale Vakantieparken'. Samen met de ondernemersvereniging wil de gemeente een gratis Wi-Fi-netwerk realiseren in het dorpscentrum van Nunspeet.

Bestuurlijke kaders

- Omgevingsagenda 2015-2020 Regio Noord-Veluwe
- Integrale Toekomstvisie Nunspeet 2030
- Economisch programmerings- en ontwikkelingsdocument (regio)
- Regionaal programma bedrijventerreinen 2011-2020
- Provinciale omgevingsvisie
- Nota bestemmingen en beheer van de bossen
- Notitie bedrijvenloket

Wat hebben wij bereikt?

Optimaliseren gemeentelijke dienstverlening aan ondernemers via bedrijfscontactfunctionaris

Door de contacten van de bedrijfscontactfunctionaris met de ondernemersverenigingen en de ondernemers te intensiveren, is de bereikbaarheid laagdrempelig.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Voortzetting activiteiten van de bedrijfscontactfunctionaris

Activiteiten van de bedrijfscontactfunctionaris van 2017 worden ook in 2018 voortgezet.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Regionaal maximaal inzetten op arbeidsmarktbeleid, mensen met arbeidsbeperking en andere inrichting sociale werkvoorziening

Eind 2017 is de transformatie van de Inclusief Groep bestuurlijk afgerond. In 2017 zijn er drie mensen geplaatst in Beschut werk en met de vierde is een traject gestart hiertoe bij de IG.

Er hadden 15 jongeren vanuit de doelgroep banenafspraken een baan met loonkostensubsidie.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Het afleggen van bedrijfsbezoeken door de jobcoach en bestuurder en het bezoeken van bedrijfsbijeenkomsten

In 2018 zal de portefeuillehouder samen met de jobcoach net als in 2017 bedrijfsbezoeken afleggen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Invulling van het regionaal werkbedrijf "Factor werkt in samenwerking met de Noord-Veluwse Werkkamer

Nunspeet neemt deel aan verschillende werktafels van Factor Werk. Er is bijvoorbeeld een gezamenlijke website opgezet (www.factorwerk.nl) en de re-integratie-instrumenten zijn gezamenlijk in een handboek opgenomen.

Met de werktafel Statushouders wordt een pilot gestart met Landstede voor intensievere inburgering (4 dagdelen taal, 4 dagdelen taalpraktijk in de week).

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Uitvoering geven aan de samenwerking met de Inclusief Groep en werkgevers voor de Participatiewet

Door de trekkingsrechten van de IG zijn er de komende twee jaar extra middelen beschikbaar om re-integratietrajecten bij de IG in te kopen.

Samen met de IG ontwikkelen wij nieuwe re-integratieproducten.

Via o.a. Factor Werk is er een verbinding tussen gemeente, de IG, werkgevers en onderwijsinstellingen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Verdere besluitvorming over regionale samenwerking met de Inclusief Groep /Proson

Eind 2017 is de besluitvorming rondom de IG afgerond. Gemeenten nemen de aandelen over, wijzen de IG aan als uitvoerder van WSW-oud en sluiten individueel een overeenkomst af voor de uitvoering van de Participatiewet.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd, M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Invullen voorbeeldfunctie gemeente Nunspeet als werkgever door aanbieden stage-/werkplekken en in dienst nemen van mensen met achterstand tot de arbeidsmarkt

Gemeente Nunspeet biedt als werkgever regelmatig stageplaatsen aan voor scholieren/studenten en werkervaringsplaatsen voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt. Bij dat laatste ligt de nadruk op het opdoen van werkervaring, sociale contacten en werkritme om kansen op een baan te vergroten.

In 2017 hebben 14 stagiairs hun stage bij gemeente Nunspeet doorlopen. Aan 2 mensen is een werkervaringsplaats aangeboden, Bij beiden is deze werkervaringsplaats opgevolgd door een tijdelijke aanstelling.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Voortzetting inspanningen voor het in dienst nemen van mensen met achterstand tot de arbeidsmarkt

In het kader van de Participatiewet/Banenafpraak heeft het college de ambitie uitgesproken om van 2015 t/m 2019 elk jaar iemand met afstand tot de arbeidsmarkt in dienst te nemen.

De inspanningen voor het inzetten van mensen met achterstand tot de arbeidsmarkt zijn in 2017 op verschillende manieren voortgezet. Soms door een aanstelling bij gemeente Nunspeet; vaker door bijvoorbeeld detachering of door uitbesteding van werk aan de Inclusiefgroep.

Tot en met ultimo 2017 hebben we 1,8 banen binnen gemeente Nunspeet ingevuld door kandidaten uit de doelgroep Banenafpraak. Daarvan is 1 medewerkster aangesteld vanuit de vrijgekomen formatie in het kader van de regeling Generatiepact.

In een notitie aan de commissie AB hebben wij aangegeven dat aanstelling van kandidaten uit deze doelgroep niet verder mogelijk is binnen de bestaande formatie en personeelsbegroting.

De raad heeft voor 2018 en verder structureel € 40.000,= beschikbaar gesteld om meer kandidaten uit de doelgroep aan te kunnen stellen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Voorzetting gemeentelijk beleid voor stages en werkervaringsplaatsen

Gemeente Nunspeet biedt als werkgever regelmatig stageplaatsen aan voor scholieren/studenten en werkervaringsplaatsen voor mensen met afstand tot de arbeidsmarkt. Bij dat laatste ligt de nadruk op het opdoen van werkervaring, sociale contacten en werkritme om kansen op een baan te vergroten.

In 2017 hebben 14 stagiairs hun stage bij gemeente Nunspeet doorlopen. Aan 2 mensen is een werkervaringsplaats aangeboden, Bij beiden is deze werkervaringsplaats opgevolgd door een tijdelijke aanstelling.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Gerichte marketing 'merk' Nunspeet en stimuleren lokaal gastheerschap lokale VVV in samenhang met regionale promotie

Stichting Nunspeet uit de Kunst verzorgt voor de gemeente Nunspeet het gastheerschap, de promotie en de marketing. In 2017 heeft de gemeente Nunspeet deze stichting een extra subsidie van € 50.000,- beschikbaar gesteld. De stichting zal voor 1 april 2018 de jaarrekening en een inhoudelijk jaarverslag indienen. VisitVeluwe verzorgde in 2017 de promotie en marketing van de Veluwe. De gemeente Nunspeet heeft ook in 2017 subsidie aan VisitVeluwe beschikbaar gesteld.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Met VisitVeluwe worden zonodig nieuwe afspraken gemaakt over bovenregionale promotie en marketing

De Veluwebrede afspraken met VisitVeluwe voor de periode 2017-2020 voor bovenregionale promotie en marketing zijn lokaal vertaald in de subsidiebeschikking. De bijdrage aan VisitVeluwe wordt vanaf 2018 verhoogd van € 0,70 naar € 1,00 per inwoner.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Voortzetting marketingoverleg

Het marketingoverleg, zoals in 2016 gestart, wordt voortgezet, echter nu onder de vlag van het Toeristisch-Recreatief Overleg Platform (TROP). Er is in 2017 4 x overleg geweest onder voorzitterschap van de wethouder Toerisme en Recreatie.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Ontwikkelen bedrijfslocaties, met name De Kolk en centrale bedrijvenlocatie Elspeet

Het onderzoek naar een geschikte locatie voor plaatsgebonden bedrijvigheid in Elspeet is in 2017 voortgezet. Wat bedrijventerrein De Kolk betreft is de aanleg van de oostelijke rondweg gereed en de aanleg van het bedrijventerrein vrijwel gereed. De uitgifte is gestart en de eerste kavels zijn verkocht.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Verdere invulling De Kolk met lokale bedrijven en afronding onderzoek naar de centrale bedrijvenlocatie in Elspeet

De uitgifte van bedrijventerrein de Kolk is gestart waarbij lokale gebondenheid een voorwaarde is.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Breedband in het buitengebied

In 2017 vond er een vraagbundelingsonderzoek plaats naar aanleg van breedband in de gemeenten Nunspeet en Ermelo. Het vereiste minimum aanmeldingen van 50% is gehaald.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Op grond van het convenant met CIF afronden van haalbaarheidsonderzoeken aansluiten van alle gemeenten op breedband

Op grond van het convenant met CIF moet het Buitengebied van Nunspeet in 2018 aangesloten zijn op breedband.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Behouden schaapskudde met voldoende eigen middelen en toereikende subsidie

De Stichting Schaapskudde Gemeente Nunspeet (SSGN) heeft in 2017 de reguliere instandhoudingssubsidie ontvangen met daarnaast de overeengekomen begrazingsvergoeding.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Realisatie nieuwe schaapskooi

In 2018 wordt uitvoering gegeven aan de keuzes die volgen uit de onderzoekresultaten van het project 'Paarse Heide' (najaar 2017 opgeleverd), waarvan ook de inzet van de schaapskudde en -kooi deel van uitmaakt. Op 6 februari 2018 vond hierover een brainstormsessie plaats tussen de Stichting Schaapskudde Gemeente Nunspeet, de klankbordgroep heidebeheer uit de raad en de portefeuillehouder. Wordt vervolgd.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Faciliteren ontwikkeling Randmeerkust (Nunspeet aan Zee), met inachtneming belangen agrariërs en natuur

Ook in 2017 vonden initiatieven en investeringen van marktpartijen aan de Randmeerkust plaats. Nunspeet aan Zee c.q. de revitalisering van het surfstrandje is verder als mogelijk project aangedragen als onderdeel van het thema Zuiderzeekust van de VeluweAgenda (Gebiedsopgave Veluwe). De hiertoe georganiseerde brainstormsessie 'Kansen voor Water op de Veluwe' moet nog een vervolg krijgen. Los van dit traject is het college bezig om het proces rond de kwaliteitsverbetering van het surfstrandje sec te versnellen. Het streven is om de planvorming over de upgrading van het surfstrandje in 2018 met betrokken partijen af te ronden.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Onderzoek mogelijkheden ontwikkeling en kwaliteitsimpuls Randmeerkust

De kwalitatieve recreatieve doorontwikkeling van de Randmeerkust (beleidsmatig en concrete maatregelen) wordt blijvend met betrokken partijen verkend en gerealiseerd. Nunspeet aan Zee c.q. de revitalisering van het surfstrandje is verder als mogelijk project aangedragen als onderdeel van het thema Zuiderzeekust van de VeluweAgenda (Gebiedsopgave Veluwe). De hiertoe georganiseerde brainstormsessie 'Kansen voor Water op de Veluwe' moet nog een vervolg krijgen.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Actieve invulling geven aan programma 'Vitale vakantieparken'

Op 6 april 2017 ondertekenden elf gemeenten het 'Bestuursakkoord Vitale Vakantieparken 2017-2021'. Verder heeft de raad op 20 april 2017 besloten een bedrag van € 31.000,- beschikbaar te stellen voor de ondersteuning van het Programma Vitale Vakantieparken. De externe inhuurkracht is in december 2017 gestart en levert het eerste kwartaal het plan van aanpak aan. Verder heeft het college van burgemeester en wethouders in 2017 de tijdelijke beleidsregel 'Recreatieterrein omzetten in woonbestemming' vastgesteld. De toepassing van deze beleidsregel wordt nog geëvalueerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

In het verlengde van regionale afspraken en de uitrol op Veluweniveau wordt er een beleidskader opgesteld

Op 6 april 2017 ondertekenden elf gemeenten het 'Bestuursakkoord Vitale Vakantieparken 2017-2021'. Met ingang van 2018 moeten de organisatorische, financiële en beleidsmatige gevolgen van het bestuursakkoord op lokaal niveau geïmplementeerd worden. Verder worden uitgangspunten van het programma Vitale Vakantieparken

vertaald in de vast te stellen Omgevingsvisie van de gemeente Nunspeet en uitgewerkt in het bijbehorende uitvoeringsprogramma.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Wat hebben wij bereikt?

Realiseren Wi-Fi-netwerk in dorpscentrum

Het aanleggen van het Wi-Fi-netwerk in het centrum van Nunspeet wordt uitgevoerd bij de verbeteringen aan het marktplein.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Realisatie Wi-Fi-netwerk op het marktplein

Het college van burgemeester en wethouders heeft in 2017 aanvullend krediet beschikbaar gesteld. Uiteindelijke realisering van gratis Wi-Fi wordt in 2018 meegenomen in de keuze over de maatregelen ter verfraaiing van het marktplein.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Functiemenging	%	*	*	56,40%
Vestigingen van bedrijven	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	*	*	139,70

** Informatie indicator niet bekend.*

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
8.1 Economische ontwikkeling	38.700	38.700	39.131	-431
8.2 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	116.900	116.900	118.203	-1.303
8.3 Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	62.880	104.897	114.444	-9.547
8.4.1 Economische promotie BeM	150.917	249.158	201.912	47.246
8.4.2 Economische promotie Financiën	65.165	65.165	62.434	2.731
Totaal Lasten	434.562	574.820	536.124	38.697
Baten				
8.3 Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	-56.576	-56.576	-40.317	-16.260
8.4.1 Economische promotie BeM	0	-3.241	0	-3.241
8.4.2 Economische promotie Financiën	-1.059.000	-1.059.000	-1.072.337	13.337
Totaal Baten	-1.115.576	-1.118.817	-1.112.654	-6.163
Resultaat	-681.014	-543.997	-576.530	32.533

Jaarverslag - Financiële analyse programma 8

Doelstellingen

Taakvelden programma 8

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en onderschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

8.1 Economische ontwikkeling

 Geld

8.2 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur

 Geld

8.3 Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen

 Geld

De overschrijding op dit taakveld wordt met name veroorzaakt door de bijdrage aan het IGEV en de lagere opbrengsten (leges) markt.

8.4.1 Economische promotie BeM



Geld

Het bedrag van €31.000 is beschikbaar gesteld voor inhuur personeel t.b.v. Vitale vakantieparken. Hiermee is eind 2017 gestart en de inhuur is gestopt op 1 mei 2018. Een deel van de kosten komen dus t.l.v. 2018.

Daarnaast is er een dubbeling in de raming van de subsidies 2017 vastgesteld van €14.000

8.4.2 Economische promotie Financiën



Geld

Jaarverslag - Programma 9 Bestuur en ondersteuning

Jaarverslag - Beleid programma 9

Inleiding

Nunspeet is en blijft een zelfstandige gemeente. Naast de samenwerking binnen de RNV zal waar nodig en mogelijk actief samenwerking worden gezocht met omliggende gemeenten. Een optimale dienstverlening - ook vanuit het KCC - aan onze inwoners en bedrijven, minder regels en een snelle vergunningverlening. Periodiek zullen onze kernen bezocht worden. Uiterlijk in 2017 kunnen de burgers en bedrijven álle zaken met de gemeente digitaal afhandelen. Wat de financiën betreft: een gezond financieel beleid, zo laag mogelijke belastingdruk voor de burgers en bedrijven.

Bestuurlijke kaders

- Integrale Toekomst Visie Nunspeet 2030
- Collegeprogramma 2014-2018
- Beleidsagenda gemeenteraad
- Communicatienota
- Realisatieplan EI-Nunspeet
- Protocol actieve en passieve informatieplicht
- Kwaliteitsjaarplan

Wat hebben wij bereikt?

Nunspeet blijft een zelfstandige gemeente

De ambitie is en blijft als gemeente Nunspeet autonoom te blijven. Daar waar door samenwerking de bestuurskracht kan worden vergroot, zal onze bijdrage worden geleverd. Het directe contact naar burgers, ondernemers en instellingen vindt lokaal plaats. Wat betreft de beleidsontwikkeling is intergemeentelijke samenwerking mogelijk onder voorwaarde van beleidsruimte voor onze gemeente. Voor de beleidsuitvoering, de ondersteuning en de bedrijfsvoering kijkt de gemeente eveneens naar intergemeentelijke samenwerking. Voor elke intergemeentelijke samenwerking vindt toetsing plaats op de vier K's (kwaliteit verbeteren, kwetsbaarheid verminderen, kostenefficiëntie en klantgerichtheid) en op goede mogelijkheden voor democratische legitimatie (controlerende taak).

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Onderzoeken intergemeentelijke samenwerking vinden plaats in het kader van RNV 3.0 en NEO

In 2018 is RNV opgeheven en start aan de hand van het uitvoeringsplan 'Samenwerking Noord-West Veluwe' (SNV).

NEO is een netwerksamenwerking met Elburg en Oldebroek welke zich richt op de volle breedte van het werk. Dit strekt zich uit van kennisdeling tot het gezamenlijk uitvoeren van taken.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Projecten 'Nieuwe overheid' en deregulering

Het project 'Nieuwe Overheid' is door de ambtelijke organisatie verder ontwikkeld en afgerond met als oogmerk een optimale dienstverlening aan de burger. Het project deregulering is conform startnotitie in 2017 in uitvoering.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Project Nieuwe overheid afgerond. Deregulering conform planning in uitvoering

Project is afgerond.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Plan van aanpak kwaliteit van werk ambtelijke organisatie, nakoming afdoeningstermijnen, cultuur etc. (inclusief terugkoppeling aan raad)

Jaarlijks verschijnt een Kwaliteitsjaarplan, waarin ook het voorafgaande jaar wordt verantwoord. Dat plan geeft een beeld van de voor dat jaar te ontwikkelen activiteiten op het terrein van kwaliteitszorg en bevat bovendien een "onderzoekskalender" waarin de verschillende onderzoeken die uitgevoerd worden zijn verzameld. Het Kwaliteitsjaarplan (inclusief resultaten van gehouden onderzoeken) wordt ter kennisname aangeboden aan de commissie Algemeen Bestuur. Daarnaast krijgen sturingsaspecten en cultuurelementen aandacht in het opleidingsstraject dat in het kader van Het Nunspeets Werken wordt uitgevoerd.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

In het kader van de organisatievisie Nunspeet in beweging 'loopt' een breed uitwerkingsprogramma. Nadrukkelijk is hierbij aandacht voor de genoemde ambities

Het uitwerkingsprogramma bestaat uit de volgende onderdelen: organisatieontwikkeling, programma / project (digitale) dienstverlening, 'binnen = buiten' (co-creatie, participatie), samenwerking (SNV en NEO) en 'basis op orde' (het goede werk staat voorop -tijdige afdoening, financieel gezond beleid etc.- en stap voor stap aan de slag met voornoemde onderdelen). Via onder meer de hoofdlijnenrapportage wordt verantwoording afgelegd.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Verder ontwikkelen digitale dienstverlening met het oog op wettelijke plicht

Burgers en bedrijven moeten uiterlijk 2017 alle zaken met de gemeente digitaal kunnen afhandelen. Dit strookt met de visiebrief uit 2013 van minister Plasterk over de digitale overheid 2017. Het digitale kanaal heeft de voorkeur, maar het gaat persoonlijk waar het moet. Met de nieuwe applicatie voor publiekszaken, worden veel producten en diensten van publiekszaken zaakgericht afgehandeld met het e-loket op de website als startpunt. alle producten en diensten zijn inzichtelijk en voorzien van een ambitieniveau tot digitalisering. In het programma Dienstverlening zal verdergaande professionalisering van het digitale kanaal plaatsvinden.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Conform de digitale agenda 2020 zijn alle producten digitaal beschikbaar op de website en vindt verdere doorontwikkeling van de digitale dienstverlening plaats.

Alle producten en diensten zijn inzichtelijk en voorzien van een ambitieniveau op digitalisering. Er is in 2017 een grote slag gemaakt. Het gros van de producten is via de website aan te vragen. In het programma Dienstverlening, project digitale dienstverlening heeft de doorontwikkeling van onze digitale producten een nadrukkelijke plek.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Wat hebben wij bereikt?

Start maken met SMARTI meerjarenbegroting

Met ingang van Programmabegroting 2017-2020 zijn diverse wijzigingen op grond van het gewijzigde Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) doorgevoerd. Belangrijkste wijzigingen zijn de invoering van uniforme taakvelden (in plaats van producten) en een uniforme set beleidsindicatoren. Deze wijzigingen hadden ten doel de onderlinge vergelijkbaarheid tussen de gemeenten te vergroten. De toekomst zal moeten uitwijzen of dit doel wordt bereikt. Naar de toekomst toe zullen de geformuleerde doelstellingen en maatregelen herzien worden. De ervaring wijst uit dat de huidige hoeveelheid doelstellingen en maatregelen te groot is om hierop sturing te kunnen geven. Daarnaast zullen de zelf geformuleerde (gemeentelijke) indicatoren herzien worden. Gekeken zal worden of de indicatoren de gewenste informatie verschaffen.

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Als gevolg van wijziging BBV overgaan tot invoering van de verplichte basisset van beleidsindicatoren

In 2017 zijn in de programmabegroting, de hoofdlijnenrapportages en de jaarrekening de verplichte basisset van beleidsindicatoren ingevoerd. Aanvullend zijn nog indicatoren toegevoegd welke de raad als extra sturingsinformatie terug wil zien.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

In samenspraak met (een delegatie van) de raad huidige set indicatoren herzien in relatie tot de verplichte basisset beleidsindicatoren

In samenspraak met een delegatie van de raad zijn de indicatoren herzien welke opgenomen zijn in de programmabegroting, hoofdlijnenrapportages en de jaarrekening 2017.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Wat hebben wij bereikt?

Zo laag mogelijke lastendruk; OZB alleen verhogen voor inflatie en mogelijk voor nieuw beleid

Bij de behandeling van de belastingverordeningen komen via het lastendrukoverzicht de gemeentelijke woonlasten (ozb, rioolheffing en afvalstoffenheffing) tot uitdrukking. In 2017 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 € 580,--. Landelijk was dat in 2017 € 723,--. In de Coelo atlas 2017 staat de gemeente Nunspeet in de ranglijst op nummer 12, waarbij nummer 1 de laagste woonlasten heeft. Oldebroek staat in deze ranglijst op nummer 79 en Elburg op nummer 64. [1]

[1] www.coelo.nl.

Wat hebben wij bereikt?

Uitvoering geven aan nieuw beleid 2017 - 2020

Het betreffende nieuw beleid 2017 - 2020 wordt hieronder weergegeven

Wat hebben wij gedaan in 2017?

Aanschaf controle apparatuur voor identificatie van rijbewijzen, identiteitskaarten en paspoorten

Fraude met valse of vervalste documenten komt steeds meer voor. Voor een goede controle daarop is het van belang om naast kennis ook over apparatuur te beschikken die de medewerker ondersteunt bij de controle. Een burger dient zich bij iedere transactie bij de gemeente Nunspeet te identificeren. De echtheid van overhandigde rijbewijzen, identiteitskaarten en paspoorten wordt visueel en handmatig gecontroleerd, zonder hulpmiddelen. Deze controle is in toenemende mate ontoereikend om de echtheid vast te stellen. Met bedoelde apparatuur worden ook controles op diverse andere echtheidskenmerken mogelijk.

Door onze leverancier PinkRocade is in 2017 een nieuwe applicatie ontwikkeld waardoor met behulp van deze apparatuur ook immigraties efficiënt kunnen worden afgehandeld. Het voornemen is om in het tweede kwartaal 2018 deze applicatie te implementeren met gelijktijdige aanschaf van deze controle apparatuur.

Portefeuillehouder: B. van de Weerd

Aanvulling structureel budget managementinformatiesysteem (inclusief begrotingsapp)

In 2017 is overgegaan tot de aanschaf en verdere implementatie van het nieuwe managementinformatiesysteem. De betreffende budgetten zijn verwerkt in de lopende exploitatie.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Aanvulling testomgeving zaakgericht werken

Met ingang van 1 januari 2016 is het zaakgericht werken en digitaal werken ingevoerd. De applicaties die hiervoor worden gebruikt zijn o.a. Civision Zaakafhandeling en iDocumenten. Beiden maken deel uit van de keten waar onder andere ook de makelaarsuite deel van uitmaakt. Het betreft bedrijfskritische applicaties waarbij de impact van storingen (grote) gevolgen kan hebben voor de organisatie. Het is daarom noodzakelijk geworden om de testketen uit te breiden met de meest noodzakelijke onderdelen. Dit betreft de koppeling tussen de CZA-test (Civision zaak Afhandeling) en MKS-test (Makelaarsuite) om voordat wijzigingen in de productieomgeving worden opgenomen de gevolgen hiervan te kunnen testen. Daarnaast dient er een testomgeving van iDocumenten te worden aangeschaft. O

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Implementatie zaakgericht werken

Het zaakgericht werken is geïmplementeerd. Het streven is volledig digitale afhandeling van documenten, zo ook voor de bestuurlijke besluitvorming. In 2018 wordt in samenwerking met de leveranciers onderzocht wat de mogelijkheden zijn voor complete digitale afhandeling.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Informatieveiligheid

Informatiebeveiliging en Privacy.

Informatiebeveiligingsbeleid, doelstellingen en afspraken

De belangrijkste gemeentelijke doelstellingen van het informatiebeveiligings- en privacybeleid zijn:

- zorgvuldig omgaan met informatie;
- zorgen voor betrouwbare en actuele gegevens;
- betrouwbare en continue dienstverlening;
- voldoen aan wet- en regelgeving (zoals die voor privacy);
- beheersen van risico's (Governance, Risk en Compliance).

Om dit te verwezenlijken heeft de gemeente als belangrijkste ambities:

- de ambitie om te voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG) als basisnormenkader;
- bewustzijn en belang van informatieveiligheid onder de medewerkers vergroten;
- het nakomen van de afspraken over de verantwoording middels de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA);
- het voldoen aan wet- en regelgeving, zoals de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

De gemeente Nunspeet als organisatie is zich al lange tijd bewust van het belang van informatiebeveiliging en de verantwoordelijkheid voor het goed omgaan met gegevens die ons zijn toevertrouwd. De toepassing van technische maatregelen is om die reden op een hoog niveau. Informatieveiligheid is echter niet alleen een kwestie van techniek, maar zeker ook van het informatiebewustzijn bij de medewerkers. Statistisch gezien is misbruik van informatie meestal het gevolg van onbewust handelen van medewerkers. Om die reden is er in 2017 de nodige aandacht besteed aan awareness.

Disclaimer

Afgelopen jaar is de informatieveiligheid bij overheden regelmatig in het nieuws geweest. Dit heeft niet alleen te maken met het toenemen van het aantal incidenten, maar zeker ook met de toenemende aandacht voor het onderwerp. Het invoeren van de maatregelen uit de BIG is geenszins een garantie dat beveiligingsincidenten niet voor zullen komen. Enerzijds moeten de maatregelen doorlopend worden afgestemd op de ontwikkelingen op dit gebied, anderzijds zijn de maatregelen vergelijkbaar met de maatregelen die worden getroffen voor de beveiliging van een woning. De maatregelen moeten voldoende bescherming bieden tegen onbevoegde toegang, maar 100% garantie dat dit niet zal plaatsvinden kan niet worden gegeven.

Beheersmaatregelen Informatie Beveiliging (IB)

Een overzicht van de belangrijkste maatregelen die bijdragen aan het realiseren van de IB-doelstellingen:

Organisatie en Taken, Bevoegdheden en Verantwoordelijkheden (TBV's), awareness.

De Organisatie van de informatieveiligheid is geactualiseerd in verband met de wijzigingen in de organisatie. Hiertoe zijn de TBV's opnieuw vastgesteld. Er is structureel overleg ingevoerd met zowel de directie als met de verantwoordelijk portefeuillehouders zodat zij voortdurend bekend zijn met de actuele stand van zaken.

Voor wat betreft de awareness is een i-bewust campagne gestart middels een startbijeenkomst gevolgd door e-learningmodules.

Organisatorische en technische maatregelen.

Eén van de zorgpunten was het verantwoord uitwisselen van informatie. Om deze uitwisseling eenvoudiger te maken is in 2017 een technische oplossing ingevoerd voor het beveiligd mailen. Deze oplossing is begin 2018 operationeel gekomen.

Information Security Management System (ISMS).

Nunspeet heeft een managementsysteem aangeschaft om de procedures en protocollen met betrekking tot informatieveiligheid (ISMS) actueel te kunnen houden en om periodieke acties zoals controles te kunnen plannen en bewaken.

Realisatie doelstellingen IB-beleid (effectiviteit beheersmaatregelen en risico's)

In 2015 is het Informatiebeveiligingsplan vastgesteld. Dit plan was er op gericht om de implementatie van de BIG in 2018 te voltooien. Voor 2017 stonden onder andere het beheersen van risico's bij derden, toegangsbeleid (zowel toegang tot applicaties als de fysieke toegang) en bedrijfscontinuïteit gepland. Met beheersen van risico's bij derden is een aanzet gemaakt door het sluiten van bewerkersovereenkomsten. Het toegangsbeleid is gerealiseerd. De eerste aanzet voor de maatregelen voor het borgen van de bedrijfscontinuïteit is gemaakt. De benodigde middelen voor het realiseren van deze maatregelen zijn voor 2018 beschikbaar gesteld.

In de periode 2015-2017 is een achterstand in de uitvoering van de beschreven maatregelen opgetreden. Dit is veroorzaakt door personele wisselingen en beperkte inzet op dit thema. Een van de opgelopen achterstanden die inmiddels is ingelopen is het inrichten van mobiele devices op basis van "zero footprint".

Het informatiebeveiligingsbeleid is afgelopen jaar in samenspraak met onze externe adviseur geactualiseerd en geprioriteerd op basis van het nu geldende risico's. De implementatie zal in 2019 worden afgerond. De voortgang van realisatie van het plan wordt geregistreerd en gevolgd in het ISMS.

In 2017 is deelgenomen aan de verantwoording middels ENSIA. De uitkomsten van de onderdelen Suwinet en DigiD zijn aan een externe auditor voorgelegd voor verificatie.

Collegeverklaring ENSIA inzake informatiebeveiliging DigiD en SUWInet

Naast de horizontale verantwoording over de informatiebeveiliging aan de Raad moet ook verticaal verantwoording worden afgelegd richting ministeries. Afgelopen jaar is hiervoor voor de eerste maal het instrument ENSIA ingezet. Het college heeft een collegeverklaring opgesteld over de evaluatie DigiD en SUWInet en deze aan een externe auditor ter toetsing voorgelegd. De verantwoording over de Basisregistratie Personen (BRP) en de Paspoortuitvoeringsregeling Nederland (PUN) zijn middels separate zelfevaluaties uitgevoerd. Voor de zelfevaluaties Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) en de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) bestaat op dit moment weliswaar geen wettelijke grondslag, maar zijn wel door ons uitgevoerd. De resultaten zijn ingediend bij het ministerie.

Incidenten

In 2017 hebben zich meerdere incidenten voorgedaan. Het betreft onder andere datalekken, maar ook de dreiging van virussen:

Datalekken:

Er zijn in 2017 vier datalekken gemeld. Het betroffen een inbraak in de server van een externe verwerker, een onzorgvuldige publicatie bij een aanbesteding en het onjuist versturen van brieven en een mail. Van drie van de vier incidenten is melding gemaakt bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) omdat er bijzondere persoonsgegevens in het geding waren. In die gevallen zijn ook de betrokkenen van wie de persoonsgegevens gelekt zijn geïnformeerd. Het betrof in totaal 149 personen.

Beveiligingsincident

Bij de implementatie van een nieuwe applicatie is geconstateerd dat gegevens van inwoners, waaronder persoonsgegevens, via een niet-beveiligde verbinding zijn uitgewisseld. Gelet op de incidentele aard van de uitwisseling en de specifieke inrichting van de koppeling is het niet waarschijnlijk dat het berichtenverkeer is ingezien. Omdat andere gemeenten dezelfde applicaties gebruiken is het voorval gemeld bij de

Informatiebeveiligingsdienst (IBD) en de (AP). Aangezien het een beveiligingsincident betreft en niet een feitelijk datalek, zijn de inwoners niet geïnformeerd.

Virusaanvallen

Voor gemeenten geldt net als voor andere organisaties dat zij bedreigd worden door onder andere Ransomware-aanvallen. De bekendste aanval van het afgelopen jaar betreft de cryptolocker WanaCry. Alhoewel de bedrijfsvoering van de gemeente niet door het virus is getroffen, heeft de aanval wel aanleiding gegeven het patchingbeleid aan te scherpen.

Meerjarenperspectief

Uit bovenstaande beschrijving blijkt dat al veel maatregelen uit de BIG zijn geïmplementeerd. Voor 2018 is de aandacht gericht op het vastleggen van de maatregelen in protocollen en op het treffen van voorzieningen om de continuïteit bij calamiteiten te garanderen.

In 2019 is gepland de implementatie van de BIG-maatregelen af te ronden met onder andere de implementatie van netwerk-monitoring.

Ten aanzien van Privacy geldt dat de inspanningen gericht zijn op de implementatie van de AVG, die op 25 mei 2018 in werking treedt. De gemeente moet voor die datum onder andere een Functionaris Gegevensbescherming benoemen. De inzet is er op gericht deze functie in NEO-verband in te vullen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Inhuurbudget

In de begroting 2017 is € 75.000,= opgenomen voor inhuur personeel bij "piek en ziek". Dit bedrag is volledig ingezet voor het bestemde doel.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Nieuwe modules binnen Civision Belastingen/I-objecten

I-objecten is geïmplementeerd.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Opknappen vergaderkamers 1, 2 en 5 en kantine

De vergaderkamers 1, 2 en 5 en de kantine zijn niet opgenomen in het project HNW. Dat resulteert in vergaderkamers waar veel overleg plaatsvindt met externe deelnemers, die niet meer representatief zijn en waarvan de inrichting niet in lijn is met de rest van het gemeentehuis. De kantine wordt regelmatig bij vergaderkamer 2 betrokken en zou dus (in elk geval qua meubilair) ook meegenomen moeten worden.

De vergaderkamers 1, 2, 5 en kantine zijn in mei 2017 voorzien van nieuw behang/scan en zijn geschilderd. Ook zijn de meubels vervangen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Registratie niet authentieke gegevens

Binnen het stelsel van Basisregistraties worden verschillende gegevens geregistreerd. Echter niet alle gegevens worden binnen de authentieke registratie geregistreerd. Om de nieuw authentieke gegevens toch goed centraal te kunnen registreren willen we een centrale applicatie aanschaffen waarmee de gegevens die niet in de Basisregistraties staan toch centraal kunnen beheerd. Het beheer van deze gegevens gebeurt momenteel op de

verschillende vak afdelingen waardoor er geen controle mogelijk is of het in deze gevallen mogelijk toch om een authentiek object gaat. Ook kan het zijn dat hetzelfde object momenteel door verschillende applicaties op een andere manier wordt genoemd. De applicatie kan gekoppeld worden met bestaande systemen. De implementatie van deze applicatie zorgt voor een centrale regie op niet authentieke gegevens, waardoor de algehele kwaliteit van basisregistraties toeneemt.

De opdracht is uitgezet bij PinkRocade en de eerste contacten zijn al geweest van het implementatie traject.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Taxatie gemeentelijke gebouwen ten behoeve van de opstalverzekering

Met betrekking tot onze opstalverzekering zijn onze gebouwen in 2004 voor het laatst getaxeerd, waarna jaarlijks een indexcorrectie is toegepast. Wettelijk gezien is de geldigheid van een taxatierapport echter 6 jaar. Wanneer bij schade aan een pand blijkt dat de verzekerde waarde lager is dan de werkelijke waarde, lopen wij hiermee enig risico op onderverzekering. Dit risico kan worden ondervangen door middel van taxatie. De taxatie dient te geschieden conform artikel 7:960 BW (deskundigentaxatie) en op basis van herbouwwaarde. Met name bij onze schoolgebouwen (inclusief inventarissen), het gemeentehuis, recreatiecentrum De Brake enz. is een geldig taxatierapport van groot belang.

Ambtelijk is geadviseerd om de Europese aanbesteding van de brandverzekering zelfstandig te laten uitvoeren (niet in ISNV-verband). Het aanbestedingstraject zou in dat geval medio 2017 moeten zijn gestart, waarbij voorafgaand of tijdens tevens opdracht tot taxatie zou worden gegeven. Vanuit de directie is aangegeven dat gezamenlijk aanbesteden (participerend in de ISNV) toch de voorkeur houdt. Deze aanbesteding zal vorm krijgen in 2018, om een nieuw contract per januari 2019 te realiseren. Hierbij zal de taxatie van de gebouwen worden meegenomen, dan wel apart worden ingekocht.

Conclusie: Gelet op het geplande aanbestedingstraject medio 2018, de taxatieopdracht verplaatsen naar eind 2018. Mogelijk worden de kosten van taxatie pas in rekening gebracht begin 2019. Tevens bestaat de mogelijkheid dat de kosten voor taxatie in de premie van onze opstalverzekering doorberekend wordt. De iets hoger uitgevallen premie dient dan worden toegeschreven aan de taxatieopdracht. E.e.a. later te specificeren.

Portefeuillehouder: M.W. Storteboom

Toolkit Informatie voorziening

De technische inrichting is uitgevoerd. De eerste overzichten zijn gerealiseerd en deze zullen worden uitgebreid. De nog openstaande geld is gereserveerd voor ondersteuning bij "lastige" overzichten of om in te zetten bij grote vraag aan overzichten die gemaakt moeten worden.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Verhoging onderhoudsbudget software algemeen

Afgerond en doorgevoerd.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Vervanging airco serverruimte

Dit project is uitgevoerd. Er zijn 2 nieuwe airco's geplaatst, een nieuw plafond geplaatst en de serverruimte is geschilderd.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Vervanging Oracle Cluster

Het Oracle Cluster is in 2017 vervangen.

Portefeuillehouder: L. van der Maas

Beleids- en prestatie indicatoren

Naam indicator	Eenheid	Jaarrekening 2016	Begroting 2017	Jaarrekening 2017
Formatie	Fte per 1.000 inwoners	*	6,44	6,76
Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	*	7,43	6,50
Apparaatskosten	Kosten per inwoner	*	€ 251,00	€ 259,72
Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	*	*	8,20%
Overhead	% van totale lasten	*	*	11,74%

** Informatie indicator
niet bekend.*

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Lasten				
9.1 Bestuur	1.845.833	1.892.833	1.868.610	24.223
9.2 Burgerzaken	756.862	900.462	926.687	-26.225
9.3 Beheer overige gebouwen en gronden	257.489	273.489	292.364	-18.876
9.4.1 Overhead, ondersteuning organisatie, BeM	79.215	79.215	79.272	-57
9.4.2 Overhead, ondersteuning organisatie, Financiën	12.015	12.015	53.756	-41.741
9.4.3 Overhead, ondersteuning organisatie, Openbare ruimte	683.793	638.446	624.740	13.706
9.4.4 Overhead, ondersteuning organisatie, Informatie	1.344.896	1.769.565	1.573.743	195.822
9.4.6 Overhead, ondersteuning organisatie, POFO	4.592.544	5.198.444	5.552.891	-354.447
9.5 Treasury	835.066	-433.342	-622.774	189.432
9.61 OZB woningen	256.258	256.258	241.314	14.944
9.62 OZB niet-woningen	70.900	70.900	74.984	-4.084
9.64 Belastingen Overig	72.500	72.500	75.648	-3.148
9.7 Algemene Uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	214.053	826.638	8.291	818.347
9.8 Overige baten en lasten	359.791	-1.085.024	5.408	-
				1.090.432
9.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	15.000	15.000	15.000	0
Totaal Lasten	11.396.215	10.487.399	10.769.935	-282.536
Baten				
9.1 Bestuur	-414.495	-449.495	-561.816	112.321
9.2 Burgerzaken	-487.385	-487.385	-548.857	61.472
9.3 Beheer overige gebouwen en gronden	-163.246	-163.246	-384.262	221.016
9.4.2 Overhead, ondersteuning organisatie, Financiën	0	-22.500	-232.566	210.066
9.4.3 Overhead, ondersteuning organisatie, Openbare ruimte	-49.610	-49.610	-2.077	-47.533
9.4.4 Overhead, ondersteuning organisatie, Informatie	-12.150	-58.250	-28.967	-29.283
9.4.5 Overhead, ondersteuning organisatie, Infra	-14.462	-14.462	-40.170	25.708
9.4.6 Overhead, ondersteuning organisatie, POFO	-101.275	-101.275	-483.016	381.741
9.5 Treasury	-1.455.261	-581.728	-579.634	-2.094
9.61 OZB woningen	-2.624.891	-2.624.891	-2.572.046	-52.845
9.62 OZB niet-woningen	-1.336.815	-1.336.815	-1.317.837	-18.978
9.64 Belastingen Overig	0	-1.521.900	-1.521.900	0
9.7 Algemene Uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds	-33.283.521	-34.756.096	-34.623.128	-132.968
9.8 Overige baten en lasten	0	0	-37.167	37.167
Totaal Baten	-39.943.112	-42.167.654	-42.933.443	765.789

Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-28.546.897	-31.680.255	-32.163.508	483.253
Stortingen en onttrekkingen	Begroting 2017	Begr. na wijz. 2017	Werkelijk 2017	Saldo 2017
Stortingen				
9.10 Mutaties reserves	555.830	3.058.605	2.935.251	123.354
Onttrekkingen				
9.10 Mutaties reserves	1.211.075	5.370.975	5.954.336	-583.361
Mutaties reserves	655.245	2.312.370	3.019.084	-706.714
Gerealiseerd resultaat	-29.202.142	-33.992.625	-35.182.592	1.189.967

Jaarverslag - Financiële analyse programma 9

Doelstellingen

Taakvelden programma 9

De financiële analyse bevat verklaringen van over- en onderschrijdingen groter dan € 25.000,-- op de taakvelden.

Taakvelden

9.1 Bestuur

Geld

De onderschijding van het budget wordt veroorzaakt door een vrijval van pensioenaanspraken wethouders en hogere inkomsten Ondersteunende Diensten welke buiten het contract zijn doorbelast aan de ODNV.

9.2 Burgerzaken

Geld

9.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Geld

op de post pachten van grond is meer ontvangen dan begroot

9.4.1 Overhead, ondersteuning organisatie, BeM

Geld

9.4.2 Overhead, ondersteuning organisatie, Financiën



Geld

De overschrijding op dit taakveld (€ 36.000,--) wordt veroorzaakt doordat op begrotingsbasis een positief verschil tussen de kapitaallasten en de doorboeking van de kapitaallasten naar de verschillende taakvelden is geraamd. Op werkelijke basis is dit positieve resultaat niet gerealiseerd omdat de kapitaallasten rechtstreeks op de verschillende taakvelden zijn geboekt en niet via het taakveld Overhead zijn geboekt.

9.4.3 Overhead, ondersteuning organisatie, Openbare ruimte

9.4.4 Overhead, ondersteuning organisatie, Informatie



Geld

Het totaal overgehevelde budget betreft €188.000. Het betreft verdere implementatie van het zaakgericht werken, I-objecten, NAO module, vernieuwing van hardware en telefonie.

9.4.5 Overhead, ondersteuning organisatie, Infra



Geld

9.4.6 Overhead, ondersteuning organisatie, POFO



Geld

Betreft gelden inhuur KCC, loon naar werken en werkzaamheden die voortvloeien uit de RI&E die doorlopen in 2018. Hiervoor wordt voorgesteld €13.800, €10.000 en €11.000 over te hevelen naar 2018.

Het werk (in dit geval ondersteuning op het taakveld Onderwijs-Volksgezondheid) is tot zover (1-1-2018) uitgevoerd. Het nog resterende bedrag, € 7.000,--, kan in 2018 efficiënt worden ingezet voor hetzelfde doel, mede vooruitlopend op de vaste nieuwe Onderwijskracht die binnenkort begint. Voorgesteld wordt dit bedrag over te hevelen naar 2018.

Het college is voorgesteld de vacature voor de informatiemanager per januari 2018 via detachering in te vullen. Het benodigde budget 2018 is hoger dan het beschikbare budget. Voorgesteld is een deel van het beschikbare budget 2017 van €18.000 hiervoor in te zetten en over te hevelen naar 2018.

9.5 Treasury



Geld

De onderschrijding van de rentelasten is een gevolg van het niet aantrekken van beoogde langlopende leningen in 2017. Oorzaak hiervan is b.v. achterblijven van b.v. geplande investeringen. Binnen de wettelijke kaders is bovendien zo veel mogelijk kort gefinancierd tegen negatieve rentepercentages.

De aan de overige taakvelden doorberekende rente-omslag op investeringen is aanzienlijk hoger als geraamd. De werkelijke waarde van de investeringen per begin van het boekjaar was aanzienlijk hoger als de begrote boekwaarde .

9.61 OZB woningen

Geld

Bij de begroting was abusievelijk het dekkingsvoorstel OZB ook al als basisontvangst geraamd. Dit veroorzaakt het tekort bij de baten. Voor de onderschrijding van de lasten is een overheveling naar 2018 van € 15.000 opgenomen, zoals behandeld in de raadsvergadering van 22 februari 2018.

9.62 OZB niet-woningen

Geld

9.64 Belastingen Overig

Geld

9.7 Algemene Uitkering en overige uitkeringen Gemeentefonds

Geld

De inkomsten Algemene uitkering Gemeentefonds 2017 komen € 123.000,-- lager uit dan geraamd. Oorzaak hiervan zijn de verschillen in de gehanteerde maatstaven bij het opstellen van de begroting 2017 van de Algemene uitkering ten opzichte van de actuelere (soms al definitieve) maatstaven die het ministerie gebruikt bij de berekening van de definitieve uitkering.

Aan het gemeentefonds worden stelposten toegevoegd voor onderwerpen die voor de gemeente extra uitgaven betekenen. Niet altijd is volledig duidelijk op welke wijze deze en moeten worden ingezet en moet (nadere) besluitvorming worden afgewacht. Per 31 december 2017 staat nog een bedrag van € 818.000 'geparkeerd'. Het betreffen de volgende (restant) budgetten.

AWBZ-maatregelen	€ 54.000,--
Voorschoolse voorzieningen (incl. overheveling 2016)	€ 53.000,--
Huish.hulptoelage (overheveling 2015 en 2016)	€ 711.000,--
Totaal	€ 818.000,--

Huishoudelijke hulptoelage (overheveling 2015 en 2016)

Door de colleges van de gemeenten Elburg, Oldebroek en Nunspeet is in 2015 een notitie vastgesteld waarin besloten werd tot het opzetten van een algemene voorziening 'Schoon en leefbaar huis'. De financiële dekking van deze voorziening is onder ander de huishoudelijke hulp toelage. De realisering van deze voorziening is uitgesteld omdat een grote thuiszorgaanbieder (TSN) failliet ging en de Centrale Raad van Beroep (CRvB) met een uitspraak over de algemene voorziening zou komen. Inmiddels heeft de CRvB in mei 2017 een uitspraak gedaan en zijn de voorbereidingen weer opgestart. De CRvB heeft o.a. aangegeven dat niet het college maar de gemeenteraad (bij verordening) de hoogte van het eigen aandeel vast moet leggen. De nieuwe Wmo verordening is 30 november 2017 door uw raad vastgesteld. Nadat de verordening is vastgesteld, zal het college een besluit nemen over de uitvoering van deze algemene voorziening. De laatste ontwikkelingen van het regeerakkoord worden daarbij betrokken. Voorgesteld is dit bedrag over te hevelen naar 2018.

De andere 'geparkeerde' bedragen zijn niet besteed in 2017 en worden verwerkt in de jaarrekening 2017.

9.8 Overige baten en lasten



Geld

Door een wijziging in de regelgeving inzake financiële verslaggeving mag met ingang van 2017 geen zgn. bespaarde rente toegevoegd worden aan de exploitatie. Als gevolg hiervan is in de begroting bij de overige baten en lasten een stelpost voor dit effect opgenomen. Deze stelpost is binnen het totaal van de jaarrekening opgevangen. Op dit product is de te realiseren taakstelling over 2017 opgenomen. De realisatie van de taakstelling heeft op andere producten plaatsgevonden. Onderschrijdingen op die producten compenseren de overschrijding op de overige baten en lasten.

Op het onderdeel onvoorzien is sprake van een onderschrijding. Het verloop van de post onvoorzien is als volgt:

Onvoorzien incidenteel

Stand per 1/1	€ 63.500
Af: Secr. ondersteuning projecten	€ 17.100
Volleybalinstallatie sporthal Elspeet	€ 4.000
Huur locatie ambulancepost	€ 4.400
Saldo 31/12	€ 38.000

Onvoorzien structureel

Stand per 1/1	€ 25.400
---------------	----------

Af: Wijziging formatie functie secretarieel POFO	€ 5.200
Lasten WiFi netwerk Marktplein	€ 4.235
Saldo 31/12	€ 15.965

Ten aanzien van de gereserveerde kapitaallasten is sprake van een overschrijding van € 113.000,-. Niet alle opgenomen nieuw beleid is aangevraagd waardoor sommige investeringen doorgeschoven zullen worden naar volgend jaar.

9.9 Vennootschapsbelasting (VpB)

9.10 Mutaties reserves



Geld

De stortingen in de reserves laten een overschrijding zien van bijna € 88.000,-. De verklaring voor deze overschrijding wordt veroorzaakt door de volgende onderwerpen:

Er is een storting in de voorziening pensioenaanspraken wethouders geraamd. Jaarlijks wordt een actuariële berekening gemaakt ten behoeve van de voorziening pensioenaanspraken wethouders. Uit deze berekening blijkt dat de voorziening groter is dan het benodigde bedrag. Daarom heeft een stuk vrijval van de voorziening plaatsgevonden en heeft daarom geen storting in de voorziening hoeven plaatsvinden. Het product bossen is budgettair neutraal geraamd in de begroting. Overschotten of tekorten op beheer van bossen wordt via de reserve bosexploitatie vereffend. Door een hoger overschot op het bosbeheer heeft een hogere storting in de reserve bosexploitatie plaatsgevonden.

In de nota reserves en voorzieningen 2017 is bepaald dat de reserve restauratie eigen monumenten wordt opgeheven. Deze opheffing moet op grond van het BBV via de exploitatie plaatsvinden maar was niet geraamd.

Het product Afval is kostendekkend in de begroting geraamd. Door lagere kosten (en een overschot op het product) heeft een toevoeging aan de reserve egalisatie afvalstoffenheffing plaatsgevonden.

In de uitgangspunten van de Programmabegroting 2017-2020 is bepaald dat jaarlijks de reserves worden geïndexeerd met een inflatiecorrectie. Per abuis zijn de lasten hiervoor niet in de begroting verwerkt. Op werkelijke basis heeft de toevoeging aan de reserves wel plaatsgevonden.

Bij de vaststelling van de eerste en tweede hoofdlijnenrapportage zijn de verwachte resultaten van de rapportages als toevoeging aan de Algemene reserve geraamd. Bij de opstelling van de jaarrekening blijkt dat deze toevoegingen niet hoeven plaatsvinden. De resultaten van de rapportages worden meegenomen in het jaarrekeningresultaat.

De onttrekkingen aan de reserves laten een hoger saldo zien van bijna € 4,5 miljoen. Dit hogere bedrag wordt veroorzaakt door de volgende zaken:

In de raadsvergadering van 29 juni 2017 heeft de raad een besluit genomen over het plan van aanpak

onderzoek verbetering Stationsomgeving. De totale, geraamde kosten (€ 185.000,-) zullen gedekt worden door een onttrekking aan de reserve IRTV (€ 145.000,-) en de algemene reserve (€ 40.000,-). De kosten voor dit onderwerp zijn in 2017 uitgekomen op € 180.000,- waardoor € 5.000,- minder is onttrokken dan geraamd. Vanuit nieuw beleid heeft het college ingestemd met het beschikbaar stellen van kredieten van totaal € 190.000,- ten behoeve van herinrichting de Brink Elspeet. Dekking vindt op basis van het nieuwe beleid plaats vanuit de reserve IRTV. De totale kosten 2017 bedragen bijna € 120.000,- waardoor er € 70.000,- minder is onttrokken dan geraamd. In 2018 zal de rest van de onttrekking plaatsvinden.

In de raadsvergaderingen van 25 april 2013 en 31 maart 2016 heeft de raad besluiten genomen over de dekking van de Oostelijke rondweg. Besloten is € 1 miljoen van de kosten te dekken uit de reserve opbrengst verkoop aandelen Nuon. Op grond van het BBV moeten onttrekkingen aan de reserve via de exploitatie worden geboekt. Doordat de begrotingswijzigingen in eerdere jaren zijn verwerkt en de kosten grotendeels in 2017 zijn gemaakt, is sprake van een hogere onttrekking (€ 953.000,-) dan geraamd.

In de raadsvergadering van 20 april 2017 heeft de raad een besluit genomen over de dekking van inhuurkosten (€ 31.000,-) voor het programma vitale vakantieparken uit de reserve bosexploitatie. De werkelijke kosten 2017 voor dit onderwerp bedragen € 1.000,-. Hierdoor is de werkelijke onttrekking aan de reserve € 30.000,- lager dan geraamd. Overig onttrekking zal in 2018 plaatsvinden.

In het dekkingsplan Programmabegroting 2017-2020 is rekening gehouden met een onttrekking aan de reserve bosexploitatie voor de kosten van de BOA en de dienstauto (€ 49.000,-). De onttrekking is via begrotingswijziging geraamd als negatieve kosten in de exploitatie. Op werkelijke basis is de onttrekking als inkomst geboekt in de exploitatie.

De raad heeft in 2015 besloten de kosten voor actualisatie en inventarisatie van overzicht monumenten (€ 10.000,-) te dekken uit de reserve restauratie eigen monumenten. Doordat de kosten later zijn gemaakt heeft de onttrekking dit jaar plaatsgevonden. Hierdoor is in 2017 voor dit onderwerp € 10.000,- meer onttrokken dan geraamd. Daarnaast is bij vaststelling van de nota reserves en voorzieningen herijking 2017 besloten de reserve na deze onttrekking op te heffen en het saldo over te hevelen naar de reserve restauratie gemeentelijke monumenten (van derden). Bij vaststelling van de reserve heeft dit niet geleid tot een begrotingswijziging. Hierdoor is de werkelijke storting vanuit de reserve € 48.000,- hoger dan geraamd. Deze hogere storting wordt gecompenseerd door een hogere onttrekking aan de exploitatie richting de reserve restauratie gemeentelijke monumenten.

In de raadsvergadering van 30 juni 2016 heeft de raad de Hemelwatervisie met het dekkingsplan vastgesteld. Een deel van de kosten wordt onttrokken aan de egaliseringsreserve tarieven rioolheffing. Een deel van de kosten is daadwerkelijk in 2016 gemaakt en toen onttrokken aan de reserve. In is nog ruim € 53.000,- aan kosten gemaakt voor dit onderwerp. Hierdoor is sprake in 2017 van een onttrekking aan de reserve terwijl de begrotingswijziging in 2016 heeft plaatsgevonden.

In 2017 zijn kosten voor afwikkeling van de Whemelaan (€ 82.000,-) en afronding project Winckelweg (€ 3.000,-) gemaakt. Beide projecten hebben in eerdere jaren geleid tot een begrotingswijziging waarbij rekening is gehouden met een onttrekking aan de reserve. Doordat de werkelijke kosten in een later boekjaar vallen, wijkt de begrote onttrekking aan de reserve af van de werkelijk geboekte onttrekking.

Jaarverslag - Paragrafen

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 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:

1. Het vrije deel van de algemene reserve
2. De bestemmingsreserves.
3. Stille reserves (gesteld op nihil).
4. 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). In de begroting is een bedrag geraamd van € 88.900,--. Dit bedrag wordt gesplitst in onvoorzienbare uitgaven incidenteel € 63.500,-- en onvoorzienbare

uitgaven structureel € 25.400,--. Na de doorgevoerde begrotingswijzigingen was aan het einde van het boekjaar nog een bedrag beschikbaar van € 38.000 onvoorzien incidenteel en € 16.000 onvoorzien structureel.

Ad 2 Onbenutte belastingcapaciteit

Opbrengst onroerendezaakbelastingen (OZB) versus 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. Wel moeten de eigen inkomsten zich op een redelijk peil bevinden. Onderstaand is de berekening weergegeven tussen dit 'redelijke' peil en de werkelijke begrote opbrengsten OZB.

In de Meicirculaire 2016 (paragraaf 5.1 – bijlage 5.6.1) staat aangegeven dat de WOZ-waarde 0,1927% bedraagt voor toelating tot artikel 12 van de FVW.

Waarde zoals is gebruikt bij de berekening van de Algemene uitkering gemeentefonds

Waarde woningen 70% 2.727.500.000

Waarde niet-woningen 548.500.000

Totale WOZ-waarde 3.276.000.000

Maximale opbrengst volgens uitgangspunten artikel 12 van de FVW € 7.456.527

Werkelijke opbrengst 2017 OZB € 3.871.000

Onbenut € 3.585.199

De toename van de onbenutte belastingcapaciteit ten opzichte van het vorige boekjaar wordt veroorzaakt door een stijging van de WOZ waarden.

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. Het saldo van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2017 € 3.932.281,--. De algemene reserve bestaat uit drie onderdelen:

- Het beslag in de algemene reserve per 31 december 2017 bedraagt € 1.215.009,--. Dit gedeelte maakt geen deel uit van het weerstandsvermogen, het is immers bestemd voor een ander doel.
- Het bodembedrag voor 2017 is berekend op € 1.719.000,--. Het bodembedrag is geen onderdeel van het weerstandsvermogen.
- Het vrij besteedbare deel van de algemene reserve bedraagt per 31 december 2017 € 1.279.147,-- en maakt deel uit van het weerstandsvermogen.

Bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves kunnen worden verdeeld in geblokkeerde of beklemdes reserves en overige bestemmingsreserves. Onder geblokkeerde of beklemdes 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 genereren. Deze geblokkeerde of beklemdes reserves maken geen onderdeel uit van de weerstandscapaciteit.

De stand van de bestemmingsreserves op 31 december 2017 € 42,2 miljoen (31 december 2016: € 38,1 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 beklemd zijn.

tabel overige bestemmingsreserves (niet geblokkeerd of beklemd)

Soort reserve	bedrag
Egalisatiereserve wegen	6.295
Egalisatiereserve bouwleges	12.750
Reserve automatisering	128.877
Reserve restauratie eigen monumenten	58.471
Reserve restauratie gem monumenten	150.739
Reserve bodemverontreiniging	804.380
Reserve IRTV	710.030
Reserve bosexploitatie	870.360
Reserve grondexploitatie	1.324.246
Reserve wachtgeldverplichtingen	821.619
Reserve sociaal domein	2.315.281
Reserve stimulering goedkope woningbouw	2.368
Reserve BWS gelden	31.238
	7.236.654

Ad 4 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 panden anders dan panden en gronden die nodig zijn voor de grondexploitatie. 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 2017

In onderstaande tabel wordt de weerstandscapaciteit voor de jaarrekening 2017 weergegeven:

tabel weerstandscapaciteit

tabel weerstandscapaciteit

onderdeel weerstandscapaciteit bedrag

Structurele weerstandscapaciteit	
1. Onvoorzien structureel	16.000
2. Onbenutte belastingcapaciteit	3.585.199
Structurele weerstandscapaciteit	3.601.199
Incidentele weerstandscapaciteit	
3. Vrije deel algemene reserve	1.279.147
3. Vrije deel bestemmingsreserves	7.236.654
4. Stille reserves	0
5. Onvoorzien incidenteel	38.000
Incidentele weerstandscapaciteit	8.553.801
Totale weerstandscapaciteit	12.155.000

Risico's

Tegenover de hierboven geïnventariseerde 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 systematische 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 houdt en het evalueren en rapporteren over de verschillende stappen in het proces.

Doelstellingen

De volgende doelstellingen streeft gemeente Nunspeet met risicomanagement:

1. Reduceren van de gevolgen van risico's
2. Voldoen aan wet- en regelgeving

3. Actualisering van het weerstandsvermogen
4. Verhogen van risicobewustzijn
5. Beoordelen en optimaliseren van het weerstandsvermogen

Indeling risico's

Gemeente Nunspeet hanteert voor de identificatie van de risico's de volgende indeling:

1. Juridische risico's;
2. Financiële risico's;
3. Personele / organisatorische risico's
4. Grondexploitatie en strategische aankopen risico's
5. Milieurisico's
6. Verbonden partijen
7. Risico's sociaal domein
8. 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 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:

Klasse	Aantal keren dat risico, zich naar verwachting voordoet	Kans
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:

Klasse	Bandbreedte	Financieel gevolg
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

Dwangsom

In het boekjaar 2017 is er geen enkele dwangsom opgelegd aan de gemeente. Ook zijn er geen signalen van dwangsommen welke betrekking hebben op 2017. Daarom wordt het risico op nihil gesteld.

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 niet verminderd. Er is een duidelijke aanwijzing dat deze 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 jaar zijn ingediend, leidt dit in enkele gevallen tot een verplichting om proceskosten te vergoeden. Rondom de balansdatum zijn geen beroepsprocedures bekend welke tot financiële gevolgen kunnen leiden.

Inkoop en aanbesteding

Door de invoering van de Aanbestedingswet 2012 is het risico van een juridische procedure toegenomen. Voor de keuze van 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. Per balansdatum zijn er geen procedures of signalen in die richting. Het risico wordt daarom in de jaarrekening op nihil gesteld.

Claims van derden

Bij het opstellen van de jaarrekening 2017 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 een 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 schadeanalysekosten steeds groter. Dit risico kan bijvoorbeeld optreden bij onbedoelde of onvoorzien effecten bij actualisatie van bestemmingsplannen. In de begroting wordt hiermee geen rekening gehouden.

tabel juridische risico's S=Structureel I=Incidenteel

Risico **S of I Kans van optreden Financieel gevolg Reëel financieel gevolg**

Dwangsom	I	0%	0	0
Proceskosten	I	0%	0	0
Inkoop en aanbesteding I		0%	0	0
Claims van derden	I	50%	40.000	20.000
<i>Totaal juridische risico's</i>				20.000

b. Financiële risico's

Heroverwegingen

De taakstelling 2017 is gerealiseerd. Het restant van de heroverweging taakstelling eigen organisatie bedraagt vanaf 2018 € 52.000. Wanneer rekening wordt gehouden met natuurlijk verloop van onze medewerkers is deze taakstelling vanaf 2018 te realiseren.

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 periode 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 2017 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 2017 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 1,75%, blijft het renterisico acceptabel. In het komende jaar zal de ECB (Europees centrale bank) een ruim monetair beleid blijven voeren. Verwacht wordt dat de kapitaalmarktrente (lange rente), gezien de verwachte economische ontwikkelingen (zoals lichte economische groei, inflatie) in het komende jaar iets gaat stijgen. Op grond van deze verwachting is er, naar het zich nu laat aanzien, nog vrijwel geen renterisico te verwachten.

Algemene uitkering

In de Programmabegroting 2017-2020 is de raming van de uitkeringen uit het Gemeentefonds gebaseerd op de meicirculaire 2016. In de latere circulaires 2017 zijn door het ministerie voor diverse maatstaven actuele (soms al definitieve) aantallen opgenomen. Dit heeft voor 2017 geresulteerd in een hogere Algemene Uitkering. De onderdelen vanuit de Algemene Uitkering m.b.t. het sociaal domein zijn op begrotingsbasis budgettair neutraal verwerkt. Eventuele voordelige resultaten zijn verwerkt in de jaarrekening.

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.

Verstreckte garanties

In totaal zijn voor € 87.201.000,-- aan gemeentegaranties aan instellingen verstrekt (peildatum 31 december 2017). Het grootste deel hiervan zijn garanties voor geldleningen waar de gemeente samen met het Rijk een achtervangpositie inneemt (€ 84.594.000,--). Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Het restant van de garanties heeft betrekking op geldleningen van instellingen binnen de gemeente en Vitens. Aan particulieren is voor € 1.119.200,-- (peildatum 31 december 2017) aan gemeentegaranties verstrekt. Deze leningen zijn in eerste instantie gegarandeerd door de Nationale Hypotheek Garantie (NHG). 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.

tabel financiële risico's S=Structureel I=Incidenteel

Risico		Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Heroverwegingen	S	0%	0	0
Rente	S	10%	90.000	9.000
Omslagrente	S	0%	0	0
Gemeentefondsuitkering	S	0%	0	0
Precariobelasting	S	0%	0	0
Verstreckte garanties	S	0%	0	0
<i>Totaal financiële risico's</i>				9.000

c. Personele / organisatorische risico's

Ziektekosten/knelpunten

De gemeente Nunspeet was in 2015 eigen risicodragers voor kosten die het gevolg zijn van ziekteverzuim. Per 1 januari 2016 is dit ondergebracht bij het UWV en verdisconteerd in de premies. Hierdoor is het financiële risico opgeheven.

Korps vrijwillige brandweer

Op basis van de rechtspositieregeling vrijwillige brandweer waren wij als gemeente verplicht om voor vrijwilligers bij de brandweer een ongevalverzekering af te sluiten. Deze voorzag in een basisuitkering bij overlijden, blijvende arbeidsongeschiktheid en tijdelijke arbeidsongeschiktheid. Het kon daarbij gebeuren dat schade die niet door de verzekering werd vergoed (zgn. restschade) voor rekening van de brandweervrijwilliger bleef. Om voor vergoeding van de restschade in aanmerking te komen, was het van belang te weten wie aansprakelijk was. Indien wij als

werkgever schuld hadden aan het ongeval, kon dat leiden tot extra vergoeding van geleden schade wegens aansprakelijkheid. Ondanks de overgang van de vrijwillige brandweer naar de VNOG bestaat er nog een risico vanuit schadeclaims uit het verleden. Deze wordt zekerheidshalve begroot op maximaal € 350.000, -.

tabel personele/organisatorische risico's S=Structureel I=Incidenteel

Risico	Kans van optreden		Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Kosten vrijwillige brandweer	S	10%	350.000	35.000
<i>Totaal personele/organisatorische risico's</i>				35.000

d. Grondexploitatie en strategische aankopen risico's

Grondexploitatie

Voor de grondexploitaties is een berekening 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 Verordening en artikel 212 van de Gemeentewet de bijstelling plaats na het vaststellen van de jaarrekening.

Het KWP (Kwalitatief WoonProgramma) heeft als doel het woningaanbod op regionaal niveau, zowel kwantitatief als kwalitatief zo goed mogelijk af te stemmen op de behoefte (vraag) aan woningen. Er ontstaat een probleem wanneer volgens het KWP de behoefte aan woningen of naar een bepaald soort woningen, achterblijft en er centraal afspraken worden gemaakt over woningaanbodreductie. Een ander risico is dat de boekwaarde van de aangekochte gronden en/of objecten die niet deel uitmaken van een exploitatieplan, stijgen, boven de actuele marktwaarde.

Molenbeek

Ten opzichte van de vorige begroting kan geconstateerd worden dat het risico in dit project is afgenomen. In de achterliggende periode zijn er contracten / overeenkomsten afgesloten en gronden verkocht. Dit verkleint het risico. Om het geconstateerde en gekwantificeerde risico in de grondexploitatie op te vangen is de Voorziening risico's grondexploitatie getroffen. Van deze voorziening is een gedeelte van ad. €1.000.000 ten behoeve van het project Molenbeek.

Weversweg

In 2017 zijn er ontwikkelingen geweest in het plan Weversweg. Een deel van het plangebied is gewijzigd en voor deze grond zijn inmiddels contracten afgesloten voor de verkoop. Van de overige gronden zijn er een tweetal kavels verkocht en is op een deel van de kavels een optie tot koop genomen.

De Kolk

De aanleg van de rondweg is in 2017 afgerond. Inmiddels is ook met het bouwrijp maken van het bedrijventerrein begonnen. De verwachting is het bouwrijp maken in het voorjaar van 2018 afgerond. Op een deel van de kavels is inmiddels een optie genomen en de verwachting is dat deze in de loop van 2018 uitgegeven zullen worden.

Vrijkomende MFA locaties

In de achterliggende periode zijn alle gronden afgenomen. Bij het opstellen van de jaarrekening 2015 is er een goedkeurende accountantsverklaring afgegeven t.a.v. de subsidies. De onzekerheid is hierdoor sterk afgenomen. De verwachting is dat deze subsidie binnenkort ontvangen zal worden.

Stationslaan

Eind 2017 staat nog een vrijstaande woning en een patiowoning te koop. De overige woningen zijn verkocht. Na afronding van het project dient de gemeente nog een aanpassing te doen in de infrastructuur om de bereikbaarheid te bevorderen. Hiervoor is reeds €55.000 geraamd. Om het geconstateerde en gekwantificeerde risico in de grondexploitatie op te vangen is de Voorziening risico's grondexploitatie getroffen. Van deze voorziening is een gedeelte van ad. €240.000 ten behoeve van het project Stationslaan.

Elspeet Noord West

Eind 2017 is een groot deel van de gronden verkocht. Voor het restant van de kavels is grotendeels een optie tot koop genomen.

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 is de boekwaarde van grondexploitatie. Ten opzichte van de begroting 2016 zijn de risico's gedaald. Dit wordt mede veroorzaakt door de reeds afgesloten contracten en verkopen van gronden in plan Molenbeek.

tabel Grondexploitatie en strategische risico's

S=Structureel I=Incidenteel

Risico	Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Molenbeek totaal	I 30%	10.952.000	3.285.600
Voorziening Molenbeek			-1.000.000
Weversweg	I 30%	1.442.000	432.600
De Kolk	I 10%	11.528.000	1.152.800
Vrijkomend MFA locaties	1%	100.000	1.000
Stationslaan	I 100%	177.000	177.000
Voorziening Stationslaan	I		-236.000
Elspeet Noord West	I 30%	-36.000	-10.800
<i>Totaal grondexploitatie en strategische risico's</i>			3.802.200

e. Milieurisico's

Milieu en bodemverontreiniging

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 gevarens 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 2014 is bekeken of de reserve deels of geheel kan vervallen. Omdat er nog geen duidelijkheid is over enkele grotere bodemsaneringslocaties zoals bijvoorbeeld de locatie van de Berkenhorst of de herinrichting van stortplaats De Wiltzangh wordt de reserve nog in stand gehouden. Ook 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 hierop 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, na 1987 is een nieuw geval en moet volledig opgeruimd worden en 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 € 300.000 aangehouden worden met een risico van voorkomen van 10 %. De reserve bodemsanering maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.

In 2017 is besloten geld beschikbaar te stellen om een inventarisatie te doen naar de lopende of te verwachten saneringen en de daarbij behorende kosten. Dit zal in de loop van 2018 uitgevoerd worden na de overdracht van de dossiers van de Provincie aan de gemeente.

tabel milieu en bodemverontreiniging risico's S=Structureel I=Incidenteel

Risico	Kans van optreden			Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Milieu en bodemverontreiniging	I	10%	300.000		30.000
<i>Totaal milieu en bodemverontreiniging risico's</i>					30.000

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.

Overige deelnemingen:

- Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe;
- NV Afvalsturing Friesland;
- Regio Noord-Veluwe;
- Omgevingsdienst Noord-Veluwe;
- Leisurelands BV;
- Coöperatie Gastvrije randmeren;
- Stichting Muziekschool Noordwest-Veluwe;
- Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland;
- NV Inclusief Groep;
- 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. Soms komt dit doordat recente cijfers nog niet voorhanden zijn. 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 zijn drie deelnemingen waarbij het risico voor de gemeente Nunspeet als "hoog" wordt ingeschat.

Stichting Muziekschool Noordwest Veluwe

Op 30 juni 2011 heeft de gemeenteraad ingestemd met de kaders voor de bestuurlijke ontvlechting van de muziekschool. Een garantstellingsovereenkomst vormt de basis van de bestuurlijke ontvlechting. Conform de overeenkomst, staan de gemeentes voor een periode van 15 jaar (tot en met 2026) garant, voor uitkeringsverplichtingen voortvloeiend uit de rechtspositiebepalingen, zoals die van toepassing zijn op werknemers, die op 1 oktober 2011 in dienst zijn van de muziekschool. De gemeente Nunspeet staat garant voor € 767.692. Op 30 oktober 2013 is de Muziekschool failliet verklaard. De curator is bezig met de afwikkeling. Nieuwe initiatieven zijn gerealiseerd. Een aantal werknemers heeft inmiddels een andere dienstbetrekking. Het risico wordt hoog ingeschat. Het maximale risico dat de gemeente loopt is €74.000. Dit bedrag is reeds opgenomen in de begroting.

NV Inclusief Groep

Als gevolg van het in werking treden van de Participatiewet stromen er geen nieuwe mensen in de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Wat de gevolgen zijn voor de Inclusief Groep is nog niet duidelijk. Wel kunnen we stellen door deze grote mater van onzekerheid dat het risico voor de gemeente hoog is. Er wordt door alle deelnemende gemeenten georiënteerd wat de lijn is voor de toekomst.

Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord-Veluwe

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 enige openbare school in Nunspeet heeft te maken met een dalend aantal leerlingen. Deze ontwikkeling geeft aan dat het draagvlak onder het openbaar onderwijs wijzigt. Hoe dit in de toekomst verder gaat, is onduidelijk. Het risico voor de gemeente wordt als hoog geschat.

Risico	S=Structureel I=Incidenteel		
	Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
NV Bank Nederlandse Gemeenten	I 10%	377.628	37.763
NV Alliander	I 10%	261.388	26.139
NV Vitens	I 10%	103.351	10.335
NV Afvalsturing Friesland	I 10%	27.000	2.700
Streekarchivaat Noordwest Veluwe	I 10%	119.000	11.900
Regio Noord Veluwe	I 10%	0	0
Omgevingsdienst Noord Veluwe	I 10%	447.000	44.700
Leisurelands (Recreatiegemeenschap Veluwe)	I 10%	0	0
Coöperatie Gastvrije randmeren	I 10%	10.000	1.000
Stichting Muziekschool Noordwest-Veluwe	I 70%	0	0
Veiligheidsregio Noord Oost Gelderland	I 10%	1.440.000	144.000
Inclusief Groep	I 50%	1.427.200	713.600
Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord Veluwe	I 70%	29.000	20.300
GGD Gelre-IJssel	I 10%	413.000	41.300
Totaal risico's verbonden partijen			1.053.737

Ten opzichte van de jaar rekening 2016 / begroting 2017 zijn er een aantal onderdelen aangepast qua kans op optreden. De RNV is in ontmateling. In de frictiekosten, die hiermee samen hangen, is voorzien. Daarom is het risico ingeschat op nihil dit geldt ook voor de muziekschool. Het budget voor de mogelijke kosten, die samen hangen met het faillissement van de muziekschool, worden reeds enkele jaren overgeheveld.

g. Risico's sociaal domein

Openeindefinanciering

Openeindefinanciering betekent dat het uit te keren bedrag afhangt van het aantal ingediende aanvragen. Hierdoor is geen maximum van het uit te keren bedrag aan te geven. Bij de nieuwe taken die de gemeente sinds 2015 voor het Sociaal domein uitvoert waren de uitgaven in 2015 en 2016 lager dan de van het rijk ontvangen integratie-uitkering en zijn bedragen aan de reserve Sociaal domein toegevoegd. Voor 2017 constateren we dat uitvoering niet budgettair neutraal is gerealiseerd. Met name bij de jeugdzorg is sprake van een groot tekort, dat niet geheel kan worden opgevangen door de onderdelen WM0 en Participatie. Per saldo blijft sprake van een tekort van ruim € 100.000.

Bij de overige voorzieningen (als b.v. huishoudelijke hulp, woon- en vervoersvoorzieningen) is er sprake van dat uitvoering binnen de bestaande budgetten kan worden gerealiseerd.

Ook bij de Wet werk en bijstand (WWB) is sprake van een open eindfinanciering. Tegenover de te verwachten uitgaven aan WWB-uitkeringen is een gelijk bedrag als rijksbijdrage geraamd. Evenals vorige jaren is dus sprake van een budgettair neutrale raming. Bij de WWB is sprake van een vangnetregeling, de eerste 5% van de rijksuitkering moet de gemeente zelf opvangen. Voor het tekort tussen de 5% en 10% kan een vangnetuitkering aangevraagd worden van 50% van dit deel.

Per saldo is het resultaat van het totale programma 1 vrijwel in evenwicht. Gezien de economische ontwikkelingen en de gevormde reserve Sociaal Domein in de achterliggende jaren is het risico ingeschat op nihil.

tabel risico's sociaal domein S=Structureel I=Incidenteel

Risico	Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Sociaal domein	S	10%	0
<i>Totaal risico's sociaal domein</i>			0

h. Reguliere risico's

Tegenvallende subsidieverwachtingen

Een risico dat er 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. Dit risico wordt beperkt door de aanstelling van een subsidiecoördinator. 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 geïnventariseerd 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

Risico	Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
--------	-------------------	-------------------	-------------------------

Tegenvallende subsidieverwachtingen I	0%	0	0
Gemeentelijke gebouwen I	10%	20.000	2.000
<i>Totaal reguliere risico's</i>			2.000

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. Op een andere manier wordt vormgegeven of wordt geen beleid gestart dat een risico met zich meebrengt.
- Verminderen: Het risico afdekken via een verzekering, een voorziening of een ander budget in de begroting; 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 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	9.000
Personele risico's	35.000
Sociaal domein	0
Totaal structureel	44.000
Incidentele risico's	
Juridische risico's	20.000

Financiële risico's	0
Personele risico's	0
Grondexploitaties	3.802.200
Milieu en bodemverontreiniging	30.000
Verbonden partijen	1.053.737
Reguliere risico's	2.000
Totaal incidenteel	4.907.937
Totaal risico's	4.951.937

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:

$$\text{Ratio weerstandsvermogen: } \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Benodigde weerstandscapaciteit}}$$

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 $12.155.000 = 2,5$

4.951.937

Met een uitkomst van het ratio weerstandsvermogen van 2,5 (niet afgerond 2,455) kan worden geconcludeerd worden dat het totale weerstandsvermogen als uitstekend kan worden aangemerkt.

Tabel totaal incidenteel en structureel weerstandsvermogen

	weerstands capaciteit	Risico's	weerstands vermogen
Incidenteel	8.553.801	4.907.937	3.645.864
Structureel	3.601.199	44.000	3.557.199
Totaal	12.155.000	4.951.937	7.203.063

Financiële kerngetallen

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

Jaarrekening 2017

Verloop van de kengetallen

Kengetallen:

jaarrek 2016 jaarrek 2017 begr. 2017 begr. 2018

Netto schuldquote

31,2% 19,0% 39,9% 38,0%

Netto schuldquote gecorr.voor verstrekte leningen	28,6%	19,0%	39,9%	43,2%
Solvabiliteitsratio	61,4%	64,1%	58,2%	59,0%
Structurele exploitatieruimte	4,1%	-0,4%	1,2%	-3,6%
Grondexploitatie	48,9%	39,9%	56,7%	40,8%
Belastingcapaciteit	563,22	572,10	572,10	577,82

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 19%. 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.

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 2017 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 uit op 64,1%.

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 afgerond -0% (-0.4%). De conclusie is dat er weinig 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 neemt de komende jaren waarschijnlijk verder toe door de ontwikkeling van industrieterrein de Kolk en Molenbeek. Hoe hoger het percentage, hoe groter het risico. In 2017 is het percentage 40%. Dit is daling ten opzichte van 2016. Dit komt door de afnemende risico's en de aantrekkende economie en woningmarkt. 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 2017 € 572,10. Het landelijk gemiddelde bedraagt € 745,54.

Conclusie

Op basis van bovenstaande kengetallen wordt geconcludeerd dat Nunspeet een financieel gezonde gemeente is: de netto schuldquote neemt af en de solvabiliteitsratio neemt toe. Beide ontwikkelingen wijzen op een verbetering van de financiële situatie. De structurele exploitatieruimte is negatief omdat in de cijfers geen rekening is gehouden met het voor te stellen dekkingsplan. Als het dekkingsplan wordt doorgevoerd dan komt de structurele exploitatieruimte positief uit. Het begrote risico op de grondexploitaties neemt af. De woningmarkt trekt aan en

grondexploitaties komen steeds meer tot ontwikkeling. Dit alles vindt plaats tegen de achtergrond van een gunstige verhouding Nunspeetse en landelijke woonlasten. De Nunspeetse woonlasten liggen aanzienlijk lager dan het landelijk gemiddelde.

Jaarverslag - Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

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 is 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' (2011-2017);
- '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 met een evaluatie in 2017. 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 is binnen de begroting 2017 een budget beschikbaar van € 340.000,--.

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 aanzienlijke 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 wegenbeheerssysteem 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 2017 een budget beschikbaar van € 1.157.000,-- Dit budget is inclusief structurele verhoging uit de meerjarenbegroting en de coalitieonderhandelingen. In het beheer- en beleidsplan wegen (opgesteld in mei 2014) is berekend dat het benodigde budget voor 2016 € 1.120.850,-- bedraagt. Het beschikbare budget is hoger dan het benodigde budget volgens het beheer- en beleidsplan. Hierbij moet opgemerkt worden dat het plan inmiddels enige jaren oud is.

Openbaar groen

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 vijf onderhoudsbestekken. Het huidige onderhoudsniveau is, gelet op het beschikbare budget, redelijk tot goed.

Voor het beheer in de buitengebieden is een Landschapsontwikkelingsplan (LOP 2006-2014) opgesteld dat in de raad van maart 2006 is vastgesteld. In juni 2006 is ook het Uitvoeringsprogramma LOP door de raad vastgesteld. De uitvoering van het programma is een doorlopend proces waarvan de financiële consequenties zijn verwerkt in de programmabegroting. In het collegeprogramma 2014-2018 is geen nieuw Landschapsontwikkelingsplan opgenomen.

Openbare verlichting

Het Beleidsplan openbare verlichting (2011-2020) is in 2011 door de raad vastgesteld. Het vervangingschema maakt hier deel van uit en geeft aan welke vervanging er in een bepaald jaar moet plaatsvinden. De gemeente Nunspeet telt momenteel ruim 4.500 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 is binnen de begroting 2017 een budget beschikbaar van € 86.700,--. In het beleidsplan Openbare verlichting 2012-2020 is het onderhoudsbudget berekend op € 86.300,--. Hiermee kan geconcludeerd worden dat beschikbaar en benodigd budget in lijn liggen.

Bossen en natuurterreinen

De gemeente Nunspeet heeft een groot areaal aan bos- en natuurterreinen (circa 3200 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 5000 m³ 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 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 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 het 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 biedt wellicht mogelijkheden voor een hoger rendement. Voorwaarde hierbij is dat er geen toezichtrelatie mag zijn tussen de betrokken decentrale overheden.

Risicobeheer

Het treasurybeleid van onze gemeente is erop gericht om binnen de wettelijke kaders een zo optimaal mogelijk rendement te verkrijgen dan wel de financieringslasten zo veel mogelijk te reduceren. Hierbij moeten de risico's zo goed mogelijk worden 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 is in 2017 voortgezet. Binnen de in het financieringsstatuut opgenomen randvoorwaarden worden 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.

Daarnaast maken wij voor de aan de taakvelden toe te rekenen rente gebruik van de zogenoemde 'renteomslag'. Deze methodiek van rentetoerekening is ook in 2017 uitgevoerd. In onderstaand schema wordt weergegeven hoe de rentetoerekening plaats vindt.

Rentetoerekening

Vanaf het begrotingsjaar 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 (kapitaallast) worden doorbelast naar andere taakvelden voor de activa behorend tot deze taakvelden.

Met deze aanbeveling van de commissie BBV is met ingang van 2017 geen rente meer berekend over en toegevoegd aan het eigen vermogen. Om te voorkomen dat deze reserves onvoldoende dekking bieden aan het doel waarvoor ze dienen zijn ze gecompenseerd met een inflatiecorrectie. Deze correctie bedroeg voor 2017 ruim € 185.000,--.

RENTESHEMA

a.	Externe rentelasten korte en lange financiering		585.852
b.	Externe rentebaten		7.046
	Totaal door te berekenen externe rente		578.806
c.	Rente die aan de Grondexploitatie moet worden doorberekend	427.340	
	Rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	nvt	
			427.340
	Saldo door te rekenen externe rente		151.466
d1.	Rente over het eigen vermogen		0
d2.	Rente voorzieningen(waardering op contante waarde) (voorziening wachtgeldverpl. 1.646.000 * 1,25%)		0
	De aan taakvelden toe te rekenen rente		151.466
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (incl. overhead)		-913.022
f.	renteresultaat taakveld Treasury		-761.556

Financieringspositie

De financieringspositie per 1 januari 2017 geeft een begroot financieringstekort van bijna € 6 miljoen. Opgemerkt moet worden dat hierbij de middelen van ruim € 23,4 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 vlottende schuld in elk van de kalenderkwartalen 2017 in verhouding tot de kasgeldlimiet is in onderstaand overzicht weergegeven:

Netto vlottende schuld (x € 1000) 1^e kw. 2^e kw. 3^e kw. 4^e kw.

Gemiddelde schuld	-2.984	706	557	1.498
Toegestane kasgeldlimiet	4.839	4.839	4.839	4.839
Ruimte(+)/Overschrijding (-)	1.855	5.545	5.396	6.337

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.

Doordat de rentepercentages van kort geld aanzienlijk lager lagen dan die van langlopende leningen, is zoveel mogelijk met kort geld gefinancierd. Dit 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.

Voor 2017 werd een financieringstekort geraamd van bijna € 6 miljoen, exclusief de geblokkeerde middelen uit de verkoopopbrengst NUON-aandelen. In 2017 zijn geen 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 2017 € 14.752.691--. Door de forse verschillen in rentepercentages is ook in 2017 maximaal met kort geld gefinancierd.

Geïnvesteed vermogen/financieringsstructuur

Het geïnvesteed vermogen per 1 januari 2017 en 31 december 2017 bedroeg respectievelijk € 71,2 en € 65,3 miljoen. Het gaat hierbij om de totale boekwaarde van de geactiveerde kapitaaluitgaven. Van het geraamde geïnvesteede vermogen maken de verstrekte geldleningen aan derden deel uit die geen budgettaire gevolgen voor de gemeente hebben (bijvoorbeeld de verstrekte hypothecaire geldleningen aan het personeel). Het gaat hierbij om een totaalbedrag van € 2,0 miljoen.

Het deel van het per 1 januari 2017 geïnvesteede vermogen dat budgettaire lasten voor de gemeente veroorzaakt, wordt daarom geraamd op € 69,4 miljoen (€ 71,2 miljoen -/- € 1,8 miljoen). Het totaal geïnvesteed vermogen wordt

voor € 14,8 miljoen gefinancierd met vreemd vermogen (opgenomen langlopende geldleningen) en het restant van € 54,6 miljoen met eigen middelen en kortlopende financieringsmiddelen.

Gezien de gemiddelde rentelast van het per 31 december 2017 met vreemd vermogen gefinancierde deel kan worden geconcludeerd dat de geraamde financieringsstructuur en in relatie hiermee ook het weerstandsvermogen van onze gemeente op 1 januari 2017 als redelijk kan worden beoordeeld.

Omslagrente

De berekening van de renterisiconorm is opgenomen in onderstaand overzicht. 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 1,75%, blijft het renterisico in de rekening 2017 acceptabel. Verwacht wordt dat de kapitaalmarktrente (lange rente), gezien de verwachte economische ontwikkelingen in de komende jaren licht gaat stijgen (BNG-nieuwsbrief 19 maart 2018). Op grond van deze verwachting is er, naar het zich nu laat aanzien, vrijwel geen 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 norm bedraagt 20% van het begrotingstotaal.

Renterisico per 2017 (x € 1.000)	Begroot 2017	Begroot 2018	Begroot 2019	Begroot 2020
1. Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
2. Te betalen aflossingen	2.457	2.611	2.219	2.240
3. Renterisico op vaste schuld (1+2)	2.457	2.611	2.219	2.240
4. Renterisiconorm	11.385	11.505	11.433	11.304
5. Ruimte (+)/Overschrijding (-); (4-3)	8.928	8.894	9.214	9.064
Berekening renterisiconorm				
4a Begrotingstotaal lasten (2017)	56.926	57.527	57.166	56.521
4b Percentage	20%	20%	20%	20%
4. Renterisiconorm berekend op basis van cijfers 2016 (4ax4b)	11.385	11.505	11.433	11.304

Beheer beschikbare liquiditeiten

Saldo- en liquiditeitsbeheer

Voor het liquiditeitsbeheer zijn overeenkomsten met de BNG (geïntegreerde dienstverlening) en de Rabobank gesloten. Hierdoor kunnen tekorten aan 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 verrekend bij de BNG (dit geldt overigens voor alle gemeenten). Als gevolg van de invoering van het schatkistbankieren is het eventueel uitzetten van overtollige liquide middelen niet meer bij commerciële banken toegestaan, maar alleen bij 's Rijks schatkist of andere lokale overheden waarbij geen toezicht relatie bestaat.

Geldstromenbeheer

Voor een optimaal beheer van de geldstromen is een goede liquiditeitsprognose onontbeerlijk. 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, vergt de nodige inspanning. Het verkrijgen van betrouwbare informatie is hierbij cruciaal. Ook het aanscherpen van het debiteurenbeheer en de invordering van belastingen speelt hier 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. Deze activiteiten worden regelmatig met succes uitgevoerd, resulterend in het afboeken van al lang openstaande vorderingen.

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 voordelige 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 leningen offertes gevraagd bij diverse 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:

Mutaties in leningenportefeuille	Bedrag in € 1.000,--	Gemiddelde rente
Stand per 1 januari 2017	17.060	3,74%
Nieuwe leningen	-	
Reguliere aflossingen	2.307	
Vervroegde aflossingen	-	
Stand per 31 december 2017	14.753	

Voor de komende jaren moeten, gezien de investeringen volgens het overzicht 'investeringen en uitgaven per product', nog een aantal geldleningen worden aangetrokken. Gelet op de huidige rentestanden en de overheidsbemoedienis betreffende de rentepercentages zal de rentelast nagenoeg niet 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 de afdeling 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 2017 e.v. 8,5%) vermenigvuldigd 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 2017 bedraagt de berekende kasgeldlimiet € 4.839.000,--. In 2017 is de kasgeldlimiet niet overschreden.

Onderstaand wordt de berekening van de begrote kasgeldlimiet voor de jaren 2017 tot en met 2020 weergegeven.

Kasgeldlimiet 2017 (x € 1.000)	2017	2018	2019	2020
Begrotingstotaal	56.926	59.323	58.135	57.849
Begrotingsomvang 1 januari (is grondslag)				
Toegestaan kasgeldlimiet	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%
Kasgeldlimiet in bedrag	4.839	5.042	4.941	4.881

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 nadere toelichting op de bedrijfsvoering op te laten nemen. Bij de jaarrekening wordt de verantwoording weergegeven.

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 bundelt naar het gewenste resultaat. In deze veranderende samenleving ontstaan op participatieve wijze lokale maatwerkoplossingen in wisselende samenwerkingsverbanden.

Nunspeet wil een professionele, betrouwbare en ambitieuze overheid zijn die meedenkt, transparant werkt en de kracht van andere partners gebruikt om haar doel te bereiken en daarmee midden in de samenleving staat. De huidige organisatie heeft een betrouwbaar fundament. De directie kiest ervoor daarop voort te bouwen en de schaarste aan middelen te gebruiken om grenzen te verleggen of te doorbreken en de organisatie nog scherper, alerter, meer lean, meer zakelijk en efficiënter te maken. In het kader van kwaliteitsontwikkeling is geconcludeerd dat de organisatie voor een groot deel proces georiënteerd is en daarmee een belangrijk onderdeel van onze 'genen' vormt. Voor de komende jaren worden vier kernbegrippen toegevoegd die bij het daadwerkelijk vormgeven van de andere overheid en een compacte organisatie, opgeld doen.

De vier kernbegrippen zijn: *Vakmanschap, Verbinding, Verantwoordelijkheid en Vertrouwen*. Allen begrippen die de komende jaren waardevol zijn bij de doorontwikkeling van de organisatie. Het zijn begrippen die bij de andere overheid horen en richting geven aan onze 'handel en wandel' de komende jaren. De vier V's zeggen iets over ons gedrag en wat daarin in de huidige omstandigheden van groot belang is om uit te dragen, als organisatie. Dit gaan wij tot uiting brengen in het op te stellen strategische opleidings- en ontwikkelprogramma. Met dit programma geven leidinggevenden, 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.

Inmiddels zijn met de volgende 'big 5' (de eerste) stappen gezet:

1. Organisatieontwikkeling (opleidingsprogramma, structuur)
2. Dienstverlening (digitaal en persoonlijk)
3. 'Binnen = Buiten' (co-creatie, participatie)
4. Samenwerking (NEO en SNV)
5. 'Basis op orde' (allereerst het werk goed uitvoeren, dan stap voor stap ontwikkelen)

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 geborgd worden in het in juni 2009 opgerichte Kwaliteitsinstituut Nederlandse Gemeenten (KING), een initiatief van 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 het KING is het verzamelen van kwalitatief hoogwaardige benchmarkgegevens via www.waarstaatjegemeente.nl. De gemeente Nunspeet neemt actief deel aan dit project. In 2017 heeft de gemeente een audit uit laten voeren op basis van het Overheidsontwikkelmodel op zowel de organisatie- als de resultaatgebieden. In beeld is gebracht waar de organisatie staat in de ontwikkeling naar de procesgeoriënteerde en welke stappen de organisatie in dat kader nog moet zetten. In deze audit is extra aandacht gevraagd voor

- Beleving en de borging bij medewerkers van het ontwikkeltraject 'Nunspeet in beweging'.
- Stand van zaken huidige dienstverlening in het ontwikkelproces naar digitale dienstverlening.

Personeel- en organisatiebeleid

Het bestuurs- en managementmodel onderkent dat personeel het belangrijkste productiemiddel van de gemeente is. Binnen de kaders die de gemeenteraad stelt en in opdracht van burgemeester en wethouders ontwikkelen ambtenaren het gemeentelijke beleid en leveren ambtenaren de gemeentelijke diensten. De moderne maatschappij en het moderne bestuur vragen om taakvolwassen ambtenaren. De moderne ambtenaar is een deskundige sparringpartner voor politiek en bestuur, is een publiek entrepreneur en een netwerker.

De moderne ambtenaar heeft een omgeving nodig waarin hij of zij goed uit de verf komt en resultaten kan behalen. De gemeente Nunspeet kiest daarom voor een organisatiebeleid dat daarop is afgestemd. In de samenwerking tussen ambtenaren en college is 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 een humanresourcesmanagement (hrm) dat zorgt dat elke individuele bijdrage van een organisatie leidt tot het behalen van de strategische doelen.

Een breed inwerkprogramma moet ervoor zorgen dat ambtenaren de bijzonderheden van hun ambtenarenstatus inzien. Verder wordt ingezet op voldoende ontwikkelingsmogelijkheden, personeelsplanning, competentie management, een coachende manier van leidinggeven en het belonen van kwaliteit. Bureaupolitiek en verkokering worden tegengegaan. Afdelingen moeten zo veel mogelijk elkaars taal spreken en als eenheid naar buiten treden.

Het personeelsbeleid van de gemeente Nunspeet wordt in de praktijk vormgegeven door de afdelingshoofden in hun hoedanigheid van integraal manager. Zij worden daarin ondersteund door de directie en het team P&O van de afdeling Facilitair. Dat team is ook de initiator en de concernbewaker van het hrm. Elk afdelingshoofd wordt ondersteund door een personeelsconsulent.

De gemeente Nunspeet staat voor een modern en gedifferentieerd hrm, gericht op het binnenhalen en -houden van medewerkers uit diverse groepen die bijvoorbeeld gebaseerd zijn op leeftijd, cultuur of geslacht. De gemeente investeert in leren en kwaliteit en gaat uit van een volwassen werkrelatie. De medewerker kan niet achterover leunen maar wordt zelf verantwoordelijk geacht voor zijn of haar competenties, loopbaan en prestatie, waarbij de werkgever faciliteert en stimuleert. Personeelsinstrumenten worden geïntegreerd toegepast: werving en selectie, personeelsplanning, het opstellen van functieprofielen en opleidingsplannen staan in directe relatie tot elkaar. Het HRM is geborgd in de organisatie door een cyclus van functionerings- en beoordelingsgesprekken alsmede door een cyclus van opleidingsplannen en door protocollen voor werving en selectie en voor de introductie van nieuwe medewerkers.

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 bestuurs- en managementmodel rekening gehouden met frequent overleg tussen de diverse spelers: collegeleden, directie en afdelingen.

Daarnaast kent de organisatie een systeem waarin adviezen aan college en gemeenteraad door (staf)afdelingen, concerncontroller en kwaliteitscoördinator 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 gedragskant. 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.

Administratieve organisatie en interne controle

Een van de speerpunten voor de bedrijfsvoering is de zogenoemde interne controle als onderdeel van het gemeentelijke risicomanagement. Jaarlijks beziet de externe accountant het zelf controlerend vermogen van de gemeente. De omgeving waarin de gemeente opereert, is continu aan verandering onderhevig en daarom moet ook de interne controle blijven ontwikkelen.

Screening

De afbakening van de interne controle vindt plaats in het interne controleplan. Dit plan bevat een gemeentebrede inventarisatie van processen die voor verbijzonderde interne controle in aanmerking komen, een risicoanalyse van deze processen om de prioritering te kunnen vaststellen, gevolgd door een keuze van processen waarop verbijzonderde interne controle moet plaatsvinden.

Vorbereiding

De voorbereiding vindt plaats aan de hand van het interne controleplan:

- Per gekozen proces wordt een inventarisatie van de beheersingsrisico's gemaakt.
- Per gekozen proces wordt een inventarisatie van de in de organisatie getroffen beheersmaatregelen gemaakt.
- Per gekozen proces wordt vastgesteld welke beheersmaatregelen getoetst moeten worden door middel van verbijzonderde interne controle.
- Aan de hand van bovenstaande punten wordt een werkprogramma vastgesteld.

Uitvoering

Uitvoering van de werkzaamheden en het vastleggen ervan in een controleverslag (audittrail).

Met deze werkwijze is het zelfcontrolerend vermogen van de gemeente voorlopig up-to-date gebracht. Aan de hand van conclusies en bevindingen – niet in de laatste plaats naar voren gebracht door de accountant – blijven wij waar nodig de maatregelen ook in de toekomst bijstellen. Tot het jaar 2017 werd de uitvoering van de interne controle door interne medewerkers uitgevoerd. Vanaf 2017 is de interne controle deels uitgevoerd door een externe partij, om zodoende een kwaliteitsslag te maken.

Doelmatig- en doeltreffendheidsonderzoeken

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 waarvan 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 doelmatig- 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 doelmatig- 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 doelmatig- 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 geschrappt 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.

Informatiebeleid

Informatiebeveiliging en Privacy.

Informatiebeveiligingsbeleid, doelstellingen en afspraken

De belangrijkste gemeentelijke doelstellingen van het informatiebeveiligings- en privacybeleid zijn:

- zorgvuldig omgaan met informatie;
- zorgen voor betrouwbare en actuele gegevens;
- betrouwbare en continue dienstverlening;
- voldoen aan wet- en regelgeving (zoals die voor privacy);
- beheersen van risico's (Governance, Risk en Compliance).

Om dit te verwezenlijken heeft de gemeente als belangrijkste ambities:

- de ambitie om te voldoen aan de Baseline Informatieveiligheid Gemeenten (BIG) als basisnormenkader;
- bewustzijn en belang van informatieveiligheid onder de medewerkers vergroten;
- het nakomen van de afspraken over de verantwoording middels de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA);
- het voldoen aan wet- en regelgeving, zoals de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

Algemeen beeld en resultaten afgelopen periode

De gemeente Nunspeet als organisatie is zich al lange tijd bewust van het belang van informatiebeveiliging en de verantwoordelijkheid voor het goed omgaan met gegevens die ons zijn toevertrouwd. De toepassing van technische maatregelen is om die reden op een hoog niveau. Informatieveiligheid is echter niet alleen een kwestie van techniek, maar zeker ook van het informatiebewustzijn bij de medewerkers. Statistisch gezien is misbruik van informatie meestal het gevolg van onbewust handelen van medewerkers. Om die reden is er in 2017 de nodige aandacht besteed aan awareness.

Disclaimer

Afgelopen jaar is de informatieveiligheid bij overheden regelmatig in het nieuws geweest. Dit heeft niet alleen te maken met het toenemen van het aantal incidenten, maar zeker ook met de toenemende aandacht voor het onderwerp. Het invoeren van de maatregelen uit de BIG is geenszins een garantie dat beveiligingsincidenten niet voor zullen komen. Enerzijds moeten de maatregelen doorlopend worden afgestemd op de ontwikkelingen op dit gebied, anderzijds zijn de maatregelen vergelijkbaar met de maatregelen die worden getroffen voor de beveiliging van een woning. De maatregelen moeten voldoende bescherming bieden tegen onbevoegde toegang, maar 100% garantie dat dit niet zal plaatsvinden kan niet worden gegeven.

Beheersmaatregelen Informatie Beveiliging (IB)

Een overzicht van de belangrijkste maatregelen die bijdragen aan het realiseren van de IB-doelstellingen:

Organisatie en Taken, Bevoegdheden en Verantwoordelijkheden (TBV's), awareness.

De Organisatie van de informatieveiligheid is geactualiseerd in verband met de wijzigingen in de organisatie. Hiertoe zijn de TBV's opnieuw vastgesteld. Er is structureel overleg ingevoerd met zowel de directie als met de verantwoordelijk portefeuillehouders zodat zij voortdurend bekend zijn met de actuele stand van zaken.

Voor wat betreft de awareness is een i-bewust campagne gestart middels een startbijeenkomst gevolgd door e-learningmodules.

Organisatorische en technische maatregelen.

Eén van de zorgpunten was het verantwoord uitwisselen van informatie. Om deze uitwisseling eenvoudiger te maken is in 2017 een technische oplossing ingevoerd voor het beveiligd mailen. Deze oplossing is begin 2018 operationeel gekomen.

Information Security Management System (ISMS).

Nunspeet heeft een managementsysteem aangeschaft om de procedures en protocollen met betrekking tot informatieveiligheid (ISMS) actueel te kunnen houden en om periodieke acties zoals controles te kunnen plannen en bewaken.

Realisatie doelstellingen IB-beleid (effectiviteit beheersmaatregelen en risico's)

In 2015 is het Informatiebeveiligingsplan vastgesteld. Dit plan was er op gericht om de implementatie van de BIG in 2018 te voltooien. Voor 2017 stonden onder andere het beheersen van risico's bij derden, toegangsbeleid (zowel toegang tot applicaties als de fysieke toegang) en bedrijfscontinuïteit gepland. Met beheersen van risico's bij derden is een aanzet gemaakt door het sluiten van bewerkersovereenkomsten. Het toegangsbeleid is gerealiseerd. De eerste aanzet voor de maatregelen voor het borgen van de bedrijfscontinuïteit is gemaakt. De benodigde middelen voor het realiseren van deze maatregelen zijn voor 2018 beschikbaar gesteld.

In de periode 2015-2017 is een achterstand in de uitvoering van de beschreven maatregelen opgetreden. Dit is veroorzaakt door personele wisselingen en beperkte inzet op dit thema. Een van de opgelopen achterstanden die inmiddels is ingelopen is het inrichten van mobiele devices op basis van "zero footprint".

Het informatiebeveiligingsbeleid is afgelopen jaar in samenspraak met onze externe adviseur geactualiseerd en geprioriteerd op basis van het nu geldende risico's. De implementatie zal in 2019 worden afgerond. De voortgang van realisatie van het plan wordt geregistreerd en gevolgd in het ISMS.

In 2017 is deelgenomen aan de verantwoording middels ENSIA. De uitkomsten van de onderdelen Suwinet en DigiD zijn aan een externe auditor voorgelegd voor verificatie.

Collegeverklaring ENSIA inzake informatiebeveiliging DigiD en SUWInet

Naast de horizontale verantwoording over de informatiebeveiliging aan de Raad moet ook verticaal verantwoording worden afgelegd richting ministeries. Afgelopen jaar is hiervoor voor de eerste maal het instrument ENSIA ingezet. Het college heeft een collegeverklaring opgesteld over de evaluatie DigiD en SUWInet en deze aan een externe auditor ter toetsing voorgelegd. De verantwoording over de Basisregistratie Personen (BRP) en de Paspoortuitvoeringsregeling Nederland (PUN) zijn middels separate zelfevaluaties uitgevoerd. Voor de zelfevaluaties Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG) en de Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT) bestaat op dit moment weliswaar geen wettelijke grondslag, maar zijn wel door ons uitgevoerd. De resultaten zijn ingediend bij het ministerie.

Incidenten

In 2017 hebben zich meerdere incidenten voorgedaan. Het betreft onder andere datalekken, maar ook de dreiging van virussen:

Datalekken:

Er zijn in 2017 vier datalekken gemeld. Het betroffen een inbraak in de server van een externe verwerker, een onzorgvuldige publicatie bij een aanbesteding en het onjuist versturen van brieven en een mail. Van drie van de vier incidenten is melding gemaakt bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) omdat er bijzondere persoonsgegevens in het geding waren. In die gevallen zijn ook de betrokkenen van wie de persoonsgegevens gelekt zijn geïnformeerd. Het betrof in totaal 149 personen.

Beveiligingsincident

Bij de implementatie van een nieuwe applicatie is geconstateerd dat gegevens van inwoners, waaronder persoonsgegevens, via een niet-beveiligde verbinding zijn uitgewisseld. Gelet op de incidentele aard van de uitwisseling en de specifieke inrichting van de koppeling is het niet waarschijnlijk dat het berichtenverkeer is ingezien. Omdat andere gemeenten dezelfde applicaties gebruiken is het voorval gemeld bij de Informatiebeveiligingsdienst (IBD) en de (AP). Aangezien het een beveiligingsincident betreft en niet een feitelijk datalek, zijn de inwoners niet geïnformeerd.

Virusaanvallen

Voor gemeenten geldt net als voor andere organisaties dat zij bedreigd worden door onder andere Ransomware-aanvallen. De bekendste aanval van het afgelopen jaar betreft de cryptolocker WanaCry. Alhoewel de bedrijfsvoering van de gemeente niet door het virus is getroffen, heeft de aanval wel aanleiding gegeven het patchingbeleid aan te scherpen.

Meerjarenperspectief

Uit bovenstaande beschrijving blijkt dat al veel maatregelen uit de BIG zijn geïmplementeerd. Voor 2018 is de aandacht gericht op het vastleggen van de maatregelen in protocollen en op het treffen van voorzieningen om de continuïteit bij calamiteiten te garanderen.

In 2019 is gepland de implementatie van de BIG-maatregelen af te ronden met onder andere de implementatie van netwerk-monitoring.

Ten aanzien van Privacy geldt dat de inspanningen gericht zijn op de implementatie van de AVG, die op 25 mei 2018 in werking treedt. De gemeente moet voor die datum onder andere een Functionaris Gegevensbescherming benoemen. De inzet is er op gericht deze functie in NEO-verband in te vullen.

Subsidies

Subsidieplafonds worden op basis van de Algemene subsidieverordening Nunspeet 2011 door de raad vastgesteld tijdens de begrotingsbehandeling. Subsidieplafonds hebben als doel om een subsidie te kunnen weigeren op het moment dat het budget niet meer toereikend is en er op basis van een verordening wel aanspraak kan worden gemaakt op een subsidie.

Bij het bekendmaken van een subsidieplafond wordt weergegeven welke subsidie het betreft, welk bedrag beschikbaar is en op welke wijze het beschikbare bedrag wordt verdeeld. De volgende subsidieplafonds gelden voor 2017:

Tabel 1.1 - Subsidieplafonds 2017

Omschrijving subsidie	Subsidieplafond	Verstrekt 2017	Verdeling bij bereiken subsidieplafond
Eenmalige subsidie cultuur	€ 2.633,--	€1.500,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst
Jaarlijkse subsidie amateurkunstverenigingen	€ 10.201,--	€14.590,--	Naar rato
Eenmalige subsidie sport	€ 4.271,--	€4.582,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst
Jaarlijkse subsidie jeugdledensport (incl. scouting)	€ 4.070,--	€2.273,--	Naar rato
Restauratie monumenten	€ 255.863,--	€245.465,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst
Afkoppelen verhard oppervlak	€ 50.250,--	€14.385,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst
Bevorderen verkeersveiligheid	€ 30.000,--	€15.522,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst

Gewoon Gemak	€ 20.000,--	€3.422,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst
Collectief Particulier Opdrachtgeverschap	€ 60.000,--	€4.991,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst
Jaarlijkse eenmalige subsidies sociale samenhang en leefbaarheid	€ 12.075,--	€10.350,--	Wie het eerst komt, ontvangt het eerst

Jaarverslag - Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

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.

Overige deelnemingen:

- Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe;
- Regio Noord-Veluwe;
- Omgevingsdienst Noord-Veluwe;
- Leisurelands;
- Coöperatie Gastvrije randmeren;
- Stichting Muziekschool Noordwest-Veluwe (in afronding);
- Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland;
- NV Inclusief Groep;
- NV Afvalsturing Friesland;
- Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord-Veluwe;
- Gemeentelijke of gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) Gelre-IJssel.

Per verbonden partij is een risicoanalyse opgenomen. 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 (BBV) moeten gemeenten voor verbonden partijen informatie opnemen (zie bijlage bij deze paragraaf). Het gaat daarbij om het verwachte belang aan het eind van het begrotingsjaar, de verwachte omvang van het eigen vermogen aan het begin en het eind van het begrotingsjaar en het verwachte resultaat over het begrotingsjaar. Bij deze bepaling 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.

Toelichting: het eigenaarschap van gemeenten, provincies en de Staat, alsmede het door de statuten beperkte werkterrein van de bank, bieden financiers het vertrouwen dat het risico van kredietverlening aan dit instituut zeer beperkt is. BNG Bank bundelt de uiteenlopende vraag van klanten tot een beroep op de financiële markten dat aansluit op de behoefte van beleggers wat betreft volume, liquiditeit en looptijd. Door de combinatie van beide elementen heeft de bank een uitstekende toegang tot financieringsmiddelen tegen zeer scherpe prijzen, die weer worden doorgegeven aan decentrale overheden en aan instellingen voor het maatschappelijk belang. Dat leidt voor de burger uiteindelijk tot lagere kosten voor tal van voorzieningen.

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 2017 niet gewijzigd.

Beleidsvoornemens

Gedurende het begrotingsjaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in de belangen van aandeelhouders in BNG Bank.

Risicoanalyse

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 4.486 miljoen
------------------------------------	-----------------

Eigen vermogen per 31 december 2017:	€ 4.953 miljoen
--------------------------------------	-----------------

Vreemd vermogen per 1 januari 2017:	€ 149.483 miljoen
-------------------------------------	-------------------

Vreemd vermogen per 31 december 2017:	€ 135.041 miljoen
---------------------------------------	-------------------

Achtergestelde schulden per 1 januari 2017:	€ 31 miljoen
---	--------------

Achtergestelde schulden per 31 december 2017:	€ 31 miljoen
---	--------------

Gerealiseerde resultaat 2017:	€ 393 miljoen
-------------------------------	---------------

Op basis van de verhouding eigen vermogen/vreemd 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. De solvabiliteit van BNG Bank is in de verslagperiode verder toegenomen. Dit komt tot uitdrukking in een hoge zgn. Common Equity Tier 1-ratio. Deze naar risico gewogen kapitaalratio steeg tot bijna 37%. Onder invloed van de stijging van het Tier 1-vermogen en de daling van het balanstotaal is de leverage ratio van de bank ten opzichte van ultimo 2016 met 0,5% toegenomen tot 3,5%. 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 2017 niet gewijzigd.

Beleidsvoornemens

Geen beleidswijzigingen te voorzien.

Risicoanalyse

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 3.864 miljoen
------------------------------------	-----------------

Eigen vermogen per 31 december 2017:	€ 3.942 miljoen
--------------------------------------	-----------------

Vreemd vermogen per 1 januari 2017:	€ 3.871 miljoen
-------------------------------------	-----------------

Vreemd vermogen per 31 december 2017:	€ 4.127 miljoen
---------------------------------------	-----------------

Gerealiseerd resultaat 2017: € 203 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 48,9%. Algemeen wordt een minimaal percentage van 25% als goed (of gezond) aangemerkt. Het resultaat over 2017 bedraagt € 203 mln. Over 2016 bedroeg het resultaat € 282 miljoen. Op basis van 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 2017 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

Geen beleidswijzigingen te voorzien.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarstukken 2017.

Eigen vermogen per 31 december 2017:	€ 533 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2017:	€ 1.194 miljoen
Resultaat 2017:	47,7 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen per 1 januari 2017 bedraagt 30,9%. 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.

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 2017 is een bijdrage betaald van € 119.000,-. 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 ook laag ingeschat. Het totale risico wordt laag ingeschat.

Regio Noord-Veluwe

Vestigingsplaats

Harderwijk

Publiek belang

De Regio Noord-Veluwe (RNV) is een samenwerkingsverband van de gemeenten Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek en Putten. Die gemeenten werken samen aan de ontwikkeling van een gebied waar het goed wonen, werken en recreëren is. De activiteiten van de RNV richten zich op diverse terreinen van overheidszorg, zoals economie, toerisme en recreatie, milieu, volkshuisvesting, ruimtelijke ordening, openbare werken, arbeidsmarktbeleid, sociale werkvoorziening, welzijn en onderwijs. De RNV biedt de gemeenten een solide basis voor duurzame vrijwillige samenwerking, met het doel om gezamenlijk taken efficiënter uit te voeren, kosten te besparen en een sterkere positie in te nemen. De gemeenten Epe, Hattem, Heerde, Nijkerk en Zeewolde nemen voor bepaalde taken ook deel aan de regionale samenwerking.

Bestuurlijk belang

De burgemeester vertegenwoordigt de gemeente in het dagelijks bestuur. Een raadslid en de burgemeester zijn lid van het algemeen bestuur.

Financieel belang

Voor het algemene deel (Platform en Ontwikkeling) heeft de gemeente een bijdrage betaald van € 293.000,--.

Beleidsvoornemens

In het voorjaar van 2016 is in de gemeenteraden gesproken over de toekomst van de RNV. Dit heeft er toe geleid dat de Stuurgroep RNV de heer Jansen als kwartiermaker heeft aangesteld om te adviseren over een heroriëntatie en een nieuwe aanpak binnen de regio. Van deze stuurgroep zijn de burgemeesters van de gemeenten Elburg, Ermelo, Hattem, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek en Putten de leden. De opdracht van de kwartiermaker was tweeledig: 1) een advies geven over de manier waarop samenwerking in de toekomst kan worden georganiseerd en 2) de consequenties hiervan voor de bestaande Regio Noord-Veluwe (RNV) beschrijven, mede in het licht van het verzoek van de gemeenten Ermelo en Harderwijk om de uitvoeringstaken in het sociaal domein bij de RNV te beëindigen. In zijn rapportage doet de kwartiermaker verslag van zijn bevindingen en formuleert hij adviezen voor een vernieuwde samenwerking. De kwartiermaker concludeert dat het inhoudelijke takenpakket binnen de huidige RNV-structuur in de afgelopen jaren sterk is gewijzigd. Op elk niveau van samenwerking – strategisch, beleidsmatig/tactisch en operationeel – wordt de RNV als vehikel niet meer als

passend ervaren. De gemeenschappelijke regeling dient daarom te worden vervangen door een nieuwe vorm. De essentie van het advies van de Kwartiermaker is om op de drie niveaus van samenwerking steeds te werken met een zo licht mogelijke juridische vorm, waarbij het primaat bij de gemeenten ligt en geen openbaar lichaam wordt opgericht. Het meest aangewezen model is dan het model van de centrumgemeente of gastheergemeente, waarin een gemeente een taak uitvoert voor de andere gemeenten. De andere gemeenten dragen hieraan financieel bij.

Qua takenpakket is de gemeenschappelijke regeling 31 december 2017 opgeheven. Op die datum waren alle taken bij de deelnemende gemeenten ondergebracht, de betreffende medewerkers met die taak overgegaan naar de gemeenten en de overige medewerkers hadden een andere functie dan wel zicht daarop. De daadwerkelijke opheffing van de RNV gaat in 2018 plaatsvinden in verband met de afronding van diverse zaken. Voor de afwikkeling van het traject is de gemeente Nunspeet aangewezen als zogenaamde 'erfgenaamgemeente'. Zij zorgt voor de afhandeling van alle lopende zaken op het gebied van personeel, huisvesting en financiën.

Voor de uitvoering van de taken is een nieuw samenwerkingsverband opgericht: Samenwerking Noord Veluwe (SNV). Dit is een overlegstructuur tussen de deelnemende gemeenten waarbij de sprake is van centrum-/gastheergemeente en afnemende gemeenten. Voor iedere operationele taak wordt een dienstverleningsovereenkomst opgesteld. Voor strategische taken worden jaar- en strategische plannen opgesteld.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de conceptjaarcijfers 2017 van de RNV. Hierin is geen rekening gehouden :

Eigen vermogen per 31 december 2017:	€ 1,3 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2017:	€ 31 miljoen
Resultaat 2017:	-/- € 2 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 4%. Dit percentage suggereert dat de solvabiliteit niet op orde is. Wat hierbij meespeelt is de afwikkeling/ontmanteling van de RNV. Het negatieve resultaat wordt veroorzaakt door de frictiekosten die bij de ontmanteling van de RNV zijn ontstaan. Dit negatieve resultaat is verwerkt in het eigen vermogen. Dit leidt tot een forse daling van het eigen vermogen. In het ontmantelingsproces zijn de gemeenten op de hoogte gebracht van de verwachte frictiekosten. Het Nunspeetse aandeel in de frictiekosten is reeds verwerkt binnen de exploitatie 2017. Het hoge saldo aan vreemd vermogen houdt enerzijds verband met de financiering van de materiële vaste activa. Afwikkeling van het vreemd vermogen gaat gelijk op met de afwikkeling van de activa. Een verlies is reeds verwerkt in de frictiekosten. Anderzijds houdt het hoge vreemde vermogen verband met de afwikkeling van de jeugdtaken die bij de RNV zijn belegd. Ook hierover zijn de gemeenten geïnformeerd en is het verwachte resultaat verwerkt in de exploitatie 2017. Per saldo wordt het risico voor de gemeente ten aanzien van de afwikkeling van de RNV 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 2017 is een bijdrage betaald van € 436.000,--.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

Onderliggende cijfers zijn gebaseerd op de (niet vastgestelde) jaarstukken 2017:

Eigen vermogen per 31 december 2017:	€ 143.000
<hr/>	
Vreemd vermogen per 31 december 2017:	€ 765.000
<hr/>	
Resultaat 2017:	€ 87.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 15,7 %. Gezien het percentage zou geconcludeerd kunnen worden dat de solvabiliteit niet op orde is. De oorzaak van deze verhouding ligt in het AB-besluit in 2014 dat de ODNV in principe geen reserves mag vormen en daarmee geen eigen vermogen mag opbouwen. Bij een mogelijk faillissement zal de gemeente moeten meebetalen in de financiële afwikkeling. Daarnaast zullen de taken die de ODNV voor de gemeente uitvoert naar de gemeente terugkomen of moeten 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, Surfveer Hoge Bijssel, Strand Horst, Kievitsveld, Mookerplas, Nieuw Hulckesteijn, Strand Nulde, Rhederlaag, Wylerbermeer, 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 2016 van Leisurelands:

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 56 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari/31 december 2017:	€ 20 miljoen
Resultaat 2016:	€ 1,3 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 73,6 %. Dit veronderstelt een hoge solvabiliteit en een laag risico voor de eigenaren. Het resultaat van Leisurelands is sterk afhankelijk van opbrengsten uit vermogensbeheer. In het verleden waren de operationele resultaten negatief. Vanaf boekjaar 2016 is sprake van een positief operationeel resultaat. Het resultaat op vermogensbeheer laat forse schommelingen zien. Dit brengt een risico met zich mee. De resultaten zijn sterk afhankelijk van de ontwikkeling in de markt. Gezien de goede solvabiliteit en het verbeterde operationele resultaat wordt het risico van het RGV als 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. De gemeente verstrekt geen bijdrage in de exploitatielasten.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

Onderstaande vermogenscijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2016 van coöperatie Gastvrije Randmeren. Het begrote resultaat 2017 is gebaseerd op de begroting 2018:

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 4,3 miljoen
------------------------------------	---------------

Vreemd vermogen per 1 januari 2017:	€ 11,8 miljoen
-------------------------------------	----------------

Begroot resultaat 2017:	-/- € 680 duizend
-------------------------	-------------------

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt op basis van de jaarstukken 2016 26,7%. Op basis van deze verhouding kan geconcludeerd worden dat de solvabiliteit op orde is. De gemeente Nunspeet betaalt bijdrage van circa € 10.000 in de exploitatielasten van de coöperatie. De coöperatie beheert ontvangen subsidiegelden en voert daarvoor werkzaamheden uit. Het risico van de coöperatie wordt laag ingeschat.

Gemeentelijke of Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Gelre-IJssel

Vestigingsplaats

Apeldoorn

Publiek belang

De GGD Gelre-IJssel 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 heeft een belang van 3,3% in de GGD. Dit belang is bepaald aan de hand van het inwonersaantal in de gemeente per 31 december 2016. De gemeente betaalt een jaarlijkse exploitatiebijdrage in de vorm van een bedrag per inwoner. Over 2017 is € 413.000,- betaald aan gemeentelijke bijdrage aan de GGD.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de geprognostiseerde jaarcijfers 2017 van de GGD:

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 2,8 miljoen
Verwacht eigen vermogen per 31 december 2017:	€ 2,3 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2017:	€ 3,6 miljoen

Verwacht vreemd vermogen per 31 december 2017:	€ 3,7 miljoen
Verwacht resultaat 2017:	€ 190 duizend

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt per 31 december 2017 38%. Dit veronderstelt een laag risico voor de eigenaren. De GGD Gelre-IJssel 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 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

Algemeen

Per 1 april 2004 is door samenvoeging van de drie brandweerregio's en de twee GHOR-organisaties (Geneeskundige Hulpverlening bij Ongevallen en Rampen) in de Achterhoek, Noordwest-Veluwe en Stedendriehoek de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG) ontstaan. In de VNOG werken GHOR en brandweer nauw samen, ieder vanuit een eigen invalshoek, maar met een gezamenlijke missie: een veilige leefomgeving. De VNOG wil een herkenbare bijdrage leveren aan het creëren van meer veiligheid voor de bewoners, instellingen en bedrijven binnen haar grenzen.

Met ingang van 1 januari 2010 is in het kader van de regionalisering van de brandweer het brandweercluster Veluwe-West van start gegaan. In dit cluster zijn de gemeenten Ermelo, Harderwijk, Nunspeet en Putten vertegenwoordigd.

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 gemeente heeft voor 2017 een bijdrage van € 1.440.000,-- betaald.

Beleidsvoornemens

Met ingang van begrotingsjaar 2017 vindt kostenverdeling op basis van een nieuw verdeelmodel plaats. Het kostenverdeelmodel is gebaseerd op de Algemene uitkering Gemeentefonds. Voor Nunspeet heeft dit geleid tot een lagere bijdrage. Deze daling zet zich door de toegepaste overgangsregeling nog enkele jaren door.

Risicoanalyse

Onderliggende cijfers zijn gebaseerd op de (concept) jaarcijfers 2017 van de VNOG:

Eigen vermogen per 31 december 2017:	€ 845.000,--
Verwacht vreemd vermogen per 1 januari/31 december 2017:	€ 45 miljoen
Verwacht resultaat 2017:	€ 930.000,--

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 ingeschat. De VNOG voert brandweertaken voor de gemeenten uit die bij een faillissement anders georganiseerd moeten worden. Dit zal niet snel gebeuren. Per saldo wordt het risico laag ingeschat.

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 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

Enig aandeelhouder van de Inclusief Groep is de RNV. Een vertegenwoordiging uit het algemeen bestuur van de RNV vormt de algemene vergadering van aandeelhouders van NV Inclusief Groep. Door de opheffing van de RNV worden de aandelen in 2018 overgeheveld naar de gemeenten.

Inclusief Groep krijgt de opdrachten van de DSW (onderdeel van de RNV). Het dagelijks bestuur van de DSW wordt gevormd door de bestuurscommissie: de wethouders sociale zaken van de zeven deelnemende gemeenten.

Financieel belang

Via de RNV is de gemeente Nunspeet financieel medeverantwoordelijk voor Inclusief Groep. Door de opheffing van de RNV worden de aandelen in 2018 overgeheveld naar de gemeenten.

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 2016 van de Inclusief Groep:

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 8,9 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2017:	€ 10 miljoen
Resultaat 2016:	€ 130.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt op basis van bovenstaande cijfers 47%. Op basis van deze verhouding kan geconcludeerd worden dat de solvabiliteit op orde is. Op 1 januari 2015 is de Participatiewet ingevoerd en stopt de instroom in de Wet sociale werkvoorziening (Wsw). Met de Participatiewet krijgen de gemeenten te maken met een bredere doelgroep. Tegelijkertijd is er bezuinigd op het Re-integratiebudget dat gemeenten van het rijk ontvangen om de totale doelgroep vallend onder de Participatiewet te "bedienen". De stuurgroep transities heeft de projectgroep Toekomst Sociale Werkvoorziening, bestaande uit vertegenwoordigers van 7 bij de Inclusief Groep (IG) betrokken gemeenten, de opdracht gegeven onderzoek te doen naar de toekomst sociale werkvoorziening (Wsw). Gezien de onzekerheden en onduidelijkheden maar de goede solvabiliteit wordt het risico als gemiddeld aangemerkt.

NV Afvalsturing Friesland

Vestigingsplaats

Leeuwarden

Algemeen

De NV Afvalsturing Friesland verzorgt voor de gemeente Nunspeet, en de overige RNV gemeenten, de afvalverwerking. In 2015 is de door de RNV uitgeschreven aanbesteding gegund aan NV Afvalsturing Friesland. Mede hierdoor is de RNV toegetreden al aandeelhouder van de NV Afvalsturing Friesland.

Bestuurlijk belang

De gemeente Nunspeet neemt via de RNV deel in de NV Afvalsturing Friesland. Met andere woorden. De RNV heeft de aandelen NV Afvalsturing Friesland in bezit en heeft dus namens de deelnemende gemeenten stemrecht in de aandeelhoudersvergadering.

Financieel belang

Via de RNV is de gemeente Nunspeet financieel medeverantwoordelijk voor de NV Afvalsturing Friesland.

Beleidsvoornemens

Naar aanleiding van de opheffing van de RNV worden de aandelen in NV Afvalsturing Friesland in 2018 overgedragen aan de gemeenten. Hierdoor worden de gemeenten rechtstreeks aandeelhouder van NV Afvalsturing Friesland.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2016 van de NV Afvalsturing Friesland:

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 45 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2017:	€ 181 miljoen
Resultaat 2016:	€ 1,3 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen per 1 januari 2017 bedraagt 19,9 %. Dit percentage veronderstelt dat de solvabiliteit onder druk staat. Echter gezien het (stabiele) positieve resultaat wordt het risico van NV Afvalsturing Friesland als laag beoordeeld.

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 RNV. 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. Gemeente Epe is toegetreden. Vanwege de toetreding van de gemeente Heerde per 1 januari 2006 heet de stichting voluit: Stichting primair Openbaar onderwijs Noord-Veluwe.

Bestuurlijk belang

Sinds maart 2014 is scheiding van toezicht en bestuur gerealiseerd in de vorm van een eenhoofdig College van Bestuur en een Raad van Toezicht. De acht gemeenten zijn betrokken gebleven bij de stichting PrOo vanuit een coördinatiepunt.

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 gebaseerd op de jaarrekening 2016.

Eigen vermogen per 1 januari 2017:	€ 1,7 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2017:	€ 3,9 miljoen
Resultaat 2016:	€ 29.000

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 30,3%. Op basis van bovengenoemde punten wordt het risico voor de stichting PrOo als hoog ingeschat.

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 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.

Deze paragraaf gaat vooral in op de uitvoering van het grondbeleid.

In de Integrale Ruimtelijke Toekomstvisie (IRTV), de vastgestelde uitgangspunten voor het financieel beleid en de nota 'Reserves en voorzieningen' is ook beleid vastgelegd dat betrekking heeft op het grondbeleid. Als project uit de IRTV is een Woonvisie ontwikkeld waarin de toekomstige woningbehoefte is vastgelegd. De Woonvisie is in 2008 door de gemeenteraad vastgesteld en wordt jaarlijks herzien.

Bestaand beleid

In het verleden werd een actief grondbeleid gevoerd bij het realiseren van bestemmingsplannen voor zowel woningbouw als bedrijventerrein. Op verzoek van derden wordt medewerking verleend (passief grondbeleid) aan het ontwikkelen van vaak kleinschalige projecten. Van dit gevoerde actieve grondbeleid is in 2010 (ten dele) afgestapt. Met het vaststellen van de nota 'Grondbeleid 2010-2013' is gekozen om per project de keuze te maken voor een actief of een faciliterend grondbeleid. In de nieuwe nota 'Grondbeleid 2017-2022' is dit beleid

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 prijssubsidie 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 29 januari 2004 vastgestelde nota 'Reserves en voorzieningen' (2003) 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 bedraagt per 31 december 2016 € 2.763.246,--. Het bodembedrag is gebaseerd op een in de nota 'Reserves en voorzieningen 2017' opgenomen berekening. Het plafondbedrag is berekend om een buffer te hebben voor mogelijke strategische aankopen. Er is een beslag op deze reserve gelegd van € 305.000,--. Het bodembedrag is berekend op € 1.439.000,-- zodat per saldo een bedrag van afgerond € 1.019.000,-- 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 2016 een saldo van € 1.240.000,--. Dit bedrag is opgebouwd om de verliezen te dekken voor een bedrag van € 1.000.000,-- ten behoeve van het plan Molenbeek en een bedrag van € 240.000,-- ten behoeve van het project Stationslaan 48. Het instellen van deze voorziening is nodig omdat uit de berekeningen voor de grondexploitatie een aantal verliezen naar voren komen. De herziene BBV geeft hierbij de mogelijkheid om de diverse exploitatie meteen af te boeken of hiervoor een voorziening te treffen. Voor dit laatste middel is gekozen omdat de diverse verliezen nog niet zijn gerealiseerd en de economische omstandigheden in de toekomst nog kunnen veranderen.

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. Op dit moment werkt de marktsituatie in het nadeel.

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 wijze 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 laag 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 een bepaalde woningen geen behoefte is. Anderzijds kan dit ook ontstaan door het niet of later goedkeuren van bestemmings- en exploitatieplannen. Hierbij speelt ook het KWP

een rol. Door de grote hoeveelheid aan plannen was het KWP overschreden. Inmiddels valt de hoeveelheid plannen weer binnen de grenzen van het KWP.

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, Stationslaan 48 en Elspeet NoordWest.

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.
- Als bijlage bij de jaarrekening is de cijfermatige onderbouwing van de grondexploitatie tot en met het desbetreffende jaar opgenomen. De desbetreffende bijlage is voor het inzicht in het totaal van de grondexploitatie gesplitst in de verschillende paragrafen. Paragraaf 4.1 gaat in op de ruwe gronden en toekomstige complexen. Voor deze gronden is nog geen exploitatieopzet opgesteld. Paragraaf 4.2 (Bouwrekening complexen in uitvoering) is een van de belangrijkste onderdelen. Per complex wordt aangegeven: de in het boekjaar en het totaal tot en met het boekjaar verantwoorde inkomsten en uitgaven, het restant van de aangegane verplichtingen, calculatieverschillen en nog te besteden en te ontvangen bedragen. Daarnaast wordt nog een toelichting op het desbetreffende complex gegeven.
- De tekstuele toelichting per project in de paragraaf grondbeleid.

Zo nodig worden ontwikkelingen ook gerapporteerd via de viermaands rapportages.

Bij de lopende projecten is er een planning gehanteerd van verkopen van woningen en gronden voor 2017. Deze planning voor 2017 is als volgt:

	planning
	2018
Weversweg	
rijwoningen tot aftoppingsgrens	4
hoek- en rijwoningen tussen € 181.000 en € 270.000	6
tweekappers en vrijstaand € 270.000 en € 370.000	7
Elspeet NoordWest	
hoek- en rijwoningen tussen € 181.000 en € 270.000	8
tweekappers en vrijstaand € 270.000 en € 370.000	5
Molenbeek	
rijwoningen tot aftoppingsgrens	

hoek- en rijwoningen boven liberalisatiegrens	5
rijwoningen tot € 181.000	2
hoek- en rijwoningen tussen € 181.000 en € 270.000	19
tweekappers en vrijstaand € 270.000 en € 370.000	19
Totaal	75

Molenbeek

Het project Molenbeek is na het vaststellen van de strategienota in 2015 opnieuw in gang getrokken. In 2016 is een nieuw uitwerkingsplan vastgesteld en voor de gronden voor de eerste fase zijn contracten afgesloten. In 2016 is een start gemaakt met het bouwrijp maken van Molenbeek. In 2017 zijn reeds 128 kavels uitgegeven. Voor dit project is een nieuwe grondexploitatie vastgesteld. Het resultaat uit deze grondexploitatie is € 644.000,- negatief. Dit verlies wordt opgevangen door de jaarlijkse rente af te boeken en het restant ten laste van de voorziening grondexploitatie te brengen. In deze voorziening is een bedrag van € 1.000.000,- voor het project Molenbeek gereserveerd.

Project Stationslaan 48

Op de grond van het voormalige tankstation Van Espelo is een plan ontwikkeld om huizen te bouwen en is een bestemmingsplanwijziging vastgesteld. De meeste woningen zijn verkocht. De gemeente Nunspeet hoeft slechts nog een aantal werkzaamheden met betrekking tot het woonrijp maken en de aansluiting op de Stationslaan uit te voeren. De exploitatieberekening van dit complex laat een negatief saldo zien van afgerond € 236.000,--. Hiervoor is een voorziening gevormd van € 240.000,--.

Elspeet NoordWest

Het bouwrijp maken in dit project is inmiddels voltooid. In 2017 zijn de meeste kavels uit gegeven. De verwachting is dat de resterende kavels in 2018 en 2019 worden uitgegeven.

Voor dit project is de grondexploitatie opnieuw berekend. Uit deze berekening komt een negatief saldo van € 66.000,--. Dit saldo is inmiddels onttrokken aan de reserve grondexploitatie waarmee de boekwaarde van het project is afgeboekt.

Weversweg Hulshorst

Door aanpassing van de plannen laat exploitatieberekening negatieve uitkomst (€ 537.000,--) zien. De grondverkoop zijn inmiddels weer op gang gekomen. Dit is mede veroorzaakt door aanpassing naar goedkopere woningcategoriën. Dit veroorzaakt wel het forse verlies in het plan. Een groot deel van de kavels ligt inmiddels wel onder optie.

Bedrijventerrein De Kolk

Voor het bedrijventerrein De Kolk is een nieuwe exploitatieberekening opgesteld. Deze heeft een positief saldo van afgerond € 2.949.000,--. Dit wordt veroorzaakt door diverse kostenvoordelen bij de aanbesteding van de rondweg en het bouwrijp maken en het verminderen van de risico's op dit project. De aanleg van de rondweg is inmiddels voltooid. De uitgifte van de kavels verloopt voorspoedig.

Jaarverslag - Paragraaf Gemeentelijke heffingen

Algemeen

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;
- riolheffing;
- rechten (leges, begraafplaatsrechten, marktgelden, rioolaansluitrechten)
- precariobelasting.

De onroerende-zaakbelastingen, forensenbelasting, toeristenbelasting en precariobelasting dienen in principe tot het verkrijgen van algemene dekkingsmiddelen. De riolheffing 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, begraafrechten 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, riolheffing, afvalstoffenheffing zijn 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.

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 2017 is de waardepeildatum 1 januari 2016). 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 2017 zijn de meeste beschikkingen in het kader van de Wet WOZ aan belanghebbende verzonden.

Het algemene oordeel van de Waarderingskamer is dat de uitvoering van de Wet WOZ in de gemeente Nunspeet goed verloopt en de Waarderingskamer heeft toestemming gegeven om de WOZ-beschikkingen voor 2017 te verzenden.

Ad 1. Onroerende-zaakbelastingen

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

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. 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 seizoensplaats. Het voorgenomen beleid over de forensenbelasting en toeristenbelasting is overeenkomstig begroting uitgevoerd.

Ad 3. Precariobelasting

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.

De Eerste Kamer heeft op 21 maart 2017 het wetsvoorstel beperken van de heffingsbevoegdheid van precariobelasting voor enige openbare werken van algemeen nut aangenomen. Het wetsvoorstel is op 1 juli 2017 inwerking getreden. Voor gemeenten (zoals Nunspeet) die op 10 februari 2016, de datum waarop minister Plasterk van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties het wetsvoorstel voor afschaffing van de precariobelasting heeft aangekondigd, een verordening met tarief hadden vastgesteld voor precariobelasting op kabels en leidingen geldt een overgangstermijn tot 1 januari 2022. Onder de overgangsregeling kan een gemeente maximaal het tarief in rekening brengen dat op 10 februari 2016 gold.

Ad 4. Afvalstoffenheffing

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 over het heffen van afvalstoffenheffing is overeenkomstig begroting uitgevoerd.

Ad 5. Rioolheffing

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 over de rioolheffing is overeenkomstig de begroting uitgevoerd.

Ad 6. Rechten

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.

c. *Marktgelden*

Onder de naam 'marktgelden' worden in Nunspeet rechten geheven voor het innemen van een standplaats op de voor markt aangewezen plaatsen gedurende de voor markt aangewezen tijd.

d. *Rioolaansluitrechten*

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 gebruikgemaakt van de wettelijke vrijheden op dit gebied.

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 2017 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 € 580,--. Landelijk was dat in 2017 € 723,--. In de Coelo-atlas 2017 staat de gemeente Nunspeet in de ranglijst op nummer 12, waarbij nummer 1 de laagste woonlasten heeft. Oldebroek staat in deze ranglijst op nummer 79 en Elburg op nummer 64. [1]

[1] www.coelo.nl.

Jaarrekening - Balans

Balans

ACTIVA

	31-12-2017 (bedragen x € 1.000)	31-12-2016 (bedragen x € 1.000)	1-1-2017 (bedragen x € 1.000)
Vaste activa			
Investerings met een economisch nut	22.511	23.049	23.049
Investerings met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven.	3.117	3.336	3.336
Strategische gronden	822	1.212	1.212
Investerings met een maatschappelijk nut	12.547	12.455	12.455
Materiële vaste activa	38.997	40.052	40.052
Kapitaalverstrekkings deelnemings	236	236	236
Leningen personeelsleden	99	112	112
Leningen verbonden partijen	322	430	430
Overige lenings	1.610	1.287	1.287
Financiële vaste activa	2.267	2.065	2.065
Totaal vaste activa	41.264	42.117	42.117
Vlottende activa			
Bouwgronden in exploitatie	23.143	27.831	27.831
Vorrads	23.143	27.831	27.831
Vorderings op openbare lichamen	686	651	651
Overige vorderings	1.285	993	993
Rekening courant met niet financiële instellings (SVN)		310	310
Uitzettingen in 's Rijks schatkist	2.299	1.002	1.002
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	4.270	2.956	2.956
Liquide middelen	447	138	138
De van overheidslichamen te ontvangens voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	284	270	270
Overige nog te ontvangens bedragen en vooruitbetaalde bedragen	7.362	5.657	5.927
Overlopende activa	7.646	5.927	6.197
Totaal vlottende	35.506	36.852	37.122

activa				
TOTAAL ACTIVA		76.770	78.969	79.239
<u>PASSIVA</u>		31-12- 2017	31-12- 2016	1-1-2017
		(bedragen x € 1.000)	(bedragen x € 1.000)	(bedragen x € 1.000)
Vaste passiva				
	Algemene reserve	4.246	3.932	4.202
	Bestemmingsreserves	37.486	41.611	37.570
	Bestemmingsreserve Gerealiseerde resultaat	3.407	2.979	2.979
	<i>Eigen vermogen</i>	45.139	48.522	44.751
	Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.464	2.020	2.243
	Voorziening ter egalisering van kosten	723	584	584
	Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangings- investeringen waarvoor een heffing wordt geheven	0	1.106	
	Voorziening voor bestemmings- gebonden middelen van derden	4.790	220	4.723
	<i>Voorzieningen</i>	7.977	3.932	7.550
	Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	14.753	17.060	17.060
	<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</i>	14.753	17.060	17.060
Totaal vaste passiva		67.869	69.514	69.361
Vlottende passiva				
	Crediteuren	3.655	2.962	2.962
	Overige schulden	365	467	467
	Kasgeldleningen	2.000	3.000	3.000
	Rekening courant met niet financiële instellingen (SVN)	77		

	Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	6.097	6.429	6.429
	Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	2.000	2.337	2.760
	Van overheidslichamen vooruit- ontvangen bedragen met een specifiek bestedingsdoel van:			
	- het Rijk	289	289	289
	- de Provincie		18	18
	Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende jaren komen	515	382	382
	Overlopende passiva	2.804	3.026	3.449
	Totaal vlottende passiva	8.901	9.455	9.878
	TOTAAL PASSIVA	76.770	78.969	79.239
	Gewaarborgde leningen	€ 88.321	€ 87.875	€ 87.875

Jaarrekening - Overzicht baten en lasten in de rekening en begrotingsrechmatigheid

Programmaverantwoording

Specificatie programmaverantwoording

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2017	Rekening 2017	Saldo 2017
Lasten				
1. Sociaal domein	21.927.952	23.249.288	23.088.874	160.414
2. Onderwijs	3.105.512	3.413.862	3.156.754	257.108
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.399.343	2.679.909	2.685.430	5.521-
4. Volksgezondheid en milieu	5.280.581	5.925.497	5.798.956	126.541
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	3.410.948	3.924.201	4.784.230	860.029-
6. Veiligheid	1.813.215	1.817.615	1.895.859	78.244-
7. Sport, cultuur en recreatie	4.601.548	5.668.361	4.945.458	722.903
8. Economische zaken	434.562	574.820	536.124	38.697
9. Bestuur en ondersteuning	11.381.214	10.472.398	10.754.935	282.537-
Totaal lasten	53.354.877	57.725.953	57.646.620	79.333

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2017	Rekening 2017	Saldo 2017
Baten				
1. Sociaal domein	4.526.360-	4.526.360-	4.705.803-	179.443
2. Onderwijs	121.308-	121.308-	301.099-	179.791
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.323.065-	1.905.065-	2.975.012-	1.069.947
4. Volksgezondheid en milieu	4.786.239-	4.682.907-	4.989.483-	306.577
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	130.404-	130.404-	132.926-	2.522
6. Veiligheid	81.607-	81.607-	5.823-	75.784-
7. Sport, cultuur en recreatie	820.566-	828.066-	893.657-	65.591
8. Economische zaken	1.115.576-	1.118.817-	1.112.654-	6.163-
9. Bestuur en ondersteuning	39.943.112-	42.167.654-	42.933.443-	765.789
Totaal baten	52.848.236-	55.562.187-	58.049.899-	2.487.712

Totaal programma's	506.641	2.163.766	403.279-	2.567.045
---------------------------	----------------	------------------	-----------------	------------------

Bedrag voor de heffing van de vennootschapsbelasting	15.000	15.000	15.000	
--	--------	--------	--------	--

Totaal saldo van baten en lasten	521.641	2.178.766	388.279-	2.567.045
---	----------------	------------------	-----------------	------------------

Programma	Primitieve	Begroot	Rekening	Saldo
------------------	-------------------	----------------	-----------------	--------------

	begroting	2017	2017	2017
Toevoeging aan reserves				
1. Sociaal domein		700.000		700.000
2. Onderwijs				
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing				
4. Volksgezondheid en milieu	44.000	44.000		44.000
5. Verkeer, vervoer en waterstaat				
6. Veiligheid				
7. Sport, cultuur en recreatie	55.091	55.091		55.091
8. Economische zaken				
9. Bestuur en ondersteuning	456.739	2.259.514	2.935.251	675.737-
Totaal toevoegingen	555.830	3.058.605	2.935.251	123.354

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2017	Rekening 2017	Saldo 2017
Onttrekking aan reserves				
1. Sociaal domein		16.150-		16.150-
2. Onderwijs		150.100-		150.100-
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing		213.500-		213.500-
4. Volksgezondheid en milieu	49.206-	516.786-		516.786-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	35.000-	412.800-		412.800-
6. Veiligheid				
7. Sport, cultuur en recreatie	138.625-	865.335-		865.335-
8. Economische zaken		117.000-		117.000-
9. Bestuur en ondersteuning	988.244-	3.079.304-	5.954.336-	2.875.032
Totaal onttrekkingen	1.211.075-	5.370.975-	5.954.336-	583.361

Totaalresultaat na bestemming	133.604-	133.604-	3.407.364-	3.273.760
--------------------------------------	-----------------	-----------------	-------------------	------------------

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
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. <ul style="list-style-type: none"> • geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar • geconstateerd na verantwoordingsjaar 	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> <ul style="list-style-type: none"> • jaar van investeren • afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren 	X	X
--	---	---

In onderstaand overzicht is aangegeven welke programma's een overschrijding laten zien, in hoeverre deze overschrijding als onrechtmatig is geassocieerd 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	-/- € 160.400	€ 179.400	-/- € 339.800	€ 953.000	€ 0
Programma 2	-/- € 257.100	€ 179.800	-/- € 436.900	€ 0	€ 0
Programma 3	€ 5.500	€ 1.070.000	-/- € 1.064.500	€ 373.200	€ 0
Programma 4	-/- € 126.500	€ 306.600	-/- € 433.100	€ 109.400	€ 0
Programma 5	€ 860.000	€ 2.500	€ 857.000	€ 877.300	€ 0
Programma 6	€ 78.200	-/- € 75.800	€ 154.000	€ 57.200	€ 57.200
Programma 7	-/- € 723.000	€ 65.600	-/- € 788.600	€ 0	€ 0
Programma 8	-/- € 38.700	-/- € 6.200	-/- € 32.500	€ 0	€ 0
Programma 9	€ 159.200	€ 1.349.200	-/- 1.190.000	€ 186.700	€ 0

Toelichting lastenoverschrijdingen

Programma 1

Taakveld 1.3 Inkomensregelingen

Op diverse onderdelen is sprake van een lastenoverschrijding. Deze lastenoverschrijdingen worden gecompenseerd door een hogere Rijksbijdrage voor dit onderdeel.

Taakveld 1.72 Maatwerkdienstverlening 18-

Wat betreft 2017 is sprake van stijgende kosten. In overleg met de overige RNV-gemeenten zullen beheersmaatregelen voorgesteld en uitgevoerd gaan worden. Tegelijk vindt een verdiepende analyse plaats om een betere duiding te geven aan deze ontwikkelingen. De uitkomsten, die in het tweede kwartaal 2018 worden verwacht, zijn input voor mogelijke aanpassingen in het beleid. De redenen voor de stijging van het benodigde budget ligt aan de volgende zaken:

- Stijging van de kostprijs per gemiddelde behandeling;
- Stijging van het aantal verbruikte (tijds)eenheden. (Meer minuten/dagen per behandeling);
- Stijging in absolute aantallen van cliënten;
- Stijging in het aantal voorzieningen per unieke cliënt.

Op grond van de afrekening over 2017 (die in het tweede kwartaal 2018 is bekend geworden) is een nog te betalen bedrag opgenomen in de jaarrekening 2017.

Programma 3

Taakveld 3.2 Grondexploitatie algemeen

Naar aanleiding van de accountantscontrole heeft de accountant geconstateerd dat er ten aanzien van grondexploitatie Molenbeek een extra storting (€ 240.000,--) in de reserve Grondexploitatie moest plaatsvinden. Ten aanzien van het project Whemelaan heeft de raad een krediet ten laste van de algemene reserve beschikbaar gesteld. Reserveboekingen dienen op grond van geldende wet- en regelgeving via de exploitatie te worden geboekt. De afboeking van het krediet is verantwoord op taakveld 3.2. Dit leidt tot een overschrijding die wordt gecompenseerd door een hogere bate op programma 9 (taakveld 9.10 Mutatie reserves).

Programma 4

Taakveld 4.3 Afval

Dit taakveld bevat een opboeking van een voorziening. De accountant heeft in zijn controle geconstateerd dat er ten onrechte sprake is bestemmingsreserve afvalstoffenheffing. Volgens de accountant is hier sprake van een voorziening bekleemde middelen. De exploitatielast als gevolg van de vorming van de voorziening wordt gecompenseerd voor een hogere bate op programma 9 (taakveld 9.10 Mutatie reserves) als gevolg van de vrijval van de reserve.

Programma 5

Taakveld 5.1 Verkeer, wegen en water

Ten aanzien van het project Oostelijke rondweg heeft de raad een krediet ten laste van de reserve Nuon-gelden beschikbaar gesteld. Reserveboekingen dienen op grond van geldende wet- en regelgeving via de exploitatie te worden geboekt. De afboeking van het krediet is verantwoord op taakveld 5.1. Dit leidt tot een overschrijding die wordt gecompenseerd door een hogere bate op programma 9 (taakveld 9.10 Mutatie reserves).

Programma 6

Taakveld 6.1 Crisisbeheersing en brandweer

De gemeentelijke bijdrage 2017 aan de VNOG is op werkelijke basis hoger uitgevallen dan geraamd in de begroting 2017. Abusievelijk is niet het juiste bedrag in de begroting 2017 opgenomen. Tussentijds is het budget voor de gemeentelijk bijdrage ook niet via een begrotingswijziging aangepast.

Programma 9

Taakveld 9.4 Overhead, ondersteuning organisatie

Op het taakveld Overhead zijn de kosten voor inhuur van personeel verantwoord. Het budget voor dit onderdeel laat een overschrijding zien. Bij budgetoverschrijdingen wordt het budget voor inhuur van personeel en salariskosten gezamenlijk beoordeeld. Het budget voor inhuur van personeel wordt verantwoord op taakveld 9.4. De budgetten voor de salariskosten zijn over alle taakvelden verdeeld. De overschrijding op het budget voor inhuur van personeel wordt gecompenseerd door de lagere salariskosten op de diverse taakvelden.

Jaarrekening - Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

Foutenherstel

Met ingang van 2012 zijn de voorzieningen voor de grondexploitatie en dubieuze debiteuren gesaldeerd met de balansposten Grond en Debiteuren. Dit conform de voorschriften van het BBV die vereisen dat deze voorzieningen verwerkt worden als een waardecorrectie op de genoemde activaposten Bouwgronden in exploitatie en Debiteuren.

In de jaarrekening over het boekjaar 2017 is een materiële fout hersteld ten aanzien van de schuld afrekening jeugd RNV over het boekjaar 2016 met een effect van € 423.000,-- en de verantwoording van de te vorderen sociale zaken debiteuren voor € 270.810,--. De oorzaak van de materiële fout inzake de schuld afrekening jeugd RNV houdt verband met het ontvangen van de afrekening 2016 na het opstellen van de jaarrekening en bij de te vorderen sociale zaken debiteuren zijn in het verleden de baten en lasten voorzichtigheidshalve direct ten laste van de exploitatie gebracht. Achteraf gezien heeft deze verwerking ten onrechte plaatsgevonden. Het herstellen van de materiële fout heeft een effect van in totaal € 152.190,-- op het vermogen en is als correctie op het beginsaldo eigen vermogen verwerkt.

Daarnaast werden voorheen de zogenaamde bekleemde middelen derden als egalisatie- en bestemmingsreserves in de balans verantwoord. Na de BBV wijziging behoren deze als voorziening gepresenteerd te worden, zoals o.a. in de BBV notitie riolering is vastgelegd. De volgende reserves zijn als gevolg van deze wijziging per beginbalans 1 januari 2017 omgezet naar voorzieningen:

- egalisatie tarieven afvalstoffenheffing voor een bedrag van € 1.227.644,--;
- egalisatie tarieven Rioolheffing voor een bedrag van € 786.292,--;
- de afkoop onderhoud graven voor een bedrag van € 43.910,--;
- onderhoud recreatieve fietspaden voor een bedrag van € 1.302.406,--;
- vermogen stichting D.G. van Beuningen voor een bedrag van € 256.951,--;

De in het verleden gevormde voorziening onderhoud riolering met een bedrag van € 1.106.001,-- dient ook als een voorziening met bekleemde middelen te worden aangemerkt. Deze is daarbij samengevoegd met de voorziening egalisatie tarieven rioolheffing. Bovengenoemde aanpassingen zijn verwerkt in de jaarstukken en als zodanig zichtbaar in het resultaat voor en na bestemming en in de balans.

In de onderstaande tabel zijn de effecten voor de balans weergegeven (afgerond in duizendtallen)

Balans	31-12-2017	31-12-2016	1-1-2017
Overlopende activa			
Nog te ontvangen	7.646	5.927	6.197
Eigen vermogen			
Algemene reserve	4.246	3.932	4.202
Bestemmingsreserve	37.486	41.611	37.570
Voorzieningen	7.977	3.932	7.550

Overlopende passiva			
Opgebouwde verplichtingen	2.000	2.337	2.760

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. Eerste afschrijving vindt plaats in het jaar van (gedeeltelijke) realisatie van het actief op basis van de begrote bedragen, tenzij het werkelijke investeringsbedrag lager is als de begrote afschrijving.

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.

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 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 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

<ul style="list-style-type: none"> • speelterreinen 	10 jaar
Installaties	10 jaar
Kantoorinrichting	
<ul style="list-style-type: none"> • inventaris 	10 jaar
<ul style="list-style-type: none"> • communicatiemiddelen 	5 jaar
Machines en gereedschappen	10 jaar
Onderwijs	
<ul style="list-style-type: none"> • noodlokalen 	15 jaar
<ul style="list-style-type: none"> • eerste inrichting 	15 jaar
<ul style="list-style-type: none"> • uitbreiding inrichting 	15 jaar
<ul style="list-style-type: none"> • leer- en hulpmiddelen 	10 jaar
Riolering	
<ul style="list-style-type: none"> • drukriolering (BBL) 	25 jaar
<ul style="list-style-type: none"> • vrijvervalriolering 	25 jaar
<ul style="list-style-type: none"> • baggerwerk 	15 jaar
<ul style="list-style-type: none"> • 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 raadsbesluit 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

Tenzij aangegeven, zijn alle bedragen x € 1.000,-- weergegeven

Alle ten tijde van het opmaken van de jaarrekening beschikbare informatie omtrent 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

Materiële vaste activa	2017	2016
Boekwaarde per 1 januari	40.052	43.395
Vermeerderingen	2.323	1.995
Verminderingen	0	-1.986
Bijdragen derden	-718	-657
Desinvesteringen		
Strategische gronden		
Afschrijvingen	-2.660	-2.695

Boekwaarde per 31 december 38.997 40.052

Per specifiek onderdeel kan van de materiële vaste activa het volgende verloopoverzicht worden gegeven per 31 december:

Omschrijving	Boekwaarde	Vermeerderingen	Verminderingen	Bijdragen derden	Afschrijvingen	Boekwaarde
	1-1-2017					31-12-2017
Gronden en terreinen (incl. bossen)	4.889	42			-11	4.920
Bedrijfsgebouwen	14.885	154			-933	14.106
Woonruimten	221	107			-4	324
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	228	220			-28	420
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (riolering) waarvoor een heffing wordt geheven	3.117	164			-382	2.899

Vervoermiddelen	247	30			-72	205
Machines, apparaten	664	63			-285	442
Overige materiële vaste activa	3.128	51			-263	2.916
Overige materiële vaste activa waarvoor een heffing wordt geheven	219	11			-13	217
TOTAAL ECONOMISCH NUT	27.598	842		0	-1.991	26.449
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	3.666	1.218		-718	-392	3.774
Overige materiële vaste activa	8.788	263			-277	8.774
TOTAAL MAATSCHAPPELIJK NUT	12.454	1.481		-718	-669	12.548
TOTAAL GENERAAL	40.052	2.323		-718	-2.660	38.997

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 2017.

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 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	2017	2016
Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten	188	188

Aandelen Vitens NV	4	4
Aandelen Alliander NV	34	34
Ledenkapitaal Coöperatie Gastvrije Randmeren	10	10
Totaal	236	236

-
Het totale effectenbezit bedraagt eind 2017

- 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,--

Verstreckte langlopende leningen c.a.

Samenstelling	2017	2016
Hypothecaire leningen personeelsleden	99	112
Achtergestelde Geldlening Vitens	222	430
Startersleningen	1.610	1.287
Totaal	2.031	1.829

Van de achtergestelde geldlening Vitens wordt vanaf 2007 elk jaar een gedeelte afgelost

Vlottende activa

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs dan wel lagere marktwaarde.

De waardering van de gronden in exploitatie per 31 december 2016 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties per 1 januari 2017 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 alsmede 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 grond- exploitaties. Voor de locatie Stationslaan 48 is nog € 55.000,-- beschikbaar voor het bouwrijpmaken. Het resterende deel van € 1.302.600,-- is voorzien voor het verlies Weversweg (€ 537.000,--), Elspeet Noordwest (€ 66.000,--) en voor de locatie Molenbeek (€ 644.600,--).

Voorraad grond voor grondexploitatie

Samenstelling	2017	2016
c. Complexen in exploitatie	24.446	29.071
d. Voorziening grondexploitatie	-1.303	-1.240
Totaal	23.143	27.831

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 2017 het volgende overzicht (x 1 mln.) worden weergegeven:

	Balanswaarde 31 december 2017	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat (nominale waarde)	Geraamd resultaat (contante waarde)
	€	€	€	€	€
Industrieterrein De Kolk	12,0	5,6	-20,0	2,4	2,2
Elspeet Noordwest	-0,1	1,3	-1,2	0,0	0,0
Molenbeek	9,8	17,3	-27,6	0,0	0,0
Weversweg	0,9	0,9	-1,8	0,0	0,0
Totaal onderhanden werk, gronden in exploitatie	23,1	25,1	-50,6	2,4	2,2

Specificatie verloop boekwaarden

	Complexen in exploitatie
Boekwaarde 1 januari 2017	29.071
Aankopen	2.429
Rente- en beheerskosten	425
Bouw- en woonrijp maken	4.218
Reservering	-606
Verkopen	-11.589
Voorlopig resultaat de Kolk	498
Voorziening grondexploitatie	-1.303

Boekwaarde 31 december 2017 23.143

Voor een verdere toelichting van de grondexploitatie wordt verwezen naar de bijlagen 4.1 en 4.2 in het boekwerk Bijlagen Jaarrekening 2017.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

Samenstelling per 31 december	2017	2016
Debiteuren overig	865	528
Voorziening dubieuze debiteuren	-51	-68
Vorderingen op openbare lichamen	686	651
Belastingdebiteuren	491	557
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren	-24	-28
Debiteuren Sociaal	1.063	
Voorziening oninbaar debiteuren Sociaal	-1.063	
Verstreckte voorschotten	4	4
Uitzettingen in 's Rijks schatkist (SKB)	2.299	1.002
Rekening courant met niet financiële instelling		310
Totaal	4.270	2.956

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Met ingang van 2012 zijn conform de voorschriften van het BBV de voorzieningen voor dubieuze debiteuren gesaldeerd met de balanspost Debiteuren overig en Belastingdebiteuren. Ook de Debiteuren Sociaal, ontstaan uit de vorderingen uitgezette leningen bijzondere bijstand en bijstand zelfstandigen, zijn volledig als oninbaar voorzien en ten laste van de exploitatie gebracht.

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 2017					
(1)	Drempelbedrag	426,945			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	42	62	55	65
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	385	365	372	362
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	56.926			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	56.926			
(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	426,945			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
Verslagjaar					
		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)	3.859	5.681	5.026	5.965
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	42	62	55	65

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Samenstelling per 31 december	2017	01-01-2017	2016
Diverse nog te ontvangen bedragen	7.041	5.695	5.425
Te ontvangen subsidie Natuur- en landschapsbeheer	284	270	270
Vooruitbetaalde bedragen	273	232	232
Vennootschapsbelasting 2017	48	-	-
Totaal	7.295	6.197	5.927

De beginbalans 2017 is bij de nog te ontvangen bedragen gecorrigeerd middels een fourterstel zoals benoemd in paragraaf 5.3.

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.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Samenstelling per 31 december 2017 2016

Rekening-courantsaldi banken en giro 447 138

Passiva

Vaste 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:

	2017	01-01-2017	2016
Algemene reserves	4.246	4.202	3.932
Bestemmingsreserves	37.486	37.570	41.611
Bestemmingreserve Gerealiseerde resultaat	3.407	2.979	2.979
Totaal reserves	45.139	44.751	48.522

De beginbalans 2017 is bij de algemene reserve en de bestemmingsreserves gecorrigeerd middels een fouterstel zoals benoemd in paragraaf 5.3.

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

Algemene reserve

Saldo 31 december 2016	3.932
Fouterstel 1 januari 2017	270
Toevoegingen	3.969
Beschikkingen	3.925
Stand per 31 december 2017 (exclusief resultaat 2017)	4.246

Tijdens de raadsbehandeling van de nota 'Reserves en Voorzieningen 2017' is een bedrag van € 1.719.000,-- vastgesteld als bodembedrag voor de algemene reserve.

Voor het verdere verloop van de reserves en voorzieningen wordt verwezen naar bijlage 1 van dit boekwerk.

De toevoegingen aan de algemene reserve betreffen:

Inflatiecorrectie	40
Foutherstel beginbalans	270
Toevoeging rekeningsaldo 2016	2.979
Dekkingsplannen 2015-2018	170
Surplus plafondbedrag bosexploitatie	780
Totaal toevoegingen	4.239

De beschikkingen uit de algemene reserve betreffen:

Toevoeging reserve Sociaal domein	700
Dekkingsplan 2014-2017 en 2017-2020	796
Jaarrekening 2016 overheveling budgetten	2.143
Whemeterrein	82
Uitvoering duurzaamheid	140
Onderzoek Stationsomgeving	8
Isolatiesubsidies	20
Deelname IGEV	25
Kadernota Markt	11
Totaal onttrekkingen	3.925

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.

Voorzeningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd.

Het verloop van de voorzieningen (in euro's) is in 2017 als volgt:

Omschrijving	Saldo		Vermeerdering Vermindering		Saldo
	per 01-01	Foutherstel beginbalans	2017	2017	
	2017				2017
Voorzeningen voor verplichtingen, verliezen en risico's					
pensioenaanspraken wethouders	1.899.662		83.900		1.815.762
personeelsgaranties	0	336.072			336.072
planschades/juridische procedures	120.000		28.309		91.691
Voorziening ter egalisatie van kosten					
groot onderhoud De Brake	583.592	195.750	56.338		723.004
Voorziening voor bestemmingsgebonden middelen van derden					
MFA	220.220				220.220
vervanging riolering	2.535		2.535		0
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen waarvoor een heffing wordt geheven					
Riolering	1.106.001	-1.106.001			
Voorzeningen (beklemden middelen)					

tarieven afvalstoffenheffing	1.227.644	182.030	180.000	1.229.674
tarieven rioolheffing	1.892.293	183.000	103.139	1.972.154
afkoop onderhoud graven Nunspeet	16.231		6.316	9.915
afkoop onderhoud graven Nunspeet-W.	20.651		1.679	18.972
afkoop onderhoud graven Elspeet	7.028		1.367	5.661
onderhoud recreatieve fietspaden	1.302.406		8.952	1.293.454
vermogen st. D.G. van Beuningenfonds	256.951	2.994		259.945
Totaal voorzieningen	3.932.010	3.617.203	899.846	472.535
				7.976.524

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. De stand van de voorziening moet aan het eind van ieder jaar minimaal het bedrag omvatten van de niet-bestede gelden groot onderhoud.

De voorziening Multifunctionele Accommodatie (MFA) is bedoeld voor de bekostiging van de herinrichting van vrijkomende locaties in verband met het realiseren van een Multifunctionele Accommodatie. De stand van de voorziening moet aan het eind van ieder jaar minimaal het bedrag omvatten van de niet-bestede ISV-gelden.

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).

De voorziening riolering en vervanging riolering zijn opgeheven en de gelden zijn toegevoegd aan de nieuwe voorziening Tarieven rioolheffing.

Als gevolg van gewijzigde BBV voorschriften zijn een aantal bestemmingsreserves omgezet naar zogenaamde voorzieningen met beklemden middelen.

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

Vaste geldleningen	2017	2016
Restantschuld leningen per 1 januari	17.060	19.610
Nieuw opgenomen geldleningen	-	-
Af: normale aflossing	2.307	-2.550
Restantschuld leningen per 31 december	14.753	17.060

Vlottende passiva

VLOTTENDE PASSIVA

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

De samenstelling is als volgt:	2017	2016
Crediteuren	3.656	2.962
Overige schulden: Waarborgsommen derden	21	1
Transitorische rente	294	346
Dwangsommen	50	120
Kasgeldlening	2.000	3.000
Rekening courant met niet financiële instelling	77	
Totaal	6.098	6.429

Overlopende passiva

De samenstelling is als volgt:	2017	01-01-2017	2016
Nog te betalen	1.675	2.760	2.337
Vooruit ontvangen bedragen	206	178	178
Vooruit ontvangen parkeervoorzieningen	69	69	69
Vooruit ontvangen bedragen (rijks)overheid	289	307	307
Kruisposten	240	135	135
Totaal	2.479	3.449	3.026

De beginbalans 2017 is bij het onderdeel nog te betalen gecorrigeerd middels een fourterstel zoals benoemd in paragraaf 5.3.

Specificatie verloop vooruit ontvangen bedragen (rijks)overheid:

Omschrijving	Saldo 1-1	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12
Bijdrage OAB 2011-2014	3			3
Subsidie raillawaai	272			272
Subsidie regiocontract Veluwetransferium	18		18	0
Subsidie geluidwerende gevelmaatregelen	2			2
Subsidie verkeersmaatregelen Oenenburg	12			12
Totaal	307	0	18	289

RENTELASTEN

Hiervan kan het volgende overzicht worden gegeven:

Rekening Begroting incl. wijz. Rekening

	2016	2017	2017
Rente langlopende geldleningen	685		676 575
Rente kortlopende geldleningen	-456		-7
Rente eigen financieringsmiddelen	1.435		20
Totaal	1.664		696 568

Als gevolg van gewijzigde BBV voorschriften met ingang van 2017 is een vergelijking met de cijfers over 2016 niet mogelijk.

Langlopende geldleningen

Er zijn in 2017 geen langlopende leningen aangetrokken. Voor zover binnen de kasgeldlimiet was toegestaan, werd in 2017 zo veel mogelijk met kort geld gefinancierd. Dit gezien de aanzienlijk lagere rentetarieven ten opzichte van de kapitaalmarktrente.

Rente kortlopende geldleningen

Het was gezien de lage rentestand op de geldmarkt in 2017 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 2016 Begroting incl. wijz. 2017 Rekening 2017

Totale afschrijvingslasten	2.814	2.977	2.781
-----------------------------------	--------------	--------------	--------------

Gewaarborgde leningen

Het buiten de balansstelling opgenomen bedrag (in euro's) voor gewaarborgde leningen is als volgt te specificeren:

Naam geldnemer	Doel geldlening	Restant per 01-2017	01- Restant per 12-2017	31- Restant per 12-2017	Gewaarborgd door gemeente
Vitens, Zwolle	Drinkwatervoorziening	8.286.028		7.373.929	133.519
Inclusief Groep Nunspeet	Werkvoorziening	2.083.333		2.000.000	285.800
Stichting Habion	Sociale woningbouw	5.284.165		5.200.000	2.600.000
Omnia wonen	Sociale woningbouw	110.961.075		109.855.344	84.093.844
Nunspeetse ruitclub	Tweede rijhal	95.000		88.667	88.667
Garanties particulieren	Aankoop woning	1.446.827		1.119.221	1.119.221
Totaal		128.156.428		125.637.161	88.321.051

Een nadere detaillering van de leningen is als bijlage 2.5 en 2.6 opgenomen in het Bijlagenboek Jaarrekening 2017.

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 boekjaar 2017 ten laste of ten gunste van de reserves worden gebracht.

(+/- = kosten ; -/- = opbrengsten)

Omschrijving	2017	Begrotingswijziging 2017	Werkelijk 2017
<i>Programma 3 Volkshuisvesting, ruimtelijke ordening en stedelijke vernieuwing</i>			
Actualisatie Woonvisie	5.000		5.000
Omgevingswet	20.000		20.000
Implementatie Omgevingswet	10.000		10.000
Subsidiëring Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO)			15.000
<i>Programma 4 Volksgezondheid en milieu</i>			
Vervanging AED's (Hartveilig wonen)	11.000		11.000
Volksgesondheid	17.500		17.500
Jongeren op gezond gewicht	10.000		10.000
Uitvoeringsplan duurzaamheid		145.000	39.500
<i>Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat</i>			
Optimalisatie van het fietsknooppuntsysteem	12.350		12.350
Plan van aanpak onderzoek verbetering Stationsomgeving		185.000	180.000
Herinrichtingsplan De Brink Elspeet			30.000
Uitvoeringskosten De Brink Elspeet			90.000
Hemelwatervisie Nunspeet 2016			53.000
Herinrichting Whemeterrein			82.500
<i>Programma 7 Sport, cultuur en recreatie</i>			
Verhoging bijdrage Streekarchivariaat Noordwest Veluwe	10.000		10.000

Extra bijdrage streekarchivaat 2017 en 2018 ter voorbereiding aansluiting E-Depot	15.000		15.000
Inventarisatie houtvoorraad bossen gemeente Nunspeet	45.000		45.000
Baggeren vijverpartij de Bunte			
Deelname Meimaand fietsmaand		20.000	20.000
Inhuur ondersteuning Vitale Vakantieparken		31.000	950
Extra subsidie Nunspeet uit de Kunst		50.000	50.000
Extra subsidie Noord Veluws museum		10.000	10.000
Rioolomlegging Mosterdveen			21.600
Programma 8 Economische zaken			
Beheer en restauratie kunstcollectie	5.000		5.000
Deelname Innovatiecentrum Groene Economie (IGEV) 2017		25.000	25.000
Kadernota Markt		11.000	11.000
Programma 9 Bestuur en ondersteuning			
Taxatie gemeentelijke gebouwen t.b.v. opstalverzekering	15.000		15.000
BAG-audit	10.000		10.000
Verbeteren kwaliteit gegevensbeheer BAG	2.000		2.000
Inhuur ten behoeve van kwaliteitsverbetering Basisregistratie personen	5.000		5.000
Arbokeuringen kleine machines en materieel	7.500		7.500
Implementatie zaakgericht werken	75.000		75.000
Saldo	275.350	477.000	903.900
Inzet reserves			
Algemene reserve	-	-221.000	-423.350
	230.350		
Egalisatiereserve tarieven rioolheffing			-53.000
Reserve IRTV		-145.000	-265.000
Reserve bosexploitatie	-45.000	-101.000	-137.550
Reserve stimulering goedkope woningbouw			-15.000
Reserve sociaal domein		-10.000	-10.000
Saldo	-	-477.000	-903.900
	275.350		
Saldo na inzet reserves	0	0	0

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 vier onderdelen: beloning, belastbare vaste en variabele onkostenvergoedingen 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 2016 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 2017 van topfunctionarissen, gewezen topfunctionarissen en toezichthouders moeten in het financieel jaarverslag openbaar worden gemaakt en elektronisch worden opgegeven bij de vakminister:

Gegevens 2017			
bedragen x € 1	J.J. Kerkhof	A. Heijkamp	J. van den Broek
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Griffier
Aanvang en einde functievervulling in 2017	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (in fte)	1	0,11	0,11
Gewezen topfunctionaris?	nee	nee	nee
(Fictieve) dienstbetrekking?	nee	nee	nee
Individueel WNT-maximum[2]	181.000	20.111	20.111
Beloning	105.853	10.387	14.549
Belastbare onkostenvergoedingen	1.232	44	0
Beloningen betaalbaar op termijn	16.219	1.563	1.326
<i>Subtotaal</i>			
-/- Onverschuldigd betaald bedrag	0	0	0
Totaal bezoldiging	123.303	11.993	15.874
Verplichte motivering indien overschrijding	PM	PM	PM
Gegevens 2016			
Aanvang en einde functievervulling in 2016	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband 2016 (in fte)	1	0,11	0,11
Beloning	100.447	9.824	13.726
Belastbare onkostenvergoedingen	1.251	45	483
Beloningen betaalbaar op termijn	13.749	1.324	1.107
Totaal bezoldiging 2016	115.447	11.193	15.316

[2]

Deze tabel is bedoeld voor de topfunctionarissen met executieve taken, d.w.z. de leden van het hoogste uitvoerende orgaan en de daaraan ondergeschikte(n) die in deze rol (gezamenlijk) verantwoordelijk zijn voor de gehele rechtspersoon of de gehele instelling, en degene(n) belast met de dagelijkse leiding van de

gehele rechtspersoon of de gehele instelling. Deze tabel wordt tevens gebruikt indien de functie zonder dienstbetrekking is vervuld, vanaf de dertiende kalendermaand van de functievervulling. Voor de eerste twaalf maanden gebruikt u tabel 1b. Daarnaast worden in deze tabel de gewezen topfunctionarissen opgenomen.

Jaarrekening - SiSa verantwoording (single information, single audit)

Verantwoordingsinformatie

SiSa bijlage
verantwoordingsinformatie
2017 op
grond van
artikel 3 van
de Regeling
informatiever
strekking
sis - d.d. 10
januari 2018

OCW	D9	Onderwijsachterstandenbeleid 2011-2018 (OAB)	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 voorschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
		Besluit specifieke uitkeringen gemeentelijke onderwijsachterstandenbeleid 2011-2017				Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie
		Gemeenten				
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>
			<i>Indicatornummer: D9 / 01</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 02</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 03</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 04</i>
			€ 106.965	€ 0	€ 48.742	€ 0
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die	Van andere gemeenten in (jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid

	gemeente invullen	Bedrag	gemeente invullen	Bedrag
	<i>Aard controle n.v.t R</i>	<i>Aard controle n.v.t R</i>	<i>Aard controle n.v.t R</i>	<i>Aard controle n.v.t R</i>
	<i>Indicatornummer: D9 / 05</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 06</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 07</i>	<i>Indicatornummer: D9 / 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							
lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikkingsnummer en in de kolommen ernaast de	Besteding (jaar T) ten laste van rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meerwerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding t/m jaar T	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze

	Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	verantwoordingsinformatie					regelingen ten laste van rijksmiddelen
		Aard controle n.v.t. Indicatornummer: E3 / 01	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 02	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 03	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 04	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 05	Aard controle R Indicatornummer: E3 / 06
1		lenM/BSK-2015/44947	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 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 beschikkingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van rijksmiddelen tot en met	Cumulatieve overige bestedingen tot en met (jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail tot en met (jaar T) als bedoeld in	Correctie over besteding kosten ProRail	Eindverantwoording Ja/Nee

		(jaar T)	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	t/m jaar T	
		<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
		<i>Indicatornummer: E3 / 07</i>	<i>Indicatornummer: E3 / 08</i>	<i>Indicatornummer: E3 / 09</i>	<i>Indicatornummer: E3 / 10</i>	<i>Indicatornummer: E3 / 11</i>	<i>Indicatornummer: E3 / 12</i>
1	lenM/BSK-2015/44947	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
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							
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet _gemeentedeel I 2017	Besteding (jaar T) algemene bijstand Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk) Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Besteding (jaar T) IOAW Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk) Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Besteding (jaar T) IOAZ Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk) Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ)
		<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>Indicatornummer: G2 / 01</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 02</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 03</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 04</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 05</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 06</i>	
		€ 3.554.861	€ 64.933	€ 257.429	€ 4.403	€ 37.807	€ 0	
		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud beginnende zelfstandigen Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk) Gemeente I.6 Wet werken inkomens kunstenaars (WWIK)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee	

		zelfstandigen 2004 (levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)	(levensonderhoud beginnende zelfstandigen) (Bbz 2004)			I.7 Participatiewet (PW)	
		<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 n.v.t.</i>
		<i>Indicatornummer: G2 / 07</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 08</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 09</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 10</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 11</i>	<i>Indicatornummer: G2 / 12</i>
		€ 35.758	€ 7.571	€ 0	€ 64.629	€ 0	Ja
SZW	G3 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen) _gemeentedeel 2017 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoordden 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) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) kapitaalversterking (exclusief Bob)	Baten (jaar T) levensonderhoud gevestigde zelfstandigen (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Baten (jaar T) kapitaalversterking (exclusief Bob) (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan onderzoek als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004 (exclusief Bob)	Besteding (jaar T) Bob
		<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>Indicatornummer: G3 / 01</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 02</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 03</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 04</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 05</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 06</i>
		€ 25.920	€ 0	€ 4.513	€ 40.827	€ 36.414	€ 0
		Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) aan uitvoeringskosten Bob als bedoeld in artikel 56 Bbz 2004	Volledig zelfstandige uitvoering Ja/Nee			
		<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
		<i>Indicatornummer: G3 / 07</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 08</i>	<i>Indicatornummer: G3 / 09</i>			
		€ 0	€ 0	Ja			

Jaarrekening - Overzicht taakvelden

Overzicht taakvelden

	Begroot	Werkelijk 2017
Lasten	57.740.953	57.661.620
PR1 Sociaal Domein	23.249.288	23.088.874
TV1.1 Samenkracht en burgerparticipatie	2.678.340	2.557.036
TV1.2 Wijkteams	380.135	232.778
TV1.3 Inkomensregelingen	5.003.290	5.145.104
TV1.5 Arbeidsparticipatie	4.332.047	4.222.517
TV1.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.733.450	2.183.998
TV1.71 Maatwerkdienst-verlening 18+	2.409.785	2.223.453
TV1.72 Maatwerkdienst-verlening 18-	5.647.441	6.388.544
TV1.81 Geëscaleerde zorg 18+	51.800	52.377
TV1.82 Geëscaleerde zorg 18-	13.000	83.066
PR2 Onderwijs	3.413.862	3.156.754
TV2.1 Openbaar basisonderwijs	260.051	210.867
TV2.2 Onderwijshuisvesting	1.769.530	1.661.932
TV2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.384.281	1.283.956
PR3 Volkshuisvest RuimtOrden& StedelVernieuw	2.679.909	2.685.430
TV3.1 Ruimtelijke Ordening	532.156	215.652
TV3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)	1.137.904	1.511.143
TV3.3 Wonen en Bouwen	1.009.849	958.636
PR4 Volksgezondheid en Milieu	5.925.497	5.798.956
TV4.1 Volksgezondheid	1.006.768	984.124
TV4.2 Riolering	1.712.039	1.613.141
TV4.3 Afval	1.959.963	2.069.373
TV4.4 Milieubeheer	872.551	756.660
TV4.5 Begraafplaatsen en crematoria	374.176	375.658
PR5 Verkeer, vervoer en Waterstaat	3.924.201	4.784.230
TV5.1 Verkeer, Wegen en Water	3.512.498	4.220.499
TV5.2 Parkeren	11.532	11.657
TV5.4 Economische Havens	151.947	134.515
TV5.5 Openbaar Vervoer	248.225	417.559
PR6 Veiligheid	1.817.615	1.895.859
TV6.1 Crisisbeheersing en Brandweer	1.566.570	1.623.788
TV6.2 Openbare Orde en Veiligheid	251.045	272.071
PR7 Sport, Cultuur en Recreatie	5.668.361	4.945.458
TV7.1 Sportbeleid en Activering	69.686	61.546
TV7.2 Sportaccomodaties	1.692.160	1.215.511
TV7.3 Cultuur-Presentat -Productie -Participa	405.822	353.437
TV7.4 Musea	38.726	38.024

TV7.5	Cultureel Erfgoed	416.659	376.026
TV7.6	Media	677.576	686.189
TV7.7	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie	2.367.731	2.214.726
PR8	Economische Zaken	574.820	536.124
TV8.1	Economische Ontwikkeling	38.700	39.131
TV8.2	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	116.900	118.203
TV8.3	Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	104.897	114.444
TV8.4	Economische Promotie	314.323	264.346
PR9	Bestuur en Ondersteuning	10.487.398	10.769.935
TV9.1	Bestuur	1.892.833	1.868.610
TV9.2	Burgerzaken	900.462	926.687
TV9.3	Beheer overige Gebouwen en Gronden	273.489	292.364
TV9.4	Overhead, Ondersteuning Organisatie	7.697.685	7.884.402
TV9.5	Treasury	433.342-	622.774-
TV9.61	OZB Woningen	256.258	241.314
TV9.62	OZB NIET Woningen	70.900	74.984
TV9.64	Belastingen Overig	72.500	75.648
TV9.7	Algemene Uitkeringen& ovg.Uitker.GemFnds	826.638	8.291
TV9.8	Overige Baten en Lasten	1.085.024-	5.408
TV9.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	15.000	15.000
		Begroot	Werkelijk 2017
Baten		55.562.187-	58.049.899-
PR1	Sociaal Domein	4.526.360-	4.705.803-
TV1.1	Samenkracht en burgerparticipatie	114.830-	84.796-
TV1.2	Wijkteams		
TV1.3	Inkomensregelingen	3.878.530-	4.167.657-
TV1.5	Arbeidsparticipatie		20.474-
TV1.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	153.000-	172.245-
TV1.71	Maatwerkdienst-verlening 18+	380.000-	249.206-
TV1.72	Maatwerkdienst-verlening 18-		11.425-
PR2	Onderwijs	121.308-	301.099-
TV2.1	Openbaar basisonderwijs	8.336-	20.463-
TV2.2	Onderwijshuisvesting	18.924-	171.997-
TV2.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	94.048-	108.639-
PR3	Volkshuisvest RuimtOrden& StedelVernieuw	1.905.065-	2.975.012-
TV3.1	Ruimtelijke Ordening	88.440-	33.781-
TV3.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)	1.065.269-	1.767.248-
TV3.3	Wonen en Bouwen	751.356-	1.173.983-
PR4	Volksgezondheid en Milieu	4.682.907-	4.989.483-
TV4.1	Volksgezondheid	11.960-	12.070-

TV4.2	Riolering	2.043.949-	1.958.880-
TV4.3	Afval	2.233.330-	2.509.873-
TV4.4	Milieubeheer	4.477-	24.042-
TV4.5	Begraafplaatsen en crematoria	389.191-	484.618-
PR5	Verkeer, vervoer en Waterstaat	130.404-	132.926-
TV5.1	Verkeer, Wegen en Water	52.944-	67.475-
TV5.5	Openbaar Vervoer	77.460-	65.451-
PR6	Veiligheid	81.607-	5.823-
TV6.1	Crisisbeheersing en Brandweer	76.079-	139-
TV6.2	Openbare Orde en Veiligheid	5.528-	5.684-
PR7	Sport, Cultuur en Recreatie	828.066-	893.657-
TV7.1	Sportbeleid en Activering		
TV7.2	Sportaccomodaties	136.220-	137.333-
TV7.3	Cultuur-Presentat -Productie -Participa	2.708-	9.872-
TV7.5	Cultureel Erfgoed	22.231-	10.826-
TV7.7	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie	666.907-	735.626-
PR8	Economische Zaken	1.118.817-	1.112.654-
TV8.2	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur		
TV8.3	Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	56.576-	40.317-
TV8.4	Economische Promotie	1.062.241-	1.072.337-
PR9	Bestuur en Ondersteuning	42.167.654-	42.933.443-
TV9.1	Bestuur	449.495-	561.816-
TV9.2	Burgerzaken	487.385-	548.857-
TV9.3	Beheer overige Gebouwen en Gronden	163.246-	384.262-
TV9.4	Overhead, Ondersteuning Organisatie	246.097-	786.796-
TV9.5	Treasury	581.728-	579.634-
TV9.61	OZB Woningen	2.624.891-	2.572.046-
TV9.62	OZB NIET Woningen	1.336.815-	1.317.837-
TV9.64	Belastingen Overig	1.521.900-	1.521.900-
TV9.7	Algemene Uitkeringen& ovg.Uitker.GemFnds	34.756.096-	34.623.128-
TV9.8	Overige Baten en Lasten		37.167-
Tot. mut. reserves		2.312.370-	3.019.084-
Toevoeging reserve		3.058.605	2.935.251
PR9	Bestuur en Ondersteuning	3.058.605	2.935.251
TV9.10	Mutaties reserves	3.058.605	2.935.251
TV9.11	Resultaat rekening van baten en lasten		
Onttrekking reserve		5.370.975-	5.954.336-
PR9	Bestuur en Ondersteuning	5.370.975-	5.954.336-
TV9.10	Mutaties reserves	5.370.975-	5.954.336-
Gerealiseerde resultaat		133.604-	3.407.364-

Vaststellingsbesluit

Vaststellingsbesluit

De raad van de gemeente Nunspeet;

gelezen het voorstel van burgemeester en wethouders van 31 juli 2018, nr. 030237891;

gelet op artikel 198 van de Gemeentewet;

b e s l u i t :

de rekening over 2017 vast te stellen met de volgende bedragen:

Totaal baten € 64.004.235,--

Totaal lasten € 60.596.871,--

Voordelig rekeningsaldo € **3.407.364,--**

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering

van de raad van de gemeente Nunspeet op 27 september 2018,

de griffier,

de voorzitter,

Bijlagen

Bijlage 1a - Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves en voorzieningen

**Staat van reserves en
voorzieningen**

Omschrijving	Saldo per 01-01 2017	Inflatiecorrectie 2017	Vermeerdering 2017	Vermindering 2017	Saldo per 31-12 2017
Algemene reserve					
algemene reserve	4.202.282	39.742	3.929.226	3.925.116	4.246.133
Totaal algemene reserve	4.202.282	39.742	3.929.226	3.925.116	4.246.133
Egalisatiereserves					
wegen	6.295			6.295	0
bouwleges	321.750				321.750
dekking kapitaallasten	34.448			3.380	31.068
Overige bestemmingsreserves					
preferente aandelen Vitens	429.656			107.414	322.242
voormalige aandelen Vitens	1.181.544		107.414		1.288.958
automatisering	224.389	4.488			228.877
opbrengsten verkoop aandelen Nuon	24.439.643			955.471	23.484.172
wachtgeldverplichtingen wethouders	581.620	11.632	100.000	60.885	632.367
5 mei viering	5.000		5.000		10.000
restauratie eigen monumenten	58.471			58.471	0
gemeentelijke monumenten	375.739		48.471	75.000	349.209
sociaal domein	1.892.281		700.000	-47.745	2.640.026
bespaarde rente Van Beuningenfonds	0		2.994	2.994	0
bodemverontreiniging	1.104.379				1.104.379
realisatie uitbreiding begr.pl. Nunspeet	134.658	2.693	44.000		181.351
IRTV 2003-2015	997.031	19.941		292.531	724.441
stimulering goedkope woningbouw	138.755			15.000	123.755
BWS-gelden	31.238			3.422	27.816
bosexploitatie	1.287.690	25.754	75.783	1.014.338	374.889
grondexploitatie	2.763.246	55.265		243.361	2.575.150
onderhoud recreatieve fietspaden	0	26.048		26.048	0
Reserve nazorg "De Kril"	40.606			18.404	22.202
Precarioheffing	1.521.900		1.521.900		3.043.800
Totaal bestemmingsreserves	37.570.338	145.821	2.605.562	2.835.269	37.486.451

Totaal eigen vermogen	41.772.619	185.563	6.534.787	6.760.385	41.732.585
Voorzieningen					
pensioenaanspraken wethouders	1.899.662			83.900	1.815.762
personeelsgaranties			336.072		336.072
groot onderhoud De Brake	583.592		195.750	56.338	723.004
MFA	220.220				220.220
planschades/juridische procedures	120.000			28.309	91.691
grondexploitatie	1.240.000		240.000	177.140	1.302.860
vervanging riolering	2.535			2.535	0
dubieuze belastingdebiteuren	27.938		26.793	30.747	23.984
dubieuze debiteuren	68.424			16.932	51.492
Voorzieningen (beklemde middelen)					
tarieven afvalstoffenheffing	1.227.644		182.030	180.000	1.229.674
tarieven rioolheffing	1.892.293		183.000	103.139	1.972.154
afkoop onderhoud graven Nunspeet	16.231			6.316	9.915
afkoop onderhoud graven Nunspeet-W.	20.651			1.679	18.972
afkoop onderhoud graven Elspeet	7.028			1.367	5.661
onderhoud recreatieve fietspaden	1.302.406			8.952	1.293.454
vermogen st. D.G. van Beuningenfonds	256.951		2.994		259.945
Totaal voorzieningen	8.885.575	0	1.166.639	697.354	9.354.860
Generaal totaal	50.658.195	185.563	7.701.426	7.457.739	51.087.445

Bijlage 1b - Recapitulatie mutaties reserves en voorzieningen

Recapitulatie mutaties reserves en voorzieningen

**Recapitulatie mutaties in reserves en voorzieningen
2017**

(bedragen x € 1.000,-)

Mutaties reserves

Omschrijving	Toevoegingen	Beschikkingen	Mutaties reserves
Algemene reserve			
Inflatiecorrectie	40		40
Jaarrekeningsaldo 2016	2.979		2.979
Dekkingsplan 2015-2018	170		170
Afrekening transferium		-7	7
Overheveling budgetten 2016-2017		2.143	-2.143
Dekkingsplan 2014-2017 en 2017-2020		803	-803
Whemeterrein		82	-82
Onderzoek Stationsomgeving		8	-8
Isolatiesubsidies		20	-20
Deelname IGEV		25	-25
Kadernota Markt		11	-11
Dotatie reserve Sociaal Domein		700	-700
Uitvoeringsplan duurzaamheid		140	-140
Surplus plafondbedrag reserve bosexploitatie	780		780
Totaal mutaties			44
Egalisatiereserves			
<i>Egalisatie tarieven afvalstoffenheffing</i>			
Omzetting naar voorziening beklemde middelen		1.228	-1.228
Totaal mutaties			-1.228
<i>Reserve wegen</i>			
Opheffing reserve wegen		6	-6
Totaal mutaties			-6
<i>Egalisatie tarieven rioolheffing</i>			
Omzetting naar voorziening beklemde middelen		786	-786
Totaal mutaties			-786
<i>Egalisatiereserve dekking kapitaallasten</i>			
Dekking kapitaallasten kerktoren		3	-3
Totaal mutaties			-3

Bestemmingreserves			
<i>Reserve preferente aandelen Vitens</i>			
Administratieve storting i.v.m. preferente aandelen		107	-107
Totaal mutaties			-107
<i>Reserve voormalige aandelen Vitens</i>			
Jaarlijkse storting door Vitens (15 jaar)	107		107
Totaal mutaties			107
<i>Reserve automatisering</i>			
Inflatiecorrectie	5		5
Totaal mutaties			5
Omschrijving	Toevoegingen	Beschikkingen	Mutaties reserves
<i>Reserve wachtgeldverplichtingen wethouders</i>			
Inflatiecorrectie	12		12
Storting wachtgeldverplichtingen 2017	100		100
Wachtgelduitkeringen 2017 oud-wethouders		61	-61
Totaal mutaties			51
<i>Reserve 5 mei viering</i>			
Bevrijdingsdag 2020	5		5
Totaal mutaties			5
<i>Reserve eigen monumenten</i>			
Digitalisering monumenten		10	-10
Afwikkeling reserve		48	-48
Totaal mutaties			-58
<i>Reserve gemeentelijke monumenten</i>			
Afwikkeling reserve eigen monumenten	48		48
Monumentensubsidies		75	-75
Totaal mutaties			-27
<i>Reserve stimulering goedkope woningbouw</i>			
Subsidie CPO projecten		15	-15

Totaal mutaties			-15
<i>Reserve BWS - Gelden</i>			
Subsidie "Gewoon gemak"		7	-7
Totaal mutaties			-7
<i>Reserve Sociaal domein</i>			
Extra subsidie volksuniversiteit (museum)		10	-10
Afrekening Jeugdzorg		-58	58
<i>Toevoeging uit rekeningresultaat 2015</i>	700		700
Totaal mutaties			748
<i>Reserve Inflatiecorrectie Van Beuningenfonds</i>			
Opbrengst van Beuningenfonds	3		3
Slachtofferhulp		3	-3
Totaal mutaties			0
<i>Reserve onderhoud recreatieve fietspaden</i>			
Omzetting naar voorziening beklemde middelen		1.302	-1.302
Totaal mutaties			-1.302
<i>Reserve realisatie uitbreiding begraafplaats Nunspeet</i>			
Inflatiecorrectie	3		3
Toevoeging koopsommen van grafrechten	44		44
Totaal mutaties			47
<i>Reserve afkoop onderhoud graven Nunspeet</i>			
Omzetting naar voorziening beklemde middelen		16	-16
Totaal mutaties			-16
<i>Reserve afkoop onderhoud graven Nunspeet-W.</i>			
Omzetting naar voorziening beklemde middelen		21	-21
Totaal mutaties			-21
<i>Reserve afkoop onderhoud graven Elspeet</i>			
Omzetting naar voorziening beklemde middelen		7	-7
Totaal mutaties			-7
<i>Reserve precariobelasting</i>			
Toevoeging precarioheffing 2016	1.522		1.522

Totaal mutaties			1.522
<i>Reserve IRTV 2003-2015</i>			
Inflatiecorrectie	20		20
Startnotitie Stationsomgeving		28	-28
De Brink Elspeet		120	-120
Onderzoek Stationsomgeving		145	-145
Totaal mutaties			-273
Omschrijving	Toevoegingen	Beschikkingen	Mutaties reserves
<i>Reserve Nazorg de Kril</i>			
kosten tbv nazorg		19	-19
Totaal mutaties			-19
<i>Reserve opbrengst verkopen aandelen NUON</i>			
Rondweg oost		956	-956
Totaal mutaties			-956
<i>Reserve bosexploitatie</i>			
Inflatiecorrectie	26		26
Toevoeging saldo product Beheer bossen	76		76
Dekkingsplan begroting 2017-2020		49	-49
Saldo product Beheer heide		17	-17
Bijdrage schaapskudde		38	-38
Bomenstructuurplan		12	-12
Meimaand fietsmaand		20	-20
Kosten riool Mosterdveen		22	-22
Vitale vakantieparken		1	-1
Opleiding BOA's		15	-15
Extra subsidie SKN		50	-50
Landschapsbeleidsplan		10	-10
Surplus plafondbedrag naar de algemene reserve		780	-780
Totaal mutaties			-912
<i>Reserve grondexploitatie</i>			
Inflatiecorrectie	55		55
Awikkeling Winckelweg		243	-243
Totaal mutaties			-188
Vreemd vermogen in beheer			

<i>Vermogen St. D.G. van Beuningenfonds</i>			
Omzetting naar voorziening bekleemde middelen		256	-256
Totaal mutaties			-256
Totaal mutaties reserves	6.695	10.353	-3.658

Mutaties voorzieningen

Voorzieningen	Toevoegingen	Beschikkingen	Mutaties voorzieningen
<i>Voorziening pensioenaanspraken wethouders</i>			
Actualistie voorziening o.g.v. berekening pensioenaanspraken		84	-84
Totaal mutaties			-84
<i>Voorziening groot onderhoud De Brake</i>			
Dotatie volgens primitieve begroting	196		196
Groot onderhoud		56	-56
Totaal mutaties			140
<i>Voorziening planschades en juridische procedures</i>			
Diverse kosten planschades		28	-28
Totaal mutaties			-28
<i>Voorziening personeelsvoorzieningen</i>			
Diverse garanties	336		336
Totaal mutaties			336
<i>Voorziening riolering</i>			
Toevoeging aan de voorziening egalisatie tarieven rioolheffing		1.106	-1.106
Totaal mutaties			-1.106
<i>Voorziening vervanging riolering</i>			
Opheffing voorziening		3	-3
Totaal mutaties			-3
<i>Voorziening grondexploitatie</i>			
Storting uit reserve GREX	240	177	240
Resultaat Stationslaan 48		177	-177

Totaal mutaties			63
<i>Voorziening dubieuze debiteuren</i>			
Oninbare vorderingen 2017		17	-17
Totaal mutaties			-17
<i>Voorziening dubieuze belastingdebiteuren</i>			
Dotatie voorziening dubieuze belastingdebiteuren	27		27
Oninbare vorderingen belastingdebiteuren		31	-31
Totaal mutaties			-4
Voorzieningen bekleemde middelen	Toevoegingen	Beschikkingen	Mutaties voorzieningen
<i>Egalisatie tarieven afvalstoffenheffing</i>			
Omzetting uit reserve	1.228		1.228
Belastingverordening 2017		180	-180
Egalisatie taakveld afval	169		169
Straatreiniging	13		13
Totaal mutaties			1.230
<i>Egalisatie tarieven rioolheffing</i>			
Opheffing voorziening riolering	1.106		1.106
Toevoeging uit het product riolering	183		183
Omzetting uit reserve	787		787
Dekkingsplan 2014-2017		50	-50
Afkoppelen verhard oppervlak		53	-53
Totaal mutaties			1.973
<i>Onderhoud recreatieve fietspaden</i>			
Omzetting uit reserve	1.302		1.302
Inflatiecorrectie	26		26
Beheerplan onderhoud fietspaden		35	-35
Totaal mutaties			1.293
<i>Afkoop onderhoud graven Nunspeet</i>			
Omzetting uit reserve	16		16
Onttrekking volgens primitieve begroting		6	-6
Totaal mutaties			10

<i>Afkoop onderhoud graven Nunspeet-W.</i>			
Omzetting uit reserve	21		21
Onttrekking volgens primitieve begroting		2	-2
Totaal mutaties			19
<i>Afkoop onderhoud graven Elspeet</i>			
Omzetting uit reserve	7		7
Onttrekking volgens primitieve begroting		1	-1
Totaal mutaties			6
<i>Vermogen St. D.G. van Beuningenfonds</i>			
Omzetting uit reserve	256		256
Toevoeging van de inflatiecorrectie	3		3
Totaal mutaties			259
Totaal mutaties voorzieningen	5.916	2.006	3.910

Bijlage 2 - Overheveling jaarbudgetten

Overhevelingen 2017

Omschrijving	Bedrag
<u>Programma 1 Sociaal domein</u>	
Budget Vitale Kernen	€ 12.296
_Servicepunt vrijwilligers	€8.400
Scholingsaanbod onderwijs en voorschoolse voorzieningen	€ 10.000
	€ 30.696
<u>Programma 2 Onderwijs</u>	
Projectondersteuning onderwijshuisvesting	€ 100.000
	€ 100.000
<u>Programma 3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening & Stedelijke vernieuwing</u>	

Uitwerking omgevingsvisie naar geluids- en milieuaspecten	€ 35.781
Handhavingsproject buitengebied	€ 125.000
Budget toezichtprotocol handhaving	€ 60.000
Budget inhuur Wabo vergunningverlener	€ 77.000
	€ 297.781

Programma 4 Volksgezondheid en milieu

Financiële afhandeling (facturering) door Hartveilig Wonen	€ 11.000
Uitvoeringsprogramma met activiteiten ter bevordering van de volksgezondheid	€ 10.000
Nunspeet Duurzaam	€ 105.500
	€ 126.500

Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat

Bijdrage onderhoudsbudget aan herinrichting Oenenburgweg	€ 150.000
	€ 150.000

Programma 7 Sport, cultuur en recreatie

Onderhoudsbudget de Brake	€ 422.000
Afwikkeling van faillissement muziekschool	€ 74.000
Nieuw beleid voor Nunspeet Kunstenaarsdorp	€ 5.000
Programma Cultuur- en Erfgoedpact	€ 5.065
_Subsidie amateurkunsten	€ 4.000
Buitenschilderwerk Transferium	€ 2.250
	€ 512.315

Programma 8 Economische zaken

In NEO-verband in 2018 onderzoek verrichten naar forfaits t.a.v. toeristenbelasting	€ 6.000
	€ 6.000

Programma 9 Bestuur en ondersteuning

Zaakgericht werken	€ 110.000
I-objecten	€ 8.000
NAO module	€ 5.000
Hardware	€ 25.000
Loon naar werken	€ 13.800
RIE	€ 10.000
Werkzaamheden KCC	€ 11.000
Telefonie	€ 45.000
Buitenschilderwerk werf	€ 10.090
Brandmeldinstallatie gemeentehuis	€ 20.000
Uitvoering taakveld onderwijs / volksgezondheid	€ 7.000
Vacature informatiemanager	€ 18.000
Nieuwe waarderingsmethodiek	€ 15.000
Uitvoering geven algemene voorziening WMO (huishoudelijke hulp)	€ 711.000
Externe expertise afronding aangifte VPB 2016	€ 2.250
	€ 1.011.140
Totaal voorgestelde overhevelingen 2017	€ 2.234.432

Bijlage 3 - Begrippenlijst

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: <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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: <ol style="list-style-type: none"> 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 beleidslijnen 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 .
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.

Weerstandsvermogen	Het weerstandsvermogen is de weerstandscapaciteit in relatie tot de risico's.
---------------------------	---