

Jaarstukken 2022 van de gemeente Nunspeet

Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	3
Raadsvoorstel	5
Jaarverslag - Algemene gegevens	6
Jaarverslag - Samenstelling bestuur met portefeuillevdeling	6
Jaarverslag - Kerngegevens	7
Jaarverslag - Programmaverantwoording	10
Jaarverslag - Programma 1 Sociaal Domein	14
Jaarverslag - Beleid Programma 1	14
Jaarverslag - Financiële analyse programma 1	41
Jaarverslag - Programma 2 Onderwijs	48
Jaarverslag - Beleid Programma 2	48
Jaarverslag - Financiële analyse programma 2	53
Jaarverslag - Programma 3. Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing (VHROSV)	55
Jaarverslag - Beleid Programma 3	55
Jaarverslag - Financiële analyse programma 3	65
Jaarverslag - Programma 4 Volksgezondheid en Milieu	67
Jaarverslag - Beleid Programma 4	67
Jaarverslag - Financiële analyse programma 4	86
Jaarverslag - Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat	90
Jaarverslag - Beleid Programma 5	90
Jaarverslag - Financiële analyse programma 5	101
Jaarverslag - Programma 6 Veiligheid	104
Jaarverslag - Beleid Programma 6	104
Jaarverslag - Financiële analyse programma 6	122
Jaarverslag - Programma 7 Sport, cultuur en recreatie	124
Jaarverslag - Beleid Programma 7	124
Jaarverslag - Financiële analyse programma 7	144
Jaarverslag - Programma 8 Economische zaken	148
Jaarverslag - Beleid Programma 8	148
Jaarverslag - Financiële analyse programma 8	157
Jaarverslag - Programma 9 Bestuur en ondersteuning	160
Jaarverslag - Beleid Programma 9	160
Jaarverslag - Financiële analyse programma 9	185
Jaarverslag - Paragrafen	193
Jaarverslag - Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	193

Jaarverslag - Paragraaf Weerstandsvermogen.....	194
Jaarverslag - Paragraaf Financiering	218
Jaarverslag - Paragraaf Bedrijfsvoering	225
Jaarverslag - Paragraaf Verbonden partijen	231
Jaarverslag - Paragraaf Grondbeleid	244
Jaarverslag - Paragraaf Gemeentelijke heffingen	247
Jaarverslag - Paragraaf Wet Open Overheid	253
Jaarrekening - Balans	255
Jaarrekening - Overzicht baten en lasten in de rekening en begrotingsrechtmatigheid	259
Jaarrekening - Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling	266
Jaarrekening - Toelichting op de balans	270
Activa.....	270
Passiva.....	278
Jaarrekening - Incidentele baten en lasten	287
Jaarrekening - Niet uit de balans blijkende verplichtingen.....	293
Jaarrekening - Publicatie Wet normering topinkomens	294
Jaarrekening - SiSa verantwoording (Single information, single audit)	297
Jaarrekening - Overzicht taakvelden	321
Vaststellingsbesluit	328
Bijlagen	329
Bijlage 1 - Staat van reserves en voorzieningen	329
Bijlage 2 - Overheveling jaarbudgetten	331
Bijlage 3 - Begrippenlijst.....	334

Raadsvoorstel

Raadsvoorstel

Jaarverslag - Algemene gegevens

Jaarverslag - Samenstelling bestuur met portefeuillevverdeling

Samenstelling bestuur met portefeuillevverdeling

Burgemeester C.W.J. (Céline) Blom

- Openbare Orde en veiligheid
- Bestuur en juridische zaken
- Voorlichting
- Externe Betrekkingen (lobby)
- Streekarchivariaat

Wethouder drs. M. (Mark) van de Bunte

1e loco burgemeester

- Economie en Werkgelegenheid
- Regionaal arbeidsmarktbeleid en bedrijfscontacten
- Recreatie en Toerisme
- Sport en Bewegen
- Kunst en Cultuur
- Wijken en Kernen

Wethouder J. (Jaap) Groothuis

2e loco burgemeester

- RO en Volkshuisvesting
- Openbare Ruimte
- Milieu (Afval)
- Grondbeleid en Vastgoed
- Monumenten
- Agrarische Zaken
- Handhaving

Wethouder J.M. (Jennifer) Elskamp

- Sociaal
- Wet Maatschappelijke Ondersteuning
- Participatiewet
- Bijzondere bijstand, minimabeleid en schuldhulpverlening
- Volksgezondheid en Welzijn
- Jeugd en Gezin
- Inclusie
- Onderwijs en Vervoer

Wethouder W. (Wichert) Stoffer

- Middelen
 - Financiën
 - Personeel en Organisatie
 - ICT
 - Facilitair
 - Huisvesting organisatie
- Natuur en landschap
- Dienstverlening en Communicatie
- Inwonersparticipatie
- Commissie P&C
- Raadswerkgroep Bestuur en Dienstverlening
- Raadswerkgroep Omzien naar elkaar

Jaarverslag - Kerngegevens

Kerngegevens

Bestuurlijke structuur	31-12-2022	31-12-2022
	Raadsleden	Wethouders
Gemeentebelang	8	1
SGP	7	0,95
ChristenUnie	4	1
CDA	1	
PvdA/Groenlinks	1	
CDA en PvdA/Groenlinks		1

	Rekening 2022	Begroting 2022 (1-1)	Rekening 2021
Financiële structuur (x € 1.000)			
Baten	88.765	66.488	79.428
Lasten	<u>78.172</u>	<u>67.593</u>	<u>72.059</u>
Saldo baten minus lasten	10.593	-1.105	7.369
Dotaties respectievelijk onttrekkingen reserves	<u>2905</u>	<u>1105</u>	<u>-721</u>
Batig saldo jaarrekening/saldo begroting	13.498	0	6.648
Balans (x € 1.000)			
Materiële vaste activa			62.264
Financiële vaste activa			4.814
Vlottende activa			27.096
Eigen vermogen			54.927
Saldo jaarrekening			6.648
Voorzieningen			7.819
Langlopende schulden			7.627
Vlottende passiva			17.153
Sociale structuur			
Inwoners	28.223		28.021
Jongeren (< 20 jaar)	7.241		6.972
Ouderen (> 64 jaar)	5.940		5.828
Minderheden	375		380
Bijstandsgerechtigden	273		260
Huishoudens met een laag inkomen	3.130		3.102
Aantal leerlingen 4 tot en met 12 jaar:	3.054		2.945
- openbaar basisonderwijs	64		65
- bijzonder basisonderwijs	2.990		2.880

Leerlingen speciaal (basis)onderwijs	344		339
Leerlingen speciaal voortgezet onderwijs	45		38
Leerlingen bijzonder voortgezet onderwijs	483		492
Fysieke structuur			
Oppervlakte land in hectare	12.873		12.873
Oppervlakte binnenwater in hectare	80		80
Woonruimten	13.030		12.461
Historische woningen in bewoonde oorden	579		579

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

Jaarverslag - Programmaverantwoording

Programmaverantwoording

De staat van baten en lasten sluit met een voordelig saldo van	13.497.661
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	88.765.268
Totaal lasten, exclusief mutaties in bestemmingsreserves	-78.172.508
Exploitatieresultaat voor mutaties in (bestemmings)reserves	10.592.760
Dotaties (bestemmings)reserves (begroot)	-4.079.393
Onttrekkingen (bestemmings)reserves (begroot)	6.573.412
Exploitatieresultaat na begrote mutaties in (bestemmings)reserves	13.086.779
Minder aan dotaties	-3.303.002
Meer aan onttrekkingen	3.713.882
Exploitatieresultaat na mutaties in (bestemmings)reserves	<u>13.497.661</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 2022	0 V
Uitkomst 1e kwartaalrapportage 2022	-236.810 Nadeel
Uitkomst 2e kwartaalrapportage 2022	1.386.183 Voordeel
Uitkomst 3e kwartaalrapportage 2022	914.500 Voordeel
Toevoeging aan Algemene Reserve	<u>2.063.873 Voordeel</u>

Specificatie programmaverantwoording

Specificatie programmaverantwoording

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2022	Rekening 2022	Saldo 2022
Lasten				
1. Sociaal domein	27.889.446	36.163.313	34.321.477	1.841.836
2. Onderwijs	2.887.418	3.272.576	3.020.306	252.270
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.669.236	2.654.186	4.454.853	1.800.667-
4. Volksgezondheid en milieu	6.640.497	8.267.435	7.044.511	1.222.924
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	4.472.534	4.938.689	4.024.889	913.800
6. Veiligheid	2.321.118	2.576.044	2.403.369	172.675
7. Sport, cultuur en recreatie	5.902.761	7.164.451	6.717.117	447.334
8. Economische zaken	1.049.585	1.185.148	2.433.445	1.248.297-
9. Bestuur en ondersteuning	14.760.270	4.556.099	4.135.672	420.427
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7)		811.217	143.697	667.520
Overhead (TV9.4)		9.317.494	9.187.827	129.667
Heffing VPB (TV9.9)		15.000	285.345	270.345-
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)				
Totaal lasten	67.592.865	80.921.652	78.172.508	2.749.144

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2022	Rekening 2022	Saldo 2022
Baten				
1. Sociaal domein	4.944.477-	8.891.436-	12.647.292-	3.755.856
2. Onderwijs	374.569-	703.364-	669.635-	33.729-
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.016.958-	1.034.708-	3.021.242-	1.986.534
4. Volksgezondheid en milieu	5.006.471-	5.659.862-	5.265.535-	394.327-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	174.365-	174.365-	173.576-	789-
6. Veiligheid		107.072-	115.477-	8.405
7. Sport, cultuur en recreatie	907.234-	2.011.500-	2.370.161-	358.661
8. Economische zaken	1.792.970-	257.895-	1.541.848-	1.283.953
9. Bestuur en ondersteuning	52.270.755-	905.355-	1.041.663-	136.308
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7 en TV8.4)		-58.405.885	-61.459.536	3.053.651
Overhead (TV9.4)		-276.191	-459.302	183.111
Heffing VPB (TV9.9)				
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)				
Totaal baten	66.487.799-	78.427.633-	88.765.268-	10.337.635

Saldo van baten en lasten	1.105.066	2.494.019	10.592.760-	13.086.779
----------------------------------	------------------	------------------	--------------------	-------------------

Toevoeging aan reserves	124.364	4.079.393	7.382.395	3.303.002-
--------------------------------	----------------	------------------	------------------	-------------------

Onttrekking aan reserves	1.229.430-	6.573.412-	10.287.294-	3.713.882
---------------------------------	-------------------	-------------------	--------------------	------------------

Totaalresultaat na bestemming			13.497.661-	13.497.661
--------------------------------------	--	--	--------------------	-------------------

Jaarverslag - Programma 1 Sociaal Domein

Jaarverslag - Beleid Programma 1

Inleiding Programma 1

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

Bestuurlijke kaders

- Nota armoedebeleid 2017-2018
- Verordening bijdrageregeling minima 2020
- Verordening individuele inkomensvoet 2018
- Afstemmingsverordening Participatiewet IOAW en IOAZ gemeente Nunspeet 2022
- Beleidsregels Terugvordering en Verhaal Participatiewet, IOAW, IOAZ, Bbz 2004 en Wmo 2020
- Verordening tegenprestatie Participatiewet gemeente Nunspeet
- Re-integratieverordening Participatiewet 2018
- Beleidsregels bijzondere bijstand gemeente Nunspeet 2020
- Beleidsregels Collectieve zorgverzekering 2017-2018
- Beleidsregels energietoelage gemeente Nunspeet 2023-III
- Beleidsplan Schuldhulpverlening 2019 - 2022
- Verordening schuldhulpverlening gemeente Nunspeet 2021
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Nunspeet 2015
- Visie sociaal domein gemeente Nunspeet April 2021
- Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning WMO gemeente Nunspeet 2021
- Besluit maatschappelijke ondersteuning gemeente Nunspeet 2022

Wat hebben wij bereikt?

Er wordt geen misbruik gemaakt van sociale voorzieningen

Omschrijving (toelichting)

Als gemeente bieden we ondersteuning en zorg aan inwoners die dat nodig hebben. We gaan ervanuit dat mensen hier op een nette manier mee omgaan en hier niet ten onrechte gebruik van maken, waardoor anderen daar direct of indirect hinder van ondervinden.

Wat hebben wij bereikt?

Inwoners hebben een zinvolle daginvulling

Omschrijving (toelichting)

Het is belangrijk je dag op een goede manier te kunnen invullen. Behoeften en wensen van mensen zijn hierin niet gelijk. Het is belangrijk dat er verschillende mogelijkheden voor mensen zijn om zelf invulling te kunnen geven aan hun dag en daarmee aan hun leven. Dit geldt voor iedereen die het nodig heeft, vanuit zijn of haar eigen omstandigheden. Denk hierbij aan de mogelijkheden voor onderwijs, betaald werk, vrijwilligerswerk en de ontmoeting met anderen. Een zinvolle daginvulling is niet voor iedereen vanzelfsprekend, waardoor wij op dit vlak ook ondersteuning bieden in verschillende vormen.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

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

2022	2023	2024	2025
uitvoeren onderzoek	uitvoeren onderzoek	uitvoeren onderzoek	uitvoeren onderzoek
publicatie bevindingen	publicatie bevindingen	publicatie bevindingen	publicatie bevindingen
aanleveren gegevens aan het Rijk	aanleveren gegevens aan het Rijk	aanleveren gegevens aan het Rijk	aanleveren gegevens aan het Rijk
evt. verbeterplan opstellen en monitoren	evt. verbeterplan opstellen en monitoren	evt. verbeterplan opstellen en monitoren	evt. verbeterplan opstellen en monitoren

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

“Er worden doorlopend klanttevredenheidsonderzoeken afgenomen bij Wmo cliënten. In 2021 is hiervoor een nieuwe werkwijze toegepast waarvan we in 2022 de eerste resultaten hebben gezien. Het onderzoek laat een zeer positief beeld zien over de Wmo toegang en ondersteuning. Op basis van slechts 2 aandachtspunten is een plan van aanpak opgesteld en vastgesteld in oktober 2022.”

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Inwoners krijgen de ondersteuning die zij nodig hebben

Omschrijving (toelichting)

Het is belangrijk dat de lijn preventie – ondersteuning – zorg goed staat. Dit betekent dat er goede basisvoorzieningen zijn, dat mensen naar elkaar kunnen omzien, dat er een goed leef- en opvoedklimaat is, dat mensen kunnen kiezen voor goede zorg en daarbij zo nodig ondersteund worden. Dat inwoners de ondersteuning of zorg krijgen die zij nodig hebben, passend bij hun situatie. Niet te licht, maar ook niet te zwaar. Er zijn kwetsbare inwoners die zelf niet volledig de juiste ondersteuning kunnen vragen en ook niet volledig zelf regie kunnen voeren. Er is een vangnet voor inwoners als het echt niet meer lukt op eigen kracht verder te gaan. We staan voor een samenhangende aanpak die aandacht heeft voor alle leefgebieden waar de inwoner mee worstelt, en de

samenhang daartussen. Het perspectief van de inwoner is leidend. Ook op organisatorisch gebied werken we samen in het sociaal -, medisch - en veiligheidsdomein, zodat inwoners beter geholpen worden.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Lokale uitwerking landelijk manifest Waardig ouder worden.

Nadat in 2020 en 2021 volop aandacht was voor het thema eenzaamheid, en in 2021 het projectplan dementievriendelijke gemeente is op- en vastgesteld, zal 2022 in het teken staan van uitvoering en continuering van initiatieven rondom deze thema's. Daaraan aanvullend zal een impuls worden gegeven aan het laatste thema van het Lokaal Manifest Waardig ouder worden, langer thuis.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Er is een eerste opstart gedaan rondom het thema 'langer thuis' (waardig oud in eigen huis). Hier zal in 2023 verder handen en voeten aan gegeven worden onder het programma sociaal domein. Zo ook zal er in 2023 een bestendige aanpak worden ontwikkeld tegen eenzaamheid. Het project dementievriendelijke gemeente loopt nog door in 2023. In 2023 zal bezien worden of en op welke manier het netwerk waardig ouder worden zal blijven voortbestaan.

Tijd



Tijd (toelichting)

Het Actieplan Waardig Ouder worden loopt tot en met 2022. De thema's eenzaamheid, dementie en waardig oud in eigen huis blijven onder de aandacht (onder het programma sociaal domein). In 2023 zal nog besloten worden over het voortbestaan van het netwerk.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Het jaar 2022 heeft geheel in het teken gestaan van de implementatie van de nieuwe inkoopafspraken per 1 april. Daaraan gekoppeld is een nieuw leveranciersmanagement opgezet waarbij onderscheid wordt gemaakt in strategische partners, pluspartners en overig. De frequentie is per doelgroep anders. Tegelijk blijft de jeugdzorg voortdurend in beweging qua Wetgeving, onderzoek, geldstromen, nieuwe inzichten. Dat betekent een steeds veranderende context. Daarbij merken we dat de mentale gezondheid van jongeren onder druk staat. Jongeren en jongvolwassen kampen vaker dan vóór corona met eenzaamheid, somberheid en angst. Meer dan andere leeftijdsgroepen. Dat heeft negatieve effecten op hun mentale gezondheid. Dat blijkt uit de cijfers.

Tijd



Tijd (toelichting)

Het aantal te monitoren maatregelen is teruggebracht vanwege de structurele inbedding in de bedrijfsprocessen. Vanaf 1-1-2023 wordt er, na een onderbreking, opnieuw gewerkt met twee specialistische ondersteuners Jeugd voor alle huisartsen in Nunspeet. Vanuit een programmatische regionale aanpak wordt gewerkt aan een meerjarenperspectief, waarbij via een doelen inspanningen-netwerk de strategische doelen worden gemonitord: beter betaalbaar, sneller hulp, slimmer en meer op het systeem gericht.

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

Het inburgeringsbeleid wordt aangepast met ingang van 1 januari 2022. Gemeenten krijgen meer de regie over de inburgering. Vanuit de nieuwe wetgeving heeft de gemeente de mogelijkheid om vroegtijdig een brede integrale intake te doen met als resultaat een persoonlijk plan inburgering en participatie. Dit is maatwerk: een persoonlijk programma voor het leren van de taal in combinatie met werk, vrijwilligerswerk, studie of stage. Uitgangspunt is dat iedereen op een voor hem of haar zo hoog mogelijk niveau inburgert en snel en volwaardig naar eigen vermogen participeert in de Nederlandse samenleving, liefst via betaald werk.

2019	2020	2021	2022
voorbereiden implementatie Wet inburgering 2020 (start 2e kwartaal)	voorbereiden implementatie Wet inburgering (januari 2022)	voorbereiden implementatie Wet inburgering (januari 2022)	uitvoeren Wet inburgering
evalueren inkoop bij Vluchtelingenwerk	evalueren inkoop maatschappelijke begeleiding bij Vluchtelingenwerk	inkoop inburgering realiseren	
onderzoeken mogelijkheden combinatie tussen huidige inkoop en nieuwe opdracht vanuit de Wet inburgering	onderzoeken mogelijkheden combinatie tussen huidige inkoop (scholing en re-integratietrajecten) en	opstellen uitvoeringsplan inburgering	

nieuwe opdracht vanuit
de Wet inburgering

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Op 1 januari 2022 is de nieuwe wet inburgering in werking getreden. Het college heeft in Q4 2021 het Uitvoeringsplan inburgering gemeente Nunspeet 2022 vastgesteld. De eerste inburgeringsplichtingen die onder de nieuwe wet inburgering vallen zijn inmiddels gevestigd in de gemeente en starten momenteel hun inburgeringstraject. Doordat er een achterstand is op de taakstelling huisvesting statushouders zijn er voor een groot deel over 2022 nog statushouders gevestigd die onder de oude wet inburgering vielen. We verwachten vanaf 2023 zo goed als alleen nog statushouders te vestigen die onder de nieuwe wet inburgering vallen.

Tijd



Tijd (toelichting)

Vorbereiding (incl. aanbesteding van de leerroutes) op de nieuwe wet inburgering is volgens planning verlopen.

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

Op basis van de vastgestelde startnotitie wordt een Inclusie Agenda opgesteld. Deze Agenda komt tot stand in afstemming met ambassadeurs van de drie klankbordgroepen (ouderen, mensen met beperking en men-sen met een LHBTI+-achtergrond). Tevens is informatie verzameld bij vertegenwoordigers van de doelgroepen en zijn er gesprekken gevoerd met professionals. Ook de gemeenteraad wordt geconsulteerd. Begin 2022 zal de Inclusie Agenda worden vastgesteld en vervolgens zal hieraan uitvoering worden gegeven.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2022 is gewerkt aan vele actiepunten. Er is een stoplichtrapportage opgesteld en deze geeft inzicht in een positief beloop van de Inclusie Agenda 1.0. E.e.a. wordt nog in een evaluatiedocument gerapporteerd. Momenteel wordt geïnventariseerd welke nieuwe aandachtsgroep zal worden benaderd in 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

De voortgang van de actiepunten verloopt goed, de evaluatie vindt op dit moment plaats. Ook de toekomstplanning (nieuwe aandachtsgroep) ligt op schema.

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

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

2019	2020	2021	2022
1 oktober start de pilot Jeugd GGZ-POH met de huisartsen in afstemming met CJG het plan van aanpak mbt overleg en afstemming onderwijs oppakken vaststellen van een nieuw beleidsplan preventief jeugdbeleid (plan zal nauw verbonden zijn met het jaarplan CJG 2019)	na evaluatie beoordelen of de pilot voortgezet kan worden actief, met Elburg als regiegemeente, de verbinding met Onderwijs en CJG blijven zoeken in samenwerking met Welzijn, jongerenwerk, huisartsen, CJG , gemeente monitoren of preventief beleid effectief is	actief, met Elburg als regiegemeente, de verbinding met Onderwijs en CJG blijven zoeken in samenwerking met Welzijn, jongerenwerk, huisartsen, CJG , gemeente monitoren of preventief beleid effectief is professionalisering opdrachtgever-opdrachtnemer relatie gemeente en CJG met CJG afspraken over inzet ambulante hulp en GGZ expertise in het CJG monitoring resultaten die het CJG behaalt structureel met huisartsen in gesprek over toegang en samenwerking	actief, met Elburg als regiegemeente, de verbinding met Onderwijs en CJG blijven zoeken in samenwerking met Welzijn, jongerenwerk, huisartsen, CJG , gemeente monitoren of preventief beleid effectief is structureel met huisartsen in gesprek over toegang en samenwerking

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Vanuit het preventief jeugdbeleid wordt nauwer samen gewerkt tussen CJG Nunspeet, Jacobus Fruytier Scholengemeenschap en gemeente om in het belang van Nunspeetse gezinnen beter samen te werken om zo betere ondersteuning te bieden aan jongeren die dat nodig hebben. Met het CJG zijn aanvullende afspraken gemaakt rondom extra GGZ expertise binnen het CJG en ondersteuning van het project 'Casusregie kinderen in Verblijf', zodat minder kinderen van een verblijfssetting gebruik hoeven maken. Per 1 januari 2023 zijn alle huisartsenpraktijken weer voorzien van een praktijkondersteuner jGGZ.

Tijd



Tijd (toelichting)

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

In 2021 wordt een procesplan Dementievriendelijk Nunspeet in de gemeenteraad behandeld. In 2022 zal uitvoering worden gegeven aan dit procesplan.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De voortgang van het project dementievriendelijk Nunspeet en de projectdoelen zijn in het najaar 2022 opnieuw geëvalueerd. Dit verloopt goed en/of is onder controle. Er staan mooie activiteiten voor 2023 op de planning zoals het openen van een breinpunt in de bibliotheken. In 2023 zal ook een plan komen voor de borging en bestendinging van dit project.

Tijd



Tijd (toelichting)

Geen bijzonderheden

Voorstel naar de inzet en taken van sociaal regisseurs.

In 2021 is een onderzoek uitgevoerd c.q. plan opgesteld naar de inzet van Sociaal Regisseurs in de gemeente Nunspeet. Dit plan is ook beschikbaar gesteld aan de gemeenteraad. Als onderdeel van de Programmabegroting

zijn ook financiële middelen geraamd voor het aanstellen van deze regisseur. In 2022 zullen wij, onder voorbehoud van verkregen financiële middelen, uitvoering geven aan het plan.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Sinds het voorjaar van 2022 is de Sociaal Regisseur naar volle tevredenheid aan de slag binnen de gemeente Nunspeet.

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Inwoners voelen zich betrokken bij hun omgeving

Omschrijving (toelichting)

Met betrokkenheid voel je je verbonden met anderen, de omgeving waar je woont en de organisatie waarvoor je werkt. Betrokken mensen zijn hulpvaardiger, trotser, gezonder, meer tevreden en energiever. En tonen meer eigen initiatief om de eigen omgeving te verbeteren. Wij geven ruimte aan initiatieven van inwoners en zorgen voor een goede infrastructuur waarin betrokkenheid in de eigen leefomgeving goed een plaats krijgt. Dit betekent aan de ene kant dat wij initiatieven faciliteren, maar ook dat wij loslaten zodat inwoners zelf initiatief kunnen nemen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Evalueren pilot huisvesten Servicepunt Vrijwilligers in Veluvine.

Op 22 december 2020 heeft het college besloten over de uitvoering van taken vanuit het Servicepunt Vrijwilligers Nunspeet in 2021. Tegelijkertijd heeft het college aangegeven nog geen besluit te willen nemen over het verlengen van de huurovereenkomst voor de huisvesting van het Servicepunt Vrijwilligers in Veluvine, omdat zij dit willen doen op basis van/gerelateerd aan de in 2021 op te stellen 'strategische totaalvisie op Veluvine'. Gelet op het ontwikkelen van deze visie en de continuïteit van SVN is ervoor gekozen de pilot te verlengen tot 30 april 2022 in afwachting van een brede(re) visie op Veluvine.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Op 1 juli 2022 heeft de overdracht van taken en middelen van de gemeentelijke organisatie naar Stichting Welzijn Nunspeet plaatsgevonden. In het voorjaar van 2023 (Q2) vindt een evaluatiegesprek plaats.

Tijd



Tijd (toelichting)

Op 1 juli 2023 heeft de overdracht van taken en middelen van de gemeentelijke organisatie naar Stichting Welzijn Nunspeet plaatsgevonden.

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

Wij vinden het belangrijk dat jongerenontmoetingsplekken (JOP's) aantrekkelijk zijn voor jongeren. De JOP's in Nunspeet en Vierhouten worden goed onderhouden. Als de jongerenontmoetingsplek gerenoveerd of opnieuw ingericht moet worden inventariseert het Straathoekwerk samen met betrokken jongeren wat de wensen voor (her)inrichting zijn. Dit gebeurt om de inrichting zo veel mogelijk af te stemmen op de wensen van jongeren. In 2021 vindt een afweging plaats van eventuele nieuwe JOP's in Nunspeet en Hulshorst. In 2022 willen wij, op basis van betrokkenheid met jongeren en (welzijn)organisaties, invulling hieraan geven.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

Op basis van het Collegeprogramma 2018-2022 heeft in 2019 een behoeftepeiling plaatsgevonden onder mantelzorgers om in kaart te brengen wat er voor hen nodig is om hen te ontlasten in de vorm van o.a. respijtzorg. Op 7 oktober 2019 heeft het college kennis genomen van de resultaten van het behoefteonderzoek mantelzorgondersteuning, en ingestemd met een voorstel om deze resultaten te verwerken in een op te stellen beleidsdocument met een toekomstperspectief voor mantelzorg- en vrijwilligersondersteuning. Op 25 mei 2021 is het college akkoord gegaan met een procesvoorstel inclusief tijdspad voor het ontwikkelen en vaststellen van beleid op het gebied van respijtzorg, als onderdeel van het brede beleidsplan sociaal domein met een verdere uitwerking in een uitvoeringsplan voor de praktische uitwerking. Het tijdspad loopt synchroon met de ontwikkeling, vaststelling

(voorzien in kwartaal 4 2021) en de uitvoering zal in 2022 gaan plaatsvinden binnen het beleidsplan sociaal domein.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Het streven is om het onderzoek naar de toegang tot respijtaanbod voor mantelzorgers af te ronden voor 31 december 2022. Op 13 december heeft een afrondend gesprek plaatsgevonden met Mantelzorg NL. Op 20 december zal intern een afrondend gesprek plaatsvinden waarna de laatste wijzigingen worden toegestuurd aan Mantelzorg NL.

Onderzoek naar jongerenontmoetingsplek (JOP) in Hulshorst.

In Hulshorst is er op dit moment geen jongerenontmoetingsplek (JOP). In 2019 heeft het Straathoekwerk onderzocht of er behoefte was aan een jongerenontmoetingsplek en zo ja, wat de wensen waren voor de inrichting. Op dat moment leek er geen behoefte aan een JOP. Naar aanleiding van nieuwe signalen is opnieuw het verzoek gedaan om alsnog in gesprek te gaan met jongeren. Vanwege de corona-situatie heeft deze ontwikkeling vertraging opgelopen. De vraag wordt nu meegenomen in een breed jongerenonderzoek naar vrije tijdsbesteding onder Nunspeetse jongeren. Besluitvorming wordt eind 2021 of begin 2022 verwacht.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Mede op verzoek van Jong en Politiek is besloten om, in samenspraak tussen de jongeren en betrokken organisaties, alsnog door te spreken over wensen en mogelijkheden voor een inloopvoorziening (en geen JOP) in Hulshorst, met als planning een plan begin 2022. Vanwege de coronamaatregelen moest deze bijeenkomst worden uitgesteld en is afgesproken ook de resultaten van het jongerenonderzoek, die inmiddels bekend waren, mee te nemen. Op basis van het overleg in 2022 wordt in samenspraak met het Nunspeet Jeugd- en jongerenwerk gezien of en zo ja in welke mate alsnog een inloop c.q. ontmoetingsruimte in Hulshorst kan worden gerealiseerd.

Wat hebben wij bereikt?

Inwoners voelen zich veilig, thuis en in hun omgeving

Omschrijving (toelichting)

Een veilige samenleving, waar inwoners zich veilig voelen zowel thuis als in hun leefomgeving. Veiligheid is immers een basisbehoefte. Geweld en overlast hoort nergens thuis, niet op straat en zeker niet in je eigen huis, waar je veilig moet zijn en je veilig moet voelen om jezelf te kunnen zijn, te groeien en je te ontwikkelen. Veiligheid en zorg gaan hand in hand. Door samenhang, samenwerking en een sluitende aanpak proberen we schade / letsel die voortkomt uit de inbreng van andere mensen c.q. de sociale omgeving, zoveel mogelijk te beperken dan wel te voorkomen. Inwoners mogen zich niet onveilig voelen. We willen huiselijk geweld en kindermishandeling stoppen, terugdringen en de schade beperken. We willen zo de cirkel van geweld, de overdracht van generatie op generatie, doorbreken. Er ligt een grote opgave om samen het verschil te maken. We hebben elkaar nodig om huiselijk geweld en kindermishandeling terug te dringen en de schade ervan te beperken.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

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

Het beleid moet worden geïmplementeerd via de APV. Helaas is dat (nog) niet gebeurd.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

Gemeenten hebben vanuit het Rijk de opdracht gekregen om voor 1 oktober 2018 een plan van aanpak op te stellen dat leidt tot een sluitende aanpak voor mensen met verward gedrag. In Nunspeet is het plan van aanpak in 2018 vastgesteld. Sinds 2020 hebben gemeenten ook nieuwe taken gekregen in het kader van de Wet verplichte GGZ en de Wet zorg en dwang, waarbij ingezet wordt op het zo vroeg mogelijk voorkomen van verplichte zorg voor mensen bij wie een psychische stoornis leidt tot ernstig nadeel voor henzelf of voor anderen. Bij deze aanpak werken zorg en veiligheid nauw met elkaar samen.

2022	2023	2024	2025
Werken met de aanpak	Werken met de aanpak	werken met de aanpak	werken met de aanpak

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De nieuwe aanpak is geïmplementeerd en er wordt mee gewerkt.

Tijd



Tijd (toelichting)

De projecten die in 2019 zijn ingezet liepen door in 2020, 2021 en 2022.

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

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

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

herzien Integraal
Veiligheidsplan
opstellen IVP 2020-2023

onderzoeken of in de
overleggroepen terzake
veiligheid alle
schakels van de keten
gewaarborgd zijn.

uitvoeren IVP

uitvoeren IVP

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Inwoners zijn financieel zelfredzaam

Omschrijving (toelichting)

Inwoners zijn financieel zelfredzaam wanneer zij weloverwogen keuzes kunnen maken zodat de financiën in balans zijn, zowel op korte als op lange termijn. We vinden werk nog altijd de beste manier om aan armoede te ontsnappen. Daarom stimuleren we inwoners ook om aan de slag te gaan. Daar staat tegenover dat we de plicht hebben om goed te zorgen voor mensen die voor een langere tijd niet in staat zijn om te werken, bijvoorbeeld door ziekte of handicap. Financieel zelfredzaam zijn betekent ook dat inwoners weten wanneer zij tijdig hulp moeten invoeren. Goed omgaan met geld is voor sommigen steeds lastiger. We voorkomen en bestrijden sociale uitsluiting van onze inwoners zodat zij beschikken over een voldoende besteedbaar inkomen en volwaardig maatschappelijk kunnen participeren. Eigen verantwoordelijkheid blijft daarbij het uitgangspunt, maar we realiseren ons ook dat het voor inwoners soms moeilijk is om die verantwoordelijkheid waar te maken. Niet iedereen is daartoe in gelijke mate in staat en psychologische mechanismen kunnen de zaken nog eens bemoeilijken. Er is preventie tot en met nazorg met als doel zowel financiële problemen, als de oorzaak hiervan, op te lossen of te stabiliseren zodat ze geen belemmering vormen om mee te doen aan de samenleving. De inwoner blijft (zoveel mogelijk) zelf verantwoordelijk en we werken integraal.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

Voor inwoners van de gemeente Nunspeet is helder welke (sociale) voorzieningen er beschikbaar zijn in de gemeente en hoe de toegang daarvoor geregeld is. De sociale kaart is een van de middelen om de voorzieningen inzichtelijk te maken voor inwoners en de professionals gebruiken de netwerk-app. Om de (sociale) voorzieningen

gericht en pro-actief onder de aandacht te brengen bij inwoners is er een Communicatiekalender Sociaal Domein ontwikkeld.

2022	2023	2024	2025
up-to-date houden digitale sociale kaart	up-to-date houden sociale kaart	up-to-date houden sociale kaart	up-to-date houden sociale kaart
up-to-date houden netwerk-app	up-to-date houden netwerk-app	up-to-date houden netwerk-app	up-to-date houden netwerk-app
uitvoeren Communicatiekalender sociaal domein	uitvoeren Communicatiekalender sociaal domein	uitvoeren Communicatiekalender sociaal domein	uitvoeren Communicatiekalender sociaal domein

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Er wordt gewerkt met de sociale kaart, de netwerk app en de communicatiekalender die up-to-date zijn.

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

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

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

Per 1 januari 2021 is de Wet gemeentelijke schuldhulpverlening gewijzigd. Gemeenten krijgen de mogelijkheid om gegevens van burgers met betalingsachterstanden in een vroeg stadium uit te wisselen met woningcorporaties, energie- en drinkwaterbedrijven en zorgverzekeraars. Hierdoor krijgen gemeenten mensen met schulden tijdig in beeld en kunnen zij schuldhulpverlening aanbieden (vroegsignalering).

We zijn gestart met de 'Sluitende aanpak jongeren'. Doel hiervan is om jongeren tijdig in beeld te hebben op het moment dat zij dreigen uit te vallen van school. Onderdeel van de sluitende aanpak is 'Jongeren in Beeld'. Waarin wij als gemeente jongeren in de leeftijd van 23 tot 27 jaar, die niet in het bezit zijn van een startkwalificatie, actief

benaderen met hulp naar werk/school, om uiteindelijk financiële zelfredzaamheid zoveel mogelijk te stimuleren (en dus schulden te voorkomen).

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Er is een integrale toegang tot schuldhulpverlening gerealiseerd in samenwerking met Stimenz. De samenwerking met de gemeente Zwolle is geïntensiveerd. We voeren regie op deze trajecten. We zetten na afronding van een schuldhulpverleningstraject nazorg in om recidive te voorkomen. De inzet van sociaal raadslieden Stimenz is uitgebreid van een tweewekelijks naar een wekelijks spreekuur. We geven uitvoering aan het convenant met Omnia Wonen en Stimenz ter voorkoming van huurachterstanden en huisuitzettingen.

Er wordt ingezet op de begeleiding van ondernemers in financiële problemen richting gespecialiseerde schuldhulpverlening. Hiervoor is in de zomer van 2021 een Werkwijze schuldhulpverlening aan ondernemers gemeente Nunspeet vastgesteld door het college.

In september 2021 is het Financieel Trefpunt Nunspeet geopend. Hierin werken verschillende maatschappelijke partners samen en kunnen inwoners op een laagdrempelige manier terecht met al hun financiële vragen. Het Financieel Trefpunt wordt goed bezocht.

We maken gebruik van 'Jongeren in Beeld'. Met dit project krijgen we zicht op jongeren in de leeftijd van 23 t/m 27 jaar (die niet meer bekend zijn bij het RMC), die geen inkomen hebben of studie volgen. We benaderen deze jongeren actief.

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Inwoners zijn taalvaardig en digitaal zelfredzaam

Omschrijving (toelichting)

Het is belangrijk dat mensen snappen hoe de Nederlandse samenleving werkt en dat zij goed kunnen deelnemen aan de samenleving. Essentieel daarbij is een goede beheersing van de Nederlandse taal. Daarnaast is veel

informatie digitaal te vinden, en worden zaken met bedrijven en de overheid steeds meer digitaal afgehandeld. Een belangrijke voorwaarde is dat inwoners digitaal vaardig genoeg zijn om optimaal gebruik te kunnen maken van digitale diensten om zo zelfstandig zaken te kunnen (blijven) doen.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Opstellen aanpak laaggeletterdheid.

Gemeente Nunspeet krijgt voor de periode 2020 t/m 2024 op basis van de Wet Educatie en Beroepsonderwijs (WEB) via de Arbeidsmarktregio Stedendriehoek en Noord Veluwe een rijksbijdrage voor volwasseneneducatie. De volwasseneneducatie bestaat uit formele en non-formele educatie; de eerste vorm leidt tot een diploma (organisaties TopTaal en Landstede), de tweede vorm niet (Taalhuis / bibliotheek). Bij de besteding van de verkregen rijksbijdragen werken de gemeenten van de Noordwest Veluwe + Zeewolde nauw samen.

Laaggeletterdheid is een van de meest hardnekkige en indringende vraagstukken in onze samenleving. Een aanzienlijke groep mensen in Nederland kampt met dit probleem. Daarbij horen ook mensen die moeite hebben met rekenen en digitale vaardigheden. Aan de hand van verschillende thema's en in samenwerking met diverse partners wordt er ingezet op deze doelgroep.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wij helpen iedereen die kan werken aan het werk

Omschrijving (toelichting)

We streven naar een samenleving waarin iedereen van betekenis is en kan meedoen. Dit doen we door in te zetten op ontwikkeling in participatie en via duurzame inzetbaarheid in werk, ondersteund door een proces van ontwikkelen – leren – werken. Een greep uit de redenen om te werken: zinvol bezig zijn, bijdragen aan de samenleving, financiële redzaamheid, persoonlijke ontwikkeling, een goed dagritme, mensen ontmoeten, geld om te sparen en om van te ontspannen en meer genieten van je vrije tijd. Zo werkt werk door op veel verschillende levensgebieden, waardoor wij hier vol op inzetten.

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 1

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Dementievriendelijke gemeente

€ 20.000 ten behoeve van de implementatie van het projectplan dementievriendelijk Nunspeet 2022-2023. Het gaat hier om een projectplan dat in het kader van het coalitieakkoord en Actieplan Waardig Ouder Worden wordt ontwikkeld in samenwerking met diverse partners. Er zijn extra kosten te verwachten in verband met de coördinatie en uitvoering van diverse trainingen voor professionals, vrijwilligers en ervaringsdeskundigen, als ook voor de brede publieksvoorlichting. Het doel is om de sociale dimensie van Nunspeet verder tot ontwikkeling te brengen en daarbij de gehele samenleving te betrekken.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De voortgang van het project dementievriendelijk Nunspeet en de projectdoelen zijn in het najaar 2022 opnieuw geëvalueerd. Dit verloopt goed en/of is onder controle. Er staan mooie activiteiten voor 2023 op de planning zoals het openen van een breinpunt in de bibliotheken. In 2023 zal ook een plan komen voor de borging en bestendinging van dit project.

Tijd



Tijd (toelichting)

Geen bijzonderheden

Huisvesting straathoekwerk

Straathoekwerk Nunspeet is gevestigd in voormalig schoolgebouw van de Montessorischool, Jan van Vuurenstraat 13. Door verschuiving van scholen is deze locatie in 2014 vrijgekomen, afgestoten als schoolgebouw en daarmee een gemeentelijk pand geworden. Dit gaf de mogelijkheid voor Straathoekwerk om haar intrek te nemen in dit pand. Dit pand is sterk verouderd (40 jaar) en heeft in afgelopen jaren geen (groot) onderhoud gehad. Er zou ingrijpend onderhoud nodig zijn, waarbij er sprake is van hernieuwbouw. Er zijn toenemende gezondheidsklachten van collega's door deze werksituatie. Er worden nu ook metingen uitgevoerd. Gelet op deze ontwikkeling wordt momenteel onderzoek uitgevoerd naar toekomstige huisvesting van Straathoekwerk, waarbij gekeken wordt naar nieuwbouw (mogelijkerwijze i.s.m. een behoefte vanuit uit Ridderschool en andere huurpanden). Dit onderzoek moet nog voor de zomervakantie worden afgerond. In alle gevallen is er binnen het taakveld van Straathoekwerk geen/onvoldoende financiële ruimte om een nieuw onderkomen te bekostigen in de vorm van huur/kapitaalslasten.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Op dit moment is het onderzoek (nog) niet afgerond. De verwachting is dat in januari 2023 een vervolgbesluit genomen gaat worden over huisvesting van Straathoekwerk Nunspeet

Tijd



Tijd (toelichting)

Huisvestingskosten SWN

Voor de Welzijnspartijen moet een nieuw meerjarenplan opgesteld worden voor de periode 2022 tot en met 2025. Binnen het sociaal domein gaat meer ingezet worden op preventie wat extra inzet van de Welzijnspartijen zal vragen. Dit betreft meerdere onderwerpen o.a. Welzijn op Recept, Extra inzet op jeugd, aandacht ouderen, werven en behouden vrijwilligers binnen Welzijn (coördinatie). Daarnaast is er sprake van gestegen huurkosten (SWN in Veluvine) waarvoor nog geen structurele middelen zijn vrijgemaakt (€20.000,- per jaar).

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Er is een aanvraag nieuw beleid ingediend om de structurele verhoging van € 20.000,= voor huurkosten te borgen in de afspraken 2023 en verder. Dit is in oktober 2022 door de gemeenteraad goedgekeurd. Vanaf 1 januari 2023 is dit structureel meegenomen in de begroting.

Tijd



Tijd (toelichting)

Inhuur participatiewet

In verband met een herverdeling van beleidsfuncties over een tweetal teams, te weten team sociaal en team samenleving, als ook een toename in het aantal beleidszaken wordt een tijdelijke uitbreiding t.b.v. inhuur aangevraagd.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Sociaal regisseur

In het collegeprogramma “Duurzaam koers houden” heeft het college de ambitie uitgesproken om te komen met een voorstel gericht op de inzet en taken van de sociaal regisseur. De Sociaal Regisseur zou in de ogen van het college mogelijk een belangrijke rol kunnen spelen om ervoor te zorgen dat de inwoners van de gemeente Nunspeet de ondersteuning krijgen die ze nodig hebben. Om te komen tot dit voorstel wordt er een onderzoek uitgevoerd naar de inzet, taken en positionering van de Sociaal Regisseur. Vanuit de te realiseren doelen, op te lossen knelpunten en het eenduidige beeld wordt er een advies gegeven over de competenties en vaardigheden van de Sociaal Regisseur en de voorwaarden waaronder de Sociaal Regisseur ingezet kan worden. Op basis van de eerste beelden uit dit onderzoek lijkt nieuw beleid voor de inzet mogelijk aan de orde te zijn.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Nav het onderzoek is er een vacature voor een sociaal regisseur uitgezet die vervolgens is ingevuld in 2022.

Tijd



Tijd (toelichting)

Ureuitbreiding beleidsmedewerker participatiewet

Door veranderingen in de sociale zekerheid groeit de doelgroep P-wet. Voorbeeld hiervan is de toename van vooral jonge inwoners waarvan de wajong-uitkering na herindicatie beëindigd is. Naast een meer verantwoorde caseload in aantallen is formatie uitbreiding dringend gewenst gelet op de toegenomen complexiteit waarin aanvragers zich bevinden. Samen met de sociaal regisseur is het vaak uiterst complex alle betrokken instanties met de neus in dezelfde richting te krijgen en speelt er vaak van alles rond schulden, werkloosheid, psychische problematiek enz.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Verankeren Project middelengebruik

Het project Middelengebruik heeft een doorloop tot medio 2022. Voor dit project is een extern bureau ingehuurd. Nadat dit project is afgerond moet het ingebed worden in regulier beleid. Dit betekent dat door Straathoekwerk, Tactus, Halt, de politie en handhaving het beleid dat verwoord is in het Overlastnetwerk jeugd verder wordt geïmplementeerd. De regie ligt bij de gemeente, maar de uitvoering moet gezamenlijk plaatsvinden door Straathoekwerk en organisaties als Tactus en Halt. Hierbij is preventie en gezamenlijke informatieverstrekking richting onderwijs, kerken en sportverenigingen van belang. Dit betreft een groepsaankpak maar ook individuele aankpak, waarbij ook ouders en verzorgers worden geïnformeerd en betrokken. Dit is een nieuwe taak die momenteel niet standaard in het Sociaal Domein wordt ingevuld.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Het project Middelengebruik krijgt doorgang in de uitvoering van het OKO

Tijd



Tijd (toelichting)

Visie sociaal domein

Op 25 maart 2021 heeft de raad de visie sociaal domein vastgesteld. De doorvertaling van de visie naar beleid en uitvoering vindt plaats middels het programma sociaal domein. Omdat dit programma een nieuwe inhoudelijke opgave behelst, de financiën voor het sociaal domein onder druk staan en dit naast de lijnactiviteiten plaatsvindt, is een extra investering nodig om de kosten voor het programma te dekken.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

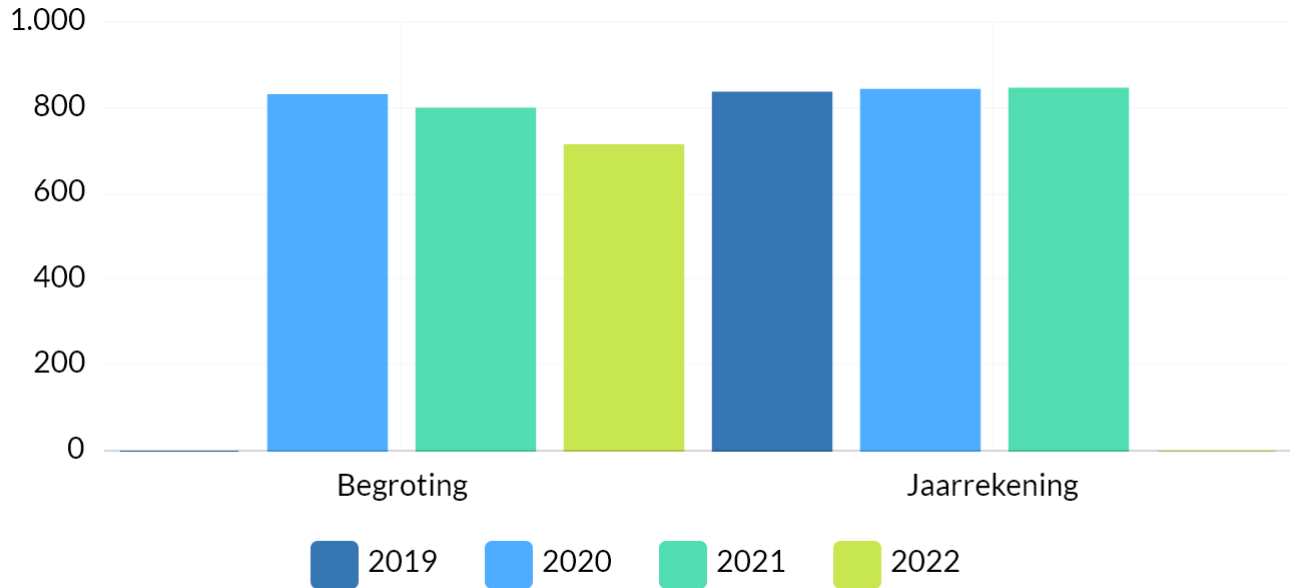
Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 1

Indicatoren

Banen.

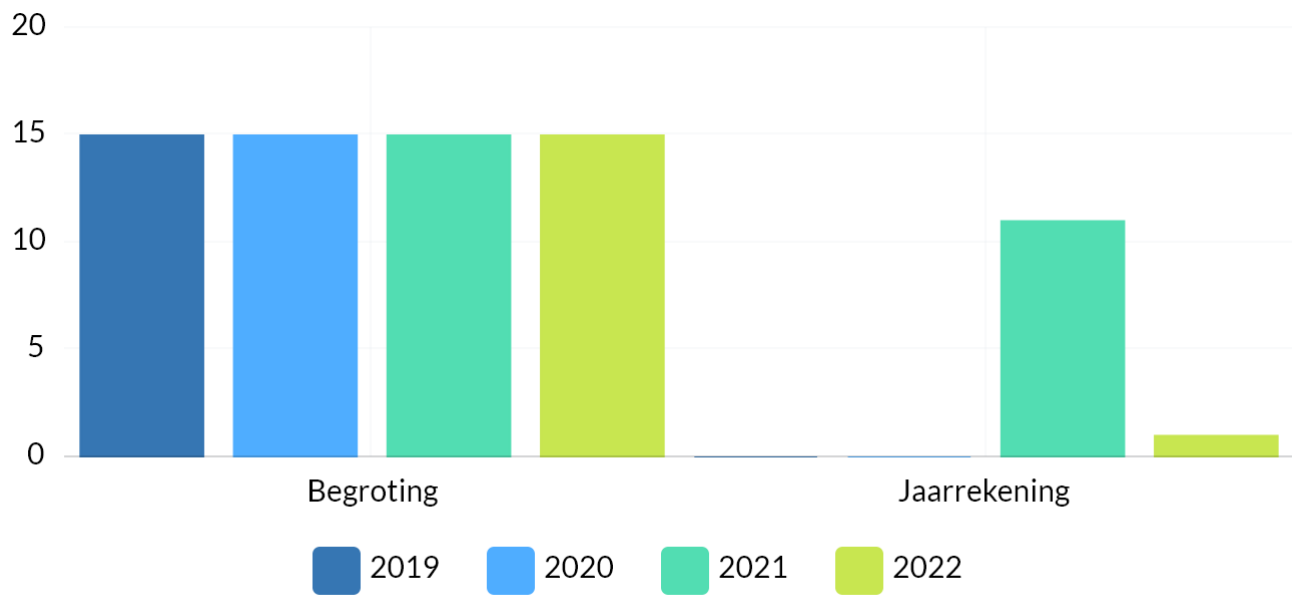
Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	0	838
2020	832	844
2021	800	847
2022	715	0

Jongeren met een delict voor de rechter.

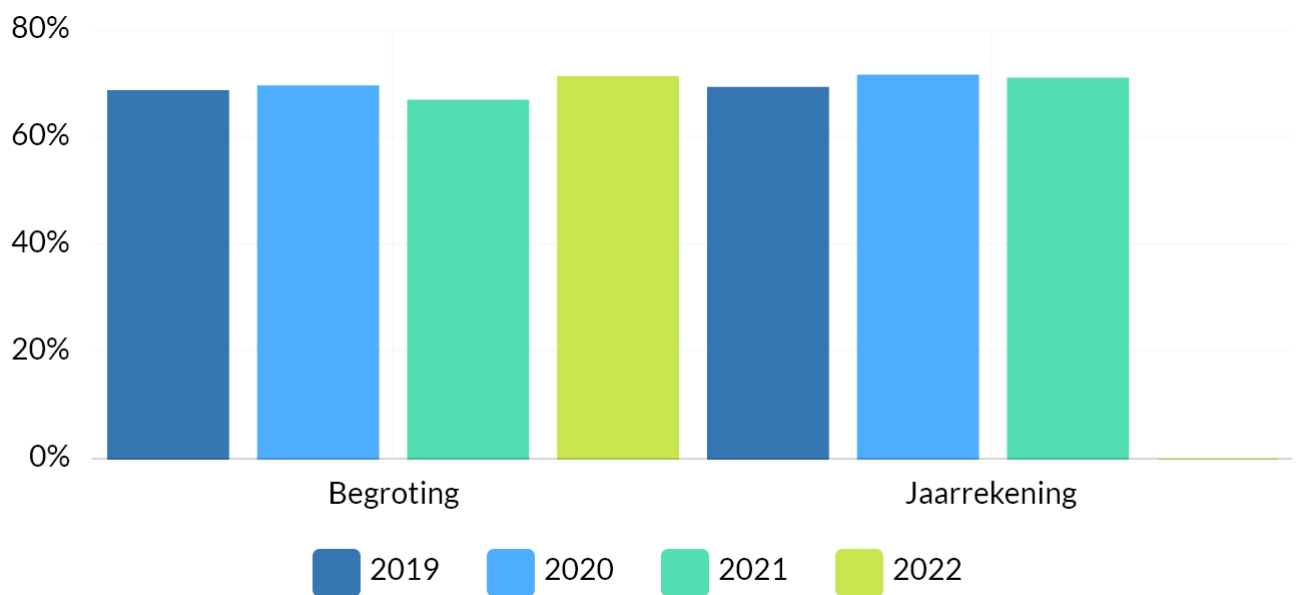
12 t/m 21 jarigen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	15	0
2020	15	0
2021	15	11
2022	15	1

Netto Participatiegraad.

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

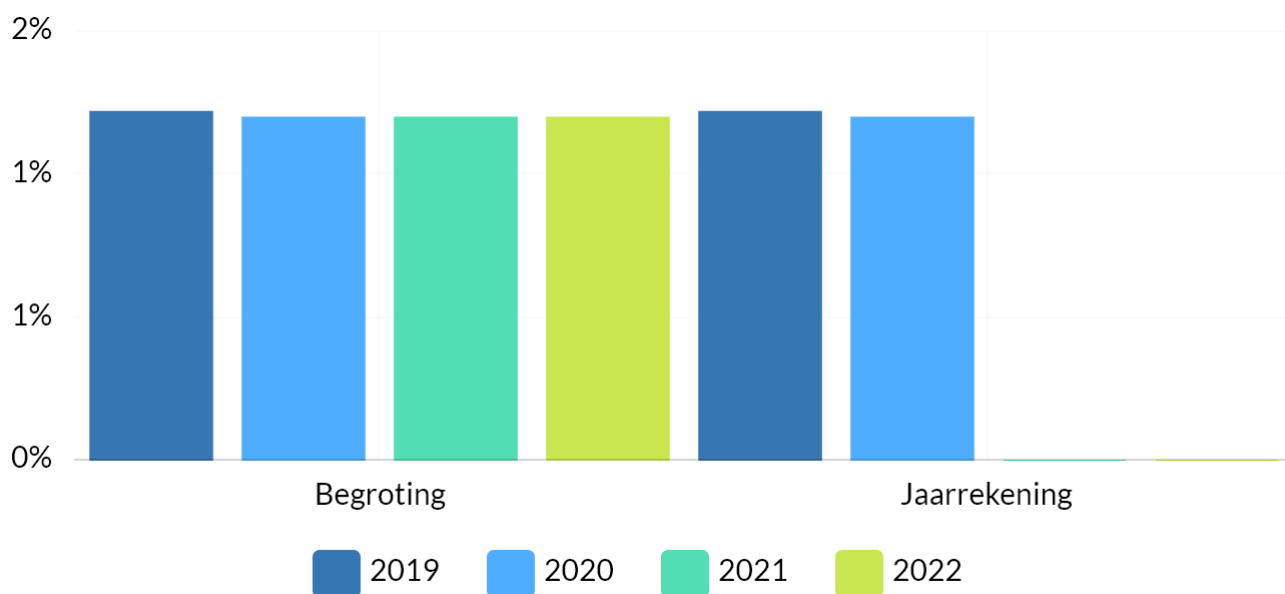


Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	69 %	69 %
2020	70 %	72 %
2021	67 %	71 %
2022	71 %	0 %

Werkloze jongeren.

% 16 t/m 21 jarigen

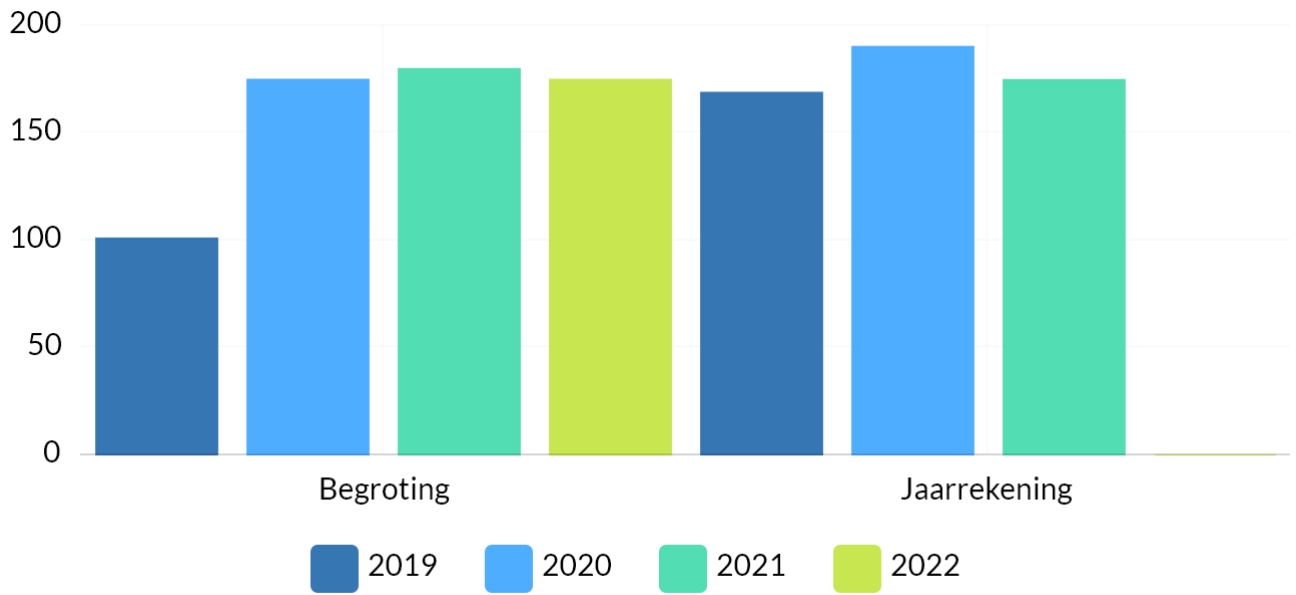
Cijfers van Verwey Jonker Instituut worden niet meer geüpdatet. Gegevens 2021 en 2022 dus onbekend. Wordt ook niet meer geleverd.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	1 %	1 %
2020	1 %	1 %
2021	1 %	0 %
2022	1 %	0 %

Personen met een bijstandsuitkering.

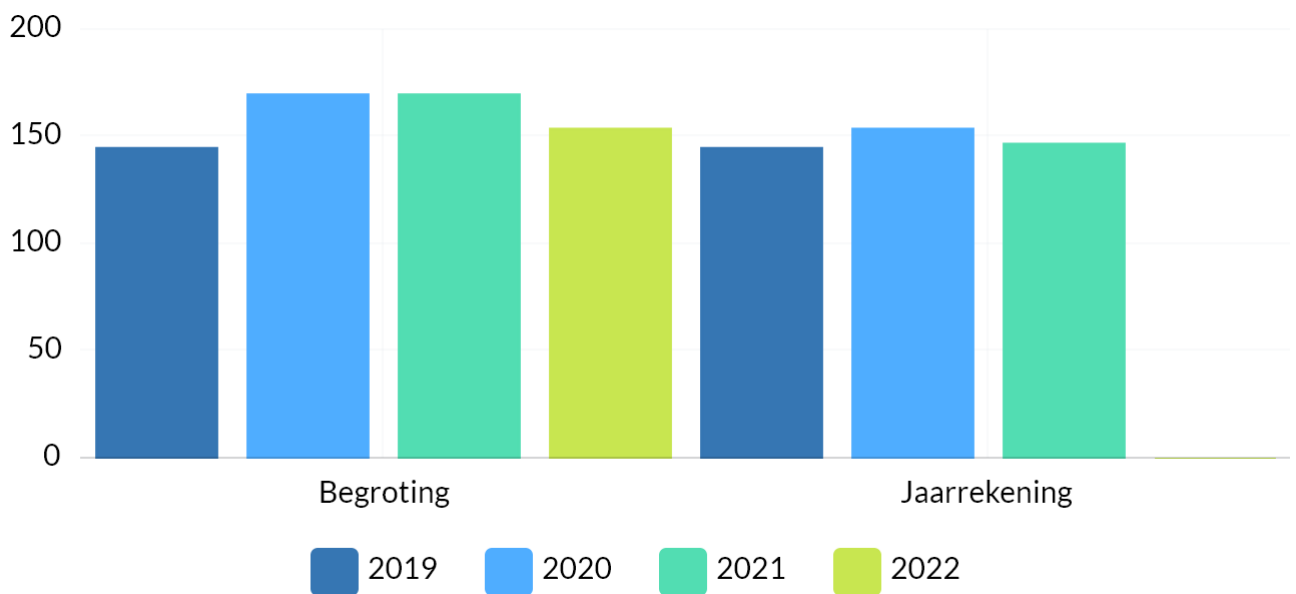
Aantal per 10.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	101	169
2020	175	190
2021	180	175
2022	175	0

Personen met een lopend re-intergratietraject.

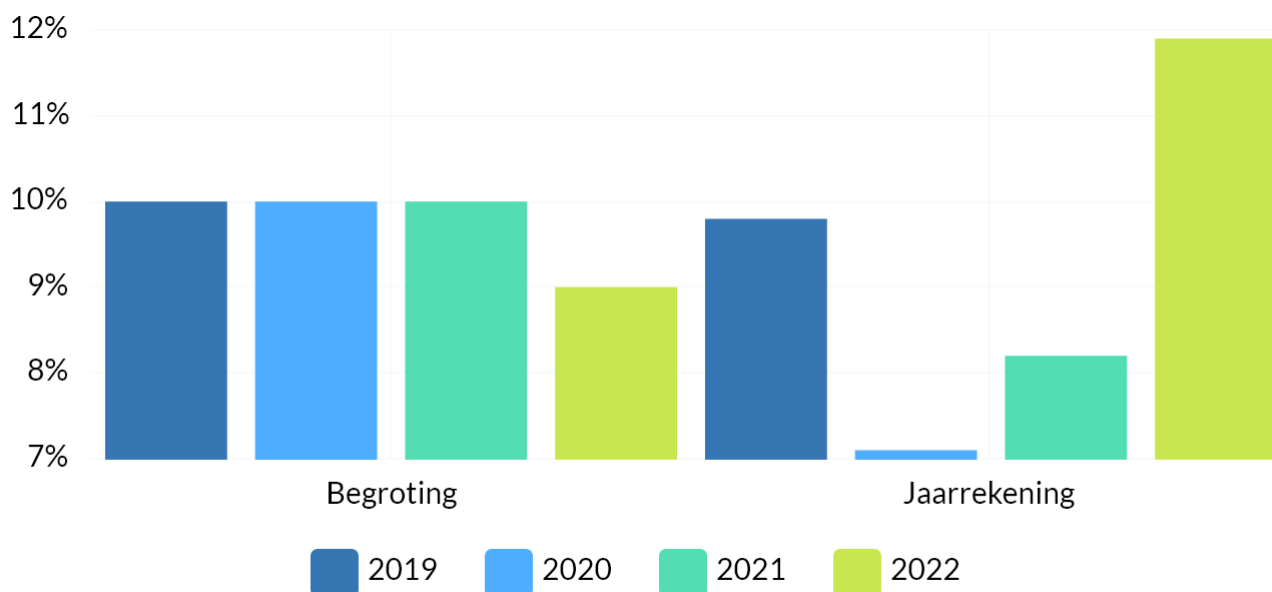
Aantal per 10.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	145	145
2020	170	154
2021	170	147
2022	154	0

Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdhulp.

% van populatie <= 18 jaar



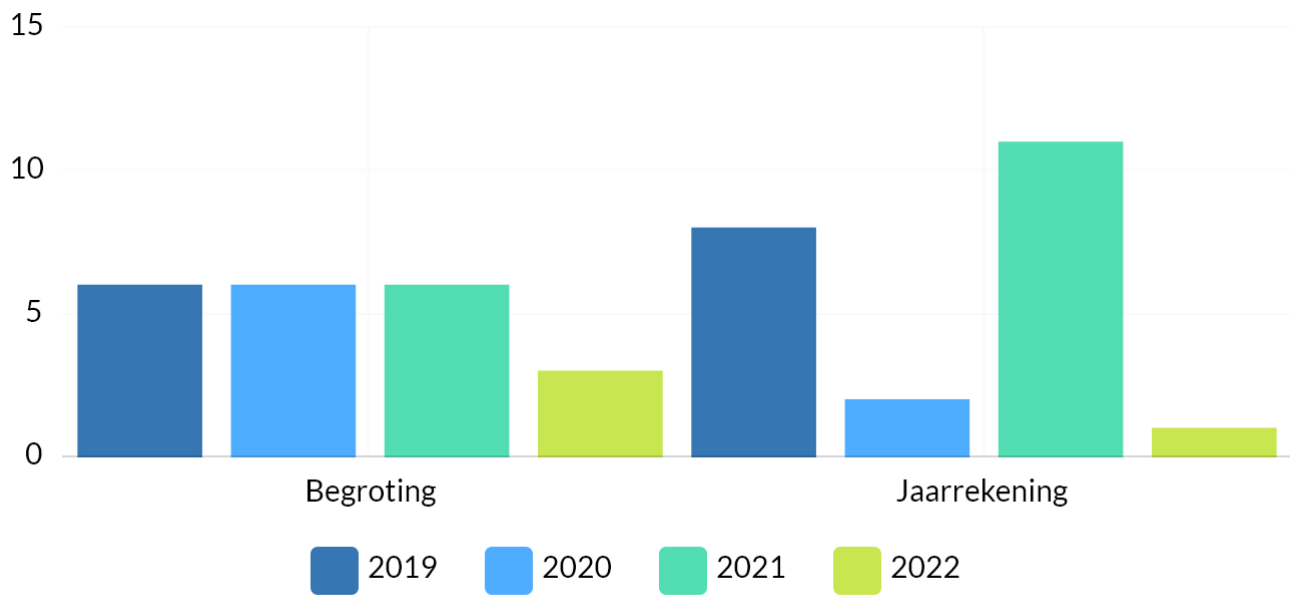
Bron: waarstaatjegemeente.nl / Aspectu (bijzonder onderzoek 2022)

Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	10 %	10 %
2020	10 %	7 %
2021	10 %	8 %
2022	9 %	12 %

Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdreclassering.

%

Nunspeet verantwoord het werkelijk aantal.

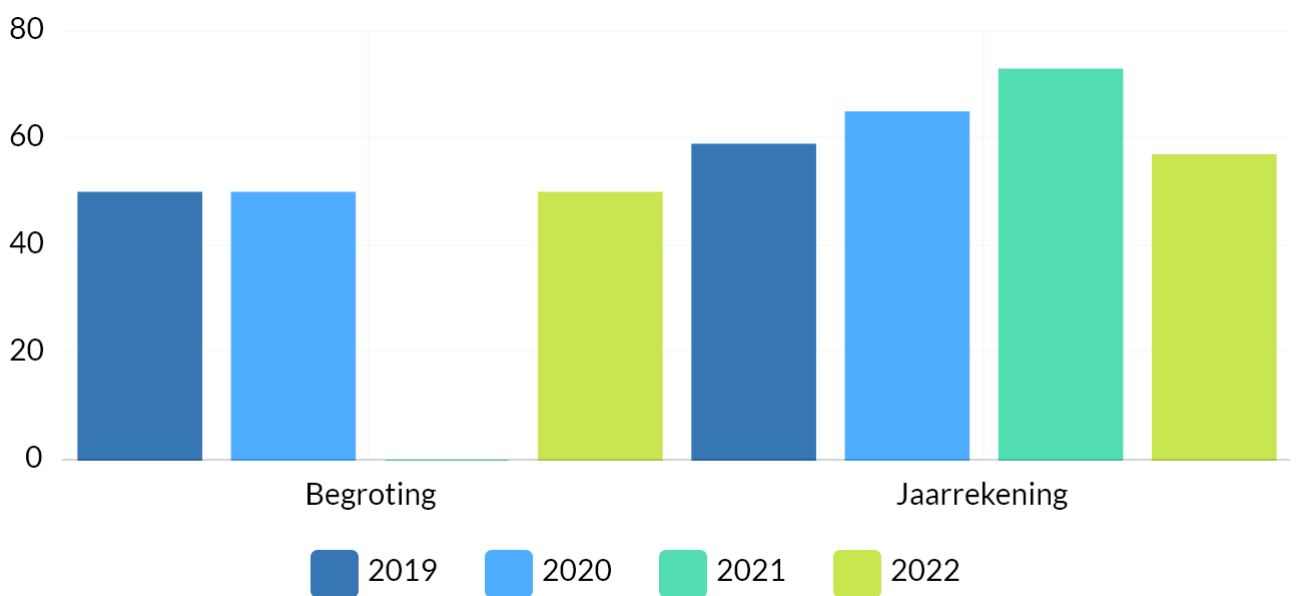


Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	6	8
2020	6	2
2021	6	11
2022	3	1

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

% van populatie van 12 - 23 jaar

*Nunspeet gebruikt werkelijke aantallen

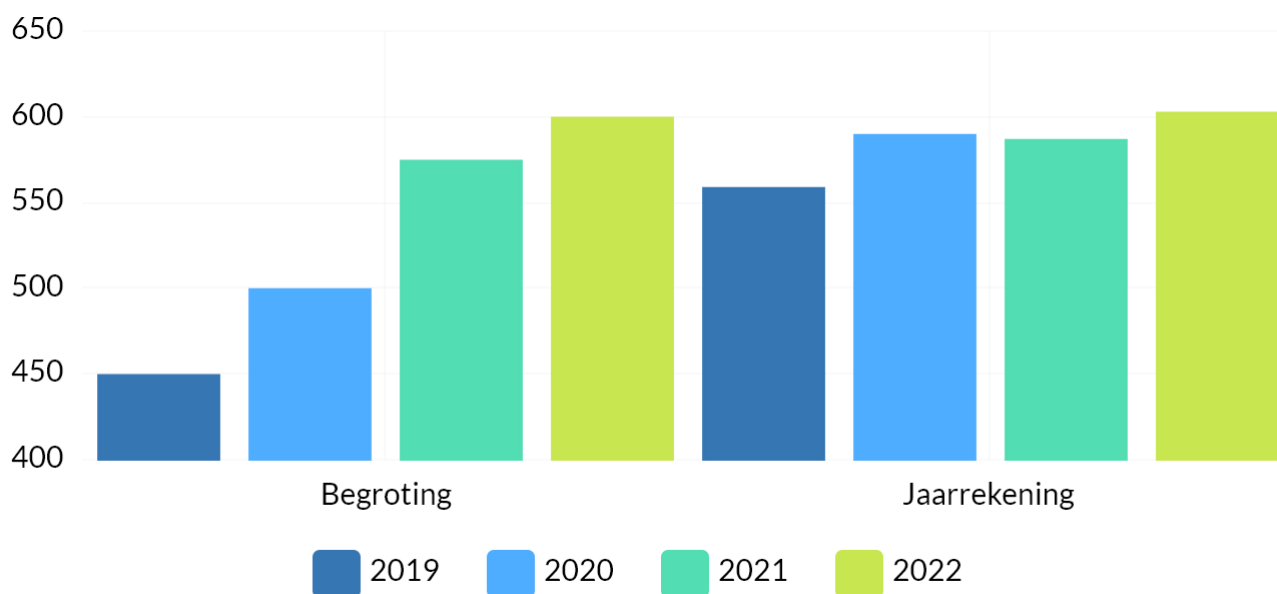


Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	50	59
2020	50	65
2021	0	73
2022	50	57

Cliënten met een maatwerkvoorziening WMO.

Definitie: aantal per 10.000 inwoners. Alle cliënten die in het kalenderjaar een Wmo voorzieningen hebben gehad. Een cliënt met meerdere voorzieningen wordt 1 x geteld. Bron inwoneraantal: Kerncijferkaart gemeente Nunspeet

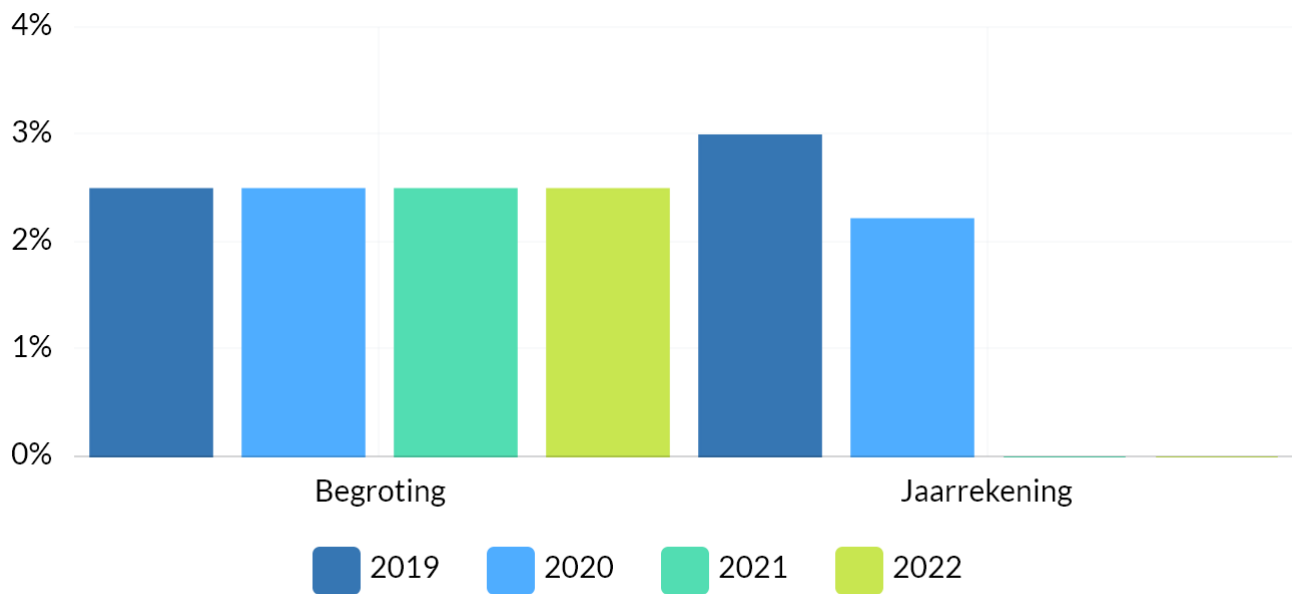
In 2022 vanaf 2018 een geringe aanpassing toegepast ivm een verfijning van de definitie.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	450	559
2020	500	590
2021	575	587
2022	600	603

Kinderen in uitkeringsgezinnen.

Kinderen in bijstandsgesinnen wordt niet meer bijgehouden door Verwey Jonker Instituut. Gegevens 2021 en 2022 dus onbekend.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	3 %	3 %
2020	3 %	2 %
2021	3 %	0 %
2022	3 %	0 %

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
1 Sociaal Domein	27.889.446	8.273.867	36.163.313	34.321.477	1.841.836
Baten					
1 Sociaal Domein	-4.944.477	-3.946.959	-8.891.436	-12.647.292	3.755.856
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	22.944.969	4.326.908	27.271.877	21.674.185	5.597.692
Gerealiseerd resultaat	22.944.969	4.326.908	27.271.877	21.674.185	5.597.692

Jaarverslag - Financiële analyse programma 1

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden Programma 1

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

1.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Geld



Geld (toelichting)

De onderschrijving op dit taakveld bedraagt ruim 4,9 miljoen euro. De raad heeft in februari 2023 besloten een bedrag van ruim € 425.800,- over te hevelen naar 2023. Het betreft hier middelen voor inburgering nieuwkomers, straathoekwerk, vitale kernen en mantelzorg. Het resterende bedrag aan onderschrijving bedraagt bijna 4,5 miljoen euro.

Via de bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïners ontvangt de gemeente een normvergoeding (per gerealiseerde plek per dag) voor de gemaakte kosten van de gemeentelijke opvang van ontheemden uit de Oekraïne (GOO). Daarnaast wordt voor de gemaakte kosten van de particuliere opvang (POO) het verstrekte leefgeld vergoed en wordt een normvergoeding per geregistreerd persoon per maand vergoed. Ook zijn de transitiekosten (plaatsing en inrichting) van locatie Landrust vergoed op basis van werkelijke kosten. Met name de normvergoeding GOO is ruim voldoende als dekking voor de gemaakte externe kosten. De vergoeding van het Rijk is € 4.061.000,- hoger dan de externe kosten, waarbij opgemerkt moet worden dat er hierbij geen rekening is gehouden met de eigen personele inzet van de gemeente.

De resterende onderschrijving van ruim 0,4 miljoen euro is als volgt te verklaren:

Door moeilijk te vervullen vacatures bedraagt de onderschrijving op de salariskosten € 92.000,-. Voor Multiprobleem verward gedrag zorgmijders is de onderschrijving van ruim € 70.000,- te verklaren doordat er minder casussen waren. Voor kansrijk wonen en verward gedrag is de overschrijving gedekt binnen het onderdeel maatschappelijke zorg. Ook voor de welzijnsinstellingen is sprake van lagere kosten. Dit heeft voor het grootste deel te maken met een subsidie voor de intensieve inloop van jongeren ad € 90.000,-, die in eerste instantie aan de WMO-gelden toegevoegd zouden worden, maar deze gelden zijn echter toegevoegd aan dit taakveld. Hiervan kon uiteindelijk toch € 60.000,- betaald worden uit NPO middelen. Voor het overige was er vanwege de overheveling van de taken voor het servicepunt vrijwilligers sprake van een positief saldo. Voor wat betreft algemeen maatschappelijk werk wordt er nog een verevening verwacht, waardoor er een positief saldo voor 2022 ontstaat.

1.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Geld



Geld (toelichting)

Centrum voor jeugd en gezin (kansrijke start)

Voor het landelijke actieprogramma Kansrijke Start heeft de gemeente Nunspeet middelen ontvangen voor de jaren 2020, 2021 en 2022. De werkconferentie (fysiek) heeft in 2022 plaatsgevonden. De restant middelen worden besteed aan deskundigheidbevordering, eventueel een extra werkconferentie en als incidentele impuls om aan ontstane knelpunten te werken. Ook wordt bekeken of deze middelen een impuls kunnen geven aan de uitvoering van OKO in 2023. Vanuit het rijk worden via de decembercirculaire 2022 ook nog extra middelen beschikbaar gesteld voor Kansrijke Start voor het GIDS deel (gezond in de stad). Door de restantmiddelen 2022 beschikbaar te houden kan een extra impuls aan de uitvoering gegeven worden. Besloten is om binnen taakveld 1.2 een bedrag van € 20.700,- over te hevelen naar 2023.

1.3 Inkomensregelingen

Geld



Geld (toelichting)

Het definitieve BUIG-budget is naar beneden bijgesteld wat resulteert in een tekort. Dit mede doordat Loonkostensubsidie (LKS) onderdeel is van het BUIG-budget en dit onderdeel per 1 januari 2022 een nieuwe financieringssysteem kent (op basis van realisatie van het voorgaande jaar). De doelgroep LKS groeit nog elk jaar, waardoor elk jaar een gat ontstaat op dit onderdeel. Samen met het onderdeel Participatie ontstaat een negatief resultaat van € 150.000,-. In de programmabegroting 2023-2026 is de LKS reeds structureel hoger begroot vanwege deze systematiek en ontwikkeling.

Ook drukken de uitkeringen Bbz in 2022 (aanzienlijk) zwaarder op de begroting dan voorgaande jaren. Dit komt doordat in een deel van 2022 nog versoepelde voorwaarden voor het Bbz golden (i.v.m. het aflopen van de Tozo-regeling a.g.v. corona). Normaliter gelden er relatief strenge voorwaarden voor het Bbz, waardoor het verbruik dus relatief hoog is in 2022 met als negatieve afwijking een bedrag van € 190.000,-.

In 2022 is voor het eerst de energietoeslag uitgevoerd. Deze bedroeg in eerste instantie € 800.-- per huishouden (tranche 1), maar is in de zomer 2022 opgehoogd naar € 1.300.-- (tranche 2). De gemeente heeft zodoende 2 keer een bedrag ontvangen voor de bekostiging van de energietoeslag en de verhoging van de energietoeslag. Het initieel beschikbaar gestelde bedrag is meegenomen op de begroting (kostenplaats Minimabeleid). De tweede tranche (om de verhoging te kunnen bekostigen) is echter niet meegenomen in de begroting, maar is inmiddels wel ontvangen. Met deze tweede tranche wordt de energietoeslag en het minimabeleid binnen de bestaande middelen worden uitgevoerd. De overschrijding van de tweede tranche met een bedrag van €640.000 wordt gedekt uit een hogere algemene uitkering onder taakveld 9.7. Inmiddels is er een derde tranche ontvangen waarmee gemeenten vooruit kunnen lopen op de energietoeslag 2023. Deze middelen zijn als stelpost bij taakveld 9.7 overgeheveld naar 2023.

1.4 WSW en beschut werk

Geld



Geld (toelichting)

Op het onderdeel begeleidingskosten is een tekort ontstaan van ongeveer €36.000,--. Dit betreft begeleidingskosten van inwoners die met Loonkostensubsidie (LKS) aan het werk zijn. De LKS-component wordt via de BUIG bekostigd op basis van realisatie op het voorgaande jaar. De begeleidingskosten staan echter los van de BUIG en groeien niet automatisch mee. Doordat de doelgroep LKS steeds groter wordt, nemen de begeleidingskosten evenredig toe. In de programmabegroting 2023-2026 is een structurele verhoging van TV 1.4 opgenomen om toekomstige overschrijdingen te voorkomen.

Tegenover de overschrijding van € 53.700,- van de bijdrage aan de sociale werkvoorziening staat binnen programma 9 een hogere algemene uitkering voor dit onderdeel.

1.5 Arbeidsparticipatie

Geld



Geld (toelichting)

Re-integratie

De Participatiewet-doelgroep verandert van werkfitte inwoners naar inwoners met multi-problematiek. Voor deze doelgroep is re-integratie naar de arbeidsmarkt vaak nog niet aan de orde. Er zijn nieuwe instrumenten in ontwikkeling die beter aansluiten bij de problematiek van de doelgroep (bijvoorbeeld trajecten die zich richten op zorg en psychische trajecten bij de Ggz). We verwachten ook een ontwikkeling bij de Inclusief Groep waardoor zij deze doelgroep beter kunnen bedienen. Er is voorgesteld een bedrag van € 100.000,- vanuit taakveld 1.5 Arbeidsparticipatie over te hevelen om hieraan een vervolg te geven.

Verhoging taalniveau statushouders

Betreft geormerkte middelen om de zogenaamde 'ondertussengroep' te ondersteunen. De ondertussengroep is de groep statushouders die nog onder de oude wet inburgering vallen en extra taalondersteuning nodig hebben om hun examen (of bv. een diploma op de werkvloer te kunnen behalen). Vanwege de achterstand op de taakstelling huisvesting statushouders zijn in 2022 nog steeds statushouders gevestigd in de gemeente Nunspeet die onder de oude wet inburgering vallen. Hun inburgeringstraject duurt doorgaans minimaal 3 jaar. De extra ondersteuning is bedoeld tijdens de gehele looptijd van dit inburgeringstraject. Besloten is om het restantbudget van € 22.000,- vanuit taakveld 1.5 Arbeidsparticipatie over te hevelen om deze 'ondertussengroep' het komende jaar een extra impuls te geven en te begeleiden naar werk/participatie en de taalverbetering te stimuleren.

1.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Geld



Geld (toelichting)

Het totaal van de overhevelingen naar 2023 bedraagt € 129.200,-. Onderstaand is dit nader gespecificeerd.

Inloop- en ontmoetingsactiviteiten

In de ontwikkelagenda Sociaal Domein is opgenomen dat een onderzoek wordt uitgevoerd naar de haalbaarheid van een algemene Wmo voorziening voor geïndiceerde dagbesteding. Dit met als doel een laagdrempelige voorziening voor dagbesteding te realiseren binnen de huidige financiële kaders. De kapstok waaronder dit onderzoek valt, is het beleidsplan sociaal domein en de daartoe opgestelde ontwikkelagenda. Het onderzoek, en de mogelijk opzet, zal in 2023 van start gaan. Omdat daar nog geen middelen voor gereserveerd zijn (dit is pas na het opstellen van de begroting opgenomen) werden deze middelen voor dit doel vanuit taakveld 1.6 Maatwerkvoorzieningen WMO voor een bedrag van € 35.000,- over geheveld naar 2023.

Subsidie AMVO bus

Voor de verduurzaming van het AMVO vervoer was in 2022 een vervanging van een bus voorzien. De bestelling en levering van een volledig elektrische bus neemt meer tijd in beslag. In de collegevergadering van 20 december 2022 is reeds ingestemd met het beschikbaar stellen van een subsidie. Besloten is vanuit taakveld 1.6 Maatwerkvoorzieningen WMO een bedrag van € 30.000,- over te hevelen.

Uitvoering ontwikkelagenda

Na de vaststelling van het beleidsplan sociaal domein door de gemeenteraad is hieruit voortvloeiend de ontwikkelagenda tot stand gekomen. Deze is 3 oktober 2022 aan de orde geweest in het college. Met de stap van visie, naar integraal beleidsplan en ontwikkelagenda/actieplan komt de volgende fase van uitvoering in beeld. Hiervoor moet een omslag worden gemaakt in de hele gemeentelijke organisatie. Omdat daar geen middelen voor

gereserveerd zijn (dit is pas na het opstellen van de begroting opgenomen), werd besloten € 50.000,- vanuit taakveld 1.6 Maatwerkvoorzieningen WMO over te hevelen.

Inclusie agenda

De looptijd van de Inclusie Agenda loopt nog door in 2023 en 2024. In de aanloop zijn tot dusver nog relatief weinig kosten gemaakt. Het verwachte deel van de kosten zal hoofdzakelijk in 2023 komen. Daarom is besloten om vanuit het transformatiebudget binnen taakveld 1.6 Maatwerkvoorzieningen WMO een bedrag van € 10.000,- over te hevelen.

Dementievriendelijke gemeente

Als nieuw beleid is bij de begroting 2022 geld beschikbaar gekomen voor het 2 jarige project dementievriendelijke gemeente. Een groot deel van de kosten zal worden gemaakt in 2023. Daarom werd besloten om vanuit taakveld 1.6 Maatwerkvoorzieningen WMO een bedrag van € 4.200,- over te hevelen.

De resterende onderschrijding bedraagt € 89.000,-. Dit betreft het niet volledig benutten van het transformatiebudget Wmo.

1.71 Maatwerkdienst-verlening 18+

Geld



Geld (toelichting)

De onderschrijding op dit taakveld wordt voor € 90.000,- verklaard door lagere kosten voor schuldhulpverlening. Het overige verschil van € 55.000,- wordt verklaard door lagere uitgaven in het kader van de Wmo (huishoudelijke hulp, woningaanpassingen en hulpmiddelen).

1.72 Maatwerkdienst-verlening 18-

Geld



Geld (toelichting)

Bij het Sociaal domein was nog sprake van budgettair neutraal ramen. Hogere/lagere inkomsten van het Rijk betekenen hogere/lagere uitgaven voor Jeugd. Vanwege verwachte tekorten boven de uitkering uit het Gemeentefonds is een bedrag van € 850.000,- structureel geraamd conform het collegeprogramma.

Op basis van de Decembercirculaire 2022 is de bijdrage voor het onderdeel Jeugd berekend op een bedrag van € 9.470.000,-. Dit is inclusief alle coronacompensatie welke ook nog in 2022 door de rijksoverheid is toegekend. Het totale budget inclusief de middelen uit het collegeprogramma bedraagt daarmee € 10.320.100,-

Sinds 2020 is een lokaal projectteam met een aantal maatregelen aan de slag om het tekort op Jeugd terug te dringen. Periodiek wordt de commissie van de voortgang op de hoogte gehouden. Omdat niet alle maatregelen per direct geëffectueerd kunnen worden (processen kosten tijd omdat er sprake is van meerdere stakeholders) is niet direct een grote financiële besparing zichtbaar. Bovendien kunnen incidentele afwijkingen door bijvoorbeeld zware indices een behoorlijke financiële impact hebben.

Op basis van de laatste prognose 2022 van Meerinzicht komen de kosten van de ingezette Jeugdhulp voor geheel 2022 uit op een bedrag van € 7.331.000,- Dit bedrag wijkt af van het oorspronkelijke voorschotbedrag 2022 te weten € 7.575.000,-.

Voor het basisteam jeugd (Stichting Jeugd Noord-Veluwe) is een hogere subsidie beschikt met als resultaat dat er een voordeel zou ontstaan bij de directe jeugdzorg.

De totale lasten komen uit op een bedrag van € 9.669.900,--. Deze zijn als volgt opgebouwd:

Jeugdzorgprognose 2022 Meerinzicht	€ 7.331.300,00
Bedrijfsvoering	€ 309.700,00
PGB	€ 282.800,00
Kosten verwijzindex/Beschermingstafel	€ 24.500,00
Gastheerfunctie beleid Jeugd	€ 50.100,00
Subsidie praktische thuisbegeleiding 2022	€ 52.700,00
Basisteam Jeugd	€ 1.331.300,00
Plustaken Centrum Jeugd en gezin	€ 153.000,00
Flexbudget	€ 134.500,00
Totale lasten	€ 9.669.900,00

De totale uitgaven van jeugd bedragen 9,7 miljoen euro. Aan rijksmiddelen is 9,5 miljoen ontvangen. Dit geeft een tekort van 0,2 miljoen euro. Aan algemene middelen (collegeprogramma) was 0,85 miljoen euro beschikbaar. Per saldo een positief effect van 0,65 miljoen euro ten opzichte van de begroting.

In de programmabegroting was ten aanzien van het onderdeel Jeugd een bedrag van € 500.000,- aan extra middelen opgenomen. Met de septembercirculaire 2021 waren echter incidenteel extra rijksmiddelen voor 2022 beschikbaar waardoor er geen dekkingstekort meer van toepassing was. De hiermee gemoeide taakstelling is verwerkt in programma 9 en is de verklaring van deze onderschrijding van € 500.000,-.

1.81 Geëscaleerde zorg 18+

Geld



Geld (toelichting)

Voor Beschermd Wonen en maatschappelijke opvang heeft plaatsvervangend centrumgemeente Harderwijk de stand van zaken 2021 opgemaakt, wat incidenteel een fors positief resultaat oplevert. Voor Nunspeet volgt een aanvullende verevening, welke is geormerkt voor lokaal gebruik en ten behoeve van kwetsbare inwoners van de gemeente Nunspeet in relatie tot de regionale visie op beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Dit bedrag is in 2022 in conform voorgaande jaren toegevoegd aan de reserve Beschermd Wonen.

Door opnieuw uitstel van de aangekondigde decentralisatie beschermd wonen zijn de middelen in 2022 niet benut. De decentralisatie is nu voorzien voor 1-1-2024, waardoor er in 2023 wel kosten zullen worden gemaakt. In de resultaatbestemming 2022 van het rekeningssaldo wordt voorgesteld een bedrag van € 100.000,- te storten in de reserve Beschermd wonen.

Medio 2022 is er vanuit de DUVO een bedrag van ruim € 68.000,- ontvangen ten behoeve van Huiselijk geweld/Veilig thuis. Deze middelen zijn als vooruitontvangen bedrag doorgezet naar 2023 en zullen worden ingezet voor onder andere een lokale alliantie ouderen mishandeling.

1.82 Geëscaleerde zorg 18-

Geld



Geld (toelichting)

Jaarverslag - Programma 2 Onderwijs

Jaarverslag - Beleid Programma 2

Inleiding Programma 2

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

Bestuurlijke kaders

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

Wat hebben wij bereikt?

Iedereen gaat naar school

Omschrijving (toelichting)

Onderwijs is de basis voor een samenleving waarin iedereen tot zijn recht komt en alle mensen de kans krijgen het beste uit zichzelf te halen. Van de peuterspeelgroep tot aan betaalde arbeid. Een startkwalificatie is van groot belang voor de zelfredzaamheid van jongeren. Alle kinderen, ongeacht hun beperking of achtergrond, kunnen naar school. Daar krijgen ze het onderwijs, zorg en ondersteuning die ze nodig hebben om zich maximaal te ontwikkelen. Daarvoor is een goede basisinfrastructuur nodig, zoals goede schoolgebouwen en integrale kindcentra, als ook steunstructuren in en rondom de scholen. Dat doel is nog niet volledig gehaald; er zijn nog kinderen die niet naar school gaan of jeugdigen die de school zonder startkwalificatie verlaten, om een goede stap op de arbeidsmarkt te kunnen maken. Samen met het onderwijs en andere partners zijn er dus nog stappen te zetten voordat alle kinderen naar school gaan. Daar blijven wij ons voor inzetten. Daarnaast leven we in een tijd waarin ontwikkelingen elkaar snel opvolgen, en waarin je als mens en organisatie van waarde wilt zijn. Daarom stimuleren wij een leven lang leren waarin benutten van talenten en een goede samenwerking tussen onderwijs, arbeidsmarkt en overheid voorop staat, om samen duurzaam verder te komen. Het is belangrijk om een wisseling in loopbaan te kunnen maken als je op latere leeftijd andere talenten ontdekt, of als de arbeidsmarkt daarom vraagt. Mensen leren niet alleen voor hun arbeidsloopbaan, maar ook om zich in algemene zin te blijven ontwikkelen.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

In de vergadering van maart 2017 heeft de gemeenteraad het strategisch huisvestingsplan 'Extra oog voor de toekomst!' vastgesteld. Hierin is de Nunspeetse ambitie met de onderwijshuisvesting vastgelegd. Het plan bestaat

uit vier fasen. De eerste fase omvat de jaren 2017-2021. In de eerste fase staat de ontwikkeling van een integraal kindcentrum (IKC) in Nunspeet Oost gepland. De ontwikkeling van het IKC is gestart en wordt in de komende periode verder uitgewerkt en gerealiseerd.

2019	2020	2021	2022
<p>voorbereiden van de nieuwbouw IKC Nunspeet Oost:</p> <p>opstellen samenwerkingsovereenkomst (door participanten) en uitwerken tot huisvestingsconcept uitwerken en aanpassen bestemmingsplan beoogde locatie nabij sportpark de Wiltsangh</p>	<p>verdere uitwerking voorbereidingswerkzaamheden: opstellen samenwerkingsovereenkomst (door participanten) en uitwerken tot huisvestingsconcept uitwerken en aanpassen bestemmingsplan beoogde locatie nabij sportpark de Wiltsangh</p>	<p>verdere uitwerking voorbereidingswerkzaamheden: opstellen samenwerkingsovereenkomst (door participanten) en uitwerken tot huisvestingsconcept uitvoeren participatietraject met buurt uitwerken en aanpassen bestemmingsplan beoogde locatie nabij sportpark de Wiltsangh</p>	<p>start van de uitvoering van de nieuwbouw: aanvragen omgevingsvergunningen architectenselectie en start opmaken/uitwerken van het ontwerp aanbesteding en selectie aannemer(s)</p> <p>start realisatie nieuwbouw</p>

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De beoogde participanten voor het IKC Nunspeet Oost hebben een ruimtelijk en functioneel programma van eisen opgesteld. Dit programma van eisen moet in de stuurgroep IKC Nunspeet Oost worden vastgesteld.

Het bestemmingsplan wordt in commissie Ruimte en Wonen en de gemeenteraad van januari 2023 behandeld.

Daarnaast is gestart met het opstellen van een aanbestedingsleidraad. Na goedkeuring van deze leidraad kan de aanbesteding van het project opgestart worden.

Tijd



Tijd (toelichting)

De beoogde participanten voor het IKC Nunspeet Oost hebben een ruimtelijk en functioneel programma van eisen opgesteld. Dit programma van eisen moet in de stuurgroep IKC Nunspeet Oost worden vastgesteld.

Het bestemmingsplan wordt in commissie Ruimte en Wonen en de gemeenteraad van januari 2023 behandeld.

Daarnaast is gestart met het opstellen van een aanbestedingsleidraad. Na goedkeuring van deze leidraad kan de aanbesteding van het project opgestart worden.

Voor- en vroegschoolse voorziening

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

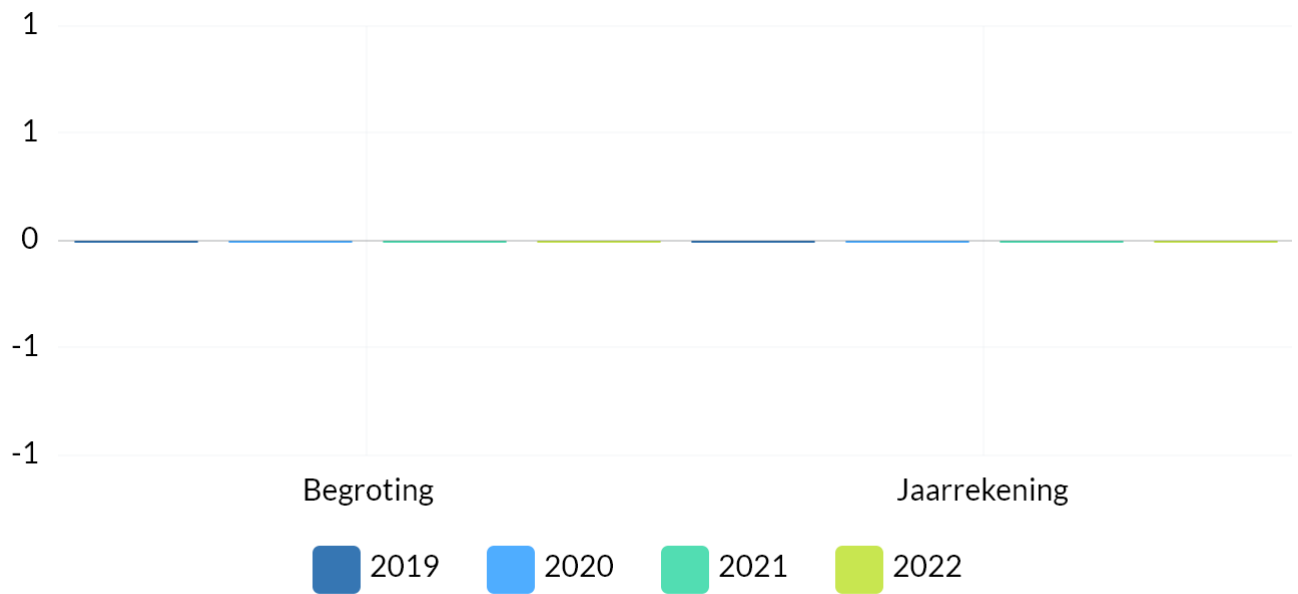
Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 2

Indicatoren

Absoluut verzuim.

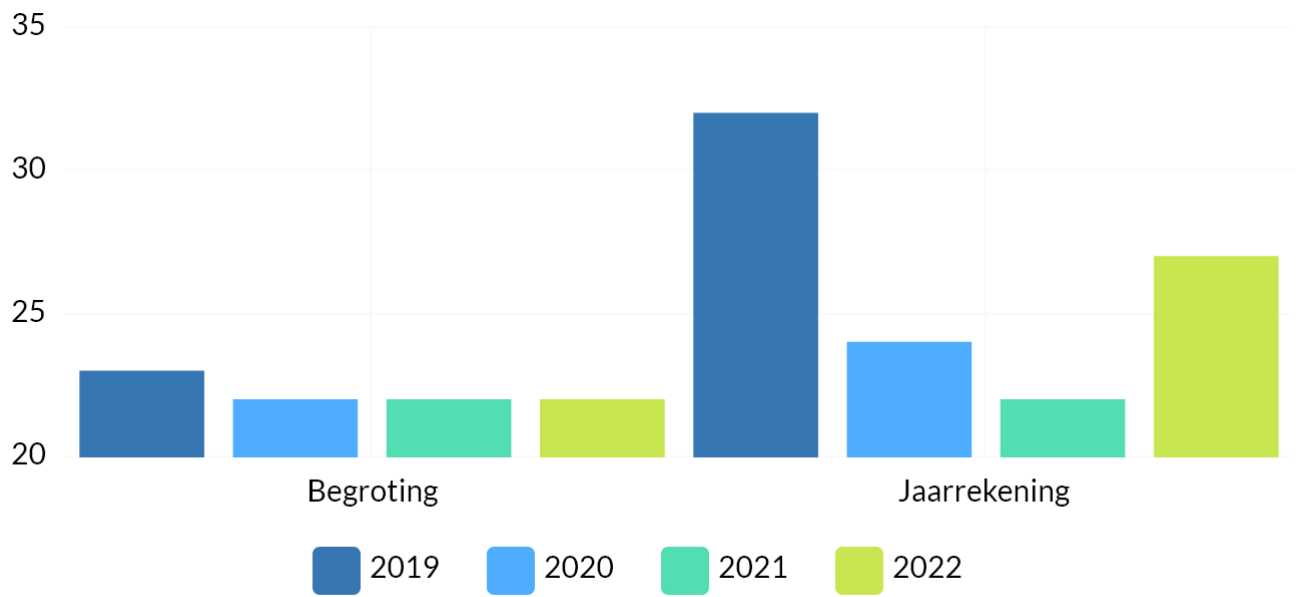
Aantal per 1.000 leerlingen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	0 per 1000 leerlingen	0 per 1000 leerlingen
2020	0 per 1000 leerlingen	0 per 1000 leerlingen
2021	0 per 1000 leerlingen	0 per 1000 leerlingen
2022	0 per 1000 leerlingen	0 per 1000 leerlingen

Relatief verzuim.

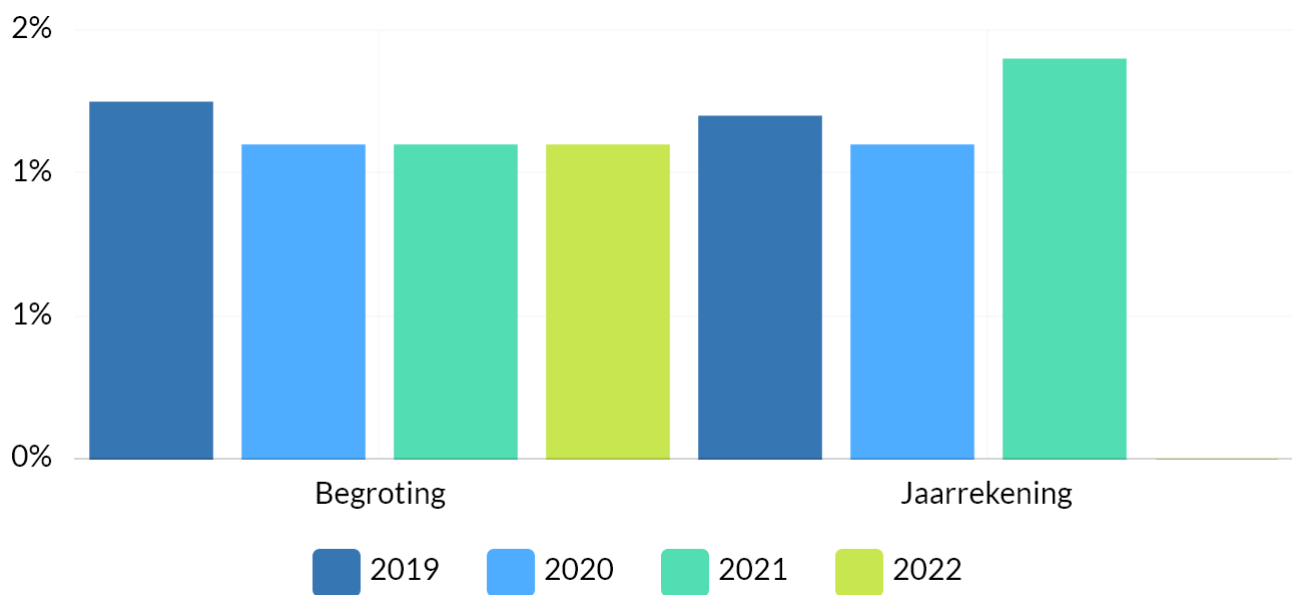
Aantal per 1.000 leerlingen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	23 per 1000 leerlingen	32 per 1000 leerlingen
2020	22 per 1000 leerlingen	24 per 1000 leerlingen
2021	22 per 1000 leerlingen	22 per 1000 leerlingen
2022	22 per 1000 leerlingen	27 per 1000 leerlingen

Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers).

% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	1 % vroegtijdig schoolverlaters	1 % vroegtijdig schoolverlaters
2020	1 % vroegtijdig schoolverlaters	1 % vroegtijdig schoolverlaters
2021	1 % vroegtijdig schoolverlaters	1 % vroegtijdig schoolverlaters
2022	1 % vroegtijdig schoolverlaters	0 % vroegtijdig schoolverlaters

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
2 Onderwijs	2.887.418	385.158	3.272.576	3.020.306	252.270
Baten					
2 Onderwijs	-374.569	-328.795	-703.364	-669.635	-33.729
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	2.512.849	56.363	2.569.212	2.350.671	218.541
Gerealiseerd resultaat	2.512.849	56.363	2.569.212	2.350.671	218.541

Jaarverslag - Financiële analyse programma 2

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 2

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

2.1 Openbaar basisonderwijs

Geld



Geld (toelichting)

2.2 Onderwijshuisvesting

Geld



Geld (toelichting)

Het budget voor onderwijshuisvesting regulier onderwijs is met € 75.000,- overschreden. Reden hiervan zijn de hogere OZB-aanslagen voor scholen ten opzichte van de raming (€ 34.000,-) en de inhuur van specialistische kennis op het gebied van onderwijshuisvesting (€ 41.000,-). Tegenover deze overschrijdingen staat een lagere kapitaallast van € 20.000,- ten opzichte van de begroting.

Binnen het taakveld is budget voor huurkosten opgenomen voor speciaal onderwijs. Bij vaststelling van het SHP is een deel van dit huurbudget als dekkingsmiddel ingezet. Omdat de planning van het SHP uitloopt is het inhuurbudget op het oude (hoge) niveau gehandhaafd. Dit leidt in 2022 tot een onderschrijding van € 207.000,-. Voor de Verschoorschool werd tot en met dit jaar het Groenelaantje 35-37 gehuurd voor onderwijshuisvesting. Een deel van de financiële ruimte is ingezet voor het Onderwijs Jeugdarrangement (OJA). Het OJA is in 2022 gestaakt maar de afrekening van de huisvestingskosten was een openstaand punt. In overleg met gastheergemeente Elburg zijn de huisvestingskosten 2021 en 2022 voor het OJA in rekening gebracht. Dit heeft geleid tot een extra inkomst van € 80.000,-. In het kader van het Koersplan onderwijshuisvesting Nunspeet wordt voorgesteld het saldo op het huurbudget en de extra inkomsten OJA via de resultaatsbestemming te storten in de reserve Onderwijshuisvesting.

Duurzaamheidsscan schoolgebouw

In het kader van het SHP zijn de verduurzamingsprojecten voorbereid. Voor de meeste scholen is door een externe partij een duurzaamheidsscan opgesteld. Voor één school moet dit nog gebeuren. De opdracht is verstrekt maar wordt begin 2023 uitgevoerd. De uitkomsten van de scans vormen input voor de Koersnotitie Onderwijshuisvesting. De raad heeft in februari 2023 besloten voor dit onderwerp een budget van € 7.500,- over te hevelen naar 2023.

Opstellen Koersnotitie onderwijshuisvesting

In juni 2022 heeft het college ingestemd met een opdracht voor uitvoering van de herijking van het huidige Strategisch Huisvestingsplan. De uitvoerende partij moet in 2023 hun werkzaamheden voortzetten om de opdracht af te ronden. De raad heeft in februari 2023 besloten het budget van € 15.000,- over te hevelen naar 2023.

2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Geld



Geld (toelichting)

De regionale activiteiten op het gebied van laaggeletterdheid konden niet gestart worden in 2022. Deze zijn verplaatst naar de 1e helft van 2023. Deze activiteiten worden in samenwerking met een aantal regionale partners opgepakt. Nunspeet maakt deel uit van deze samenwerking. De hiermee gemoeide middelen van € 5.100,- binnen taakveld 2.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken zijn overgeheveld naar 2023.

De overschrijding van € 33.000,- is het gevolg van diverse activiteiten binnen het onderwijsbeleid en leerlingzaken.

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

Jaarverslag - Beleid Programma 3

Inleiding Programma 3

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

Bestuurlijke kaders

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

Wat hebben wij bereikt?

Het ruimtelijk beleid actualiseren

Omschrijving (toelichting)

Ons ruimtelijk beleid is en blijft actueel. Door de nog vast te stellen Omgevingsvisie en –plan sluiten we aan bij de komende Omgevingswet. Wij blijven vasthouden aan zo veel mogelijk flexibele bestemmingsplannen, het benutten van (verruimde) bouwmogelijkheden en het meewerken aan partiële herzieningen. Ook gaan we de ‘flitsvergunning’ invoeren. Met een versnelde procedure kunnen dan bepaalde aanvragen voor een omgevingsvergunning sneller worden afgehandeld.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Actualisatie Woonvisie.

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

2019

2020

2021

2022

actualiseren woonvisie

actualiseren woonvisie

actualiseren woonvisie

actualiseren woonvisie

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 zijn naar aanleiding van 't Hul Noord de woningbehoeftecijfers geactualiseerd

Tijd



Tijd (toelichting)

Evaluatie beleid functieverandering.

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

2019

2020

2021

2022

evaluatie
functieveranderingsbeleid
opstellen nieuw
functieveranderingsbeleid

uitvoeren nieuw
functieveranderingsbeleid

uitvoeren nieuw
functieveranderingsbeleid

uitvoeren nieuw
functieveranderingsbeleid

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De evaluatie van het functieveranderingsbeleid is behandeld in de raadscommissie Ruimte en Wonen in december 2020. Vanaf 2021 wordt dit uitgevoerd.

Tijd



Tijd (toelichting)

Faciliteren CPO.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2020 is een start gemaakt met de CPO ontwikkeling in Vierhouten aan de Elspeterbosweg 7-9. De bouw van de 9 woningen is in september 2022 van start gegaan.

Tijd



Tijd (toelichting)

Implementeren Omgevingswet.

De Omgevingswet is van kracht waarbij effectieve implementatie is voorzien voor 2023. De komende jaren zullen voorbereidingen worden getroffen om te kunnen voldoen aan de wettelijke standaarden.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Mede vanwege de landelijke onduidelijkheden m.b.t. tot de invoering in combinatie met prioritering van werkzaamheden is ervoor gekozen om het opstellen van het programmaplan uit te faseren naar 2022/2023. Dit is op tijd gezien de (alweer uitgestelde) datum van inwerkingtreding.

Tijd



Tijd (toelichting)

Invoeren flitsvergunning.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

Met de komst van de Omgevingswet per 1 januari 2024 zal het vergunningenproces gaan veranderen. Er zal meer gestuurd worden op het belang van het 'vooroverleg'. Dit heeft naar verwachting tot gevolg dat er meer ontvankelijke aanvragen worden ingediend, zodat de afhandeling van vergunningen sneller verloopt.

Opstellen van een Omgevingsplan (Plan Woongebieden plus).

Het Omgevingsplan Woongebieden wordt opgesteld ter voorbereiding op de Omgevingswet. Verschillende verordeningen worden geïntegreerd in één plan. Omdat de landelijke digitale vereisten aan verandering onderhevig waren is gekozen voor uitstel. Een afgeslankt plan gaat ter visie in 2021.

2019	2020	2021	2022
Tervisielegging	Vaststelling	Verfijningsplan Woongebieden	

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Omdat de vormvereisten anders zijn dan eerst was voorzien door software leveranciers en rijk, is het plan woongebieden in gewijzigde vorm gepubliceerd sinds 2021.

Tijd



Tijd (toelichting)

Omdat de vormvereisten anders zijn dan eerst was voorzien door software leveranciers en rijk, is het plan woongebieden in gewijzigde vorm gepubliceerd sinds 2021.

Opstellen verfijningsplannen Buitengebied.

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

2019	2020	2021	2022
Opstellen verfijningsplan buitengebied 2019	Vaststellen Verfijningsplan 2019 Opstellen Verfijningsplan 2020	Vaststellen Verfijningsplan 2020	Opstellen Verfijningsplan 2022

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is het verfijningsplan Buitengebied 2022 voorbereid zodat publicatie in 2022/2023 plaats vindt.

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 3

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Onderzoek naar semipermanente, tijdelijke of alternatieve woonvormen

Op basis van de inbreng bij de Perspectiefnota is door de raad de wens geuit om een onderzoek uit te voeren naar semipermanente, tijdelijke of alternatieve woonvormen, eventueel op daartoe geschikte recreatieterreinen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Uitvoering pauzewoningen

De uitvoering van de pauzewoningregeling vindt middels inhuur plaats. De legesopbrengsten voor de uitvoering van de pauzewoningregeling zijn echter niet kostendekkend (is conform besluitvorming college). De gemiddelde jaarlijkse legesopbrengsten bedragen ca € 11.000,- terwijl in totaal ca € 28.000,- benodigd is. De pauzewoningregeling loopt nog tot medio 2024.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

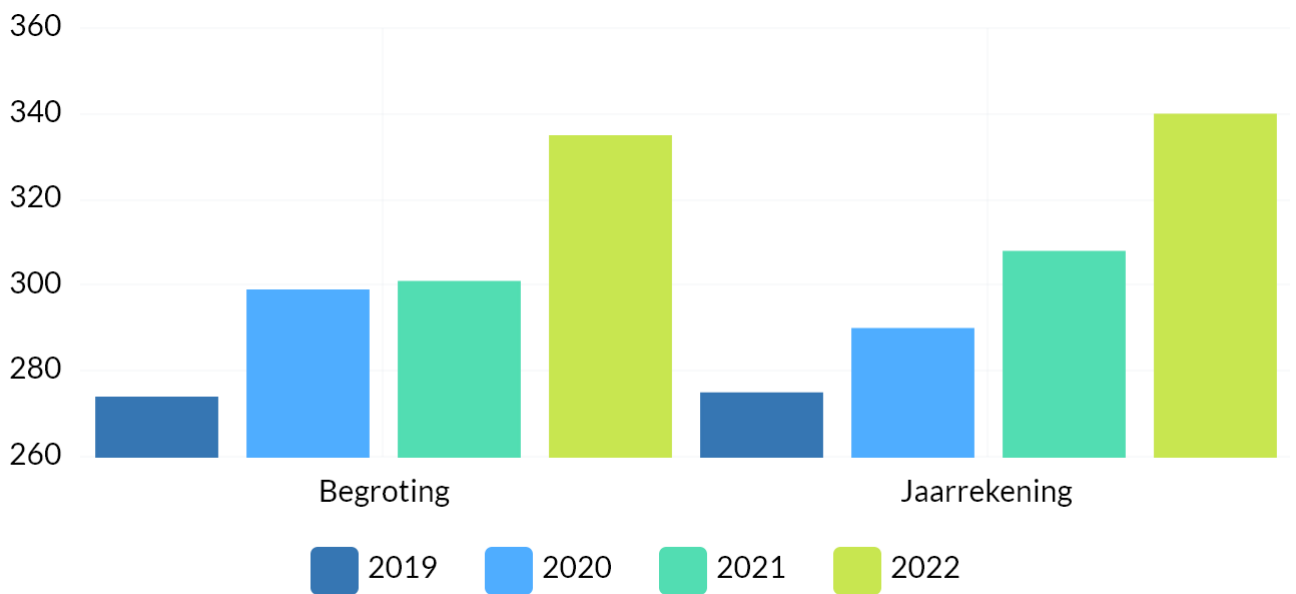
Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 3

Gemiddelde WOZ waarde.

Duizend euro

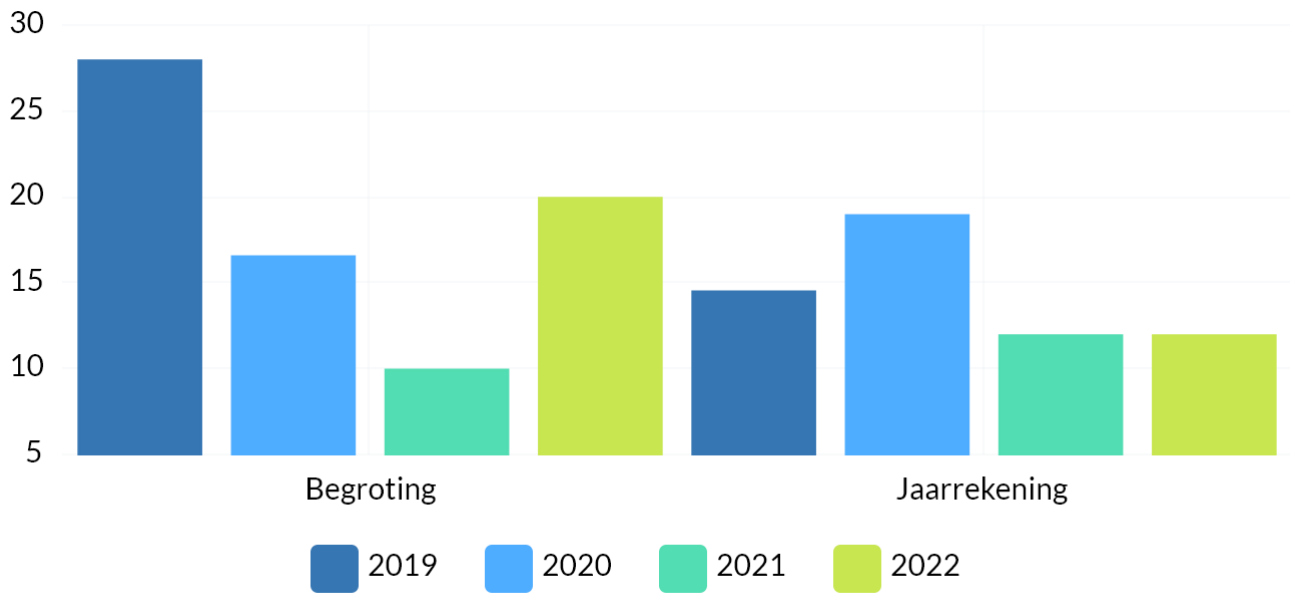
Gemiddelde WOZ-waarde woningen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	274	275
2020	299	290
2021	301	308
2022	335	340

Nieuw gebouwde woningen.

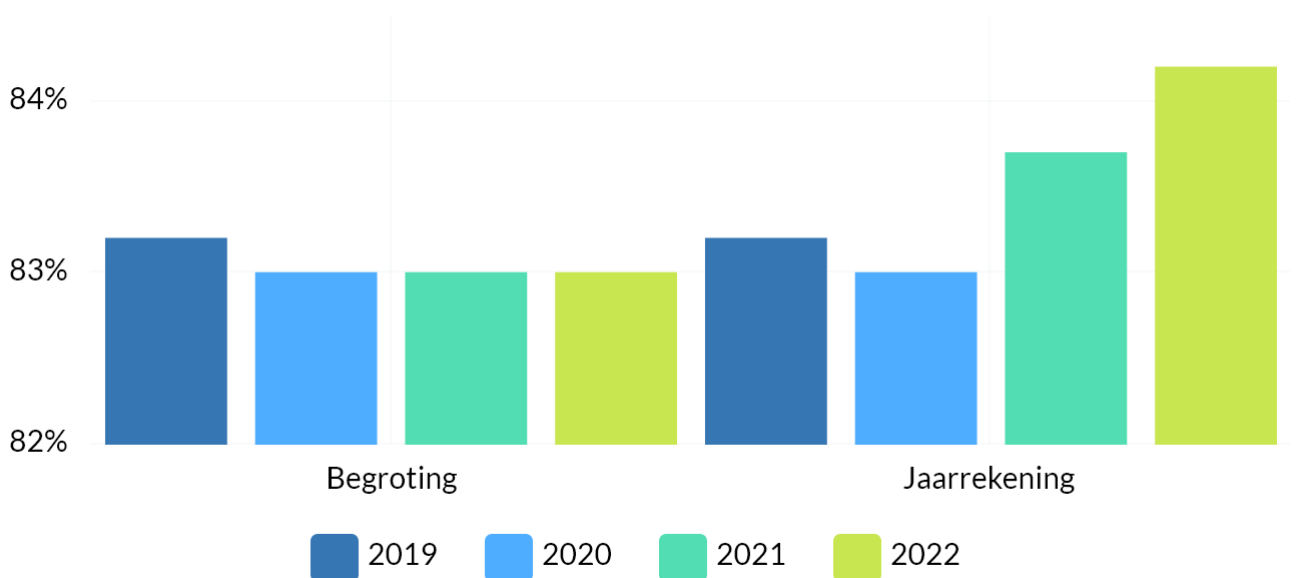
Aantal nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	28 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	15 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen
2020	17 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	19 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen
2021	10 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	12 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen
2022	20 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen	12 Nieuw gebouwde woningen per 1.000 woningen

Demografische druk.

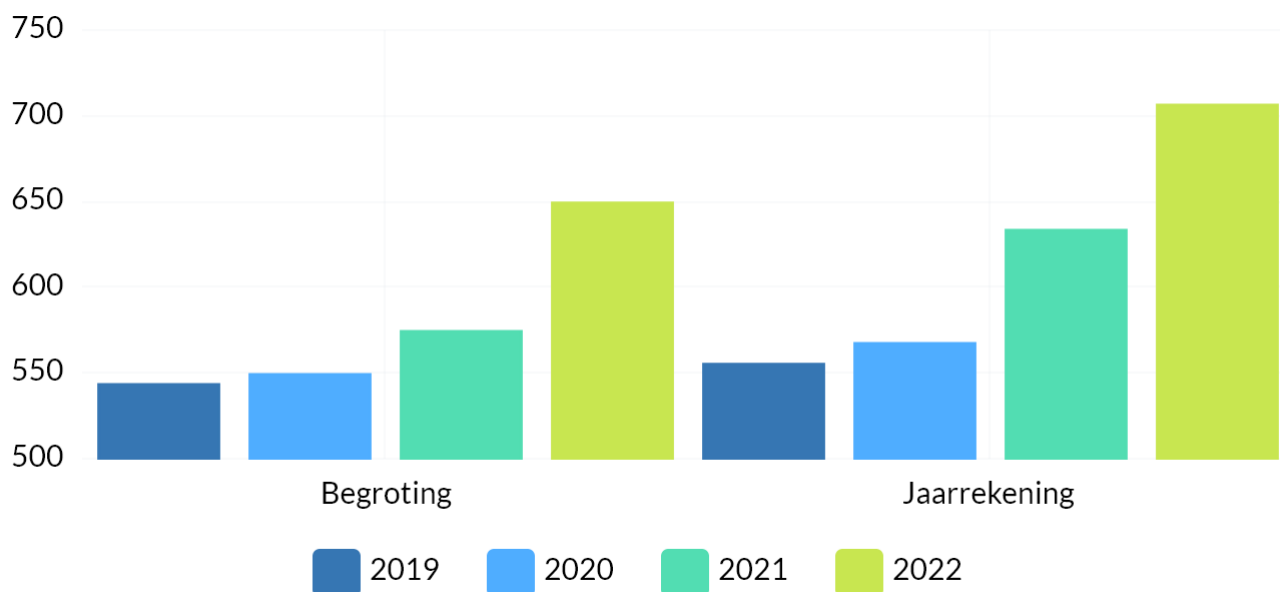
Verhouding van aantal inwoners 0-20 jaar en 65+ ten opzichte van het aantal inwoners tussen de 15 en 65 jaar in %.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	83 %	83 %
2020	83 %	83 %
2021	83 %	84 %
2022	83 %	84 %

Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden.

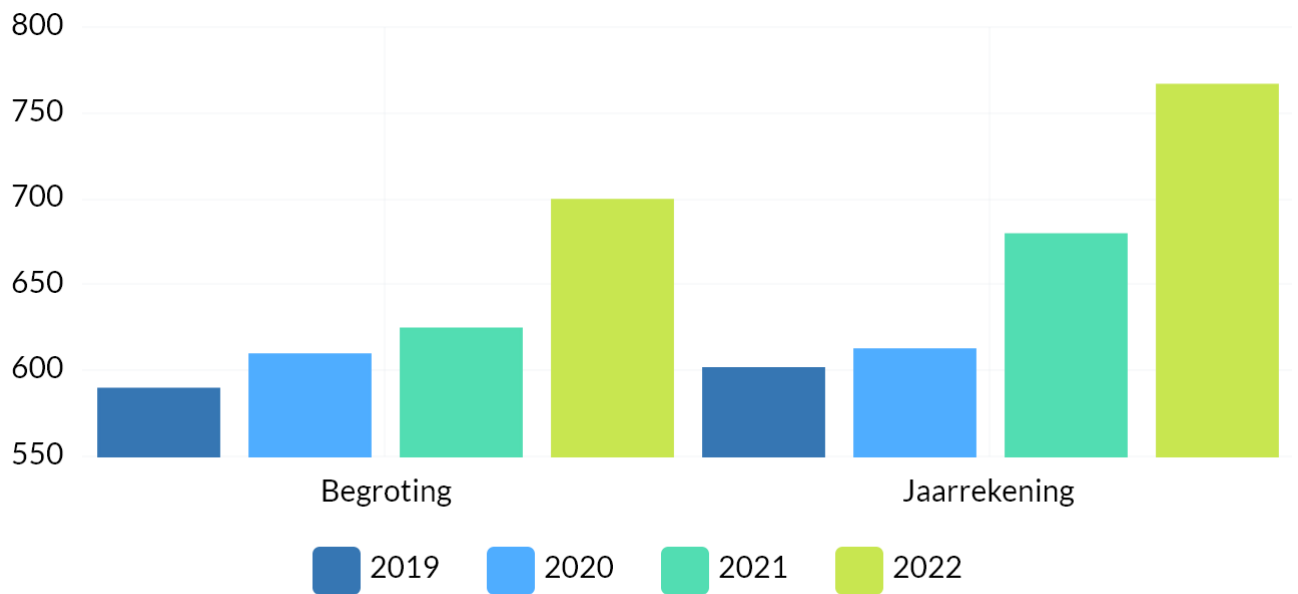
Eigenaar-bewoner



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	544 Euro	556 Euro
2020	550 Euro	568 Euro
2021	575 Euro	634 Euro
2022	650 Euro	707 Euro

Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden.

Eigenaar-bewoner



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	590 Euro	602 Euro
2020	610 Euro	613 Euro
2021	625 Euro	680 Euro
2022	700 Euro	767 Euro

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	1.669.236	984.950	2.654.186	4.454.853	-1.800.667
Baten					
3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	-1.016.958	-17.750	-1.034.708	-3.021.242	1.986.534
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	652.278	967.200	1.619.478	1.433.611	185.867
Gerealiseerd resultaat	652.278	967.200	1.619.478	1.433.611	185.867

Jaarverslag - Financiële analyse programma 3

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 3

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

3.1 Ruimtelijke Ordening

Geld



Geld (toelichting)

Bestemmingsplannen algemeen

De raad heeft in februari besloten een bedrag van € 150.000,-- over te hevelen naar 2023.

Omgevingswet

Dit is een project dat over meerdere jaren loopt en mede door landelijke vertraging niet in 2022 kon worden uitgevoerd. De raad heeft in februari besloten een bedrag van € 350.000,- over te hevelen naar 2023.

Snippergroen

Dit is een project dat over meerdere jaren loopt en waarvan inkomsten worden gebruikt om uitgaven te dekken conform bestuurlijke besluitvorming. De raad heeft in februari besloten een bedrag van € 120.000,- over te hevelen naar 2023..

3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)

Geld



Geld (toelichting)

Aan de lopende grondexploitaties wordt rente toegerekend. De rentebaat wordt niet begroot in de 'gewone' exploitatie. Dit geeft een positief effect van € 128.000,- bij dit taakveld. Hier tegenover staan hogere kosten van € 93.000.--.

Daarnaast zijn ten aanzien van de grondexploitaties de (gecorrigeerde) winstnemingen (per saldo een correctie van € 510.000,-) en storting (€ 431.000,-) aan de voorziening grondexploitatie conform de Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) 2022 verantwoord op dit taakveld. Dit heeft geen invloed op het jaarrekeningresultaat aangezien hiervoor een onttrekking uit de reserve grondexploitatie bij programma 9 heeft plaatsgevonden.

3.31 Wonen en Bouwen ROV

Geld



Geld (toelichting)

Volkshuisvestingsbeleid

De raad heeft in februari 2023 besloten voor het programma Wonen een bedrag van € 40.000,- over te hevelen naar 2023.

De overschrijding op dit taakveld bedraagt € 36.000,-. Dit is veroorzaakt door hogere kosten voor het vervaardigen van kaartmateriaal.

3.32 Wonen en Bouwen VTH

Geld



Geld (toelichting)

Behandeling omgevingsvergunning

Door landelijke ontwikkelingen zoals de stikstofproblematiek en vertraging van de implementatie van de backoffice applicatie ten behoeve van de Omgevingswet konden de voorgenomen werkzaamheden niet in 2022 worden afgerond. Deze worden nu uitgevoerd in 2023. De raad heeft in februari 2023 besloten om € 90.000,- over te hevelen naar 2023.

Legesopbrengsten

Er zijn in 2022 meer vergunningen aangevraagd dan verwacht en ook de gemiddelde bouwsom lag hoger. Als gevolg hiervan zijn meer legesopbrengsten voor omgevingsvergunningen (bouwleges) ontvangen dan geraamd. Daar staat tegenover dat er meer kosten zijn gemaakt om al deze aanvragen (op een juridisch juiste wijze) af te kunnen handelen binnen de wettelijke termijn. Per saldo geeft dit een onderschrijding van € 382.000,--.

Jaarverslag - Programma 4 Volksgezondheid en Milieu

Jaarverslag - Beleid Programma 4

Inleiding Programma 4

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

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

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

Bestuurlijke kaders

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

Wat hebben wij bereikt?

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

Omschrijving (toelichting)

Om het restafval bij huishoudens te verminderen maken we het storten van grof vuil laagdrempelig.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Onderzoek naar een realisatie van een milieustraat.

In de komende periode zal de gemeente Nunspeet samen met de gemeenten Elburg en Oldebroek nader onderzoek laten doen naar een nieuwe milieustraat voor inzameling van o.a. grof vuil, groenafval (o.a. schoffelvuil, bladresten, stobben, takken), restafval. Tevens zal gekeken worden naar doelstellingen als circulaire economie (o.a. compostering, hergebruik, houtchips).

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2019 is het NEO plan van aanpak asbestdaken opgesteld. Dit plan is bestuurlijk besproken met de betrokken wethouders van de NEO gemeenten. Doordat het verbod van asbestdaken landelijk is ingetrokken kan er nog

geen vervolg aan het plan gegeven worden. In 2020 was het de bedoeling dat er vanuit het Rijk een fonds zou komen voor particulieren en bedrijven. Dit is nog steeds niet gerealiseerd waardoor het plan nog geen vervolg kan krijgen. In 2021 is een fonds gevormd waaruit geleend kan worden voor de sanering van asbestdaken. Er loopt nog een onderzoek of het mogelijk is om de oppervlakte te verhogen voor sloop door particulieren. Zodra hier meer duidelijkheid over is zal dit in het plan verwerkt worden.

Tijd



Tijd (toelichting)

De Eerste Kamer heeft nog niet ingestemd met de asbestwet. Het plan van aanpak voor asbest loopt daardoor vertraging op. Doordat er nog onderzocht wordt of het aantal vierkante meters sloop door particulieren opgehoogd kan worden, kan het plan van aanpak niet afgerond worden.

Dit jaar wordt bekeken of er mogelijkheden zijn om het verwijderen van asbestdaken met verduurzaming en of klimaatadaptatie (isolatie en zonnepanelen, groene daken). Daarnaast wordt onderzocht of dit onderwerp samen met de ODNV opgepakt kan worden.

Restafval bij huishoudens reduceren tot <100 kg per persoon.

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

2019	2020	2021	2022
verwerken uitkomsten burgerpeiling restafval			

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Momenteel wordt niet overgegaan tot het invoeren van een tariefprikkel (diftar) als middel voor het terugdringen van restafval (VANG doelstellingen).

Tijd



Tijd (toelichting)

Deze maatregel is per 1 januari 2022 niet ingevoerd.

Wat hebben wij bereikt?

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

Omschrijving (toelichting)

De leefomgeving gaan we steeds meer klimaatbestendig inrichten. Hemelwater wordt afgekoppeld, en de straatverlichting gaan we vervangen door ledverlichting, indien dat financieel of duurzaam rendabel is.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Bedrijven en particulieren stimuleren de buitenruimte klimaatbestendig in te richten.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Subsidiëring loopt goed. Conform raadbesluit 16 december wordt het bedrag van de stimuleringsregeling verhoogd naar € 40.000,- per jaar.

Tijd



Tijd (toelichting)

Klimaat bestendig inrichten van de openbare ruimte.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In het uitvoeringsplan klimaatadaptatie wordt vastgelegd op welke manier we hier vorm aan geven. Binnen o.a. lopende projecten en werken kijken we naar mogelijkheden om aan klimaatadaptatie (o.a. water en groen) te doen waar dat kan.

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Meer inwoners leven actief en gezond

Omschrijving (toelichting)

Gezond en actief leven vermindert de kans op verschillende ziekten. Ook voel je je fitter, zit je lekkerder in je vel en ben je onder de mensen. Dit zijn belangrijke randvoorwaarden om iets voor anderen te kunnen betekenen. We zetten daarom volop in op een actief en gezond leven.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

De ontwikkeling van open sportclubs/vitale sportparken als ontmoetingsplek die eigen leden, andere bezoekers en buurtbewoners uitnodigt om te sporten en om bij de verenigingen betrokken te raken en te blijven. Hierbij is de doelstelling het maatschappelijk kapitaal van de sportverenigingen breder in te zetten dan alleen beoefening van

de (wedstrijd)sport. Met het aanstellen van een sportparkmanager op sportpark De Wiltsangh (verkregen vanuit een subsidie vanuit de provincie Gelderland) zullen de verenigingen op zoek gaan naar verbindingen en mogelijkheden. Als gevolg van corona heeft deze (door)ontwikkeling vertraging opgelopen. Wel wordt de meerwaarde onderkend. Voor het jaar 2022 zal daarom de sportparkmanager vanuit exploitatie van Sportbedrijf en aanvullende subsidie worden gecontinueerd, waarbij ook gekeken wordt naar een structurele inbedding binnen de exploitatie van Sportbedrijf Nunspeet (als toekomstig exploitant van Sportpark De Wiltsangh)

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2022 is de sportparkmanager actief betrokken bij het project Sportpark De Wiltsangh, waarbij deze functie een schakel is geweest tussen (individuele) vragen en verzoeken van verenigingen en het sportpark.

Tijd



Tijd (toelichting)

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

De jeugd van het primair onderwijs wordt al bereikt via de gemeentelijke cultuureducatie en de provinciale Cultuureducatie met Kwaliteit. Beide programma's worden door de Stichting Cultuurkust als combinatie op scholen voor primair onderwijs aangeboden. In het kader van het nieuwe programma voor het Cultuur en Erfgoedpact 2021 - 2024 wordt gewerkt aan een nieuwe versie.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Op grond van het nieuwe collegeprogramma wordt een nieuwe cultuuraanpak (beleidsplan en uitvoeringsprogramma) vastgesteld waarin cultuurparticipatie en -educatie belangrijke onderdelen zijn.

Tijd



Tijd (toelichting)

De nieuwe cultuuraanpak wordt in 2023 door de raad vastgesteld.

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

Op basis van -de in 2019 vastgestelde - Algemene Subsidieverordening is het mogelijk een zgn. waarderingssubsidie te verstrekken. Daarvoor moet wel de onderliggende deelverordening Cultuur op worden aangepast. Deze aanpassing zal eind 2021 / begin 2022 worden doorgevoerd en vastgesteld.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Op basis van de in 2019 vastgestelde - Algemene Subsidieverordening is het mogelijk een zgn. waarderingssubsidie te verstrekken. Aansluitend op het vaststellen van een nieuwe cultuuraanpak (beleidsplan en uitvoeringsprogramma) wordt de deelverordening Cultuur aangepast, waarin de mogelijkheid voor een waarderingssubsidie voor cultureel maatschappelijke initiatieven wordt meegenomen.

Tijd



Tijd (toelichting)

Een nieuwe cultuuraanpak (beleidsplan en uitvoeringsprogramma) en een nieuwe deelverordening Cultuur worden in 2023 ontwikkeld en vastgesteld.

Opstellen projectplan preventie alcohol- en drugsgebruik.

De aanhoudende coronapandemie beperkt de uitvoering van het project. Dit betekent dat activiteiten worden opgeschoven, de inzet loopt door tot zomer 2022. Er is nieuw beleid toegekend wat de borging van het project financieel mogelijk maakt.

Het college van B&W heeft op 7 juli 2020 het besluit genomen om een externe partij in te huren ter aanvulling van het projectteam. Deze externe partij richt zich specifiek op het proactief benaderen van ouders. Ook de inzet van de externe partij is verlengd.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Er is 1 ouderavond georganiseerd voor ouders en in 2023 worden nog 2 ouderavonden georganiseerd. Verder zal dit thema ook verder doorontwikkeld worden binnen het OKO.

Tijd



Tijd (toelichting)

Vanwege de coronacrisis is dit project tijdelijk on hold gezet. Desondanks zijn er stappen gezet en wordt er gestart met een evaluatie om de inzet te borgen in de lijn.

Realiseren routenetwerk voor mountainbikers.

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

2019	2020	2021	2022
ontwikkelen nieuw mountainbike routenetwerk	ontwikkelen nieuw mountainbike routenetwerk	ontwikkelen nieuw mountainbike routenetwerk	ontwikkelen nieuw mountainbike routenetwerk

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

In 2022 wordt de ATB-route verder uitgewerkt in samenspraak met terrein beherende organisaties (tbo's), gebruikers en provincie.

Revitaliseren sportpark de Wiltsangh + bouw sporthal met turnhal en zwembad

Op basis van besluitvorming in de raad in juni 2019 is gestart met uitwerking van de plannen voor nieuwbouw van het sport- en recreatiecomplex De Wiltangh en revitalisering van het sportpark. Deze plannen zijn medio 2020 gestagneerd vanwege een ontbinding van een overeenkomst met een van contractpartners. In mei 2021 is vervolgens gestart met de nieuwbouw van het sportcomplex. Deze nieuwbouw zal in het najaar van 2022 worden afgerond. Tevens zal in 2022 een volgende fase van de revitalisering gaan plaatsvinden, namelijk inrichting van de buitenruimte met een centrale parkeerplaats, groenaankleding, veilige fietspaden en aanleg van een ontmoetingsplein. Ook zal in 2022 besluitvorming plaatsvinden over en/of uitvoering worden gegeven aan aanpassing van de accommodaties van FCC Volharding, VV Nunspeet en NTC De Wiltsangh. Dit conform de vastgestelde (financiële) kaders van de gemeenteraad.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Nunspeet zet in op energiebesparing en duurzame opwekking

Omschrijving (toelichting)

We gaan de verduurzaming van de bebouwde omgeving versnellen, zowel bij particuliere als sociale woningen. De volgende fases in de woonwijk Molenbeek worden bijvoorbeeld al gasloos aangelegd. Ook gaan we het gemeentelijk vastgoed verduurzamen en initiatieven voor duurzame opwekking van energie ondersteunen. De duurzaamheidslening blijft bestaan.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Besparen op verbruik van energie.

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

2019

2020

2021

2022

opstellen actieplan Duurzaamheid	uitvoeren actieplan	uitvoeren actieplan	uitvoeren actieplan
uitvoeren actieplan			

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

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

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

Opstellen plan van aanpak (PvA) Windenergie	Uitvoeren PvA	Uitvoeren PvA	Uitvoeren PvA
---	---------------	---------------	---------------

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

Faciliteren opwekken duurzame energie als kansrijke neventak agrarische sector.

Er is in 2020 een project afgerond waarbij bekeken is of er een versnelling in realisatie mogelijk was bij de beschikbare SDE aanvragen bij diverse bedrijven. Na afronding van dit traject blijkt dat er verschillende belemmeringen zijn bij bedrijven waardoor realisatie bemoeilijkt wordt,

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Het project energieopwekking bij agrarische gebouwen heeft voor een relevant deel een samenhang met het project asbest. Nu de Eerste Kamer niet akkoord is gegaan met de asbestwet levert dit vertraging op voor het faciliteren van energieopwekking op agrarische daken. Daarnaast heeft de gemeente Nunspeet te maken met netcongestie waardoor het aansluiting van projecten op grote daken moeilijk zo niet onmogelijk is.

Inrichten van een energieloket voor burgers en bedrijven.

Communicatie en informatievoorziening is zeer belangrijk om de inwoners en bedrijven mee te krijgen bij het verduurzamen. Naast de website "Nunspeet leeft natuurlijk" waar wij als gemeente communiceren over diverse duurzame onderwerpen wordt er in de regio gebruik gemaakt van Veluwe Duurzaam als digitaal loket.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

Inzetten van een energieregisseur.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

De gemeente werkt samen met het lokale bedrijfsleven aan verduurzaming. Nunspeet Verduurzaamt, is betrokken bij het programmaplan duurzaamheid dat in april 2020 door de raad is vastgesteld. Hierin staan concrete acties voor energiebesparing en lokale duurzame opwekking. In het najaar wordt samen met Nunspeet Verduurzaamt verdere invulling gezocht voor nieuw convenant.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Onderzoeken van mogelijkheden voor windturbines in regionaal verband.

Elke gemeente in de regio Noord Veluwe wil klimaatneutraal worden en staat voor het doel om de benodigde energie voor haar gemeente op te wekken. De gemeenten willen de strategie en mogelijke locaties voor windturbines gezamenlijk onderzoeken. In de Regionale Energiestrategie wordt dit verder ingevuld en beschreven. Naast de RES loopt er een onderzoek vanuit de provincie in samenwerking met de 4 RES-regio's op de Veluwe. In dit onderzoek wordt de haalbaarheid van windenergie op de Veluwe onderzocht (met name in relatie tot natuurwetgeving). De RES 1.0 is inmiddels vastgesteld en aan het NPRES aangeboden op 9 juli 2021.

2019	2020	2021	2022
opstellen PVA	opstellen RES en onderzoek wind regionaal Veluwe	opstellen RES en uitvoeren RES	uitvoeren RES

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Stimuleren van innovatie en het faciliteren van duurzaamheidsinvesteringen.

Het instrument van de duurzaamheidslening wordt voortgezet en gefaciliteerd. Daarnaast is er een revolverend fonds voor bedrijven ingesteld. In 2021 is project bedrijvenaankpak Feijthenhof opgestart. Door middel van een ingezette energieregisseur is samen met de bedrijven gekeken hoe en waar een versnelling plaats kan vinden op verschillende vlakken van duurzaamheid van besparen tot opwekken, maar ook groene mobiliteit en biodiversiteit.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

Upgraden en uitvoeren van het Programma Duurzaamheid.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Verduurzaming van gemeentelijke gebouwen.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Verduurzaming van gemeentelijke gebouwen wordt voortgezet in 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

Verduurzaming van gemeentelijke gebouwen wordt voortgezet in 2023.

Versneld vervangen straatverlichting door LED.

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

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

toepassen LED verlichting
in nieuwbouwwijken

onderzoeken huidige
openbare verlichting
toepassen LED
verlichting

onderzoeken huidige
openbare verlichting
toepassen LED
verlichting

verwerken en uitvoeren
uitkomsten onderzoek
openbare verlichting
toepassen LED verlichting

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 4

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Basisdienstverlening Icare JGZ

Met Icare JGZ wordt een nieuwe meerjarenbegroting voor de basisdienstverlening afgesproken voor de periode 2022 t/m 2025. Gelet op het aantal verwachte kinderen van 0 tot 4 jaar in zorg, de geraamde kostprijs en hogere huisvestingslasten dient een hoger bedrag in de begroting opgenomen te worden dan de afgelopen jaren.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Digitalisering informatievoorziening begraafplaatsen

Plattegronden begraafplaatsen digitaal inmeten (o.a. begraafplaats Eperweg 51), kaartkoppelingen aanschaffen tussen GBI beheersysteem en PINK/CENTRIC systeem. Digitale plattegronden begraafplaatsen beschikbaar

stellen als opendata voor inwoners, bezoekers, uitvaartondernemers. Begraafplaatsbeheerders voorzien van benodigde buiten hardware, bijvoorbeeld IPAD.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Exploitatielasten milieustraat

In het coalitieakkoord is opgenomen een onderzoek te doen naar de realisatie van een milieustraat. In de perspectievennota is door meerdere fracties aangegeven middelen hiervoor te reserveren op de meerjarenbegroting.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Grond milieustraat

In het coalitieakkoord is opgenomen een onderzoek te doen naar de realisatie van een milieustraat. In de perspectievennota is door meerdere fracties aangegeven middelen te hiervoor reserveren op de meerjarenbegroting.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen 3 baarwagens begraafplaatsen

Vervanging drie baarwagens begraafplaatsen Nunspeet West, Nunspeet Oost en Elspeet.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



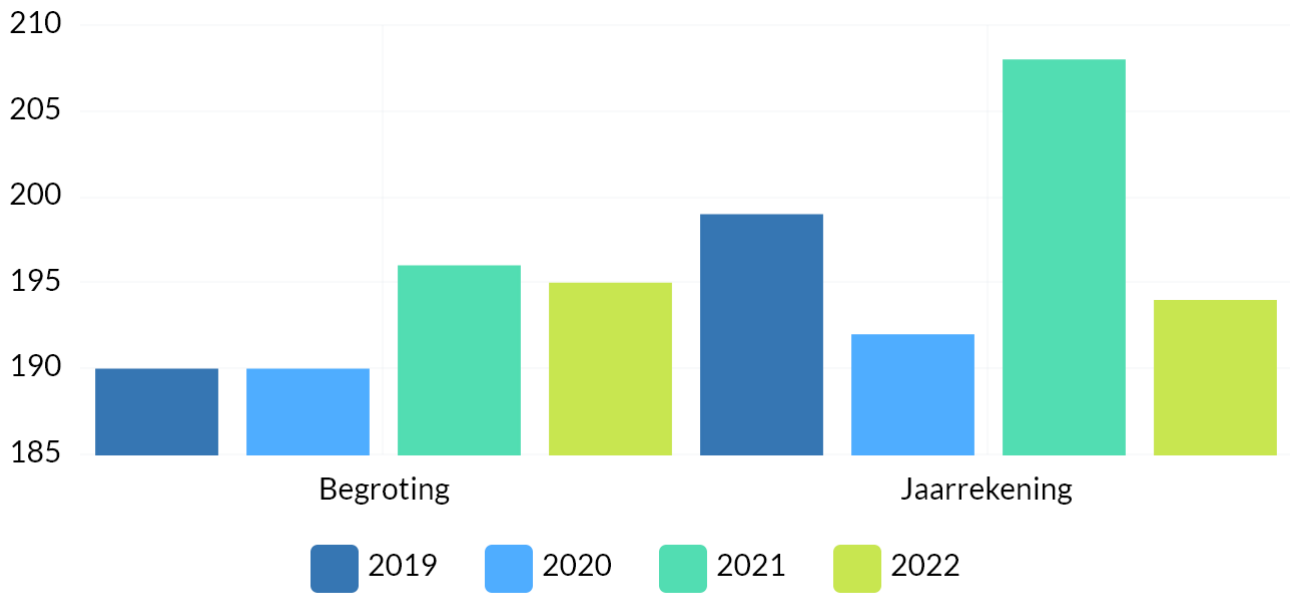
Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 4

Omvang huishoudelijk restafval.

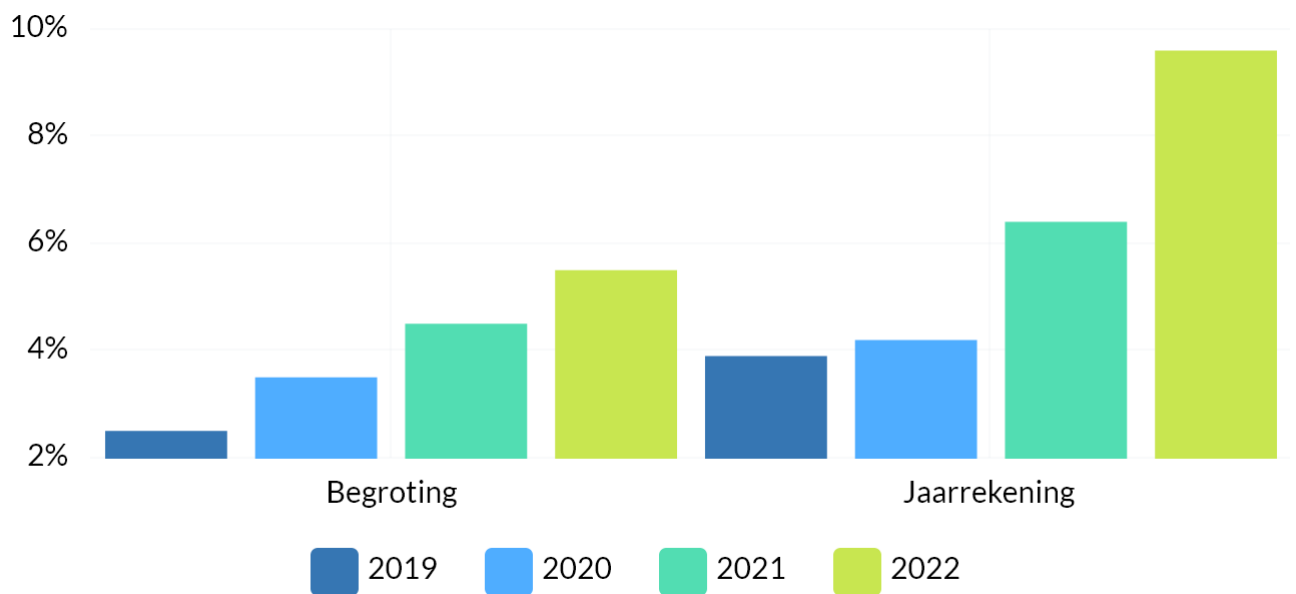
195 Kg/inwoner



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	190 Kg huishoudelijk restafal per inwoner	199 Kg huishoudelijk restafal per inwoner
2020	190 Kg huishoudelijk restafal per inwoner	192 Kg huishoudelijk restafal per inwoner
2021	196 Kg huishoudelijk restafal per inwoner	208 Kg huishoudelijk restafal per inwoner
2022	195 Kg huishoudelijk restafal per inwoner	194 Kg huishoudelijk restafal per inwoner

Hernieuwbare elektriciteit.

hernieuwbare elektriciteit in percentage van totale elektriciteit.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	3 %	4 %
2020	4 %	4 %
2021	5 %	6 %
2022	6 %	10 %

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
4 Volksgezondheid en Milieu	6.640.497	1.626.938	8.267.435	7.044.511	1.222.924
Baten					
4 Volksgezondheid en Milieu	-5.006.471	-653.391	-5.659.862	-5.265.535	-394.327
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	1.634.026	973.547	2.607.573	1.778.976	828.597
Gerealiseerd resultaat	1.634.026	973.547	2.607.573	1.778.976	828.597

Jaarverslag - Financiële analyse programma 4

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 4

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

4.1 Volksgezondheid

Geld



Geld (toelichting)

Als gevolg van meer gereed gekomen WOZ-objecten en splitsingen is de totale opbrengst rioolheffing circa € 54.000,- hoger dan geraamd. Het bestaande beleid is dat het taakveld Riolering budgetneutraal wordt verantwoord. Als gevolg van deze hogere opbrengst en lagere kosten op taakveld riolering (4.22) is het batig saldo van € 193.000,- toegevoegd aan de voorziening Riolering.

4.21 Riolering Financien

Geld



Geld (toelichting)

Als gevolg van meer gereedgekomen WOZ-objecten en splitsingen is de totale opbrengst rioolheffing circa € 58.000 hoger dan geraamd.

4.22 Riolering OR

Geld



Geld (toelichting)

Vanwege de hoge grondstofprijzen (gas, olie, diesel, etc.) zijn niet alle onderhoudswerkzaamheden in 2022 uitgevoerd. Dit geeft een positief effect van € 138.000,-. De niet uitgevoerde werkzaamheden worden in de loop van 2023 bovenop de reguliere geplande werkzaamheden uitgevoerd. Eventuele overschrijdingen in 2023 worden vereffend via de voorziening riolering.

4.31 Afval Financien

Geld



Geld (toelichting)

De opbrengst afvalstoffenheffing is nagenoeg gelijk aan de opbrengst zoals bij de tarievenberekening was berekend.

Via het dekkingsplan was rekening gehouden met een opbrengst (afvalstoffenheffing/aanbieden afval) van € 74.000 als dekking voor de rentelast van het realiseren van een milieustraat. Deze is niet gerealiseerd in 2022. Er is dus geen rentelast in 2022 en er zijn ook geen opbrengsten hiervoor ontvangen. Per saldo geen effect voor de exploitatie.

4.32 Afval OR

Geld



Geld (toelichting)

In het taakveld afval heeft een overschrijding van circa € 120.000,-- plaatsgevonden.

Kunststofnasscheiding

In 2022 heeft de definitieve afrekening 2020 van het afvalfonds plaatsgevonden . Een gedeelte van deze extra kosten zijn in het voorgaande jaar als extra inkomsten vanuit het afvalfonds aan de gemeente uitbetaald. Dit geeft een overschrijding van € 40.000,--.

Inzameling en CMS (restafval, opk, gft, OC)

Vanwege de extreem hoge brandstofprijzen heeft in 2022 een brandstoftoeslag plaatsgevonden van circa € 45.000,--

De fullservice onderhoudskosten van de ondergrondse container 2021 is pas in 2022 in rekening gebracht. Dit geeft een overschrijding van € 45.000,-- .

4.41 Milieubeheer Samenleving

Geld



Geld (toelichting)

4.42 Milieubeheer ROV

Geld



Geld (toelichting)

Duurzaam Nunspeet

Via de decembercirculaire 2019 zijn voor meerjarige besteding gelden voor de warmtetransitie beschikbaar gekomen. Deze taak is net opgestart en gaat de komende jaren door. De raad heeft in februari 2023 besloten om een totaalbedrag van € 237.000,- over te hevelen naar 2023.

4.43 Milieubeheer VTH

Geld



Geld (toelichting)

Milieu Algemeen & Bouwstoffenbesluit

Vanwege ziekte en vacatures medewerkers heeft de milieu-inzet gedurende een half jaar vrijwel stilgelegen. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt en inhuurmarkt is er per 1 januari 2023 een inhuurkracht gestart, die zich in eerste instantie bezig gaat houden met achterstallige klussen. Dit geeft een verschuiving van kosten uit 2022 naar de 1e helft van 2023. De raad heeft in februari besloten om een bedrag van € 18.500,- (Milieu Algemeen) en een bedrag van € 9.500,- (Bouwstoffenbesluit) over te hevelen naar 2023.

Omgevingsdienst Noord Veluwe

Voor de bijdrage aan de ODNV bedraagt de overschrijding € 80.000. Dit in verband met de vastgestelde begrotingswijziging ODNV 'Uitvoeringskosten 2022', die behandeld is in de raadsvergadering van 29 september 2022.

Milieutaken algemeen

De overschrijding op de verschillende milieutaken bedraagt per saldo € 40.000,--.

4.5 Begraafplaatsen en crematoria

Geld



Geld (toelichting)

De totale overschrijding op dit taakveld bedraagt € 197.000,-. Deze overschrijding wordt veroorzaakt door:

- Lagere uitgaven voor onderhoud aan de begraafplaatsen (€ 53.000,-).
- In verband met de drukte bij aannemers was het niet mogelijk in 2022 alle geplande werkzaamheden aan de gebouwen uit te voeren. Een deel wordt doorgeschoven naar 2023. Daarom is het niet bestede budget 2022 (€ 26.000,-) overgeheveld naar 2023.
- Hogere inkomsten uit leges en begraafrechten (€ 112.000,-).

Jaarverslag - Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat

Jaarverslag - Beleid Programma 5

Inleiding Programma 5

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

Daarnaast blijft het parkeren binnen de gemeente Nunspeet gratis.

Bestuurlijke kaders

- Beleidsplan openbare verlichting 2021-2031
- Verkeersplan centrum Nunspeet (VPCN)
- Gemeentelijk verkeer- en vervoerplan (GVVP)
- Parkeerbeleidsplan Nunspeet
- Beleids- en beheerplan wegen 2014-2018

Wat hebben wij bereikt?

Kwaliteitsslag maken centrum Nunspeet en Stationsomgeving

Omschrijving (toelichting)

Middels een interactief proces met vele betrokkenen zijn mogelijke alternatieven voor de stationsomgeving in kaart gebracht. Na besluitvorming door de gemeenteraad zal een voorkeursalternatief verder worden uitgewerkt en zal in de komende jaren het plan worden uitgevoerd.

We blijven investeren in een aantrekkelijk centrumgebied met een gevarieerd winkelaanbod. Het marktplein wordt aantrekkelijker gemaakt, en bij de Wheme komt een nieuw parkeerterrein.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Realiseren en evalueren 'upgrading' De Markt.

Het Marktplein is verbeterd en gezelliger en sfeervoller gemaakt door toevoeging van onder meer groen, water, verlichting, speelaanleiding. Het plan is uitgevoerd in 2019.

In 2022 wordt deze upgrading geëvalueerd met gemeente en de centrum- en weekmarktondernemers.

2019	2020	2021	2022
herinrichting			evaluatie (met stakeholders)

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

De evaluatie heeft door Corona vertraging opgelopen; deze is nu voorzien in 2023.

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

In 2020 is een besluit genomen over te gaan tot realisatie van een separate onderdoorgang met gemotoriseerd verkeer en een separate onderdoorgang voor langzaam verkeer incl. een perronopgang. Dit realisatiebesluit inclusief een dekkingsvoorstel is door de Raad vastgesteld. Op basis van het realisatiebesluit kan tot realisatie worden overgegaan. Hiertoe dienen de komende periode de aanbestedingen voor het spoorse deel (ProRail) en het gemeentelijke deel te worden voorbereid.

2021	2022	2023	2024/2025
Uitvoeren onderzoeken ter voorbereiding van het in procedure brengen van het ontwerp bestemmingsplan. Start ter inzage legging ontwerp BP 16 februari 2022. Start opzetten aanbestedingsdossiers.	Bestemmingsplan vaststellen en aanbesteding in de markt zetten. Gunning aanbesteding eind 2022	Voorbereiding bouw. Start bouw Q4 2023	Bouwfase

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Vaststelling bestemmingsplan juni 2022 plaatsgevonden. Start bouw blijft echter ongewijzigd.

Tijd



Tijd (toelichting)

Vanwege de hoeveelheid projecten en ambities kan de eigen organisatie op onderdelen onvoldoende leveren. Dit betekent dat voor het project Stationsomgeving er meer moet worden ingehuurd dan voorzien. Nadere rapportage hierover volgt. In kader van review grote projecten wordt mede aan dit onderdeel aandacht besteed.

Update entree Elspeterweg tussen A28 en spoorlijn.

In het kader van het project Stationsomgeving zal ook verder gekeken worden naar de entree - ingang van de Elspeterweg tussen A28 en NS spoorlijn. Hierbij zal gekeken worden naar een kwaliteitsimpuls, herkenbaarheid (o.a. Veluwe bebording) en het voorkomen van verdere verrommeling met o.a. borden en reclame uitingen. Hiervoor heeft in september 2020 een voorinventarisatie plaatsgevonden in het kader van de verrommeling met borden en reclame uitingen. Dit zal o.a. gebruikt worden bij de evaluatie van de houten frames die is toegezegd n.a.v. deze pilot op twee locaties in de woonkern Nunspeet.

2019	2020	2021	2022
onderzoek tracéstudie Elspeterweg (in combinatie in realisatiebesluit) vaststellen plan entree-ingang (in combinatie met plan Stationsomgeving)			uitvoeren plannen entree-ingang Elspeterweg

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

I.v.m. de langere doorlooptijd van de Stationsomgeving zal de uitvoering van deze update gelijk lopen met de herinrichting van de Stationsomgeving. De verwachting is dat uitvoering gaat plaatsvinden in 2024/2025.

Wat hebben wij bereikt?

Bevorderen Verkeersveiligheid en Bereikbaarheid

Omschrijving (toelichting)

Verkeersveiligheid vinden we belangrijk. Daarom komt er een nieuw Gemeentelijk Verkeers- en Vervoers Plan (GVVP). Hierin zullen we specifieke aandacht besteden aan het dorp Vierhouten (o.a. Gortelseweg en Elspeterbosweg) en de Elspeterweg van Nunspeet naar Elspeet (o.a. de vele wildaanrijdingen). Wat ons betreft komen er geen extra afsluitingen, verkeersdrempels en éénrichtingswegen. We gaan een fietsplan opstellen, al dan niet geïntegreerd in het GVVP, met specifieke aandacht voor de veiligheid van fietsers en voetgangers in het centrum, bij scholen en bij sportparken. Ook komen er extra fietsparkeervoorzieningen o.a. in het centrum van Nunspeet. Voor wat betreft de bereikbaarheid en mobiliteit ondersteunen wij de regionale inzet voor bijvoorbeeld verbetering doorstroming op de A28. Wij gaan in overleg met de provincie om ook bij de Eperweg/A28 twee rotondes te realiseren (brilconstructie). Goede bereikbaarheid van onze kernen met het openbaar vervoer is voor ons een belangrijk uitgangspunt. Het parkeren in onze gemeente blijft gewoon gratis.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Bereikbaarheid kernen met openbaar vervoer waarborgen.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

Extra fietsparkeervoorzieningen in centrum Nunspeet.

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

Collegebesluit genomen en uitvoering door team infra, team OR en projectleider centrum

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Naar aanleiding van de coronamaatregelen zijn er in het centrum tijdelijke maatregelen voor fietsparkeren ingesteld. In 2022 komt er een advies over het al dan niet definitief maken van deze maatregelen in het centrum.

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

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Onderzoek naar mogelijke realisatie rotonde Halfweg.

Het overleg met de provincie Gelderland over de mogelijkheid om een rotonde bij Halfweg te realiseren wordt gestart/hervat. Hierbij worden nut en noodzaak en financieringsmogelijkheden onderzocht. De wens vanuit de gemeente is nog steeds aanwezig. Alleen werkt de provincie daar (voral nog) niet financieel aan mee.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Bestuurlijk overleg heeft plaatsgevonden met de Provincie. De gemeente doet in reactie daarop een verzoek tot overdracht van de gronden en inzet op de aanleg van een rotonde.

Tijd



Tijd (toelichting)

Reconstructie Ds. Huetlaan – Ds. Martiniuslaan.

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

2019	2020	2021	2022
vaststellen werkplan Centrum			Renoveren Ds. Martiniuslaan

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De herinrichting van de Ds. Martiniuslaan staat gepland voor 2022.

Tijd



Tijd (toelichting)

Het was de bedoeling om de reconstructie van de Ds. Martiniuslaan voor de kerstvakantie 2021 uit te voeren. Echter door prioritering van de werkzaamheden en het verrichten van aanpassingen aan het ontwerp i.v.m. grondvervuiling bleek deze deadline niet haalbaar.

Wij streven naar een uiterlijke opleverdatum in 2022. Echter moeten de financiën wel sluitend te zijn en dienen de materialen naderhand besteld te worden. De levertijd van materialen loopt op dit moment aanzienlijk op.

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

Met de gemeenten Elburg en Oldebroek is een eerste gezamenlijk opzet van het verkeers- en vervoersbeleid opgezet (NEO-VVP). Tijdens dit proces is de keuze gemaakt door de gemeente Nunspeet om een zelfstandig GVVP op te stellen. In het GVVP wordt extra aandacht besteed aan de fiets, categorisering en belangrijke ontwikkelingen binnen de gemeente. Het GVVP wordt kaderstellend.

2019	2020	2021	2022
Opstellen GVVP.	GVVP - Stationsgebied, wegcategorisering en verkeersmaatregelen Vierhouten nader uitwerken.	Q4 - GVVP aanbieden ter vaststelling	Q1 - GVVP behandelen Commissie R&W Q1 - GVVP vaststellen door Gemeenteraad

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Op 27 januari 2022 is het GVVP vastgesteld door de gemeenteraad.

Tijd



Tijd (toelichting)

Op 27 januari 2022 is het GVVP vastgesteld door de gemeenteraad.

Wat hebben wij bereikt?

Groene mobiliteit wordt gestimuleerd

Omschrijving (toelichting)

Voor de komende vier jaren gaan we duurzame mobiliteit bevorderen door een prettig en veilig fietsnetwerk, meer oplaadpunten voor elektrische auto's, - fietsen en scootmobielen en vervanging gemeentelijk wagenpark door zuiniger en schonere varianten.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Realiseren van een prettig en veilig fietsnetwerk.

In het op te stellen GVVP wordt aandacht geschonken aan de fiets. Als uitwerking van het GVVP wordt het fietsnetwerk in kaart gebracht. Knelpunten worden gemarkeerd en een lijst met verbetermaatregelen en concrete acties wordt gemaakt. Het GVVP wordt in het najaar van 2020 aan de commissie en ter vaststelling aan de gemeenteraad aangeboden. Dit is later dan in eerste instantie is afgesproken en dat heeft mede te maken met de ontwikkelingen in de stationsomgeving, aanvullend onderzoek naar de categorisering en knelpunten daarin en de corona crisis. Hierdoor schuiven concrete verbetermaatregelen ook op in de tijd.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Het GVVP is in januari 2022 door de gemeenteraad vastgesteld. Het fietsbeleid maakt onderdeel uit van het GVVP.

Tijd



Tijd (toelichting)

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

Het beleid is erop gericht de bestaande laadpalenstructuur te handhaven en zo nodig kwalitatief te verbeteren. Waar mogelijk wordt medewerking verleend aan het realiseren van laadpalen. Voor openbare oplaadpunten voor elektrische fietsen en scootmobielen wordt bezien of er behoefte is aan de aanleg van deze voorzieningen op specifieke plekken in de gemeente.

2019	2020	2021	2022
verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen	verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen	verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen	verbeteren laadpalenstructuur medewerking verlenen

aan initiatieven voor realiseren van laadpalen opstellen gemeentebreed dekingsplan laadpunten

aan initiatieven voor realiseren van laadpalen opstellen gemeentebreed dekingsplan laadpalen

aan initiatieven voor realiseren van laadpalen
Uitvoering geven aan Nationale Agenda Laadinfrastructuur (NAL)

aan initiatieven voor realiseren van laadpalen

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2019 is medewerking verleend aan het realiseren van initiatieven van bewoners om in de omgeving van hun woning een laadpaal te plaatsen. Bewoners melden zich hiervoor aan bij het bedrijf Allego, dat voor de plaatsing van deze palen zorgt. In overleg met dit bedrijf wordt de locatie gekozen en volgt de verdere procedure voor de realisering. Gelet op het uitblijven van klachten over de gerealiseerde laadpalen, kunnen wij concluderen dat de voorziening aan de wensen van de aanvragers voldoet. In 2021 zijn er 20 openbare laadpalen voor het laden van elektrische voertuigen in gebruik genomen en 1 openbaar laadpunt voor elektrische fietsen.

Tijd



Tijd (toelichting)

In de tweede helft van 2022 rapporteren wij over beleid met betrekking tot laadpalen.

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 5

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Aanleg rotonde Halfweg

Er leeft al geruime tijd de wens om de verkeerssituatie rond Halfweg aan te pakken. Hoewel de Provincie geen noodzaak ziet voor de aanleg van een rotonde is de wens daarvoor bij de gemeente nadrukkelijk aanwezig.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Aanpassen bewegwijzering fase 1 (inventariseren, toetsen en ontwerpen)

In 1990 is het Plan lokale openbare / industriële / commerciële bewegwijzering gemeente Nunspeet vastgesteld. Inmiddels is dit beleid al ruim 30 jaar oud en is het huidige bewegwijzeringsbeleid achterhaald. Rond de zomer van 2021 wordt het nieuwe bewegwijzeringsbeleid aangeboden aan het college en de raad. Nadat het beleid is geaccordeerd moet in 2022 eerst de huidige bebording exact in kaart worden gebracht en dienen de verschillende objecten getoetst te worden. Tot slot moeten in 2022 de ontwerp bebordingsplannen opgesteld worden om zodoende in 2023 gefaseerd de bewegwijzering aan te passen. In het vast te stellen bewegwijzeringsbeleid staat het vervolgproces beschreven.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Blinde geleidelijn

Om te voldoen aan de voorwaarden wordt er geld gereserveerd voor het aanleggen van een geleide lijn voor blinden en slechtzienden.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Renovatie (en aanleg nieuw fietspad) Gortelseweg

Door diverse gebruikers wordt al langere tijd gesproken over de fietsvoorzieningen langs de Gortelseweg buiten de kom van Vierhouten. Dit betreft met name het deel tussen de bebouwde kom grens en het vrij liggende fietspad.

Voorgesteld wordt om de mogelijke opties te onderzoeken om een betere voorziening voor de fietsers te creëren, en na te gaan of de bestaande situatie nog aan de eisen voldoet. Daarnaast wordt voorgesteld ook al een deel van de uitvoeringskosten op te nemen en na definitieve planvorming het restantkrediet aan te vragen bij de Raad.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Geen bijzonderheden te melden

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen bruggetje Oranjelaan

Uit bouwkundige inspectie is als advies gekomen dat het houten bruggetje in 2025 geheel moet worden vervangen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen lichtmasten

Vervangen lichtmasten. Vervangingsinvestering.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen oude verlichtingsarmaturen door LED-armaturen

Vervangen oude verlichtingsarmaturen door LED-armaturen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 5

Programma 5 bevat geen wettelijke indicatoren.

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
5 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	4.472.534	466.155	4.938.689	4.024.889	913.800
Baten					
5 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	-174.365	0	-174.365	-173.576	-789
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	4.298.169	466.155	4.764.324	3.851.313	913.011
Gerealiseerd resultaat	4.298.169	466.155	4.764.324	3.851.313	913.011

Jaarverslag - Financiële analyse programma 5

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 5

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

5.1 Verkeer, Wegen en Water

Geld



Geld (toelichting)

De totale onderuitputting op dit taakveld bedraagt € 890.000,-. Onderhoud asfalt: vanwege personele uitval en drukte bij aannemers zijn niet alle groot onderhoudswerkzaamheden in het najaar uitgevoerd. Daarnaast zijn door de hoge energiekosten sommige onderhoudsbestekken uitgesteld. Deze werkzaamheden worden in het 1e kwartaal van 2023 bovenop de regulier geplande werkzaamheden in 2023 uitgevoerd. De raad heeft in februari 2023 besloten € 200.000,- over te hevelen naar 2023.

Onderhoud straatwerk: vanwege personele uitval en drukte bij aannemers zijn niet alle groot onderhoudswerkzaamheden in het najaar uitgevoerd. Daarnaast zijn door de hoge energiekosten sommige onderhoudsbestekken uitgesteld. Deze werkzaamheden worden in het 1e kwartaal van 2023 bovenop de regulier geplande werkzaamheden in 2023 uitgevoerd. De raad heeft in februari 2023 besloten € 200.000,- over te hevelen naar 2023.

Er is sprake van een onderuitputting op de kapitaallasten van € 490.000,-. Dit komt grotendeels doordat aangevraagd en verwerkt nieuw beleid niet (volledig) ten uitvoer is gekomen. Hierdoor zijn voor deze investeringen geen kapitaallasten in 2022 verantwoord. Hiertegenover staat een lagere onttrekking uit de reserve bij taakveld 9.10 voor hetzelfde bedrag. Per saldo heeft dit geen invloed op het rekeningsaldo.

5.2 Parkeren

Geld



Geld (toelichting)

5.4 Economische Havens

Geld



Geld (toelichting)

5.5 Openbaar Vervoer

Geld

**Geld (toelichting)**

De overschrijding wordt veroorzaakt omdat nog facturen over 2022 betaald moeten worden. Deze facturen/bedragen worden meegenomen "als nog te betalen over 2022".

Het bedrag van de openstaande facturen is vergelijkbaar met de overschrijding van het budget.

Jaarverslag - Programma 6 Veiligheid

Jaarverslag - Beleid Programma 6

Inleiding Programma 6

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

Bestuurlijke kaders

- Regionaal beleidsplan rampenbestrijding en crisisbeheersing Noord- en Oost-Gelderland 2021 - 2024
- Regionaal crisisplan Noord- en Oost-Gelderland 2020-2023
- Regionaal risicoprofiel VNOG 2021-2024
- Integraal veiligheidsplan 2020--2023
- Nota integrale handhaving Nunspeet 2019-2022
- Bestuursconvenant horeca 2019-2022
- Veiligheidsstrategie 2019-2022 politie Oost-Nederland
- Meerjarenbeleidsplan 2019-2022 van Politie Oost-Nederland
- Algemene Plaatselijke Verordening gemeente Nunspeet 2022

Wat hebben wij bereikt?

De APV wordt ingezet bij bestuurlijke handhaving

Omschrijving (toelichting)

In de Algemene plaatselijke verordening worden bestuursrechtelijke sancties opgenomen om overtreding van bepalingen in deze verordening aan te pakken. Dit biedt een extra instrument naast de bestaande handhavinginstrumenten om overlast en verstoring van de openbare orde tegen te gaan.

Wat hebben wij bereikt?

Het Bibob-beleid wordt geactualiseerd en uitgebreid

Omschrijving (toelichting)

De Wet Bibob heet voluit 'Wet Bevordering Integriteitsbeoordelingen door het openbaar bestuur'. Met de Wet Bibob wil de overheid voorkomen dat een bepaalde vergunning die zij afgeeft wordt misbruikt voor criminele activiteiten. Met behulp van de Wet Bibob kan de gemeente, voordat een vergunning wordt verleend of subsidie wordt verstrekt, onderzoeken of de persoon 'met wie zij zaken doet' betrouwbaar en integer is. Als uit onderzoek blijkt dat de aanvrager van de vergunning of subsidie verdacht wordt van betrokkenheid bij criminele activiteiten, kunnen wij besluiten de gevraagde vergunning niet af te geven of een al verleende vergunning intrekken. Wij actualiseren het beleid en breiden dit uit om zo maximaal mogelijk te kunnen optreden. Samen met de gemeenten van het politieteam Veluwe Noord willen wij het instrument Bibob op meerdere beleidsterreinen gaan inzetten.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Wij actualiseren het Bibob beleid en breiden dit uit.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Als gevolg van prioritering van werkzaamheden, mede door de impact van de coronacrisis binnen het beleidsveld Openbare Orde en Veiligheid, is de actualisatie (nog) niet afgerond. Deze taak staat geagendeerd voor de beleidsagenda 2023.

Wat hebben wij bereikt?

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

Omschrijving (toelichting)

Wij stellen een Integraal Veiligheidsplan 2020-2023 op. Voor de samenstelling van dit plan zijn het coalitieakkoord en het collegeprogramma richtinggevend. Wij geven uitvoering aan (projectmatige) activiteiten die voortvloeien uit het Integraal Veiligheidsplan. Onze aandacht gaat daarbij in het bijzonder uit naar aanpak van woonoverlast en jeugdoverlast, aanpak van jeugdcriminaliteit, ondermijning, high impact crimes en de Vitale Vakantieparken. Bij het invoeren van de Omgevingswet en het opstellen van een Omgevingsvisie nemen wij specifieke maatregelen op inzake (brand)veiligheid.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

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

2019	2020	2021	2022
	onderzoek uitvoeren	maatregelen vaststellen	

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 is het natuurbrandpreventieplan 2021-2030 vastgesteld

Tijd



Tijd (toelichting)

Wij stellen een Integraal Veiligheidsplan 2020-2023 op.

Het is van belang binnen de gemeente te komen tot een integrale aanpak van de veiligheidsproblemen en hiervoor een gestructureerd beleid, in de vorm van een integraal veiligheidsplan, vast te stellen. Door alle aspecten van veiligheid onder één paraplu samen te brengen wordt inzichtelijk gemaakt op welke beleidsterreinen veiligheid speelt en wie er zoal mee te maken hebben. Het huidige Integrale veiligheidsplan (IVP) is op 28-11-2019 door de raad vastgesteld en loopt van 2020 tot en met 2023.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Ondermijning wordt actief bestreden

Omschrijving (toelichting)

Ondermijning is een veelomvattend begrip van allerlei vormen van criminaliteit die de grens tussen de bovenwereld, waaronder het openbaar bestuur, en de onderwereld vervagen. Met ondermijning van het openbaar bestuur wordt bedoeld dat criminelen of criminele organisaties zich mengen met het openbaar bestuur en daarmee besluitvorming beïnvloeden. Onder ondermijning wordt ook criminaliteit verstaan die gebruik maakt van de overheid of het bevoegd gezag. Bijvoorbeeld criminelen die een vergunning of subsidie aanvragen voor een op het eerste gezicht normale activiteit maar die uiteindelijk bedoeld is om bijvoorbeeld geld wit te wassen. Ongewild faciliteert het bevoegd gezag met het afgeven van zo'n vergunning of subsidie de criminaliteit.

Wij gaan ondermijning actief bestrijden en stellen daarom allereerst beleid op om ondermijning tegen te gaan. Dit doen wij in nauwe afstemming met het Regionaal Informatie en Expertisecentrum (RIEC) en overige partners die over relevante informatie beschikken, zoals politie en belastingdienst. Vervolgens willen wij in de gemeentelijke organisatie een meldpunt instellen waar signalen van ondermijning gemeld kunnen worden. Vanuit dit meldpunt wordt het RIEC gevoed en dragen wij bij aan de landelijke aanpak tegen ondermijning.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Meldpunt ondermijning instellen.

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

2019	2020	2021	2022

intern meldpunt instellen

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

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

Tijd



Tijd (toelichting)

Wij stellen beleid op om ondermijning tegen te gaan.

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

2019	2020	2021	2022
in eerste kwartaal 2019 houden van awareness bijeenkomsten personeel en informatiesessies opstellen van het ondermijningsbeeld in het 2e kwartaal vaststellen van het ondermijningsbeeld	opstellen ondermijningsbeleid	uitvoering geven aan het ondermijningsbeleid en borging in organisatie binnen de bestaande budgetten	

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

PVA Ondermijningsbeleid is 2e kwartaal 2021 vastgesteld. Capaciteitsvraag voor 2023 is gehonoreerd.

Tijd



Tijd (toelichting)

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

Wat hebben wij bereikt?

Wij bieden mogelijkheden voor evenementen

Omschrijving (toelichting)

In de gemeente bestaat behoefte aan locaties voor het organiseren van kleine en grotere evenementen. Hier is niet altijd een geschikte locatie voor beschikbaar. Wij willen in overleg met diverse organisaties beleid ontwikkelen over evenementenlocaties. Zowel locaties die hiervoor planologisch worden aangewezen, als locaties die eenmalig worden ingezet. Daarbij hebben wij aandacht voor aspecten als geluid, veiligheid en impact op de omgeving. Door een aantal ernstige incidenten elders in het land is de regelgeving voor het organiseren van evenementen de laatste jaren drastisch aangescherpt. Dit heeft ertoe geleid dat de procedure voor het aanvragen van een evenementenvergunning complex is geworden. Wij willen deze procedure zo mogelijk vereenvoudigen, zonder daarbij overigens de veiligheidsaspecten uit het oog te verliezen.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Wij ontwikkelen beleid over evenementenlocaties.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wij willen de aanvraagprocedure voor een evenementenvergunning zo mogelijk vereenvoudigen.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Het onderzoek of vereenvoudiging van de evenementenaanvraag mogelijk is, maakt onderdeel uit van de actualisatie van het evenementenbeleid dat in februari 2022 is vastgesteld.

Wat hebben wij bereikt?

Wij houden onze brandweervrijwilligers betrokken en enthousiast

Omschrijving (toelichting)

Het in stand houden van een professionele brandweerorganisatie is in eerste instantie een taak van de Veiligheidsregio Noord- en Oost Gelderland. Als gemeente Nunspeet maken wij hier deel van uit en voelen wij ons nauw verbonden met de lokale brandweerkorpsen Nunspeet en Elspeet. Wij willen, in samenspraak met de Veiligheidsregio, borgen dat wij een blijvend beroep kunnen doen op een enthousiast team van voldoende en adequaat toegeruste brandweervrijwilligers.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wij ondersteunen en faciliteren initiatieven voor buurtpreventie

Omschrijving (toelichting)

Burgers voelen zich betrokken bij hun omgeving en denken mee om hun buurt veilig te maken en te houden. Wij zijn hier blij mee en zullen initiatieven van burgers waar mogelijk financieel of op andere wijze ondersteunen.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

Buurtinitiatieven voor buurtpreventie worden waar mogelijk ondersteund en gestimuleerd.

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

waar mogelijk
ondersteunen verzoeken
t.a.v. buurtpreventie

waar mogelijk
ondersteunen verzoeken
t.a.v. buurtpreventie

waar mogelijk
ondersteunen verzoeken
t.a.v. buurtpreventie

waar mogelijk
ondersteunen verzoeken
t.a.v. buurtpreventie

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De gemeente Nunspeet heeft in 2021 initiatieven ondersteund in het kader van buurtpreventie. Daarbij moet worden gedacht aan meerdere whatsapp-buurtgroepen en het plaatsen van attentieborden.

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wij verminderen criminaliteit en woonoverlast

Omschrijving (toelichting)

Dit doen wij door meer aandacht te hebben voor preventie aan de ene kant en handhaving aan de andere kant. Bijvoorbeeld in projecten en door het opstellen van beleidsregels voor woonoverlast. Project Alcohol is gericht op preventie van alcohol- en drugsgebruik en verslaving. Daarnaast richt dit project zich op versterken van de ketenregie zorg en veiligheid. Wij zetten in op versterking van de signalerende en repressieve handhavingskant van onze buitengewoon opsporingsambtenaren en optimaliseren de informatie-uitwisseling tussen politie en gemeentelijk toezichthouders

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Wij stellen beleidsregels op voor woonoverlast.

De beleidsregels voor woonoverlast zijn met buurtgemeenten afgestemd. Deze beleidsregels worden in 2021 vastgesteld.

2019

2020

2021

2022

opstellen beleidsregels
woonoverlast

vaststellen
beleidsregels

uitvoeren beleidsregels
woonoverlast

evalueren beleidsregels
en zonodig herzien

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

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

2019

2020

2021

2022

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

evalueren van het HUP

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

In het HUP wordt aandacht besteed aan de rol van de Boa's en worden keuzes gemaakt waar de toezicht en handhavingscapaciteit op wordt ingezet.

Tijd



Tijd (toelichting)

Er wordt jaarlijks verantwoording afgelegd over de uitvoering van het HUP.

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 6

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Audit wet politiegegevens

De persoonsgegevens die worden verwerkt voor strafrechtelijke doeleinden vallen niet onder de AVG, maar onder de Wet politiegegevens. De verwerkers dienen het gebruik te verantwoorden middels een jaarlijks audit

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Gestart is met de nulmeting in het kader van de audit Wpg over de periode 2019 t/m 2021. Dit proces zal een doorloop hebben in 2023.

Boa capaciteit

Er wordt voor steeds meer taken een beroep gedaan op de drie domein 1 Boa's. Met name in de weekenden, maar zeker ook tijdens feestdagen en vakantieperiodes. Een dienst wordt in de regel met z'n tweeën gedraaid. Om de balans tussen werk en privé goed te houden, wordt voorgesteld inhuurbudget beschikbaar te stellen, zodat de Boa's ook wat vaker een weekend danwel feestdag vrij kunnen nemen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Capaciteitsuitbreiding OOV

Door een toename van het aantal taken op het gebied van openbare orde en veiligheid (o.a. WvGGZ, Wet aanpak woonoverlast, Camerawetgeving en jeugdoverlast) en meer noodzakelijke afstemming tussen zorg en veiligheid de afgelopen jaren is de formatie van OOV ontoereikend om de vele taken op dit gebied op een goede wijze te kunnen vervullen. Derhalve is geanticipeerd op uitbreiding van de formatie met 1 fte.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Handhaving buitengebied

De afgelopen jaren is middels inhuur projectmatig uitvoering gegeven aan de handhaving van het bestemmingsplan buitengebied. Er zijn veel complexe zaken opgepakt en een aantal zijn nog in procedure. Genoemd 'project' eindigt per 31 december 2021. Binnen het team VTH is geen juridisch capaciteit om dit 'project' in de lijn voort te zetten en de gestarte procedures af te ronden. Om die reden het voorstel om het 'project' voorlopig met 1 jaar te verlengen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Uitvoering Natuurbrandpreventiemaatregelen

Op 16 febr. 2021 is het Natuurbrandpreventieplan Gemeente Nunspeet 2021-2030 vastgesteld. Dit plan voorziet in de uitvoering van concrete natuurbrandpreventiemaatregelen op bos- en natuurterreinen die eigendom zijn van de

gemeente Nunspeet in de periode 2021-2026. Voor de uitvoering van deze maatregelen zijn geen financiële middelen geraamd in de gemeentelijke begroting. In de hieronder genoemde bedragen zijn de kosten van de periodieke actualisatie van het Natuurbrandpreventieplan c.a. inbegrepen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Uitvoering Natuurbrandpreventiemaatregelen

Op 16 febr. 2021 is het Natuurbrandpreventieplan Gemeente Nunspeet 2021-2030 vastgesteld. Dit plan voorziet in de uitvoering van concrete natuurbrandpreventiemaatregelen op bos- en natuurterreinen die eigendom zijn van de gemeente Nunspeet in de periode 2021-2026. Voor de uitvoering van deze maatregelen zijn geen financiële middelen geraamd in de gemeentelijke begroting. In de hieronder genoemde bedragen zijn de kosten van de periodieke actualisatie van het Natuurbrandpreventieplan c.a. inbegrepen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Uitvoering Natuurbrandpreventiemaatregelen

Op 16 febr. 2021 is het Natuurbrandpreventieplan Gemeente Nunspeet 2021-2030 vastgesteld. Dit plan voorziet in de uitvoering van concrete natuurbrandpreventiemaatregelen op bos- en natuurterreinen die eigendom zijn van de gemeente Nunspeet in de periode 2021-2026. Voor de uitvoering van deze maatregelen zijn geen financiële middelen geraamd in de gemeentelijke begroting. In de hieronder genoemde bedragen zijn de kosten van de periodieke actualisatie van het Natuurbrandpreventieplan c.a. inbegrepen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Uitvoering Natuurbrandpreventiemaatregelen

Op 16 febr. 2021 is het Natuurbrandpreventieplan Gemeente Nunspeet 2021-2030 vastgesteld. Dit plan voorziet in de uitvoering van concrete natuurbrandpreventiemaatregelen op bos- en natuurterreinen die eigendom zijn van de gemeente Nunspeet in de periode 2021-2026. Voor de uitvoering van deze maatregelen zijn geen financiële middelen geraamd in de gemeentelijke begroting. In de hieronder genoemde bedragen zijn de kosten van de periodieke actualisatie van het Natuurbrandpreventieplan c.a. inbegrepen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vergunningverlening evenementen APV

Bestuurlijk is uitgesproken om organisatoren van evenementen te ondersteunen bij de procedure van de vergunningaanvraag. Daarbij is besloten om geen concessies te doen aan de veiligheid, maar wel open te staan voor maatwerk en flexibiliteit.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Het onderzoek of vereenvoudiging van de evenementenaanvraag mogelijk is, maakt onderdeel uit van de actualisatie van het evenementenbeleid welke 16 februari 2022 door het college is vastgesteld.

Vervangen geisers brandweergarage

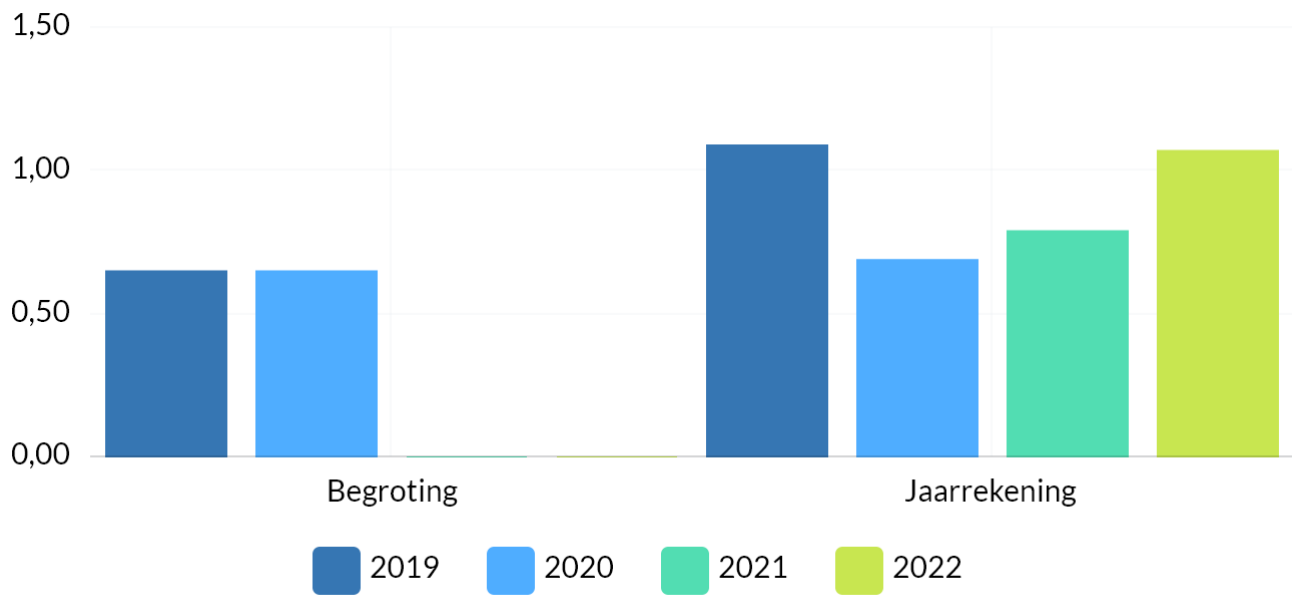
Vervangen van de geisers.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)**

Wordt meegenomen met de totale renovatie van de kazerne (naar verwachting medio 2023/2024)

Wat hebben wij bereikt?**Wettelijke indicatoren programma 6****Verwijzingen Halt.**

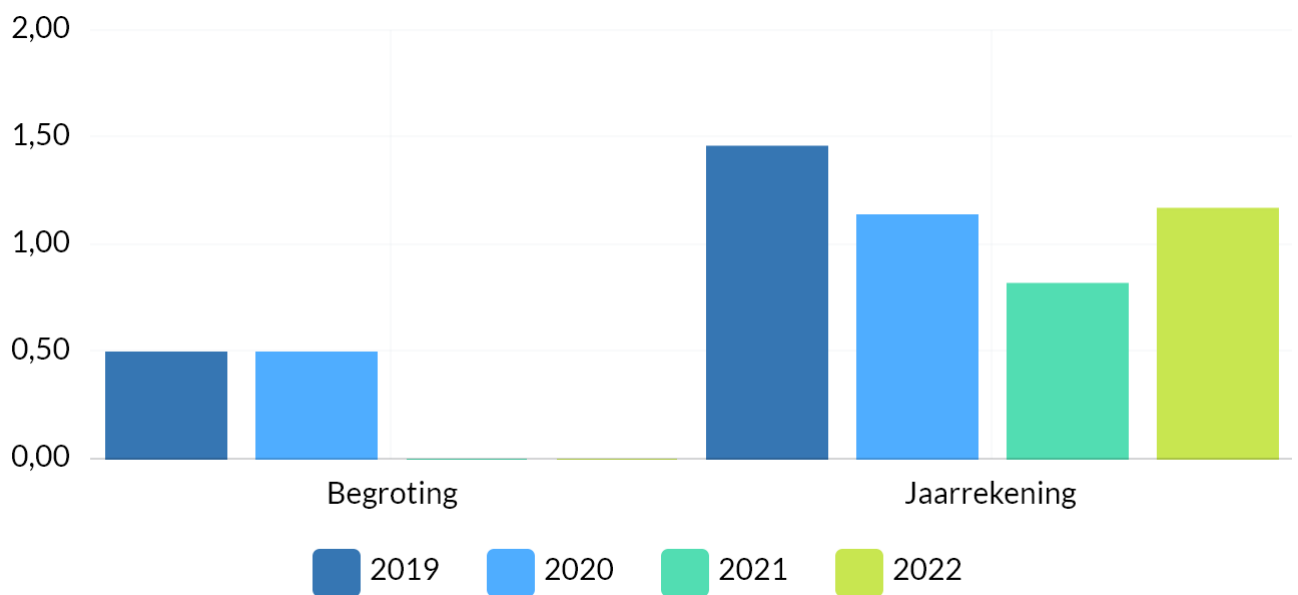
Aantal Halt verwijzingen per 1.000 jongeren



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	0,65	1,09
2020	0,65	0,69
2021	0,00	0,79
2022	0,00	1,07

Winkeldiefstallen.

Aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners

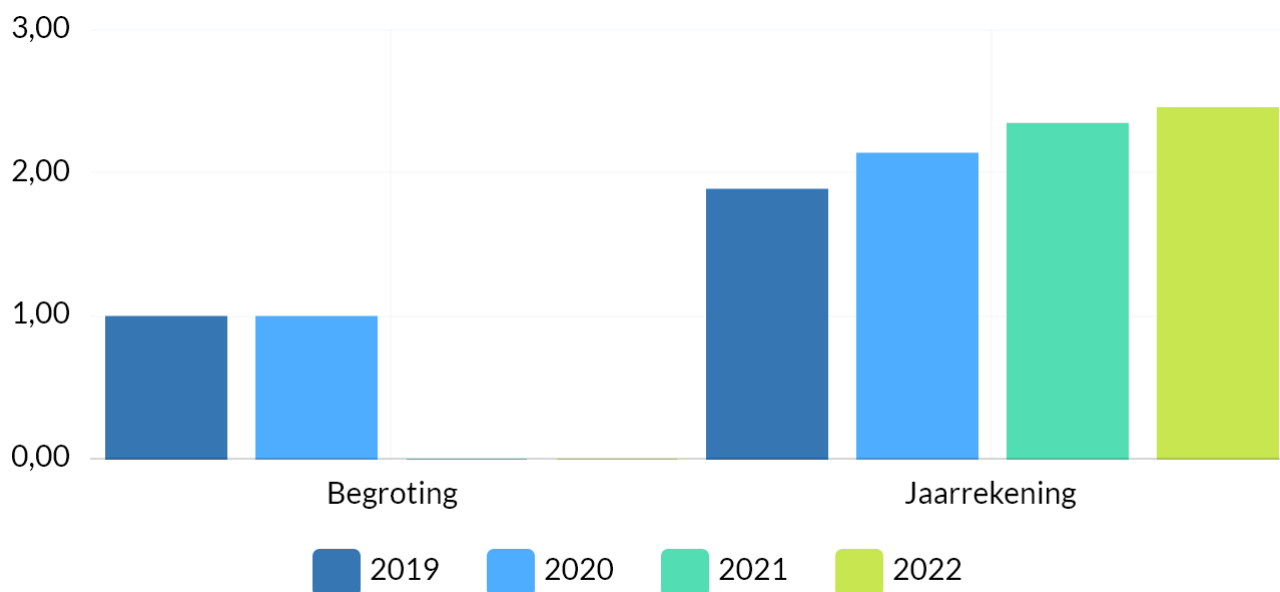


Bron: jaarcijfers politie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	0,50	1,46
2020	0,50	1,14
2021	0,00	0,82
2022	0,00	1,17

Geweldsmisdrijven.

Aantal geweldsmisdrijven per 1.000 inwoners.

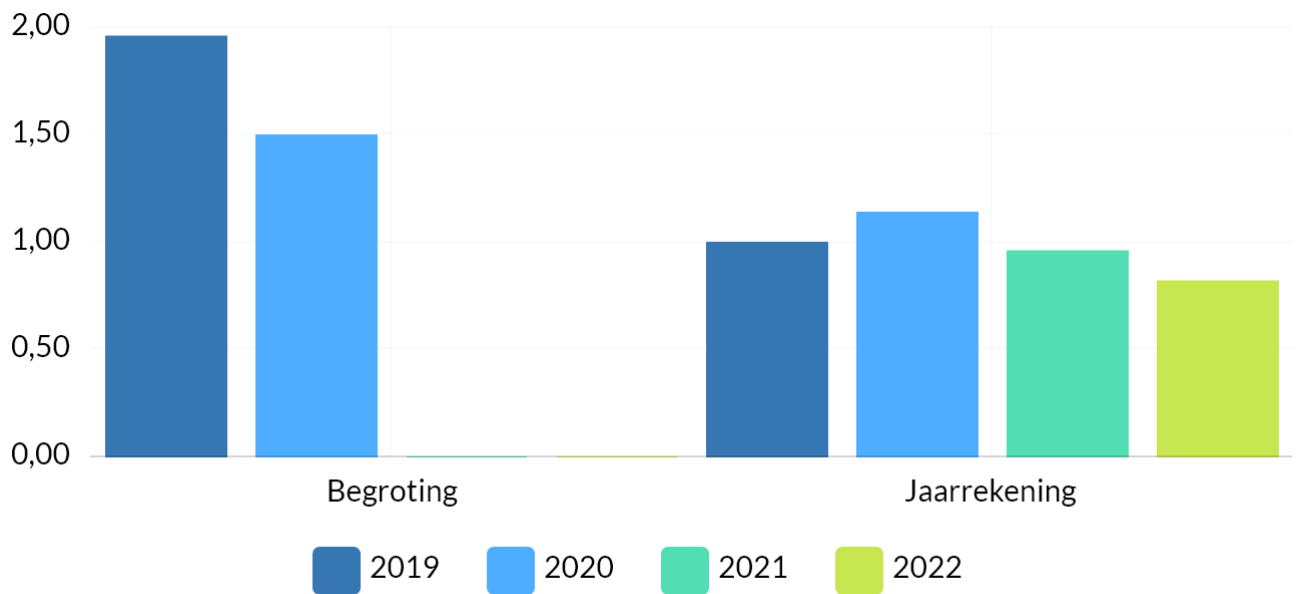


Bron: jaarcijfers politie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	1,00	1,89
2020	1,00	2,14
2021	0,00	2,35
2022	0,00	2,46

Diefstallen uit woningen.

Aantal woninginbraken gemeente Nunspeet per 1.000 inwoners.

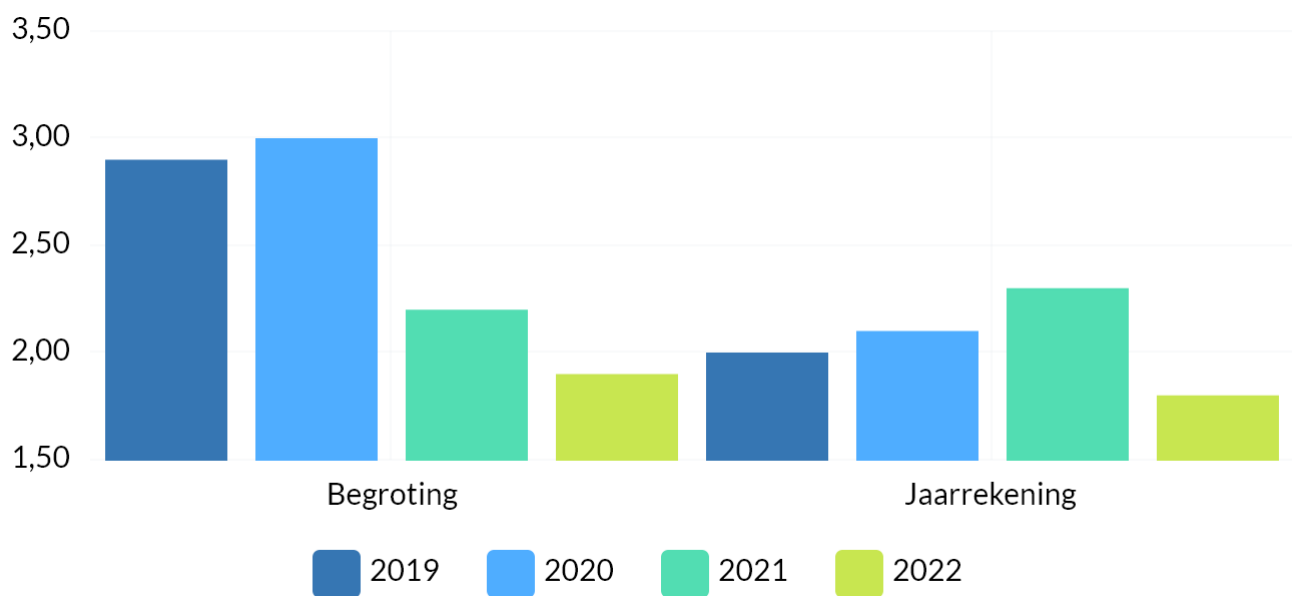


Bron: cijfers politie

Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	1,96	1,00
2020	1,50	1,14
2021	0,00	0,96
2022	0,00	0,82

Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte).

Aantal per 1.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	2,90 vernielingen per 1.000 inwoners	2,00 vernielingen per 1.000 inwoners
2020	3,00 vernielingen per 1.000 inwoners	2,10 vernielingen per 1.000 inwoners
2021	2,20 vernielingen per 1.000 inwoners	2,30 vernielingen per 1.000 inwoners
2022	1,90 vernielingen per 1.000 inwoners	1,80 vernielingen per 1.000 inwoners

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
6 Veiligheid	2.321.118	254.926	2.576.044	2.403.369	172.675
Baten					
6 Veiligheid	0	-107.072	-107.072	-115.477	8.405
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	2.321.118	147.854	2.468.972	2.287.892	181.080
Gerealiseerd resultaat	2.321.118	147.854	2.468.972	2.287.892	181.080

Jaarverslag - Financiële analyse programma 6

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 6

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

6.1 Crisisbeheersing en Brandweer

Geld



Geld (toelichting)

De overschrijding op de externe kosten van dit taakveld bedraagt € 34.000,-. Deze overschrijding houdt verband met lagere kosten op de aanleg van bluswatervoorzieningen (€ 25.000,-) en de terugbetaling uit het resultaat 2021 van de VNOG (€ 18.000,-). Beide voordelen worden gedempt door hogere kosten aan de brandweerkazernes (€ 9.000,-).

6.21 Openbare Orde en Veiligheid POC

Geld



Geld (toelichting)

De totale onderschrijding op dit taakveld bedraagt € 111.000,-. De belangrijkste oorzaken hiervoor zijn de lagere loonkosten van € 92.000,- in verband met een langdurige vacature en de lagere externe kosten van € 19.000,- in verband met openbare orde en veiligheid.

6.22 Openbare Orde en Veiligheid VTH

Geld



Geld (toelichting)

BOA

Vanuit de overheid is sinds eind 2022 structureel extra geld beschikbaar gesteld. Dit wordt gebruikt om in 2023 vacature extra BOA-medewerker in te vullen. Naast de structurele uitgaven zullen er ook eenmalige kosten zijn. Deze konden in 2022 nog niet besteed worden omdat niet eerder bekend was dat deze specifieke gelden beschikbaar kwamen. De raad heeft in februari 2023 € 32.000,- over hevelen naar 2023.

Daarnaast is € 8.000,- een niet begrote subsidie groene BOA ontvangen van het ministerie van Justitie en Veiligheid.

Jaarverslag - Programma 7 Sport, cultuur en recreatie

Jaarverslag - Beleid Programma 7

Inleiding Programma 7

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

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

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 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 (Wiltasangh). In het kader van 'meer samenleving, minder overheid' gaat de gemeente een proeftuin starten om in overleg met de sportverenigingen te komen tot een visie op de meest wenselijke insteek met betrekking tot beheer en onderhoud van sportaccommodaties.

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

Bestuurlijke kaders

- Kadernota Sportaccommodaties 2018
- Beleidsnota Cultuur 2015
- Beleidsplan Sociaal Domein 2022-2026
- Subsidienota gemeente Nunspeet 2019
- Groenbeleids- en beheerplan 2019-2029

Wat hebben wij bereikt?

Initiatieven op het vlak van de vrijetijdseconomie ondersteunen

Omschrijving (toelichting)

We geven uitvoering aan de koersnotitie "Nunspeet vier seizoenen uit de Kunst" welke in 2020 is vastgesteld. Hierbij is een ontwikkel- en uitvoeringsagenda (2020-2022) opgesteld. Samen met partners en partijen uit de sector wordt er gewerkt aan 8 opgaven, te weten: Toegangspoort Noord Veluwe, Unieke robuuste Natuurbeleving, Water als unieke kans, Diversiteit in verblijf, Breed kunstzinnig palet, Samen (als dorpen) sterker, Vier seizoenen een unieke beleving aanbieden, Gezellig en Gastvrij.

Daarnaast wordt er gewerkt aan nieuwe nota cultuur.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

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

De financiële ondersteuning aan de Stichting Schaapskudde Gemeente Nunspeet in de vorm van subsidie en begrazingsvergoeding wordt in 2022 bij ongewijzigde omstandigheden voortgezet. Verder wordt in 2022 besluitvorming over de bouw van een nieuwe schaapskooi afgerond.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Op dit moment is het initiatief nog behandeling.

Tijd



Tijd (toelichting)

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

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

2019	2020	2021	2022
inventariseren wensen en mogelijkheden verschillende manieren van heffen toeristenbelasting	eventueel uitwerken mogelijkheden en keuzes voorleggen aan recreatieondernemers en vervolgens aan de gemeenteraad	effectueren gemaakte keuze communiceren keuze met (recreatie)ondernemers	eventueel met ingang van 2022 tot een andere heffingswijze van de recreatieve heffingen te komen

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Ten aanzien van deze maatregel volgt in het eerste kwartaal van 2023 een collegevoorstel met daarin een uitzetting van de heffingsmethodiek van de toeristen- en forensenbelasting, alsmede zal de commissie M&M hierover geïnformeerd worden.

Tijd



Tijd (toelichting)

In 2019/2020 is gestart met het inventariseren van de verschillende manieren van heffen van recreatieve heffingen. De planning was erop gericht om eventueel vanaf 2022 tot een andere heffingswijze ten aanzien van de recreatieve heffingen te komen. Voor 2021 was verder onderzoek in overleg met recreatieondernemers en raad gepland. Gelet op de situatie rondom covid-19 wat ook een grote impact heeft gehad op de recreatieondernemers, alsmede vanuit het oogpunt van het doorlopen van een zorgvuldig proces, was het niet wenselijk het betreffende onderzoek voort te zetten. Via de mededelingsbrief heeft de wethouder in de commissie M&M van 6 oktober 2022 het volgende medegedeeld: in het collegeprogramma 2018-2022 was deze maatregel opgenomen. Via een mededelingsbrief wethouders is uw commissie op 8 april en 29 november 2021 geïnformeerd dat het onderzoek, als gevolg van de situatie rondom corona, voorlopig niet werd uitgevoerd. Het betreffende onderzoek is nu weer opgepakt en in de eerste helft van 2023 wordt uw commissie geïnformeerd over de stand van zaken.

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

Er wordt nagedacht over het vergroten van de herkenbaarheid van Nunspeet en specifiek vanaf de Rijksweg A28. Waar mogelijk en nodig wordt aangesloten bij de ontwikkelingen op de Veluwe voor dit onderwerp. Dit maakt onderdeel uit van de koersnotitie 'Nunspeet vier seizoenen uit de kunst' voor toerisme en recreatie in de gemeente Nunspeet. Dit project is vertraagd als gevolg van de coronacrisis.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De planning en uitvoering heeft vertraging opgelopen vanwege Corona; deze actie wordt in 2023 weer opgepakt.

Tijd



Tijd (toelichting)

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

Particulier initiatief realisering klimbos in planologische zin faciliteren.

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

2019	2020	2021	2022
vaststellen bestemmingsplan klimbos		doorlopen beroepstermijn bestemmingsplan	

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Inmiddels is het plan gewijzigd waardoor voldaan wordt aan de natuurwetgeving. Publicatie zal plaatsvinden voorjaar 2022

Tijd



Tijd (toelichting)

Uitvoeren stappenplan 'Vitale Vakantieparken'.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Verbeteren leefbaarheid leefomgeving

Omschrijving (toelichting)

Wij vinden het belangrijk dat mensen tevreden zijn over hun eigen leefomgeving. Door nieuwe beheer- en beleidsplannen voor groen en grijs willen we inzetten op levensloopbestendige wijken. Verrommeling bij de entree's van de kernen willen we niet. Initiatieven van inwoners met betrekking tot de openbare ruimte willen we positief benaderen.

In het buitengebied is recreatie en landbouw duurzaam geïntegreerd. Bij beleid rond landbouw, energievoorziening en biodiversiteit hebben we oog voor de natuur én de agrariër. De recreatieve mogelijkheden in het buitengebied willen we meer benutten, met inachtneming van de belangen van de agrariërs. Duurzaam natuur-, landschaps- en weidevogelbeheer ondersteunen we en op de scholen gaan we de jongeren informeren over voedsel en de rol daarin van de agrarische bedrijven.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Maatregelen treffen om verrommeling bij entree kernen tegen te gaan.

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

2019	2020	2021	2022
opstellen kaders voor meer uniformiteit en herkenbaarheid Veluwe kernen	uitvoeren kaders door nemen van maatregelen	uitvoeren kaders door nemen van maatregelen	uitvoeren kaders door nemen van maatregelen

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

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

2019	2020	2021	2022
	opstellen nieuw beleids- en beheerplan Wegen		uitvoeren nieuw beleids- en beheerplan

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Onderzoek naar de staat van onderhoud van het riool.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wijkgerichtwerken

Omschrijving (toelichting)

Met gebiedsregisseurs gaan we via een programmatische aanpak invulling geven aan 'gebiedsgericht werken'. De netwerken in de wijken en kernen willen we versterken, en we gaan onderzoeken of er meer behoefte is aan wijkontmoetingscentra.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Opstellen plan van aanpak Wijkgericht werken.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

De pilot Edzard Koning Park is afgerond. Als gevolg van corona zijn de werkzaamheden sterk gericht geweest op coronaondersteuning van maatschappelijke organisaties. Met de netwerkpartners in de wijken en kernen is wel

periodiek bestuurlijk overleg geweest en er zijn op diverse vlakken via inwonersparticipatie kleinschalige projecten uitgevoerd met veelal de dorps-/buurtverenigingen als trekkers. Er worden gesprekken opgestart met de beheerders van de dorpshuizen om de mogelijkheden te verkennen voor wijkontmoetingscentra in de dorpshuizen in Hulshorst en Vierhouten. Aan het opstellen van een plan van aanpak voor wijk- en kerngericht/gebiedsgericht werken is geen prioriteit gegeven. Dit krijgt een plek bij de uitwerking van het beleidsplan sociaal domein, waarbij een koers voor dit onderwerp wordt gekoppeld aan een praktische uitvoeringsagenda. In de tweede helft van 2022 en in 2023 wordt een koersnotitie en een uitvoeringsagenda wijk- en kerngericht/gebiedsgericht werken opgesteld.

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 7

Wat hebben wij gedaan in 2022?

50 jaar gemeente Nunspeet (€ 1 per inwoner)

Om invulling te geven aan het 50-jarig bestaan van de gemeente Nunspeet wordt €1,-- per inwonen gereserveerd.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Aanvullend krediet Toplaag VV Espeet nav masterpan nav Masterplan

De gemeente heeft een Masterplan Kunstgrasvelden opgesteld. Dit masterplan geeft inzicht in de toekomst van kunstgrasvelden in de gemeente Nunspeet. Op 31 mei 2021 heeft de gemeenteraad hierover een besluit genomen. De uitwerking van dit besluit heeft financiële consequenties. De uitwerking hiervan maakt onderdeel uit van deze aanvraag nieuw beleid.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Aanleg is voorzien in 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

Aanvullend krediet voetbalvelden Hulshorst nav masterpan

De gemeente heeft een Masterplan Kunstgrasvelden opgesteld. Dit masterplan geeft inzicht in de toekomst van kunstgrasvelden in de gemeente Nunspeet. Op 31 mei 2021 heeft de gemeenteraad hierover een besluit genomen. De uitwerking van dit besluit heeft financiële consequenties. De uitwerking hiervan maakt onderdeel uit van deze aanvraag nieuw beleid.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Aanleg is voorzien in 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

Afvoerkosten kunstgrasvelden Elspeet nav masterplan

De gemeente heeft een Masterplan Kunstgrasvelden opgesteld. Dit masterplan geeft inzicht in de toekomst van kunstgrasvelden in de gemeente Nunspeet. Op 31 mei 2021 heeft de gemeenteraad hierover een besluit genomen. De uitwerking van dit besluit heeft financiële consequenties. De uitwerking hiervan maakt onderdeel uit van deze aanvraag nieuw beleid.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Aanleg is voorzien in 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

Afvoerkosten kunstgrasvelden Hulshorst nav masterplan

De gemeente heeft een Masterplan Kunstgrasvelden opgesteld. Dit masterplan geeft inzicht in de toekomst van kunstgrasvelden in de gemeente Nunspeet. Op 31 mei 2021 heeft de gemeenteraad hierover een besluit genomen. De uitwerking van dit besluit heeft financiële consequenties. De uitwerking hiervan maakt onderdeel uit van deze aanvraag nieuw beleid.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Aanleg is voorzien in 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

Bijdrage regionaal Programmaplan 2022 Vitale Vakantieparken

Bijdrage voor het regionale programmaplan 2019-2022 van Vitale Vakantieparken voor het jaar 2022. Op grond van het verlengde getekende Bestuursakkoord heeft de gemeente Nunspeet zich verplicht om tot en met 2022 een financiële bijdrage te leveren aan het regionaal programma Vitale Vakantieparken. In collegevoorstel 0302-AZK-80735 van 24 september 2019 is besloten om de bijdrage voor 2022 op te nemen in de bijstellingsbrief. Dit is echter niet gebeurd.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Collectieve evenementenverzekering gemeenten

Onlangs is de wens uitgesproken om een Collectieve evenementenverzekering gemeenten af te sluiten. Dit betreft een verzekering met secundaire dekking (vangnet) op diverse rubrieken waaronder aansprakelijkheid voor de organisator, materiaal, ongevallen, geneeskundige kosten en rechtsbijstand. De dekking geldt alleen voor evenementen met een maatschappelijk karakter en een maximum aantal bezoekers van 2.500 per dag.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Extra afschrijving VV Hulshorst nav Masterplan**

De gemeente heeft een Masterplan Kunstgrasvelden opgesteld. Dit masterplan geeft inzicht in de toekomst van kunstgrasvelden in de gemeente Nunspeet. Op 31 mei 2021 heeft de gemeenteraad hierover een besluit genomen. De uitwerking van dit besluit heeft financiële consequenties. De uitwerking hiervan maakt onderdeel uit van deze aanvraag nieuw beleid.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)**

Aanleg is voorzien in 2023 (en daarmee ook de afschrijving)

Tijd**Tijd (toelichting)****Groot onderhoud sporthal Feijtenhof**

Diverse noodzakelijke werkzaamheden betreffende groot onderhoud voor Sporthal Feijtenhof. Opgetekend vanuit het MJOP. Het gaat om werkzaamheden aan o.a. douchecombinaties, mengkranen en verlichting in kleedkamers, herstelwerkzaamheden en reiniging gevel (2023). Vloer en wanden, CV ketel en vouwwand (2024), schilderwerk en voorraadvat en douches (2025) vervanging systeemplafonds en hemelwaterafvoer (2026),

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)**

Tijd



Tijd (toelichting)

Groot onderhoud sporthal Feijtenhof

Diverse noodzakelijke werkzaamheden betreffende groot onderhoud voor Sporthal Feijtenhof. Opgetekend vanuit het MJOP. Het gaat om werkzaamheden aan o.a. douchecombinaties, mengkranen en verlichting in kleedkamers, herstelwerkzaamheden en reiniging gevel (2023). Vloer en wanden, CV ketel en vouwwand (2024), schilderwerk en voorraadvat en douches (2025) vervanging systeemplafonds en hemelwaterafvoer (2026),

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Groot onderhoud sporthal Feijtenhof

Diverse noodzakelijke werkzaamheden betreffende groot onderhoud voor Sporthal Feijtenhof. Opgetekend vanuit het MJOP. Het gaat om werkzaamheden aan o.a. douchecombinaties, mengkranen en verlichting in kleedkamers, herstelwerkzaamheden en reiniging gevel (2023). Vloer en wanden, CV ketel en vouwwand (2024), schilderwerk en voorraadvat en douches (2025) vervanging systeemplafonds en hemelwaterafvoer (2026),

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Groot onderhoud sporthal Op de Heide

Diverse noodzakelijke werkzaamheden betreffende groot onderhoud voor Sporthal op de Heide. Opgetekend vanuit het MJOP. Het gaat om werkzaamheden als douche-inrichting kleedkamers, vervanging stoelen en tafels (2023), verlichting kleedkamers, CV ketel en vervanging boiler (2024) en dakbedekking (2025).

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Groot onderhoud sporthal Op de Heide

Diverse noodzakelijke werkzaamheden betreffende groot onderhoud voor Sporthal op de Heide. Opgetekend vanuit het MJOP. Het gaat om werkzaamheden als douche-inrichting kleedkamers, vervanging stoelen en tafels (2023), verlichting kleedkamers, CV ketel en vervanging boiler (2024) en dakbedekking (2025).

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Groot onderhoud sporthal Op de Heide

Diverse noodzakelijke werkzaamheden betreffende groot onderhoud voor Sporthal op de Heide. Opgetekend vanuit het MJOP. Het gaat om werkzaamheden als douche-inrichting kleedkamers, vervanging stoelen en tafels (2023), verlichting kleedkamers, CV ketel en vervanging boiler (2024) en dakbedekking (2025).

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Hondenvoorzieningen

Uitbreiding aantal hondenvoorzieningen als hondenuitlaatrennen (herstellen kuilen en gaten, reparatie hekwerk, werk- en looppoorten), nieuwe en vervanging honden borden, afvalbakken, maaien hondenuitlaatbermen bij recreatieparken en langs de komgrenzen van de woonkernen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Hondenuitlaatren Braambosch Hulshorst en Jan Topweg zijn gerealiseerd

Kapitaallasten hogere investering VV Nunspeet nav Masterplan

De gemeente heeft een Masterplan Kunstgrasvelden opgesteld. Dit masterplan geeft inzicht in de toekomst van kunstgrasvelden in de gemeente Nunspeet. Op 31 mei 2021 heeft de gemeenteraad hierover een besluit genomen. De uitwerking van dit besluit heeft financiële consequenties. De uitwerking hiervan maakt onderdeel uit van deze aanvraag nieuw beleid.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De velden zijn in 2022 aangelegd.

Tijd



Tijd (toelichting)

NK tijdrijden

De gemeente Nunspeet is voornemens om het NK tijdrijden in 2023 te organiseren. De gemeentelijke kosten zijn onderdeel van een groter financieel kader waarbij de provincie, organisator en sponsoring ook financieel bijdragen aan dit evenement.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Het evenement zal in juni 2023 gaan plaatsvinden. De voorbereidingen zijn in volle gang.

Tijd



Tijd (toelichting)

Onderhoud voetbalvelden nav masterplan

De gemeente heeft een Masterplan Kunstgrasvelden opgesteld. Dit masterplan geeft inzicht in de toekomst van kunstgrasvelden in de gemeente Nunspeet. Op 31 mei 2021 heeft de gemeenteraad hierover een besluit genomen. De uitwerking van dit besluit heeft financiële consequenties. De uitwerking hiervan maakt onderdeel uit van deze aanvraag nieuw beleid.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De velden zullen (na renovatie van de toplaag) conform uitvoeringsplan onderhouden worden.

Tijd



Tijd (toelichting)

Onkruidbeheersing

Toename onderhoudskosten voor uitvoering duurzame onkruidbeheersing verhardingen (o.a. onkruid branden) voor o.a. plangebied Molenbeek, Braambosch, Elspeet Noord-West en industriegebied de Kolk.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Opstellen bosbeheervisie**

Het opstellen van een bosbeheerplan 2022-2032 n.a.v. Woodstock inventarisatie i.v.m. FSC keurmerk.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)**

Evaluatie bosbeheer opgesteld door extern adviesbureau in 2022. Planning nieuwe bosbeheervisie start in 2023 met participatie traject.

Tijd**Tijd (toelichting)****Uitbreiding fte openbare ruimte 16 uur niveau 9**

Extra formatie uitbreiding binnendienst openbare ruimte i.v.m. uitbreiding areaal groen – bomen, burgerparticipatie, projectondersteuning diverse (groen) projecten, complexe WABO kapvergunningen, advisering en GBI mutaties (monumentale) bomen, registratie en bij houding wettelijk VTA inspecties, begeleiding erfbeplantingsprojecten/subsidie verzoeken en aanvragen. Tevens aanpak werkdruk en verder delegeren inhoudelijk taken teamleider Openbare ruimte.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)**

De uitbreiding van 16 uur heeft inmiddels plaatsgevonden binnen Team OR

Tijd**Tijd (toelichting)****Verduurzaming 4x4 voertuig bosbeheer**

Vervanging van 4x4 bosbeheer voertuig (Skoda Jeti) van fossiele brandstof richting duurzaam wagenpark beheer met Plug-in of Hybride 4x4 voertuig.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)**

Inmiddels is een eerste hybride 4x4 voertuig aangeschaft bij cluster bos en natuurbeheer en zijn laadvoorzieningen aangebracht op de gemeentewerf Nunspeet.

Tijd**Tijd (toelichting)****Vervangen Nissan Navarra**

Vervangen Nissan Navarra.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)**

Geen bijzonderheden te melden

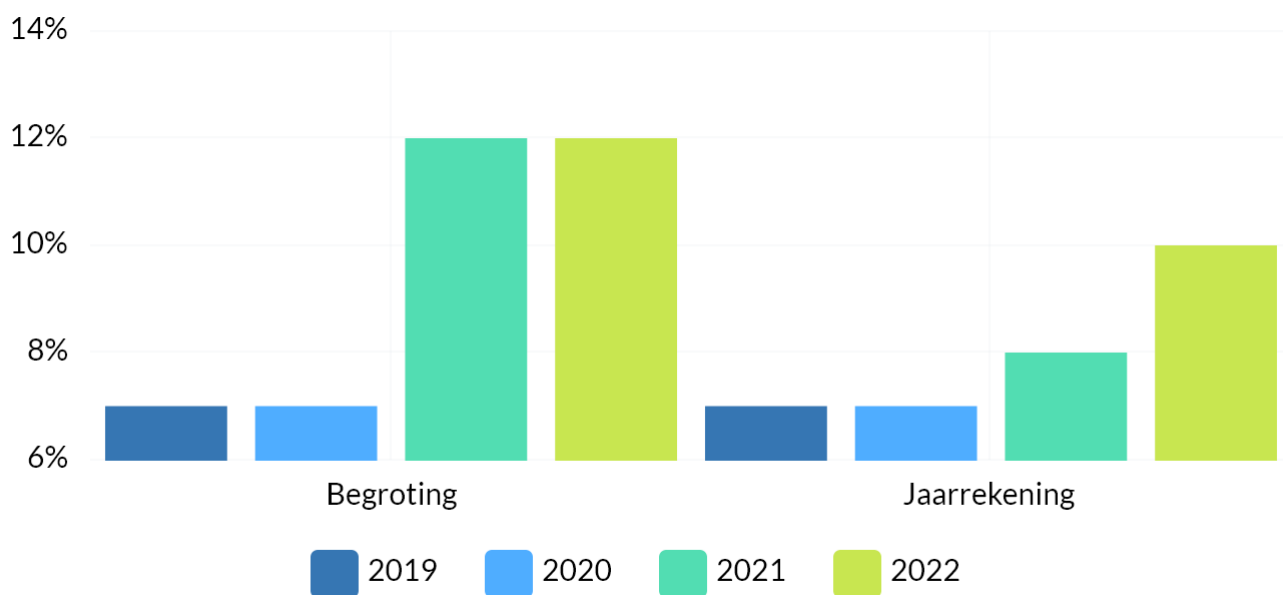
Tijd**Tijd (toelichting)**

Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 7

Niet sporters (ouderen).

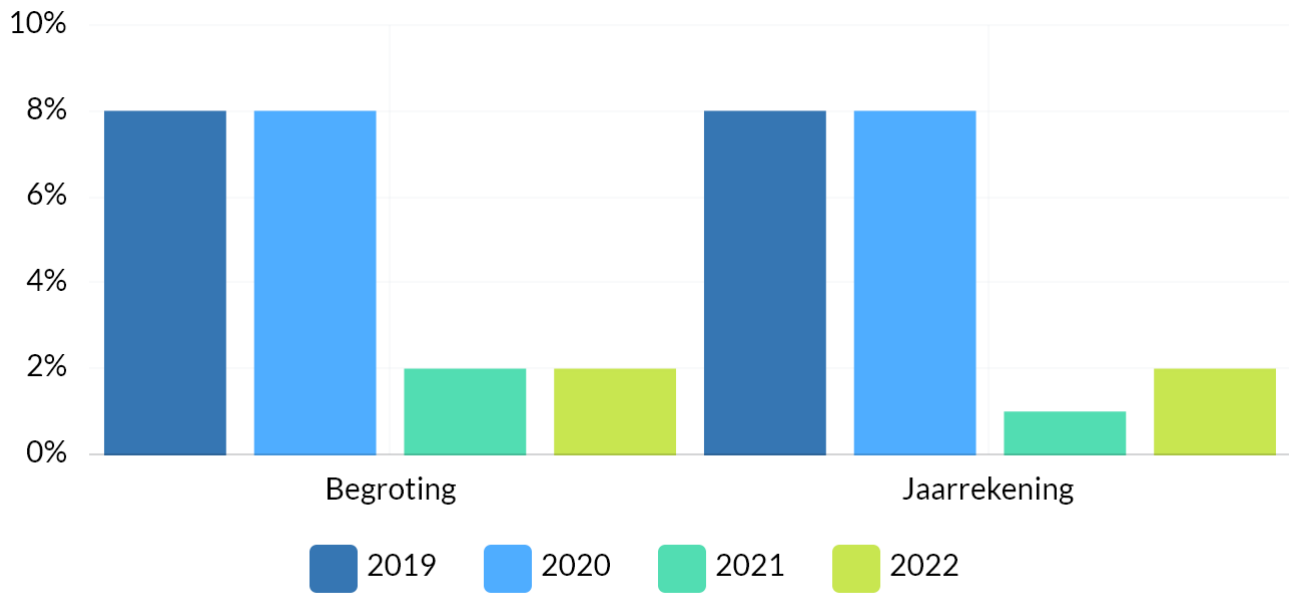
% Ouderen (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	7 %	7 %
2020	7 %	7 %
2021	12 %	8 %
2022	12 %	10 %

Niet sporters (kind).

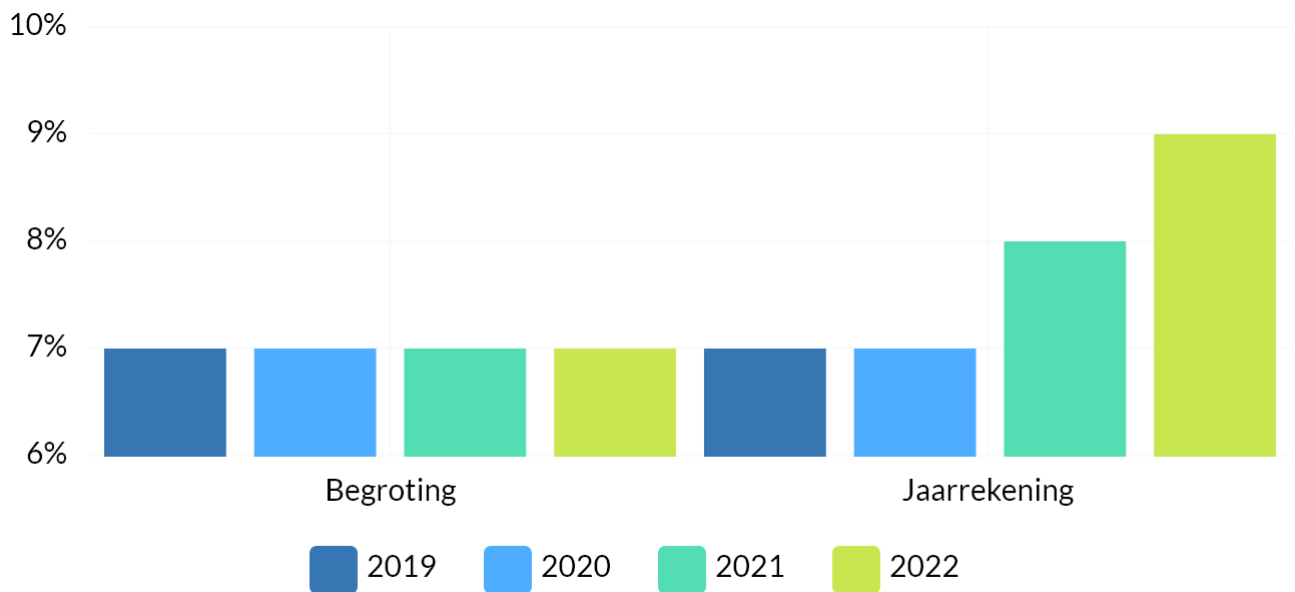
% Kind (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	8 %	8 %
2020	8 %	8 %
2021	2 %	1 %
2022	2 %	2 %

Niet sporters (jongeren).

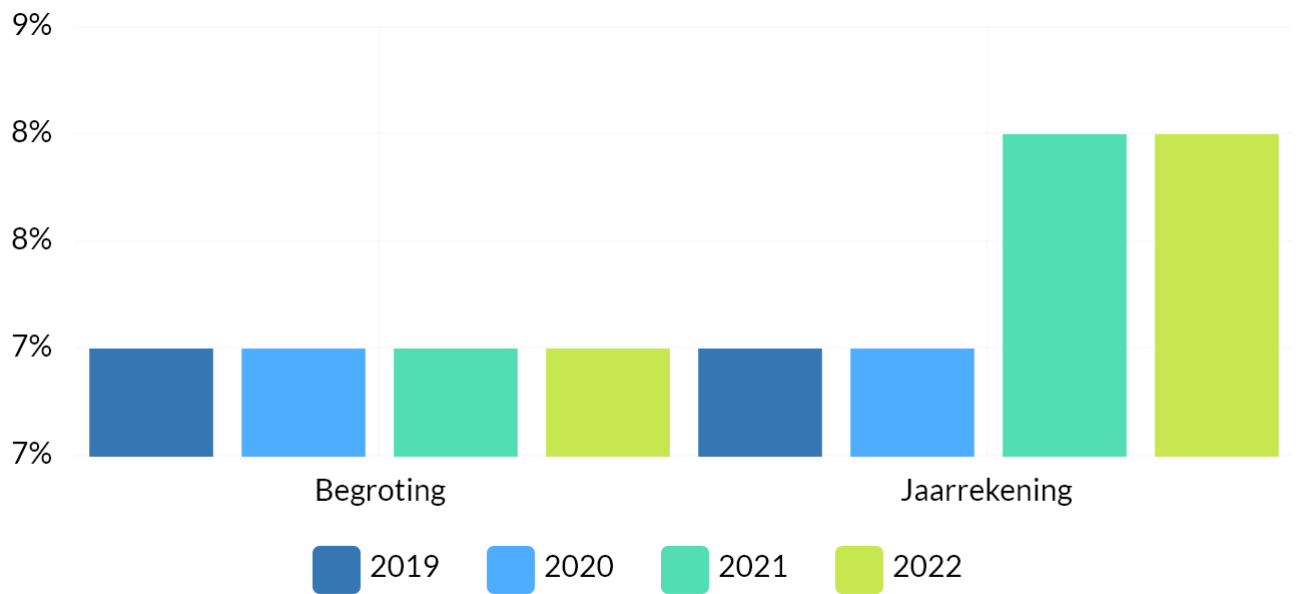
% Jongeren (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	7 %	7 %
2020	7 %	7 %
2021	7 %	8 %
2022	7 %	9 %

Niet sporters (volwassenen).

% Volwassenen (inactief)



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	7 %	7 %
2020	7 %	7 %
2021	7 %	8 %
2022	7 %	8 %

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
7 Sport, Cultuur en Recreatie	5.902.761	1.261.690	7.164.451	6.717.117	447.334
Baten					
7 Sport, Cultuur en Recreatie	-907.234	-1.104.266	-2.011.500	-2.370.161	358.661
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	4.995.527	157.424	5.152.951	4.346.956	805.995
Gerealiseerd resultaat	4.995.527	157.424	5.152.951	4.346.956	805.995

Jaarverslag- Financiële analyse programma 7

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 7

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

7.1 Sportbeleid en Activering

Geld



Geld (toelichting)

In 2023 vindt het NK tijdrijden plaats in de gemeente Nunspeet. In verband met corona is het gastheerschap een jaar later dan gepland. De gemeente wil een participatietraject uitrollen en is hiermee in 2022 gestart. Hiervoor zijn brieven aan aanwonenden/ondernemers gestuurd. Ook organiseren de gemeente twee informatieavonden in de dorpshuizen voor betrokkenen om een toelichting te geven. De raad heeft in februari 2023 besloten voor deze activiteiten een bedrag van € 7.500,- over te hevelen naar 2023.

De resterende overschrijding op dit taakveld bedraagt € 20.000,- als gevolg van lagere kosten voor subsidies, sportstimulering en combinatiefuncties.

7.21 Sportaccomodaties Samenleving

Geld



Geld (toelichting)

De belangrijkste oorzaak van deze onderschrijding zijn de ontvangen huuropbrengsten van € 87.000,-. Deze baten waren niet begroot in 2022.

7.22 Sportaccomodaties OR

Geld



Geld (toelichting)

Revitalisering sportpark de Wiltsangh

In verband met vertraging van de realisatie van het nieuwe zwembad en de sporthal en de voorschriften van de BBV, dat pas mag worden afgeschreven op het moment van ingebruikname, geeft dit een onderuitputting van de kapitaallasten van € 795.000,-. Aangezien de reserve revitalisering De Wiltsangh ter dekking van toekomstige kapitaallasten, voldoende gevuld is vindt er geen aanvullende storting in deze reserve plaats.

7.3 Cultuur-Presentatie-Productie-Participatie

Geld



Geld (toelichting)

Muziekonderwijs

De uitvoering van activiteiten die onderdeel zijn van een aantal projecten van Cultuurkust vinden plaats in schooljaar 2022-2023. Het bedrag is nog niet als subsidie toegekend voor het deel dat plaatsvindt in het tweede deel van het schooljaar 2022/2023 en daarom is besloten om de hiermee gemoeid zijnde middelen binnen taakveld 7.3 Cultuur, Presentatie, Productie en Participatie van € 9.400,-- over te hevelen.

Cultuurhistorisch beleid

De ontwikkeling van een nieuwe cultuuraanpak door CultuurOost is vertraagd door ziekte uitval bij de opdrachtnemer, waardoor de opdrachtverstrekking en de start van de uitvoering ook later in 2022 plaatsvonden. Een deel van de werkzaamheden vindt daarom nog plaats in 2023. Daarom is besloten om een budget hiervan binnen taakveld 7.3 Cultuur, Presentatie, Productie en Participatie voor een bedrag van € 12.000,-- over te hevelen naar 2023.

Oorlogsmonument Park 40-45

De werkzaamheden voor de realisatie van het uit te breiden oorlogsmonument in Park 40-45 vinden in 2022 en 2023 plaats. De opdracht is in 2022 verleend (collegebesluit maart 2022). Vanwege de veel langere levertijden als gevolg van o.a. de wereldwijde coronacrisis – het graniet voor het monument komt vanuit India – is het project nog niet afgerond in 2022. De onthullingsdatum is, nu de materialen zijn geleverd en het onderzoek vergevorderd is, voorzien voor 3 mei 2023. Voor een deel van het budget Cultuurhistorisch beleid van afgerond € 12.800,-- is daarom een besluit genomen voor overheveling voor de uitbetaling van de tweede termijn in 2023.

Onderhoud kunstcollectie

Besloten is om voor de bekostiging van een deel van de noodzakelijke periodieke onderhoudswerkzaamheden aan schilderijen, die behoren tot de gemeentelijke kunstcollectie en geëxposeerd worden in het gemeentehuis, een bedrag van € 5.600,- over te hevelen naar 2023. De aangevangen werkzaamheden door de restaurateur konden niet worden afgerond in 2022 waardoor een deel nog plaatsvindt in de eerste helft van 2023.

7.4 Musea

Geld



Geld (toelichting)

7.51 Cultureel Erfgoed Samenleving

Geld



Geld (toelichting)

7.53 Cultureel Erfgoed ROV

Geld



Geld (toelichting)

Monumentenzorg

Het beleid met betrekking tot karakteristieke panden en cultuurhistorisch beleid is wel opgestart in 2022 maar moest door prioritering doorgeschoven naar 2023. De raad heeft in februari 2023 besloten om € 45.000,- binnen het taakveld 7.5 Cultureel erfgoed over te hevelen naar 2023.

Subsidies en onderhoud monumenten

De overschrijding bedraagt per saldo € 51.000,-. De oorzaak hiervan is dat er enerzijds meer subsidies zijn uitbetaald en anderzijds lagere kosten voor monumenten(zorg).

7.6 Media

Geld



Geld (toelichting)

7.71 Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie Samenleving

Geld



Geld (toelichting)

Recreatiebeleid

De aanleg van het wandelrouten netwerk vormt onderdeel van het budget uitvoeringsagenda toerisme en recreatie. Het ontwerp is gemaakt en wordt nu besproken. De kosten voor aanleg van het wandelrouten netwerk bedragen ca. € 140.000,-. De helft van dit bedrag wordt gefinancierd door middel van cofinanciering. Omdat dit de aanleg van het wandelrouten netwerk nog in uitvoering heeft de raad in februari 2023 besloten € 75.000,- over te hevelen naar 2023.

7.72 Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie OR

Geld



Geld (toelichting)

Onderhoud voertuigen/materialen en openbaar groen

De overschrijding op deze onderdelen bedraagt € 90.000,-. De belangrijkste oorzaken hiervan zijn de hogere kosten voor brandstof en onvoorzien noodzakelijke onderhoudskosten voor voertuigen en materialen.

Onderhoud open groen, bossen en heide

De overschrijding op deze onderdelen bedraagt € 75.000,-. Een aantal oorzaken voor deze overschrijding zijn:

- Stormschade februari 2022: Afgelopen februari 2022 heeft o.a. storm (Eunice) veel schade aangericht in het openbaar groen, bossen en natuurgebieden. Hierdoor is veel extra velling werk, opruimwerk, versnipperwerk, stobben frezen en stort- en afvoer uitgevoerd. Wat extra budget heeft gekost vanuit beheer openbaar groen en bossen en natuurterreinen.
- Prijsstijgingen en indexeringen aannemers en leveranciers: er waren veel prijsstijgingen in verband met energie-, transport- en materiaal kosten. Hierdoor onder andere indexering van (groen) bestekken door oplopende brandstofkosten.
- Onderhoud openbare toiletten speelweide Stakenberg: mede door vandalisme en verkeerd gebruik is een fysieke ondergrondse aanpassing doorgevoerd bij twee openbare toiletten op speelweide De Stakenberg. Hierdoor zijn storingen en buiten gebruik stelling weer voorkomen in toeristen seizoen.
- Droge zomer 2022: in verband met zeer droge zomermaanden zijn er extra werkzaamheden met trekkers en watertanken uitgevoerd om jonge geplante en oudere bomen extra water geven.
- Extra snoeiwerk bomen met hoogwerker: van juni t/m september 2022 zijn er extra bomen gesnoeid langs doorgaande wegen en boswegen in verband met toename dood hout door droge zomer en conditie vermindering. Dit is mede gedaan om aan de wettelijke zorgplicht te kunnen blijven voldoen.
- Aanpak Japanse Knoopkruid: op enkele plekken in het openbaar groen heeft naar aanleiding van klachten en meldingen over het Japans Knoopkruid extra inzet plaatsgevonden door een gespecialiseerde groen aannemer.

Jaarverslag - Programma 8 Economische zaken

Jaarverslag - Beleid Programma 8

Inleiding Programma 8

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

Bestuurlijke kaders

- Integrale Toekomstvisie Nunspeet 2030
- Provinciale omgevingsvisie
- Nota bestemmingen en beheer van de bossen
- Beheerevaluatie en visie heideterreinen gemeente Nunspeet
- Omgevingsvisie gemeente Nunspeet
- Samenwerking Veluwe op 1
- Regionaal bestuursakkoord Vitale Vakantieparken en lokaal stappenplan
- Koersnotitie 'Nunspeet vier seizoenen uit de kunst'

Wat hebben wij bereikt?

Wij zetten in op een sterkere lokale economie

Omschrijving (toelichting)

Een gezonde lokale economie is goed voor iedereen. Dat gaan we stimuleren, faciliteren en versterken, waarbij we ons vooral richten op het midden- en kleinbedrijf. Start-ups en zzp-ers willen we faciliteren, bijvoorbeeld met een bedrijfsverzamelgebouw. Op bedrijventerrein De Kolk is de bouw gestart. In de komende jaren zal De Kolk verder worden ontwikkeld. Parkmanagement is een belangrijke voorwaarde voor de kwaliteit op het bedrijventerrein. In Elspeet gaat de bedrijvenstrip aangelegd worden. Bestaande bedrijventerreinen willen we vitaal en toekomstbestendig houden, eventueel met ook daar Parkmanagement. Samenwerking met ondernemers, onderwijs- en kennisinstellingen en belangenorganisaties vinden we belangrijk. We geven hier invulling aan door te helpen bevorderen dat vraag en aanbod op de arbeidsmarkt nu en in de toekomst zo goed mogelijk op elkaar wordt afgestemd. We onderzoeken of aansluiting bij de regio Zwolle mogelijk en zinvol is. We bezoeken regelmatig bedrijven en ook via onze bedrijfscontactfunctionaris onderhouden we de relaties met het bedrijfsleven. We blijven investeren in een aantrekkelijk centrumgebied met een gevarieerd winkelaanbod in combinatie met de groene omgeving, de goede bereikbaarheid en een mooi cultuuraanbod.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

De dienstverlening aan de lokale ondernemers verbeteren

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

aanspreekpunt.

2019	2020	2021	2022
bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een gezamenlijk digitaal ondernemersloket deelnemen aan een regionaal backoffice-loket ten behoeve van bedrijfshuisvesting	bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een gezamenlijk digitaal ondernemersloket	bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een gezamenlijk digitaal ondernemersloket	bedrijfsbezoeken, contacten en overleggen met ondernemers(vereniging en). regionale samenwerking gemeenten op EZ-gebied met zo mogelijk een gezamenlijk digitaal ondernemersloket

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

De economische relatie met de regiogemeenten versterken

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

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

ter vaststelling aanbieden RPW
Noord-Veluwe aan de provincie
Gelderland

uitvoeren RPW
Noord-Veluwe 2019
monitoren RPW
Noord-Veluwe 2019

uitvoeren RPW
Noord-Veluwe 2019
monitoren RPW
Noord-Veluwe 2019

evalueren RPW
Noord-Veluwe 2019

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

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

2019

2020

2021

2022

opstellen en vaststellen
werkplan Centrum

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Door corona is de voortgang in 2020 en 2021 belemmerd door beperkte contacten en door de economische en financiële gevolgen voor ondernemers. Binnen de looptijd van het programma wordt dit redelijk opgevangen. Flinkke stappen zijn ondertussen gezet op gebied van profilering, samenwerking en bereikbaarheid. Extra doelen voor het programma centrum zijn verbonden aan de onlangs verkregen subsidie. Dit vraagt extra inspanning maar is belangrijk, zeker met corona.

Het jaarlijks organiseren van een ondernemersdag.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

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

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

hoe bedrijven van de andere bedrijventerreinen in de gemeente kunnen aansluiten bij het parkmanagement De Kolk.

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Door een gemeentebreed ondernemersfonds had het parkmanagement over alle bedrijventerreinen in de gemeente Nunspeet kunnen worden uitgerold met de ondernemersverenigingen. Omdat dit ondernemersfonds niet is doorgegaan, moeten andere manieren worden onderzocht hoe het parkmanagement op de bedrijventerreinen kan worden geïmplementeerd.

Tijd



Tijd (toelichting)

Realiseren bedrijvenstrip Elspeet.

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

2019	2020	2021	2022
onderhandelen over grondaankoop opstellen grondexploitatie	in procedure brengen bestemmingsplan	doorlopen planologische procedure	realiseren bedrijvenstrip

voorbereiden planologische
procedure

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Planologische procedure is nog niet afgerond, in afwachting uitspraak Raad van State op de ingediende beroepschriften.

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 8

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Opstellen overkoepelende economische beleidsvisie gemeente Nunspeet en samenwerking

In de gemeente Nunspeet zijn voor verschillende economische deelgebieden beleidsvisies ontwikkeld: toerisme&recreatie, centrum, toekomstbestendige bedrijventerreinen. Een algehele economische beleidsvisie hierboven ontbreekt. Door het laten ontwikkelen van een monitor met ez-indicatoren én een brede economische beleidsvisie voor de gemeente Nunspeet, krijgen het college en de raad inzicht en mogelijkheid tot sturing op dit beleidsterrein. Voorgesteld wordt om hiervoor eenmalig expertise in te huren die gezamenlijk met ondernemers en gemeente een overkoepelende beleidsvisie opstelt.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Conform het collegeprogramma zal een startnotitie voor deze visie in 2023 aan de gemeenteraad worden aangeboden.

Tijd



Tijd (toelichting)

Samenwerking kop van de Veluwe

Samenwerking kop van de Veluwe

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Uitbreiding formatie economie

In afgelopen jaar is meerdere keren gesproken over de bestaande formatie van beleidsveld Economie i.r.t. gemeentelijke ambities. College heeft ingestemd met een onafhankelijk onderzoek naar de werkdruk / formatie van beleidsveld Economie. Dit onderzoek is uitgevoerd door Stichting Clok. Uit deze studie blijkt dat, gelet op de economische ambities van de gemeente Nunspeet en coördinerende taken met betrekking tot Regio Zwolle, er onvoldoende formatie beschikbaar is om deze taken en werkzaamheden uit te voeren. Dit beeld wordt aanvullend bevestigd door uitgevoerd benchmark-onderzoek (door Clok) waarin de gemeentelijke formatie/taken in verband zijn gebracht met vergelijkbare gemeenten. Naar aanleiding van dit onderzoek wordt een aanvraag ingediend om over te gaan tot uitbreiding (0,75 fte/24u) van de formatie van Economische Zaken.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Per 9 januari 2023 start een nieuwe medewerker als accountmanager Bedrijven.

Tijd



Tijd (toelichting)

Verlenging Human Capital Agenda (HCA) Regio Zwolle t/m 2023

Eén van de tafels binnen de regio Zwolle is de Human Capital Agenda (Menselijk kapitaal). Deze is ontwikkeld door de Regio Zwolle, Arbeidsmarktregio Zwolle, Economic Board Regio Zwolle, Werkbedrijf Regio Zwolle en de

Zwolve8 (samenwerkende onderwijsinstellingen). Nunspeet is aangesloten op HCA en de financiële middelen zijn begroot tot en met 2022. De looptijd van de HCA is verlengd tot en met 2023.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



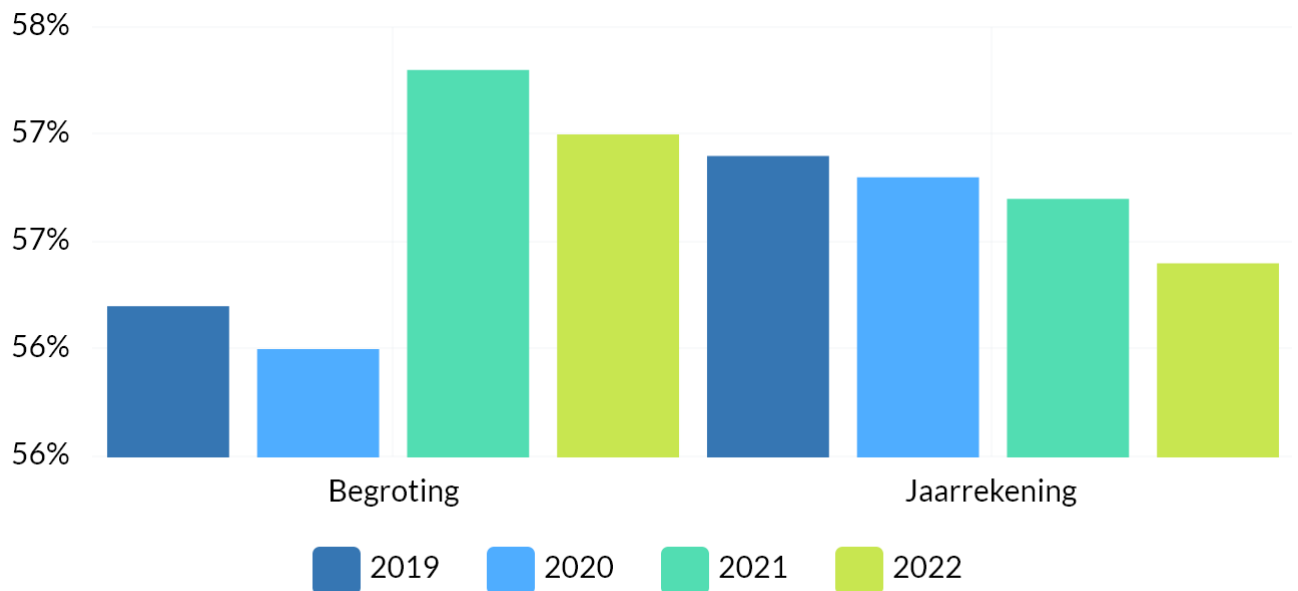
Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 8

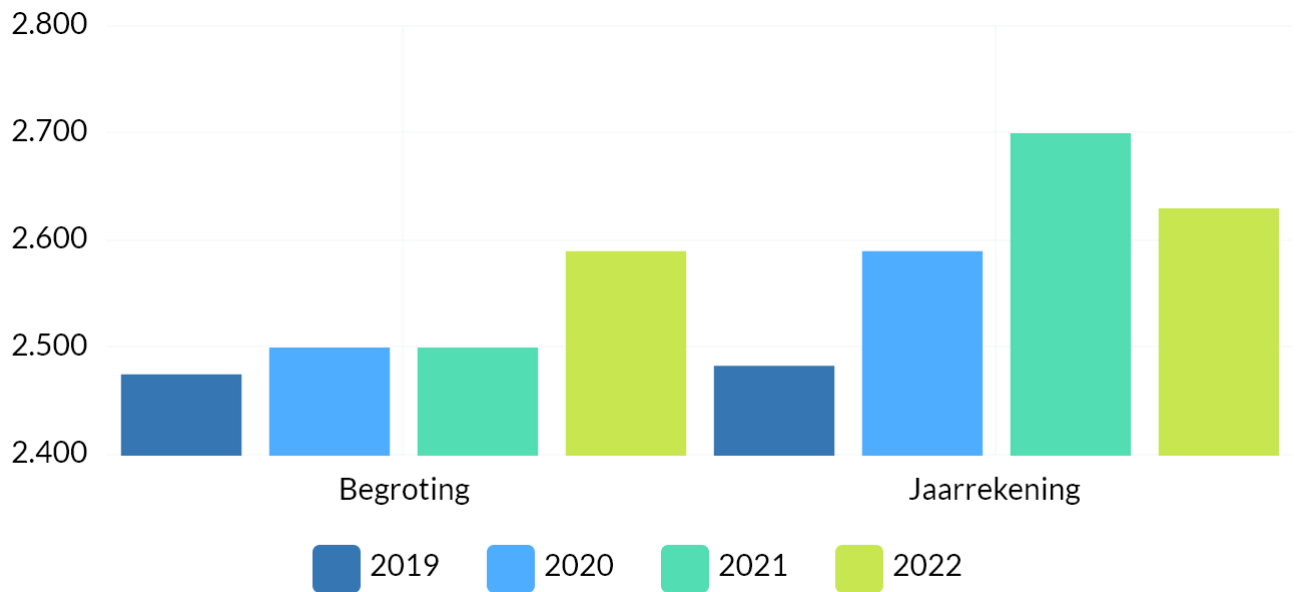
Funciemenging.

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



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	56 %	57 %
2020	56 %	57 %
2021	57 %	57 %
2022	57 %	56 %

Vestigingen van bedrijven.



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	2.475	2.483
2020	2.500	2.590
2021	2.500	2.700
2022	2.590	2.630

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
8 Economische Zaken	1.049.585	135.563	1.185.148	2.433.445	-1.248.297
Baten					
8 Economische Zaken	-1.792.970	-190.489	-1.983.459	-3.392.655	1.409.196
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-743.385	-54.926	-798.311	-959.210	160.899
Gerealiseerd resultaat	-743.385	-54.926	-798.311	-959.210	160.899

Jaarverslag - Financiële analyse programma 8

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 8

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

8.1 Economische Ontwikkeling

Geld



Geld (toelichting)

Dit taakveld heeft een onderuitputting van € 118.000,-. De raad heeft in februari 2023 besloten een bedrag van € 65.500,-- over te hevelen naar 2023. Dit bedrag bestaat uit de volgende onderdelen:

Visie lokale economie

In het raadsakkoord is opgenomen dat er een lokale visie economie wordt opgesteld. Hiervoor is externe ondersteuning benodigd in verband met expertise en capaciteit. De externe ondersteuning wordt ingezet voor:

- * participatietraject
- * analyse lokale economische situatie
- * ondersteuning bij opstellen startnotitie en visie (economische agenda)

De startnotitie is gepland voor de eerste helft van 2023. Visie (economische agenda) is gepland voor het 1e kwartaal van 2024.

Evaluatie ondernemersfonds

In de raadsvergadering van 20 oktober 2022 is toegezegd dat het college een evaluatie zal uitvoeren naar aanleiding van het proces rondom het Ondernemersfonds. De overheveling (€ 7.500,-) heeft betrekking op kosten van de inzet van een externe partij om de evaluatie uit te voeren.

Promotie centrum

Deze overheveling wordt ingezet als cofinanciering voor de 2e subsidieaanvraag in 2023 voor het centrum Nunspeet vanuit Steengoed Benutten Provincie Gelderland. Ook probeert de gemeente in samenspraak leegstand

te voorkomen en een aantrekkelijk centrum te houden. De overheveling is een belangrijk vliegwiel om de samenwerking met de ondernemersvereniging (NOS) en de gemeente goed voort te zetten.

Hanging baskets centrum

Uit de evaluatie van de eerste plaatsing van hanging baskets rond het marktplein (2016) is gebleken dat deze meerwaarde hebben voor de uitstraling van het centrum. Een uitbreiding van de hanging baskets (23 stuks) in de aanloopstraten naar het centrum is al enige jaren gewenst om het centrum levendig en aantrekkelijk te houden voor ondernemers, inwoners en bezoekers (na de coronatijd) met de 'koop lokaal'-beleving. Het plan is de hanging baskets in het eerste half jaar van 2023 te realiseren. Voorgesteld wordt voor dit onderwerp een budget van € 13.000,-- over te hevelen.

De resterende onderschrijding betreft de lagere (incidentele) kosten Kop van de Veluwe, organiserend vermogen bedrijventerreinen en regionale samenwerking/Human capital agenda.

8.2 Fysieke Bedrijfsinfrastructuur

Geld



Geld (toelichting)

Volgens de BBV-voorschriften moeten de lasten van baten van de grondexploitatie via de 'gewone' exploitatie worden verwerkt. Per saldo wordt het resultaat toegerekend aan de grondexploitaties. Deze administratieve verwerkt is budgettair neutraal en heeft dus geen invloed op het jaarrekeningresultaat. De resterende circa € 200.000 heeft betrekking op de salariskosten voor deze taakveld.

8.3 Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen

Geld



Geld (toelichting)

In het kader van de opheffing van de Regio Noord Veluwe zijn de taken ten aanzien van economie bij de gemeente Nunspeet belegd. Hiervoor is personeel overgegaan van de RNV naar de gemeente. Voor de uitvoering van de taken werden de loonkosten en overhead doorberekend naar de andere, deelnemende gemeenten. Als gevolg van het opheffen van de RNV en later de SNV worden deze taken niet meer centraal uitgevoerd. Daarnaast is de betrokken medewerker dit jaar met pensioen gegaan. De geraamde doorbelasting van € 160.000,- heeft niet plaatsgevonden.

8.41 Economische Promotie Samenleving

Geld



Geld (toelichting)

In 2022 is de uitvoering ondernemersenquête en 360 view Nunspeet voorbereid en in opdracht verstrekt. De afronding zal in 2023 plaatsvinden. De raad heeft in februari 2023 besloten € 15.000,- over te hevelen naar 2023.

De onderschrijding op dit taakveld bedraagt per saldo € 35.000,-. De oorzaken hiervoor zijn de lagere kosten bevordering toerisme en lagere loonkosten als gevolg van een vacature.

8.42 Economische Promotie Financien

Geld



Geld (toelichting)

Controles toeristen- en forensenbelasting

In 2022 zijn er controles uitgevoerd ten aanzien van de aangiftes toeristenbelasting en volledigheid van de forensenbelasting. Echter mede als gevolg van corona hebben nog niet alle gewenste controles in het kader van de forensen- en toeristenbelasting plaatsgevonden. Derhalve heeft de raad in februari 2023 besloten het resterende bedrag van € 35.000 over te hevelen naar 2023.

Voor de forensenbelasting 2022 wordt een 'nog te ontvangen bedrag' van € 706.000,- opgenomen. Op basis van de werkelijke aanslagen 2021 wordt rekening gehouden met een lagere aantal forensen dan was begroot. Verder is er nadeel van € 9.000,- in verband met afrekeningen voorgaande jaren. Per saldo bedraagt het nadeel forensenbelasting € 53.000,-.

Op basis van de laatste aanslagen is de werkelijk opbrengst van voorgaande jaren € 26.000,-. Op basis van de werkelijke aanslagen 2021 wordt voor de toeristenbelasting 2022 een 'nog te ontvangen bedrag' van € 970.000. Per saldo bedraagt het voordeel toeristenbelasting € 178.000,-.

Jaarverslag - Programma 9 Bestuur en ondersteuning

Jaarverslag - Beleid Programma 9

Inleiding Programma 9

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

Bestuurlijke kaders

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

Wat hebben wij bereikt?

Digitaliseren van informatievoorziening en veilige dienstverlening

Omschrijving (toelichting)

Wij gaan extra middelen inzetten voor de digitale dienstverlening en de digitale toegankelijkheid en vindbaarheid van informatie (website) en voor meer digitale producten. Als gemeente zijn we fysiek en digitaal goed toegankelijk. Voor iedereen! Inwoners denken actief mee met het beleid van de gemeente. Van jongerenparticipatie tot Adviesraad Sociaal Domein, van dorpsverenigingen tot belanghebbenden bij infrastructurele projecten. We doen het samen.

Wat hebben wij bereikt?

Nunspeet zorgt voor een blijvende solide financiële huishouding

Omschrijving (toelichting)

De solide financiële huishouding van de afgelopen jaren zetten we voort. Als pijlers van het financiële beleid hanteren we een reëel sluitende meerjarenbegroting, systematisch toepassen van integraal risicomanagement en het vergroten van risicobewustzijn van bestuur en organisatie, waarbij een voldoende weerstandsvermogen onderdeel uitmaakt. De meerjarenbegroting gaan we meer 'smart' maken, met een beperkt aantal indicatoren die de resultaten van het ingezette beleid beter zichtbaar maken. De lastendruk voor de burger houden we laag. De OZB gaan we alleen verhogen voor inflatie en zo nodig voor grote projecten, zoals onderwijshuisvesting, De Wiltsangh - incl. zwembad en sporthal -, stationsomgeving en duurzaamheid. We gaan ook voor de komende vier jaren uit van 100% kostendekking afvalinzameling / verwerking en riolering door afvalstoffen- en rioolheffingen.

Wat hebben wij bereikt?

Optimaliseren van de bedrijfsvoering ten dienste van onze ambities

Omschrijving (toelichting)

In het besturen van de gemeente en het uitvoeren van een veelheid aan taken door de ambtelijke organisatie staat 1 thema centraal; de dienstverlening aan de burger. Daarbij werken wij samen. Gemeente(raad), andere overheden, ondernemers en bedrijven, de Veiligheidsregio, maatschappelijke organisaties, belangengroeperingen en natuurlijk de inwoners. De maatschappij verandert. De rol van de overheid verandert. Maar wat niet verandert is dat wij in constructieve samenwerking met anderen blijven werken aan een duurzaam, sterk en sociaal Nunspeet. En de burger mag daarbij rekenen op een daadkrachtig en integer gemeentebestuur.

De al ingezette lijn om regels te vereenvoudigen of af te schaffen gaan wij doorzetten. De ambtelijke organisatie is open, toegankelijk, scherp, wendbaar, betrouwbaar en sterk in het communiceren met de doelgroepen. We sturen op resultaat en klanttevredenheid. Het thema dienstverlening krijgt hoge prioriteit, zowel aan de balie, aan de telefoon en online.

Als gemeente zetten we in op goed werkgeverschap, met respect voor inzet en talent van medewerkers, waarbij we kansen bieden aan (jong) talent en verantwoordelijkheid nemen door inzet van mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. De externe inhuur gaan we beperken.

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Extra aandacht voor schriftelijke en mondelinge communicatie met inwoners.

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

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

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Nieuw beleid 2022-2025 Programma 9

Wat hebben wij gedaan in 2022?

Aanpassingen thuiswerksituaties

Voor de tijd na corona vinden, een andere manier van werken, moeten er mogelijk aanpassingen plaatsvinden aan b.v. de thuiswerksituatie.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

De voorbereidingen zijn in volle gang. Per 2023 is hiervoor budget beschikbaar in de programmabegroting. Uitvoering zal waarschijnlijk plaatsvinden in het tweede kwartaal van 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

Aanschaf anonimiseertool (DataMask)

Met het op 25 mei 2018 van toepassing worden van de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) is het voor bedrijven en (overheids-)instellingen van toenemend belang geworden om de hieruit voortvloeiende gegevensbeschermingsprincipes en verplichtingen na te leven. In veel documenten die openbaar worden gemaakt of (online) worden gedeeld, mogen daarom geen persoonsgegevens meer zichtbaar of vindbaar zijn. Alleen wanneer zorgvuldig anonimiseren plaatsvindt, vallen de gegevens buiten de scope van de AVG. Op 1 juli 2021 treedt de Wet elektronische publicaties in werking. Deze wet verplicht gemeenten onder meer tot het online publiceren van publicaties en ter inzageleggingen. In het kader van zorgvuldigheid is het van belang om onder andere persoonsgegevens te beschermen. Met behulp van een anonimiseertool kunnen deze gegevens veilig en betrouwbaar geanonimiseerd worden in het digitale document, zodanig dat de persoonsgegevens effectief onleesbaar en onomkeerbaar onherleidbaar zijn. Een tool minimaliseert de kans op fouten en versnelt het proces zodat betrokken medewerkers tijd besparen aan handmatige acties; acties waarvan het volume de komende jaren aanzienlijk zal toenemen. Met de komst van de vervanger van de Wet openbaarheid van bestuur, de Wet Open Overheid (WOO), zullen bestuursorganen eveneens meer documenten moeten publiceren en actief toegankelijk maken. Te denken valt dan aan bestuursstukken, stukken van adviescolleges, onderzoeken, klachten en openbaarheidsverzoeken van burgers.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Applicatie aanvraag evenementen

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

BKR 2.0

De koppelingen van de verschillende pakketten met de mutaties die het kadaster (BRK) bijhoudt, worden vervangen naar een nieuwe versie. De koppelingen die we hebben met de BRK moeten voor 1 september 2022 worden aangepast. Het gaat dan om de koppeling vanuit NedGraphics en die van PinkRocade. Als de aanbesteding van het belastingpakket op tijd is afgerond, komt het deel van PinkRocade te vervallen. Mocht de aanbesteding echter niet goed gaan, hebben we ook het deel bij PinkRocade nodig.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Centre firewall

De BIO verplicht tot het inrichten van een Security Information & Event Management en Security Operations Center / Security (SIEM/SOC) om computerdreigingen zoals hacks en malware te monitoren en in kaart te brengen. Voor een gemeente van onze omvang is dit een zeer kostbare voorziening. Met moderne geautomatiseerde voorzieningen kan hetzelfde doel worden bereikt. Hiervoor is een centre firewall die het netwerkverkeer tussen compartimenten bewaakt nodig. Dit kan worden gezien als een mitigerende maatregel.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Cultuurtraject

Het cultuur ontwikkeltraject moet bijdragen aan een toekomstbestendige organisatie die het hoofd kan bieden aan de (onvoorspelbare) ontwikkelingen die de komende jaren op ons af komen. Hiervoor willen we een innovatieve, open en proactieve cultuur creëren waarin wordt gewerkt vanuit zelfkennis, vertrouwen, vitaliteit, het tonen van (zelf) leiderschap en het geven en ontvangen van feedback. Door alle ontwikkelingen wordt wendbaarheid in de organisatie, leren en voortdurend ontwikkelen nog belangrijker. Door middel van een ontwikkelprogramma voor medewerkers en leidinggevenden die ontwikkeling op alle niveau's in de organisatie afdwingt en borgt pakken we verschillende thema's op. Een ontwikkelprogramma moet niet te omvangrijk worden, daarom zijn er twee thema's uitgelicht waar we ons in het programma met name op gaan focussen. Dit zijn persoonlijk leider/eigenaarschap en feedback vragen en geven. Omdat het van belang is dit traject organisch door te ontwikkelen om op die manier in te kunnen spelen op ontwikkelingen en omdat dit traject verbonden is met interventies zoals Dialog en de Nunspeet Academy leggen wij dit financieel voorstel aan u voor.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Devices: schadebudget tablets / laptops

Schade budget tablets / laptops.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Devices: schadebudget; telefonie**

Schade budget telefonie.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Dialog**

De samenleving verandert en de rol van gemeenten transformeert. De toekomst heeft organisaties nodig die wendbaar en taakgericht zijn en waarin de mens centraal staat en niet de procedure. Onze nieuwe organisatiestructuur kiest voor verantwoordelijkheden laag in de organisatie en appelleert aan het zelf organiserend vermogen en de creativiteit van medewerkers. Om bij te kunnen dragen aan een toekomstbestendige organisatie wordt gestart met een cultuurprogramma waarmee we persoonlijk leider/eigenaarschap en feedback vragen en geven willen stimuleren. Een van de instrumenten die hieraan kan bijdragen is een online platform dat ondersteuning biedt aan medewerkers, leidinggevenden en HR om “het goede gesprek” met elkaar te voeren. Dit online platform zorgt voor een vernieuwde HR cyclus en vervangt de traditionele formats van functioneringsgesprekken en Persoonlijke ontwikkelingsplannen. Daarnaast kan met dit platform feedback vragen en geven op een digitale laagdrempelige manier worden geïntroduceerd. Deze nieuwe functionerings/ontwikkelingstool wordt gefaciliteerd door Dialog. Dialog draagt tevens bij aan een mindset van continue leren en ontwikkelen.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Firewall Beheer en Beveiliging**

Firewall Beheer en Beveiliging is voor het actief monitoren/beheren van de Sophos. Firewall omgevingen worden ingericht teneinde een veilig netwerk zoveel mogelijk te waarborgen en downtime (geen toegang tot het netwerk) zoveel mogelijk wordt voorkomen.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Formatie-uitbreiding planeconoom / financieel control projecten**

Door het vertrek van een medewerker is een vacature van 0,8 fte binnen team Financiën ontstaan. De werkzaamheden zijn in hoofdlijnen in te delen in werkzaamheden als planeconoom en overige financiële werkzaamheden. Door de jaren heen is de gemeente Nunspeet steeds meer een ontwikkelgemeente geworden, zeker ten aanzien van woningbouw en bedrijventerreinen. Het aantal grondexploitaties is de laatste jaren sterk gegroeid. Door de groei en complexiteit van grondexploitaties is behoefte aan een volwaardig planeconoom die de rol van proactief planeconoom en adviseur over plan economische vraagstukken van uiteenlopende aard op zich neemt. Als ontwikkelgemeente werkt de gemeente momenteel ook aan een aantal grote langdurige projecten. Vanuit de projectleiders, ondersteund door stuurgroepleden, is behoefte aan financiële ondersteuning om de financiële taak goed te kunnen uitvoeren en om het project financieel in control te hebben en te houden.

Kwaliteit

Kwaliteit (toelichting)

De vacature is per 1 januari 2023 ingevuld.

Tijd



Tijd (toelichting)

Jaarlijks TPM applicatie

De Third Party Mededeling wordt ook wel Derdenverklaring of TPM genoemd. Een onafhankelijk auditor geeft deze af en het is het bewijs dat de kwaliteit en beheersing van de ICT-dienstverlening aantoonbaar in orde is.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Klantfeedbacksysteem

In programma 9 is met de raads werkgroep KPI's afgesproken om klanttevredenheidsscores te meten voor de verschillende kanalen waaronder het telefonisch en persoonlijk contact. Dit om vast te stellen wat de tevredenheid is, deze waar gewenst te delen met de burgers van Nunspeet (bijvoorbeeld op actueel op de website) en om continu de dienstverlening op basis van deze feedback te verbeteren. Om deze feedback op efficiënte wijze te krijgen is een klantfeedbacksysteem nodig. De wens is om 2022 te starten bij team publiek met de kanalen telefonie en balie en twee unieke vragenlijsten. Hiermee is 70% van het klantcontact gedekt en we hebben een mooie afgebakende groep om mee te ervaren wat voor de gemeente Nunspeet wel en niet goed werkt. Omdat we halverwege het jaar starten zijn de licentiekosten voor het eerste jaar minder dan in 2023-2025. De stijging in licentiekosten is als gevolg van de verwachting dat er ieder jaar een team met zijn eigen unieke vragenlijst toegevoegd wordt.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Loonkosten uitbreiding Griffie

Loonkosten uitbreiding Griffie

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Motion

De salarisadministratie wordt verwerkt via Motion. Nieuwe ontwikkelingen binnen het salarispakket moeten worden geïmplementeerd.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Nedgeglobe

Nedgeglobe is opvolger van Nedgeoservices Studio. Het is een cloud oplossing. Probleem met het huidige programma Nedgeoservices is dat we intern onvoldoende kennis hebben om zoets met alle mogelijkheden op onze server te laten functioneren. B.v. het ontsluiten van de bomenkaart, een wens van beheer openbare ruimte lukt niet. We lopen tegen de grenzen van wat mogelijk is met de huidige software en onze kennis om dingen veilig via onze eigen server te kunnen ontsluiten.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Nunspeet academy

In 2021 zijn we als pilot gestart met het aanbieden een online leerplatform de Nunspeet Academy. Dit is een online leercentrum waar je verschillende cursussen online kunt volgen en je aan kunt melden voor klassikale trainingen. Om leren te faciliteren is dit een compleet leerplatform om opleidingen te vinden, boeken, managen en te volgen. Het biedt tevens leidinggevenden en HR de mogelijkheid om de Online Academy te beheren vanuit het Learning Management Systeem (LMS). Dit een tool voor het digitaal managen, monitoren, beheren en aanbieden van leeractiviteiten binnen onze organisatie. Daarnaast maakt het onderdeel uit van ons leerhuis in het cultuurtraject. We willen een cultuur creëren waarbinnen medewerkers willen blijven werken aan hun vaardigheden (persoonlijk leiderschap) zodat ze in staat zijn mee te veranderen met een voortdurend veranderende omgeving. Een organisatiecultuur waarin groei, continu leren en samenwerken worden aangemoedigd, zorgt ervoor dat de organisatie zich voortdurend aanpast.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Periodiek medisch onderzoek op grond van de Arbowet

Iedere werkgever in Nederland is verplicht zijn werknemers een veilige werkomgeving aan te bieden op grond van de Arbowet. Ook is in de arbowet de verplichting tot het aanbieden van een periodiek medische onderzoek (PMO) opgenomen. De laatste keer dat de gemeente Nunspeet dit heeft aangeboden was in 2018. Zeker gezien de huidige pandemie en het beroep wat er op medewerker is gedaan in het afgelopen jaar wordt met klem geadviseerd in te zetten op de vitaliteit van medewerker om hiermee aanzienlijke verzuimkosten te besparen. Het PMO is hiervoor een zeer nuttig instrument. Medewerkers krijgen inzicht in hun gezondheid, krijgen advies hoe deze te verbeteren is en werkt ook sterkt preventief. Uit eerdere onderzoeken is bijvoorbeeld gebleken dat

medewerker met hoge bloeddruk of te hoog cholesterol goed zijn doorverwezen waardoor ernstigere klachten zijn voorkomen. Het benodigd bedrag is circa 25.000 euro (gebaseerd op offertes die eerder al zijn opgevraagd).

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Het PMO heeft plaatsgevonden. De resultaten worden meegenomen in het traject boeien en binden in 2023 en bij de aanpak duurzame inzetbaarheid/vitaliteit 2023.

Tijd



Tijd (toelichting)

Phishing campagne

Recent zijn we geconfronteerd met de gevolgen van Phishing. Om collega's bewuster te maken van deze risico's is het wenselijk hier een gerichte campagne voor uit te voeren.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Procesmanager

Vanaf 2021 is het college verantwoordelijk voor het opstellen van de rechtmatigheidsverantwoording. Een voorwaarde is dat de gemeente alle werkprocessen beschreven heeft, en actueel weet te houden. Een verantwoordelijkheid die in eerste instantie ligt bij de teammanager. De praktijk leert ons dat door de hoge werkdruk daarvoor geen tijd is. Voor de juiste toepassing van de Privacywet is het noodzakelijk dat alle werkprocessen beschreven en up to date zijn. Ook hiervoor geldt dat de eerste verantwoordelijkheid ligt bij de teammanager. Deze heeft niet de tijd en de kennis om hier aan te voldoen waardoor niet voldaan wordt aan de uitvoering van de Privacywet. Verder is in het kader van informatieveiligheid een goede registratie van je processen nodig om de risico's binnen deze processen te kunnen identificeren.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****PvA Cluster Automatisering**

Met het vertrek van de beleidsmedewerker Automatisering is duidelijk geworden hoeveel werk en kwalitatief goed werk er verzet werd in de beperkte capaciteit die het cluster heeft. Sinds het vertrek hebben we tijdelijk kennis ingehuurd om de huidige medewerkers op te leiden en samen te werken aan de complexere uitdagingen.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Rapportagetool logbestanden**

Applicaties voorzien steeds meer in het produceren van loggings. Het uitlezen van deze Logs vereist veel specifieke kennis. Om, onder andere, de taken van de F.G. goed uit te kunnen voeren en om verantwoording te kunnen afleggen c.f. de AVG is een rapportagetooling noodzakelijk.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)**

Er wordt op dit moment ervaring op gedaan met power BI waarbij wordt onderzocht of het als volwaardige tool ingezet kan worden.

Tijd



Tijd (toelichting)

Structurele budgetten cluster gegevens

In het collegevoorstel Structureel Plan Gegevens heeft het college ingestemd met het structureel plan van cluster Gegevens. Het benodigde budget voor cluster Gegevens moet nader worden gekwantificeerd. Een eventueel tekort 2021 wordt meegenomen in de eerste hoofdlijnenrapportage 2021 en voor 2022 en verder meegenomen in het nieuwe beleid voor Programmabegroting 2022-2025 zodat dit in de integrale afweging van het nieuwe beleid kan worden meegenomen. Het blijkt dat in het verleden een deel van de budgetten is meegenomen in nieuw beleidsaanvragen maar een deel ook niet. Op dit moment is er onvoldoende budget voor o.a.: - Onderhoud basisregistraties - (deels) bijhouden BGT, luchtfoto en cyclomedia (budget is te laag); - Software voor publicatie documenten Omgevingswet ikv Omgevingsplan(was alleen incidenteel geld geregeld).

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Wordt in 2023 opgepakt. Budget via overheveling naar 2023

Tijd



Tijd (toelichting)

Structurele formatie cluster gegevens

In het collegevoorstel Structureel Plan Gegevens heeft het college ingestemd met het structureel plan van cluster Gegevens.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Structurele formatie taken Functioneel beheer

In het collegevoorstel Structureel Plan Gegevens heeft het college ingestemd met o.a. de overgang van de taken van functioneel beheer van team Informatie naar team Publiek. Ten tijde van het collegevoorstel was er nog onvoldoende inzicht in de structurele formatie die vanaf 2022 nodig was om dit te bewerkstelligen en is alleen tijdelijk inhuur budget gevraagd (en gekregen) voor 2021. Nu ligt de structurele vraag voor 2022 en verder.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Taxatie gemeentelijke gebouwen

Voor onze gemeentelijke gebouwen hebben wij een zgn uitgebreide gevarenverzekering afgesloten. Bij schade krijgen wij op basis van een geldige taxatie de herbouwwaarde uitgekeerd, waarbij de verzekerde waarde genoemd in de polis als maximum geldt. De gemeentelijke gebouwen zijn in 2004 voor het laatst getaxeerd waarna jaarlijks een indexcorrectie (verhoging) is toegepast door verzekeraars. Wettelijk gezien is de geldigheid van een taxatierapport echter 6 jaar. Mogelijk wijken de werkelijke herbouwwaarden daarom aardig af van de verzekerde waarden in onze polis. Onze huidige polis loopt dit jaar af en dient opnieuw Europees te worden aanbesteed. Het is niet langer wenselijk de aanbesteding te starten zonder een actuele herbouwwaardetaxatie. In de huidige verzekeringsmarkt nemen verzekeraars de geldige taxatie steeds vaker op als voorwaarde om in te schrijven.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Tijdelijke formatie uitbreiding 1 fte burgerzaken

De uitbreiding is aangevraagd in verband met de werkdruk die nu opgevangen wordt met inhuur. Komend jaar wordt een analyse gemaakt van de benodigde formatie na efficiëntie slagen die in 2022 gemaakt gaan worden en een analyse van de werkdruk in de komende jaren.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Toegangsbeveiliging bezoekers

In 2021 wordt het logisch toegangsbeleid geactualiseerd. Onderdeel daarvan is de fysieke toegang. De laatste jaren is de inhuur sterk toegenomen tov de vaste formatie. Hierdoor is de sociale controle die er van oudsher was sterk verminderd. Vanwege deze gewijzigde omstandigheden is het noodzakelijk een adequater toegangssysteem ter beschikking te krijgen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

een adequate oplossing voor een actueel toepassingsbeleid dat praktisch uitvoerbaar is, is nog niet gevonden.

Tijd



Tijd (toelichting)

Toepasbare regels ikv Omgevingswet

Toepasbare regels zijn de vertaling van juridische regels naar begrijpelijke vragenbomen voor initiatiefnemers. Toepasbare regels worden in het Omgevingsloket gebruikt in de drie onderdelen Vergunningcheck, Aanvragen en Maatregelen op maat. Hiervoor is software benodigd om deze vertaling te kunnen maken. Daarnaast is in het kader van de software Omgevingsplan ook structureel budget benodigd, deze is meegenomen in de beleidsaanvraag 'budget gegevens'.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Verdiepende RI&E en aanvullende werkzaamheden gemeentewerf

Iedere organisatie is, op grond van artikel 5 van de Arbowet, verplicht een actuele Risico Inventarisatie & Evaluatie (RI&E) te hebben. In 2021 is een RI&E uitgevoerd voor zowel gemeentehuis, werf en locatie straathoekwerk. Hieruit is naar voren gekomen dat er op de locatie van de gemeentewerf extra inzet/werkzaamheden structureel nodig zijn om veilig werk te garanderen. Door de veiligheidkundigen van Kader is geconstateerd dat de gemeente Nunspeet nu risico loopt omdat zaken niet volledig goed zijn geregeld t.a.v. bijvoorbeeld de opslag chemische stoffen. Dit levert voor medewerkers en omwonenden risico op.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Er dient dit jaar nog 1 onderzoek plaats te vinden door Kader, planning is september. Bernard heeft de diverse rapportages ontvangen en geeft een reactie richting Kader. Acties dienen nog wel intern opgepakt te worden.

Tijd



Tijd (toelichting)

De verdiepende rief onderzoek machineveiligheid heeft op 13 december 2022 plaatsgevonden. Rapport volgt februari 2023. Daarna worden de actiepunten opgepakt.

Verhoging tarieven Pink Roccade

In het collegevoorstel aanbesteding Pink Roccade (december 2020) heeft het college ingestemd met het opnieuw aangaan van de Pink contracten voor 2 jaar (2021 en 2022). Dit aanbod ging gepaard met een tariefsverhoging ten opzichte van de contracten die we nog in 2020 hadden. Deze verhoging dekken we in 2021 vanuit het reguliere budget (overheveling 2020). Voor 2021 is hier geen dekking voor. Deze kosten zijn 35.000, dit is inclusief Innen en Middelen maar zonder indexering 2022. De inschatting is dat deze tegen elkaar weggestreept kunnen worden.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Verkiezingsavond

Eenmaal per vier jaar worden de gemeenteraadsverkiezingen gehouden. Dat is een belangrijke mijlpaal in de lokale democratie; hoe wordt onze raad de komende vier jaar samengesteld. Na afloop van de stemming worden de uitslagen gepresenteerd in een bijeenkomst met burgers en politici en wordt er een verkiezingsdebat gehouden in een externe locatie.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen besturingssysteem zonwering gemeentehuis

Het besturingssysteem van de zonwering (1980) is verouderd en vertoont steeds meer gebreken. Het gaat hier om de elektronische aansturingkasten van de zonwering (dus niet de rolschermen zelf).

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Project is afgerond.

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen CV Rode Kruisgebouw

Vervangen van cv ketel en toebehoren.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen datadistributiesysteem

Eind 2020 is de raamovereenkomst met PinkRocade voor een groot deel van de gemeentelijke informatiesystemen verlopen. De tijdelijke nieuwe contracten lopen tot eind 2022. Omwille van de rechtmatigheid dienen de bestaande systemen in de tussentijd opnieuw en voor een langere contractperiode aanbesteed te worden. Als laatste in deze rij van vernieuwingen moet ook het datadistributiesysteem vervangen worden, het systeem dat alle gegevensstromen tussen de andere applicaties en naar de landelijke voorzieningen regelt. Naast het opstellen van een Programma van Eisen en uitvoeren van de aanbesteding, zal met name de technische implementatie van dit pakket, vanwege de vele koppelingen, complex en langdurig zijn en vrij veel capaciteit vergen bij Team Informatie. De hoogte van de investering valt om die reden hoger uit dan bij de vervanging van andere informatiesystemen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen noodverlichting Dorpshuis Vierhouten

Vervangen noodverlichting.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen servers

De huidige servers en switches moeten worden vervangen (deel 2022, deel 2023). Servers zorgen ervoor dat de applicaties (systemen en software) optimaal uitgevoerd kunnen worden en dat iedereen zijn werk op een effectieve en veilige manier kan blijven doen. Een switch is een apparaat in de infrastructuur van pakketgeschakelde computernetwerken dat tot doel heeft toestellen met elkaar te verbinden.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen servers

De huidige servers en switches moeten worden vervangen (deel 2022, deel 2023). Servers zorgen ervoor dat de applicaties (systemen en software) optimaal uitgevoerd kunnen worden en dat iedereen zijn werk op een effectieve en veilige manier kan blijven doen. Een switch is een apparaat in de infrastructuur van pakketgeschakelde computernetwerken dat tot doel heeft toestellen met elkaar te verbinden.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervangen ventilatoren Rode Kruisgebouw

Vervangen van dak ventilatoren (4 stuks) met toebehoren.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Uitvoering in 2023

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervanging devices; tablets, laptops

Vervangen devices. Ivm de Covid periode en bijvoorbeeld de vragenlijst 'hoe zit het werken in het nieuwe normaal eruit', nemen we daarin al een aantal uitgangspunten mee om ons op die situatie voor te bereiden.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



Tijd (toelichting)

Vervanging devices; telefoons

Vervangen devices. Ivm de Covid periode en bijvoorbeeld de vragenlijst 'hoe zit het werken in het nieuwe normaal eruit', nemen we daarin al een aantal uitgangspunten mee om ons op die situatie voor te bereiden.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Vervanging devices; telefoons**

Vervangen devices. Ivm de Covid periode en bijvoorbeeld de vragenlijst 'hoe zit het werken in het nieuwe normaal eruit', nemen we daarin al een aantal uitgangspunten mee om ons op die situatie voor te bereiden.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)****Vervanging devices; vergaderruimten**

Vervangen devices. Ivm de Covid periode en bijvoorbeeld de vragenlijst 'hoe zit het werken in het nieuwe normaal eruit', nemen we daarin al een aantal uitgangspunten mee om ons op die situatie voor te bereiden.

Kwaliteit**Kwaliteit (toelichting)****Tijd****Tijd (toelichting)**

Wachtwoordkluis

De BIO schrijft voor dat overheidsinstanties hun medewerkers een wachtwoordkluis ter beschikking stellen.

Kwaliteit



Kwaliteit (toelichting)

Tijd



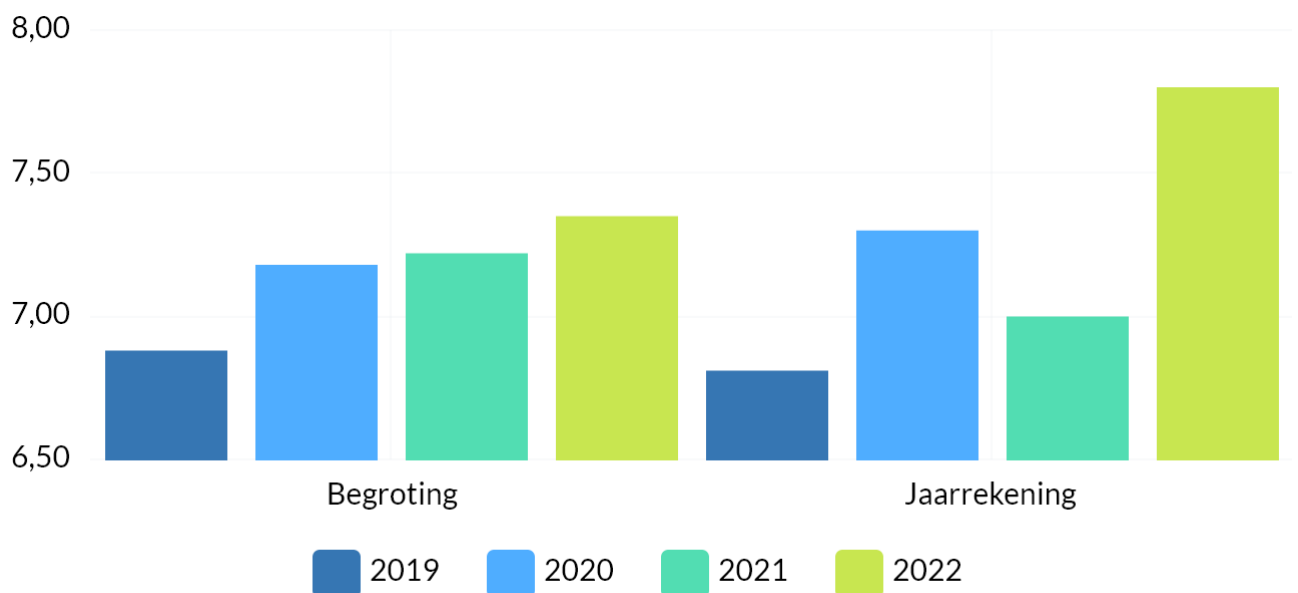
Tijd (toelichting)

Wat hebben wij bereikt?

Wettelijke indicatoren programma 9

Formatie.

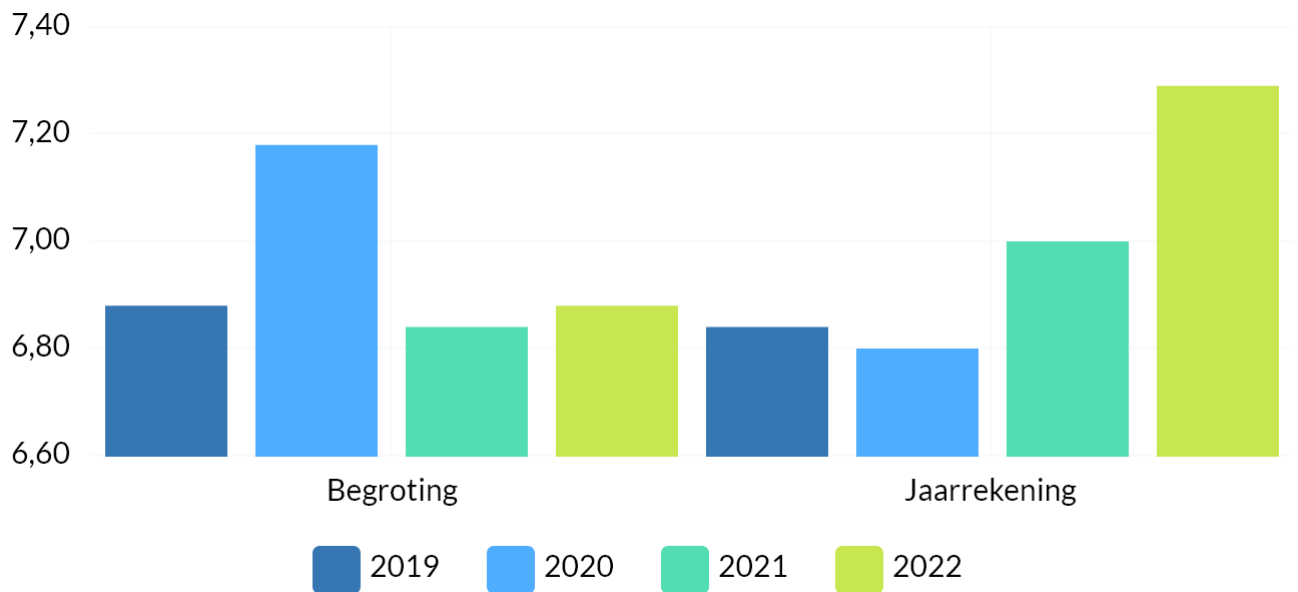
Fte per 1.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	6,88 fte per 1.000 inwoners	6,81 fte per 1.000 inwoners
2020	7,18 fte per 1.000 inwoners	7,30 fte per 1.000 inwoners
2021	7,22 fte per 1.000 inwoners	7,00 fte per 1.000 inwoners
2022	7,35 fte per 1.000 inwoners	7,80 fte per 1.000 inwoners

Bezetting.

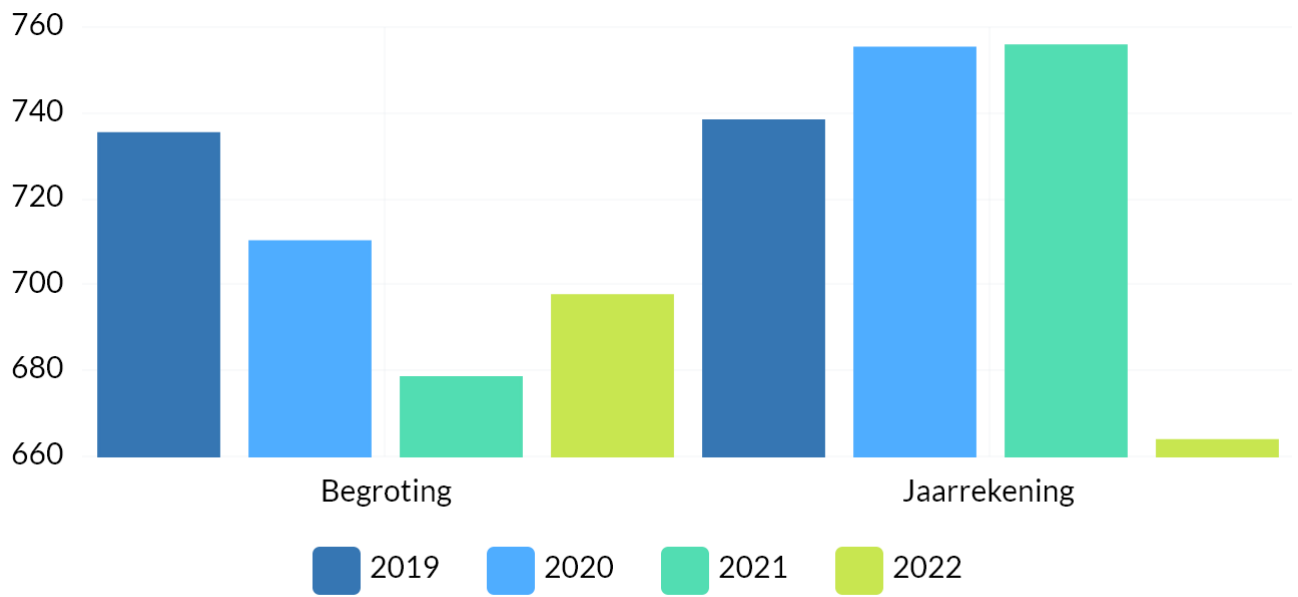
Fte per 1.000 inwoners



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	6,88 fte per 1.000 inwoners	6,84 fte per 1.000 inwoners
2020	7,18 fte per 1.000 inwoners	6,80 fte per 1.000 inwoners
2021	6,84 fte per 1.000 inwoners	7,00 fte per 1.000 inwoners
2022	6,88 fte per 1.000 inwoners	7,29 fte per 1.000 inwoners

Apparaatskosten.

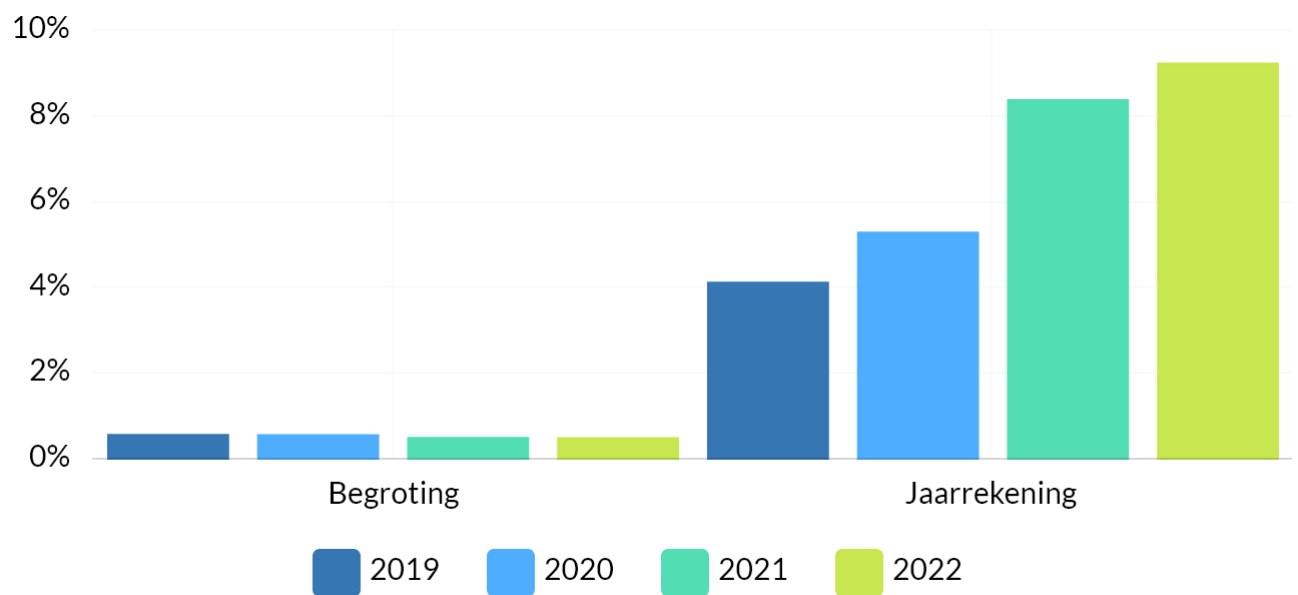
Kosten per inwoner



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	736 Euro	739 Euro
2020	710 Euro	755 Euro
2021	679 Euro	756 Euro
2022	698 Euro	664 Euro

Externe inhuur.

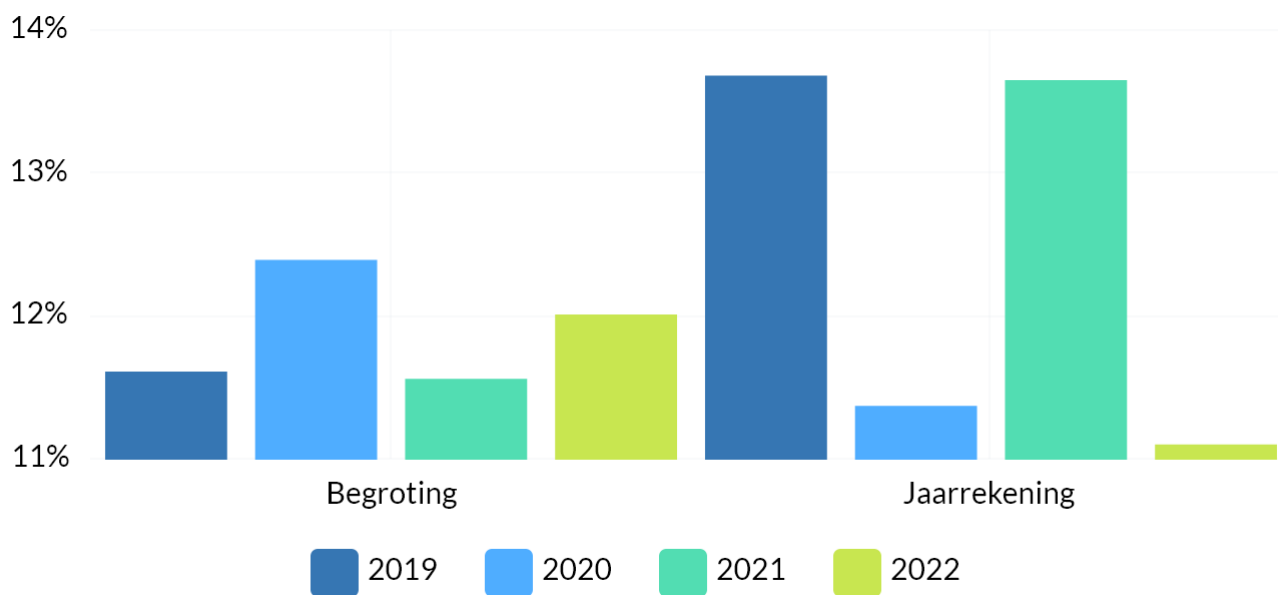
Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	1 %	4 %
2020	1 %	5 %
2021	1 %	8 %
2022	1 %	9 %

Overhead.

% van taakveld 9.4 ten opzichte van de totale lasten



Periode	Begroting	Jaarrekening
2019	12 %	14 %
2020	12 %	11 %
2021	12 %	14 %
2022	12 %	11 %

Wat heeft het gekost?

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
9 Bestuur en Ondersteuning	14.884.634	3.894.569	18.779.203	21.134.936	-2.355.733
Baten					
9 Bestuur en Ondersteuning	-53.500.185	-10.935.094	-64.435.279	-71.396.989	6.961.710
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	-38.615.551	-7.040.525	-45.656.076	-50.262.053	4.605.977
Gerealiseerd resultaat	-38.615.551	-7.040.525	-45.656.076	-50.262.053	4.605.977

Jaarverslag - Financiële analyse programma 9

Wat hebben wij bereikt?

Taakvelden programma 9

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

Wat hebben wij gedaan in 2022?

9.1 Bestuur

Geld



Geld (toelichting)

Pensioenvoorziening oud-wethouders

In de begroting 2022 is op basis van voorgaande jaren een storting van € 75.000,- aan de voorziening pensioenen oud-wethouders geraamd. Uit de beoordeling van de voorziening is op basis van de actuariële berekening gebleken dat deze storting niet hoefde plaats te vinden. In plaats van een storting heeft een vrijval van € 493.000,- plaatsgevonden. Per saldo geeft dit een voordeel van € 568.000,-.

In verband met gewijzigde samenstelling van het college is er conform de BBV-voorschriften een nieuwe voorziening wachtgeld wethouders gevormd. Deze is gevoed vanuit de reserve wachtgeld wethouders voor een bedrag van € 460.000,-. Dit heeft geen effect op het rekeningsaldo. Bij taakveld 9.10 Mutaties reserves is de onttrekking uit de reserve wachtgeld wethouders voor hetzelfde bedrag verantwoord.

Voor de overige posten bedraagt de onderschijding per saldo € 38.000,-. Dit heeft onder andere te maken met lagere salariskosten en hogere overige externe kosten bestuur.

9.2 Burgerzaken

Geld



Geld (toelichting)

Op 15 maart 2023 hebben er verkiezingen voor leden Provinciale Staten en leden algemeen bestuur Waterschappen plaatsgevonden. Naast deze dubbele verkiezing is per 1 januari 2023 de verplichte nieuwe procedure vaststelling verkiezingsuitslagen (NPVV) ingevoerd. Dit heeft extra kosten tot gevolg waaronder extra tellers en materiaal. Op grond hiervan heeft de raad in februari 20213 besloten een bedrag van € 34.000 over te hevelen naar 2023.

De overschrijding op dit taakveld bedraagt per saldo € 35.000,--. De belangrijkste oorzaak hiervoor is het lagere aantal aanvragen paspoorten en identiteitskaarten ten opzichte van het aantal waarmee rekening is gehouden in de begroting. Hierdoor een lagere legesopbrengst.

9.3 Beheer overige Gebouwen en Gronden

Geld



Geld (toelichting)

9.41 Overhead POC

Geld



Geld (toelichting)

Incidentele formatie-uitbreidingen

Binnen het nieuwe beleid is structureel geld gereserveerd voor aanpassing van de organisatiestructuur. Vanuit de gereserveerde gelden 2022 zijn een aantal nieuwe functies bekostigd. Deze functies zijn in eerste instantie voor één jaar ingevuld. Vanwege de krappe arbeidsmarkt is invulling later dan gepland gerealiseerd. Omdat de functies later zijn ingevuld lopen de kosten door in 2023.

Loon naar werken

Mede als gevolg van corona hebben de afdelingen de budgetten voor loon naar werken niet volledig ingezet.

Arbo-aangelegenheden

Vanuit de Risico inventarisatie en –evaluatie (RIE) hebben 3 onderzoeken op de gemeentewerf plaatsgevonden: machineveiligheid, gevaarlijke stoffen en explosieveiligheid. Het onderzoek machineveiligheid heeft december 2022 plaats gevonden. De aanbevelingen moeten uitgewerkt worden en hierop zullen in 2023 acties ondernomen worden. Daarnaast heeft in 2022 een gezondheidsonderzoek plaatsgevonden. Met de aandachtspunten die hieruit naar voren komen worden in 2023 acties uitgezet met betrekking tot vitaliteit.

Analyse digitale vaardigheden

Omdat in het onderzoek ook bedrijfsspecifieke vragen worden meegenomen heeft de uitwerking hiervan meer tijd gekost dan van te voren ingeschat. Daarnaast is dit onderzoek door prioritering van taken wat later in de planning neergezet. In 2022 hebben we de voorbereidingen getroffen. Begin 2023 starten we met de daadwerkelijke analyse.

Inhuur cluster Gegevens

Voor de transformatie team Gegevens zijn in 2022 budgetten beschikbaar gesteld. Hiermee is gestart door middel van een extern onderzoek hoe de transformatiestappen het beste konden worden aangepakt. Sinds de zomer is

begonnen met de eerste stappen. De geschatte looptijd is een jaar. Het resterende budget is voor de laatste stappen van het proces in het eerste halfjaar 2023.

Op basis van bovenstaande onderwerpen en toelichtingen heeft de raad in februari 2023 besloten een bedrag van totaal € 276.100,-- over te hevelen naar 2023.

9.42 Overhead Financien

Geld



Geld (toelichting)

Inhuur inkoopadviseur

Vanaf 2022 zijn middelen beschikbaar gesteld voor uitbreiding van de functie inkoopadviseur. Per 31 december 2022 was deze vacature nog niet ingevuld. Er is besloten een opdracht uit te zetten voor inhuur van een inkoopadviseur voor het oplossen van knelpunten. In februari 2023 heeft de raad besloten om een bedrag van € 25.000,- over te hevelen naar 2023. De loonkosten voor deze functie zijn geraamd bij taakveld 9.41 Overhead POC.

Voor de uitvoering van werkzaamheden in het kader van de Vennootschapsbelasting wordt de gemeente ondersteund door externe expertise. Dit leidt tot een overschrijding van € 25.000,- op het geraamde budget voor dit onderwerp.

9.43 Overhead OR

Geld



Geld (toelichting)

Leges Telecomwet

Als gevolg van meerdere aanvragen, dan waarmee in de begroting rekening is gehouden, in het kader van de Telecomwet en instemmingsbesluit aanleg kabels bedragen de meeropbrengsten leges € 57.000,-.

9.44 Overhead Informatie

Geld



Geld (toelichting)

Toegangsbeveiliging/bewustwording

Afgelopen jaar heeft de Provincie Gelderland het project 'Troje' georganiseerd. Dit was gedeeltelijk op bewustwording gericht en niet voorzien. De uitkomsten van dit project maken duidelijk dat er meer inzet op dit onderwerp nodig is. De raad heeft in februari 2023 besloten € 10.000,- over te hevelen naar 2023.

Tele- en datacommunicatie

De onderschrijding bij deze post bedraagt € 48.000,--.

9.5 Treasury

Geld



Geld (toelichting)

Rente

Het positieve renteresultaat over 2022 bedraagt ca. € 326.000,--. Dit bedrag betreft de rentebaten waarop de betaalde rentekosten en beheerkosten van de SVN-leningen in mindering zijn gebracht.

Voor een bedrag van € 267.000,-- heeft het renteresultaat betrekking op rente van SVN-leningen over voorgaande jaren (t/m 2021). Een aantal andere voordelige verschillen betreffen de ontvangen rente over de lening Alliander van ruim € 31.000,--, de rentevergoeding van de SVN-leningen over 2022 van ruim € 36.000,-- en de rente van de kasgeldleningen van € 7.000,--.

9.61 OZB Woningen

Geld



Geld (toelichting)

Als gevolg van diverse afwijkende aannames, zoals marktontwikkeling, uitkomsten van bezwaren, meer gereedgekomen nieuwbouw en minder leegstand, is de totale WOZ- waarde hoger dan geraamd, waardoor er in totaal (woningen TV9.61 en niet-woningen TV 9.62 gezamenlijk) circa € 126.000,-- meeropbrengst onroerende-zaakbelastingen is ontvangen dan geraamd.

9.62 OZB NIET Woningen

Geld



Geld (toelichting)

Als gevolg van diverse afwijkende aannames, zoals marktontwikkeling, uitkomsten van bezwaren, meer gereedgekomen nieuwbouw en minder leegstand, is de totale WOZ- waarde hoger dan geraamd, waardoor er in totaal (woningen TV9.61 en niet-woningen TV 9.62 gezamenlijk) circa € 126.000,-- meeropbrengst onroerende-zaakbelastingen is ontvangen dan geraamd.

9.64 Belastingen Overig

Geld



Geld (toelichting)

9.7 Algemene Uitkeringen & ovg. Uitkering GemFnds

Geld



Geld (toelichting)

De financiële effecten uit de september- en decembercirculaire zijn niet in de begroting 2022 verwerkt. De bedragen die hiermee gemoeid zijn vormen een onderdeel van het rekeningresultaat. Voor de septembercirculaire gaat het om een bedrag van € 1.781.000,-. Met de decembercirculaire is voor het jaar 2022 een bedrag van € 950.000,- beschikbaar gesteld. Van deze twee circulaires is voor het onderdeel Sociaal domein is een positieve bijstelling van € 175.000,- van toepassing en bestemd voor het onderdeel Participatie € 79.000,-, voor Jeugd € 69.000,- en voor WMO € 27.000,-. Voor het algemene deel resteert een bedrag van € 2.556.000,-. Van deze middelen is besloten een bedrag van € 1.192.000,- als stelpost over te hevelen naar 2023. Van het resterende bedrag is voor de 2e tranche van de energietoeslag al een bedrag van € 640.000,- besteed onder taakveld 1.3. Het overige verschil hangt samen met aanpassing van de maatstaven en uitkeringsfactoren.

Voor de berekening van de uitkering Gemeentefonds hanteert het Rijk diverse rekeneenheden en gewichten. Deze kunnen in de loop van het jaar wijzigen met als gevolg een bijstelling in de hoogte van de uitkering. Het verschil ten opzichte van de begroting is met name hiervan het gevolg. Ook vinden er gedurende het jaar nog bijstellingen plaats van de uitkeringen over voorgaande jaren.

	Totaal	waarvan sociaal domein	exclusief sociaal domein
na verwerking decembercirculaire 2022	52.460.732	18.413.650	34.047.082
na verwerking septembercirculaire 2022	49.729.485	18.238.236	31.491.249
verschil	2.731.247	175.414	2.555.833

Aan het Gemeentefonds worden bedragen toegevoegd voor onderwerpen die voor de gemeente extra uitgaven betekenen. Niet altijd is volledig duidelijk op welke wijze deze zullen worden ingezet en moet (nadere) besluitvorming worden afgewacht. Per 31 december 2022 stond nog een bedrag van € 711.743,- 'geparkeerd'. Het betreft middelen voor:

Stelposten programmabegroting 2022-2026

Rijksvaccinatie HPV	5.070
Toezicht kinderopvang	18.000
Toezicht handhaving kinderopvang	17.500
Toezicht en handhaving gastouderopvang	7.113
Landelijke structuur interventieteams (LSI)	2.007
Donorwet	16.000
Robuuste rechtsbescherming	59.200
Versterking ondersteuning wijkteams	105.000
Impuls integraal werken	47.600
Systeemleren	16.400
Kwal.borging bouw en woningtoez.	14.500
Brede aanpak dak- en thuisloosheid	49.651
Versterking omgevingsveiligheidsdiensten	12.000
Kerkenvisies	25.000
Wet open overheid (incidenteel t/m 2026)	97.577
Jeugdhulp kinderen in een AZC	2.265
Uitvoeringskosten klimaatakkoord	216.860
	<u>711.743</u>

Ook in de september- en decembercirculaire 2022 zijn weer een aantal incidentele bedragen toegekend welke zijn overgeheveld om in 2023 in te zetten. Het gaat om een totaalbedrag van € 1.192.346,--. Het betreft middelen voor:

Stelposten septembercirculaire 2022

Maatschappelijke begeleiding statushouders (DU)	49.770
Invoeringskosten Omgevingswet (DU)	355.531
Wet kwaliteitsborging bouw (Wkb) (DU)	58.310
Leerlingenvervoer Oekraïne (DU)	11.363
Asiel en landelijke vreemdelingenvoorziening	23.707

Stelposten decembercirculaire 2022

Gezond in de stad (DU)	13.208
Leerlingenvervoer Oekraïne (DU)	52.281
Meerkosten Oekraïne sociaal domein	58.504
Versterken sociale basis	18.534
Toegankelijkheid verkiezingen & Aanpassing software burgerlijke stand	3.875
Energietoeslag	500.750
Vroegsignalering/Bijzondere bijstand	35.100
Breed offensief	7.591
Uitvoeringskosten Bijzondere Bijstand Zelfstandigen	3.822
	<u>1.192.346</u>

De raad heeft in februari 2023 besloten beide bedragen van totaal € 1.904.100,-- over te hevelen naar 2023.

9.8 Overige Baten en Lasten**Geld****Geld (toelichting)**

Het positief saldo op dit taakveld wordt veroorzaakt doordat de inzet van gereserveerde kapitaallasten voor diverse (grote) projecten achter blijft bij de planning. Dit leidt tot een overschrijding van € 525.000,- op de gereserveerde kapitaallasten.

9.9 Vennootschapsbelasting (VpB)

Geld



Geld (toelichting)

De gemeente is een compromis overeengekomen met de Belastingdienst inzake Vennootschapsbelasting (VPB), onderdeel grondbedrijf, over de periode 2016 t/m 2020. Het effect hiervan voor de jaren 2016 t/m 2019 en de voorlopige aanslagen 2020 en 2021, inclusief een nieuwe inschatting, zijn verwerkt in de jaarrekening 2021. In 2022 is nu ook de definitieve aanslag 2020 ontvangen. Het nadelig resterende deel over de oude jaren tot en met 2020 van € 23.000,- is verantwoord in 2022. Ondersteund door een extern bureau is de definitieve aanslag VPB 2021 opgesteld. Bij de jaarrekening 2021 was al rekening gehouden met een inschatting van het te betalen bedrag. De definitieve aanslag is lager. Het positief effect over 2021 van € 55.000,- is in 2022 verwerkt. Rekening houdend met een voorlopige aanslag VPB 2022 is € 317.000,- voor het jaar 2022 verantwoord. Totaal leidt dit tot een overschrijding van € 270.000,-.

9.10 Mutaties reserves

Geld



Geld (toelichting)

Onderstaand wordt een toelichting op de reserveboekingen per programma gegeven:

Programma 2

De geraamde onttrekking van € 125.000,- uit de reserve opbrengst verkoop aandelen NUON aan Vattenfall heeft niet plaatsgevonden omdat de hiervoor geraamde investeringen nog niet zijn uitgevoerd. Hiertegenover staat een onderputting van gereserveerde kapitaallasten Onderwijshuisvesting bij taakveld 9.8.

Programma 3

In de reserve grondexploitatie was € 89.500,- gereserveerd voor actualisatie bestemmingsplannen. Deze onttrekking heeft in 2022 plaatsgevonden als dekking voor de overschrijding van de externe kosten bij taakveld 3.1. Verder hebben er op basis van de beoordeling van de grondexploitaties een aantal boekingen in het kader van winstnemingen en voorzieningen plaatsgevonden van per saldo € 940.000,-. De achterliggende verklaringen worden weergegeven in het MPG 2023 en bij taakveld 3.2.

Programma 5

Ter dekking van de kapitaallasten Stationsomgeving is een jaarlijkse onttrekking van € 500.000,- geraamd uit de reserve Precario. Omdat de Stationsomgeving in uitvoering is, heeft deze onttrekking ten gunste van de exploitatie niet plaatsgevonden.

Programma 7

Omdat de geplande vervanging van kunstgrasvelden niet in 2022 is uitgevoerd hebben dientengevolge de versnelde afschrijvingen van bestaande sportvelden en afvoerkosten van oude kunstgrasvelden ook niet plaatsgevonden. Hierdoor heeft de onttrekking uit de reserve revitalisering de Wiltsangh van € 202.000,- niet

plaatsgevonden.

In de reserve bosexploitatie is naar aanleiding van een raadsbesluit in 2020 budget gereserveerd voor de extra kosten als gevolg van voortijdige invulling vacature bosbeheer. Als dekking voor de extra kosten van € 30.000,- bij taakveld 7.72 heeft een onttrekking uit de reserve plaatsgevonden.

Programma 1, 4, 6, 8 en 9

De werkelijke boekingen hebben (nagenoeg) conform begroting plaatsgevonden.

9.11 Resultaat rekening van baten en lasten

Geld



Geld (toelichting)

Jaarverslag - Paragrafen

Jaarverslag - Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

De gemeente Nunspeet is qua oppervlakte uitgestrekt (ruim 12.500 ha) en een groot deel hiervan is bij de gemeente als openbare ruimte in beheer. Veel activiteiten vinden plaats zoals wonen, werken en recreëren. Voor de activiteiten zijn veel kapitaalgoederen nodig: wegen, riolering, verlichting, openbaar groen, gebouwen en bossen. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud ervan zijn bepalend voor het voorzieningenniveau en uiteraard de (jaarlijkse) lasten.

Het beleid van de gemeente Nunspeet voor het onderhoud van de kapitaalgoederen is onder meer opgenomen in de nota's:

- 'Afvalwaterketenplan Nunspeet-Elburg'(2013-2020);
- 'Beleids- en beheerplan wegen' (2014-2018);
- 'Beleids- en beheerplan gemeentelijke gebouwen' (2014-2017);
- 'Beleidsplan openbare verlichting' (2022-2030);
- 'Bestemming en beheer van de bossen gemeente Nunspeet';
- 'Groenbeleid- en beheerplan' (2019-2029);
- 'Beheerplan heideterreinen gemeente Nunspeet' (2011-2021).

Waterbeheer

Het Afvalwaterketenplan is het resultaat van een planproces met de gemeente Elburg en het waterschap Vallei en Veluwe en omvat o.a. de aan de riolering te stellen doelen, de maatregelen om deze doelen te bereiken en de daarvoor in te zetten middelen. Het Afvalwaterketenplan is opgesteld voor de periode 2013-2020. Het onderhoud en het doen van nieuwe investeringen alsmede de verbetermaatregelen worden overeenkomstig de kaders van het Afvalwaterketenplan uitgevoerd.

Onderhoudsbudget rioleringen

Voor het onderhoud/overige werkzaamheden aan rioleringen was binnen de begroting 2022 een budget beschikbaar van € 591.000,--. De werkelijke kosten hebben € 507.000,-- bedragen.

Wegenbeheer

In 2014 is een geactualiseerd beleids- en beheerplan wegen opgesteld voor de periode 2014-2018. In het plan wordt onder meer aangegeven dat het gemiddelde onderhoudsniveau in de gemeente Nunspeet redelijk tot goed te noemen is. Om dit niveau te handhaven dan wel te verbeteren, is een aanzienlijk onderhoudsbudget, voor met name groot onderhoud asfaltverhardingen, nodig. De financiële gevolgen van het Wegenplan zijn vanaf 2015 verwerkt in de begroting.

Tweejaarlijks worden de wegen door derden geïnspecteerd om een zuiver beeld te krijgen van de staat van onderhoud. De andere jaren vindt inspectie plaats door eigen medewerkers. De inspectiegegevens worden telkens toegevoegd aan het wegenbeheersysteem en op basis daarvan worden uitvoeringsmaatregelen voorgesteld. De uitvoeringsmaatregelen worden getoetst aan de praktijk (kan onderhoud van een weg nog worden uitgesteld ten gunste van een andere weg?) en op basis van deze toets wordt het noodzakelijke onderhoud uitgevoerd. Op deze wijze wordt dus niet puur theoretisch onderhoud gepland maar op een efficiënte wijze gewerkt.

Onderhoudsbudget wegen

Voor het onderhoud aan wegen is binnen de begroting 2022 een budget beschikbaar van € 1.228.000 ,--. De werkelijke kosten bedroegen € 893.000,--. De planning is dat in 2023 een nieuw beleids- en beheerplan Wegen wordt opgesteld.

Openbaar groen

Groenbeleidsplan 2019-2029

Het groenbeleidsplan 2019-2029 is in oktober 2019 vastgesteld voor beheer en onderhoud van openbaar groen in de gemeente Nunspeet. Het onderhoud van het openbaar groen wordt zowel door derden als in eigen beheer uitgevoerd. De door derden uit te voeren werken zijn opgenomen in zes onderhoudsbestekken. Het huidige onderhoudsniveau is, gelet op het beschikbare budget, redelijk tot goed.

Openbare verlichting

Het Beleidsplan openbare verlichting (2011-2020) is in 2011 door de raad vastgesteld. Het vervangingschema maakt hier deel van uit en geeft aan welke vervanging er in een bepaald jaar moet plaatsvinden. De gemeente Nunspeet telt momenteel ruim 4.600 lichtmasten van diverse typen, kwaliteit en leeftijd.

Afhankelijk van de wegfunctie wordt gekozen voor een verlichtingsniveau gerelateerd aan minimaal de normen van de Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde. Deze richtlijnen worden door de meeste gemeenten en nutsbedrijven gehanteerd. Het vervangen van verouderde armaturen en lichtmasten wordt de komende jaren verder voortgezet. In het Beleidsplan openbare verlichting is in het kader van energie- en onderhoudskostenbesparing een zo neutraal mogelijk lichtniveau aangehouden met gebruikmaking van de meest efficiënte verlichtingsmiddelen. Hierbij worden verkeersveiligheid, openbare orde, sociale beleving en de woon- en leefbaarheid gewaarborgd. In het kader van de financiële heroverwegingen is rekening gehouden met de verwachte besparingen door gebruik van duurzame producten. Vanaf 2014 wordt rekening gehouden met een structurele energiebesparing van € 10.000,--. De komende jaren wordt ingestoken op de vervanging van oudere armaturen door energiezuinige led-armaturen.

Onderhoudsbudget openbare verlichting

Voor het onderhoud aan straatverlichting was binnen de begroting 2022 een budget beschikbaar van € 216.250--. De werkelijke kosten bedroegen € 191.000,--.

Bossen en natuurterreinen

De gemeente Nunspeet heeft een groot areaal aan bos- en natuurterreinen (circa 3.200 ha). Het beheer en onderhoud ervan vergt een grote inspanning. Sinds 2002 is voor het bosbeheer het FSC-certificaat (Forest Stewardship Council) verkregen. De onderhoudswerkzaamheden worden overeenkomstig de voorwaarden hieruit uitgevoerd. In 2011 is het Beheerplan heideterreinen 2011-2021 vastgesteld.

Jaarlijks wordt circa 5.000 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 Weerstandsvermogen

Inleiding

Om inzicht te verschaffen in de robuustheid van de begroting van de gemeente bepaalt artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) dat in de paragraaf weerstandsvermogen een relatie wordt gelegd tussen de gemeentelijke weerstandscapaciteit en de risico's.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de aanwezige middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten die onverwacht en aanzienlijk zijn, af te dekken. Weerstandsvermogen is dat deel van de weerstandscapaciteit dat niet nodig is voor afdekking van alle risico's ofwel:

Weerstandsvermogen is weerstandscapaciteit minus totaal van alle risico's.

De omvang van de weerstandscapaciteit is van belang voor de beoordeling van de financiële positie van de gemeente. De weerstandscapaciteit omvat de mogelijkheden voor een gemeente om financiële tegenvallers (risico's) op te kunnen vangen.

Er kan onderscheid gemaakt worden tussen structurele en incidentele weerstandscapaciteit. Met het eerste worden de middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van de programma's. Met de incidentele weerstandscapaciteit wordt bedoeld het vermogen om calamiteiten en andere eenmalige tegenvallers op te kunnen vangen zonder dat dit invloed heeft op de voortzetting van taken op het geldende niveau.

Gemeente Nunspeet gebruikt in eerste instantie de incidentele weerstandscapaciteit om zowel incidentele als structurele tegenvallers te dekken. Mochten zich gedurende een jaar structurele tegenvallers voordoen, zonder dat daar meevallers tegenover staan, dan mogen deze eerst incidenteel worden afgedekt door middel van incidentele weerstandscapaciteit. Vervolgens zal hiervoor bij de eerstvolgende begroting structurele dekking gezocht worden. Lukt dit niet dan wordt de structurele weerstandscapaciteit als dekkingsmiddel ingezet.

Structurele weerstandscapaciteit

De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit:

1. Onvoorziene uitgaven structureel.
2. Onbenutte belastingcapaciteit.

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit bestaat uit:

3. Het vrije deel van de algemene reserve
4. De bestemmingsreserves.
5. Stille reserves (gesteld op nihil).
6. Onvoorzienbare uitgaven incidenteel.

Ad 1 Onvoorziene uitgaven

Artikel 8 (lid 1 en lid 6) van het BBV verplicht iedere gemeente een bedrag voor onvoorziene uitgaven op te nemen in de begroting. De post onvoorzien is een buffer voor externe onvoorzienbare tegenvallers. Het dekt uitgaven die voldoen aan de drie "O's" (Onvoorzien, Onvermijdbaar en Onuitstelbaar). Er is een bedrag geraamd van € 90.000. Dit bedrag wordt gesplitst in onvoorzienbare uitgaven incidenteel € 64.000 en onvoorzienbare uitgaven structureel € 26.000. Per ultimo boekjaar resteert van de onvoorziene uitgaven incidenteel € 10.777 en van de onvoorziene uitgaven structureel € 22.400.

Ad 2 Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is de verhouding tussen de opbrengst onroerendezaakbelastingen (OZB) versus het normtarief OZB-artikel 12 van de Financiële verhoudingswet (Fvw). Wanneer de algemene middelen van de gemeente aanmerkelijk en structureel tekort zullen schieten om in noodzakelijke behoeften te voorzien, kan een aanvullende uitkering worden aangevraagd. De Fvw bepaalt dat de eigen inkomsten van een gemeente een bepaald redelijk peil moeten hebben, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 Fvw. Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

1. de onroerendezaakbelastingen (OZB);
2. de rioolheffingen;

3. de afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten

Voor 2022 is het percentage van de WOZ-waarde voor toelating tot artikel 12 vastgesteld op 0,1729.

Onroerende zaakbelastingen

Woz-waarde 1-1-2021	x € 1.000	x € 1.000
Woningen	4.200.276	
Niet-woningen eigenaar	558.210	
Niet-woningen gebruiker	452.493	
Totaal	5.210.979	
Tarief artikel 12 Financiële verhoudingswetg: 0,1729%		9.009
Baten jaarrekening 2022		6.078
Onbenut (uitgaande van netto baten)		2.931

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. Per 31 december 2022 wordt er vanuit het rekeningsaldo

€ 13.497.000,-- toegevoegd aan de algemene reserve. Een bedrag van € 4.755.000,-- is vanuit de overhevelingen toegevoegd.

Ad 4 De bestemmingsreserves

Bestemmingsreserves kunnen worden verdeeld in geblokkeerde of bekleemde reserves en overige bestemmingsreserves. Onder geblokkeerde of bekleemde reserves verstaan we reserves waarover niet (geheel of gedeeltelijk) vrij kan worden beschikt, omdat deze reserves worden gebruikt om structurele dekkingsmiddelen voor de gemeente begroting te genereren. Deze geblokkeerde of bekleemde reserves maken geen onderdeel uit van de weerstandscapaciteit.

De overige bestemmingsreserves zijn gevormd voor een bepaald doel. De raad heeft de bevoegdheid de bestemming te wijzigen en deze in te zetten voor het opvangen van tegenvallers. De stand van de bestemmingsreserves op 31 december 2022 bedraagt € 58,6 miljoen. Een belangrijk deel van de bestemmingsreserves is geblokkeerd vanwege de structurele inzet van de renteopbrengst als dekkingsmiddel. In onderstaand overzicht is aangegeven welke overige bestemmingsreserves niet geblokkeerd of bekleemd zijn.

tabel overige bestemmingsreserves (niet geblokkeerd of bekleemd)

Soort reserve	bedrag
Reserve grote projecten	2.840.000
Reserve precario heffing	6.184.000
Egalisatiereserve bouwleges	98.000
Reserve restauratie gem monumenten	241.000
Reserve bodemverontreiniging	458.000
Reserve uitbreiding begraafplaatsen	192.000
Reserve bosexploitatie	6.000
Reserve grondexploitatie	8.190.000
Reserve wachtgeldverplichtingen	593.000
Reserve onderwijshuisvesting	1.229.000
Reserve 5 mei	30.000
Reserve stimulering goedkope woningbouw	3.408.000

Reserve BWS gelden	7.000
--------------------	-------

	<u>14.452.000</u>
--	-------------------

Ad 5 Stille reserves

Bij stille reserves moet worden gedacht aan bezittingen die beneden de marktwaarde in de boeken staan en die zonder bezwaar direct te verkopen zijn. De gemeente heeft echter nauwelijks nog bezittingen anders dan panden en gronden die nodig zijn voor de grondexploitatie in haar bezit. De gemeente is aandeelhouder van NV Bank Nederlandse Gemeente (BNG), NV Alliander en waterleidingmaatschappij Vitens. Aangenomen kan worden dat de aandelen bij een eventuele verkoop meer opbrengen dan de boekwaarde. Er is hier dus sprake van een stille reserve. Deze ruimte kan echter niet direct benut worden onder het huidige beleid en de huidige taakuitvoering, omdat de inkomsten uit deze aandelen structureel geraamd zijn in de begroting.

Weerstandscapaciteit 2022

In onderstaande tabel wordt de weerstandscapaciteit voor de jaarrekening 2022 weergegeven:

tabel weerstandscapaciteit

onderdeel weerstandscapaciteit	bedrag
--------------------------------	--------

Structurele weerstandscapaciteit

1. Onvoorzien structureel	26.000
---------------------------	--------

2. Onbenutte belastingcapaciteit	2.931.420
----------------------------------	-----------

Structurele weerstandscapaciteit	<u>2.957.420</u>
----------------------------------	------------------

Incidentele weerstandscapaciteit

3. Vrije deel algemene reserve	14.753.000
--------------------------------	------------

3. Vrije deel bestemmingsreserves	14.452.000
4. Stille reserves	0
5. Onvoorzien incidenteel	64.000
Incidentele weerstandscapaciteit	<u>29.269.000</u>
Totale weerstandscapaciteit	<u>32.226.420</u>

Risico's

Tegenover de hierboven geïnterpreteerde weerstandscapaciteit staan de risico's die de gemeente loopt. Deze risico's zijn van uiteenlopende aard en hangen samen met onder andere de schaalgrootte en gemeente specifieke factoren. Het managen van deze risico's wordt risicomanagement genoemd.

Risicomanagement in relatie tot het weerstandsvermogen

Bij risicomanagement gaat het om het uitvoeren van een systematisch en periodiek terugkerend proces van identificeren, beoordelen en kwantificeren van risico's, het bepalen en uitvoeren van activiteiten en maatregelen die de kans van optreden en/of de gevolgen van risico's, beheersbaar houden en het evalueren en rapporteren over de verschillende stappen in het proces.

Doelstellingen

De volgende doelstellingen streeft gemeente Nunspeet na met risicomanagement:

- a. Reduceren van de gevolgen van risico's
- b. Voldoen aan wet- en regelgeving
- c. Actualisering van het weerstandsvermogen
- d. Verhogen van risicobewustzijn
- e. Beoordelen en optimaliseren van het weerstandsvermogen

Indeling risico's

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

- a. Juridische risico's;
- b. Financiële risico's;
- c. Personele / organisatorische risico's

- d. Grondexploitatie en strategische aankopen risico's
- e. Milieurisico's
- f. Verbonden partijen
- g. Risico's sociaal domein
- h. Reguliere risico's

Analyse en beoordelen van de risico's

Om risico's te kunnen beoordelen worden de kans en het (financiële) gevolg van elk risico bepaald. Daarvoor wordt gebruik gemaakt van zogenaamde referentiebeelden. Als wordt geschat dat een risico zich bijvoorbeeld eenmaal in de tien jaar zal voordoen is de kans op optreden 10%. Als een risico zich eenmaal per jaar kan voordoen is de kans 90%. Bij 100% is het geen risico meer.

Daarna wordt per risico het financiële gevolg ingeschat in het geval het risico zich daadwerkelijk zou voordoen.

Hierna treft u twee tabellen met de indeling van de kansen en financiële gevolgen aan. Voor de beoordeling van de kans dat een risico daadwerkelijk optreedt hanteren we vijf klassen met de volgende referentiebeelden:

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

Dwangsommen

Op 1 oktober 2009 is de Wet dwangsom en beroep bij niet-tijdig beslissen in werking getreden. Als gevolg hiervan kunnen burgers de gemeente in gebreke stellen en verbeurt de gemeente, na ontvangst van de ingebrekestelling, een dwangsom als niet tijdig op een aanvraag is beslist. In een procedure zijn werkafspraken gemaakt om beslistermijnen te bewaken. In 2022 is er 11 keer een ingebrekestelling ingediend. In 2 zaken is de maximale dwangsom van € 1.445,- betaald.

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 Open Overheid (Woo) toegenomen. De ontevredenheid over het optreden van de overheid neemt toe, dat is terug te zien in het aantal Woo verzoeken en bezwaren. Afgaande op de verzoeken die het afgelopen jaren zijn ingediend, leidt dit in enkele gevallen tot een verplichting om proceskosten te vergoeden. Per einde boekjaar zijn er geen lopende zaken waar de gemeente proceskosten zou moeten vergoeden.

Inkoop en aanbesteding

Door de invoering van de Aanbestedingswet 2012 is het risico van een juridische procedure toegenomen. Bij de keuze van een inkoopprocedure wordt uitgegaan van indicatieve bedragen. Dit geeft ruimte voor verschillen van inzicht en is daardoor een risico. Daarnaast is de economische situatie dusdanig, dat partijen eerder bereid zijn gunning via de rechter af te dwingen. Per einde boekjaar zijn er geen lopende zaken waar de gemeente en partijen verschillen van inzicht die kunnen leiden tot een juridische procedure.

Claims van derden

Bij het opstellen van de jaarrekening 2022 is een inventarisatie gehouden van de op dat moment bekende verzoeken of te verwachten verzoeken voor planschade en de diverse juridische procedures (afkoopbedrag; schadeclaims). Hiervoor is de voorziening Planschades en Juridische procedures gevormd. De risico's voor planschade zijn zo veel mogelijk bij de initiatiefnemer ondergebracht. (Plan)schades die onvermijdelijk ten laste van de gemeente komen, worden ten laste van het rekening resultaat gebracht. Ook de kosten van het opstellen van een schadeanalyse komen ten laste van de gemeente. Omdat steeds meer juridisch adviesbureaus zich gaan specialiseren in planschaden, is het risico van schade-analysekosten steeds groter. In de begroting wordt hiermee geen rekening gehouden. In de voorziening is wel rekening gehouden met schade-analysekosten waarvan de melding bekend is. Ultimo 2022 zijn er 2 claims in behandeling met een totaal bedrag van € 6.500,-.

tabel juridische risico's S=Structureel I=Incidenteel

b.	Risico	S of I	Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
	Dwangsom	I	50%	10.000	5.000
	Proceskosten	I	50%	10.000	5.000
	Inkoop en aanbesteding	I	10%	100.000	10.000
	Claims van derden	I	50%	20.000	10.000
	<i>Totaal juridische risico's</i>				30.000

Financiële risico's

Financiële risico's

Rente

Eind 2013 is de Wet verplicht schatkistbankieren van kracht geworden. Dit houdt in dat decentrale overheden verplicht hun liquide middelen aanhouden bij de Nederlandse schatkist. Tijdelijke overschotten aan liquide middelen kunnen niet uit oogpunt van een optimaal liquiditeitsbeheer in deposito uitgezet of tegen een gunstige rente op een spaarrekening bij een commerciële bank gezet worden. Dit kan in situaties met hogere rentetarieven een negatief effect op de rendementsverwachting hebben. Wel biedt de staat de mogelijkheid om overtollige gelden voor langere periodes in depot weg te zetten. Gezien de gemiddelde rentelast van het per 31 december 2022 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 2022 als voldoende kan worden beoordeeld.

Omslagrente

De berekening van de renterisiconorm is opgenomen in de paragraaf financiering. Uit dit overzicht blijkt dat de gemeente een renterisico loopt. Wanneer de omslagrente lager is dan de markrente 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 0,5% (2023: 2%) blijft het renterisico acceptabel. In het afgelopen jaar heeft de ECB (Europees centrale bank) een ruim monetair beleid gevoerd. De verwachting is dat de kapitaalmarktrente (lange rente), gezien de verwachte economische ontwikkelingen (zoals economische groei, inflatie) in het komende jaar gaat stijgen. Op grond van deze conclusies is er op dit moment een renterisico dat beperkt is.

Gemeentefondsuitkeringen

In de Programmabegroting 2022-2025 is de raming van de uitkeringen uit het Gemeentefonds gebaseerd op de meicirculaire 2021. In de latere circulaire 2022 zijn door het ministerie voor diverse maatstaven actuele (soms al definitieve) aantallen opgenomen. Dit heeft voor 2022 geresulteerd in een hogere Algemene Uitkering. De onderdelen vanuit de Algemene Uitkering m.b.t. het sociaal domein zijn op begrotingsbasis budgettair neutraal verwerkt. Aanvullend is er een onttrekking gedaan uit de reserve sociaal domein. Eventuele voordelige / nadelige resultaten zijn verwerkt in de jaarrekening.

Verstreckte garanties

In totaal zijn voor € 109.445.000,-- aan gemeentegaranties waarover risico wordt gelopen, aan instellingen

verstrekt (peildatum 31 december 2022). Dit zijn garanties voor geldleningen waar de gemeente samen met het Rijk een achtervangpositie inneemt. Deze garanties zijn in eerste instantie gegarandeerd door het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW).

Aan particulieren is voor € 475.146,-- (peildatum 31 december 2022) aan gemeentegaranties verstrekt. Deze leningen zijn in eerste instantie gegarandeerd door de Nationale Hypotheek Garantie (NHG / onderdeel startersleningen). 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.

Prijsstijgingen grondstoffen

Als gevolg van enkele mondiale oorzaken zijn de bouwkosten in Nederland binnen een kort tijdsbestek extreem gestegen en momenteel nog aan het stijgen. Prijsstijgingen van enkele tientallen procenten binnen een tijdsbestek van één of enkele weken zijn geen uitzondering meer. Omstandigheden die daartoe bijdragen zijn onder meer de (nasleep van de) Coronacrisis, de stijgende energieprijzen en vooral de schaarste en prijsstijgingen door de oorlog in Oekraïne en bijbehorende sancties tegen Rusland. Onduidelijk is of en hoe lang de prijsstijgingen aanhouden. Dit brengt risico's en onzekerheid met zich mee voor zowel bestaande overeenkomsten als ook voor nieuw te sluiten overeenkomsten. Op balansdatum is rekening gehouden met de op dat moment bekende prijsstijgingen van 1%, de forse stijging van begin 2022 is echter een gebeurtenis na balansdatum die niets zegt over de situatie op balansdatum maar wel iets zegt over de situatie na balansdatum en voordat de jaarstukken worden vastgesteld.

De stijging van de prijzen in het jaar 2022 heeft gevolgen voor de uitgangspunten voor de programmabegroting 2024-2027. De effecten van de prijsstijgingen zijn op dit moment onzeker, waarbij ook de financiële impact nu onmogelijk te bepalen is. We monitoren onze risico's voortdurend. Met betrekking tot de balansposities aangaande de grondexploitaties zijn deze met de kennis per 31 december 2022 beoordeeld op een toereikende waardering. De toename en ontwikkeling van de prijsstijgingen in 2023 kan mogelijk leiden tot onzekerheden aangaande de terugverdien capaciteit van de grondexploitaties in 2023 en de jaren daarna. De raad wordt tussentijds geïnformeerd over de risico's en beheersmaatregelen ten gevolge van deze prijsstijgingen.

tabel financiële risico's

S=Structureel I=Incidenteel

Risico		Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Rente	S	30%	800.000	240.000
Omslagrente	S	30%	105.000	31.500
Gemeentefondsuitkering	S	30%	200.000	60.000
Prijsstijging grondstoffen	S	50%	500.000	250.000
Spoortunnel	S	10%	6.000.000	600.000

Sportpark de Wiltsangh	S	50%	500.000	250.000
Verstreckte garanties	S	0%	0	0
Opvang vluchtelingen	S	0%	250.000	0
<i>Totaal financiële risico's</i>				1.431.500

c. Personele / organisatorische risico's

Personele / organisatorische risico's

Op moment van opstellen van de jaarrekening is er geen verwachting op risico's / claims ten aanzien van personeel. Daarom wordt er financieel ook geen rekening gehouden met eventuele financiële gevolgen.

tabel personele/organisatorische risico's

S=Structureel I=Incidenteel

Risico		Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Personele / organisatorische risico's	I	30%	100.000	30.000
<i>Totaal personele/organisatorische risico's</i>				30.000

d. Grondexploitatie en strategische aankopen risico's

Grondexploitatie

Voor de grondexploitaties zijn de ramingen van de nog te realiseren kosten en opbrengsten geactualiseerd, resulterend in een bijstelling van het verwachte resultaat op eindwaarde. Deze actualisatie heeft plaatsgevonden aan de hand van de inzichten op peildatum 1-1-2023, waaronder contractuele verplichtingen, geformuleerde beleidsuitgangspunten en ontwikkelingen op de markt voor gebiedsontwikkeling. Als dit resulteert in een neerwaartse bijstelling van de resultaten, wordt onderzocht op welke wijze dit kan worden gecompenseerd.

De reserve grondexploitatie kent een bodembedrag (financiële buffer) die wordt aangehouden om risico's binnen de grondexploitaties (in voorbereiding) en strategische aankopen op te kunnen vangen. Tussentijdse winstnemingen uit de grondexploitaties worden voorzichtigheidshalve binnen de reserve grondexploitatie gehouden totdat de projecten zijn afgerond. Jaarlijks vindt op grond van artikel 12, lid 1 van de Financiële verordening van de gemeente Nunspeet en artikel 212 van de Gemeentewet de bijstelling plaats na het vaststellen van de jaarrekening.

Toelichting per grondexploitatie

Molenbeek

Ten opzichte van de vorige begroting kan geconstateerd worden dat het risico in dit project verder is afgenomen. Fase 1 t/m 3 zijn bouwrijp gemaakt en voor fase 2 dient een deel van het plangebied nog woonrijp gemaakt te worden. In 2022 is begonnen met de kavelverkoop voor fase 3 en op één kavel na zijn alle kavels in fase 3 verkocht. In 2022 is ook begonnen met de bouw van de supermarkt en de appartementen. De verwachting is dat eind 2024 alle kavels verkocht zijn, inclusief de CPO-kavel voor 4 woningen naast de supermarkt en de kantoor-kavel die dit jaar aan de grondexploitatie is toegevoegd. Het project Molenbeek bevindt zich in de laatste fase en de nog resterende risico's worden steeds beperkter qua omvang. Het resultaat op eindwaarde, rekening houdend met de al genomen winstnemingen, is nog € 0,5 miljoen positief. Omdat de boekwaarde positief is (meer opbrengsten gerealiseerd dan kosten) is het risico verdwenen dat de gemeente met een verlies achterblijft in het worst case scenario. Zelfs als de nog te maken kosten voor het woonrijp maken van de boekwaarde worden afgetrokken blijft de boekwaarde positief. Daarom is Molenbeek niet meer meegenomen in het benodigde weerstandsvermogen.

Weversweg

De civiele werkzaamheden voor het oorspronkelijke deel zijn in 2022 volledig afgerond. In 2023 wordt een nieuw bestemmingsplan in procedure gebracht waardoor het mogelijk wordt om woningen toe te voegen aan het plan. Deze woningen maken nog geen onderdeel uit van de huidige grondexploitatie in het MPG 2023. Wel is er een extra budget opgenomen in de grondexploitatie voor de planontwikkelingskosten in 2023. Zodra het nieuwe bestemmingsplan in procedure gaat wordt ook een nieuwe grondexploitatie aangeboden, met daarin ook de grondopbrengsten voor de aanvullende woningen. Naar aanleiding van de wijziging in het verwachte eindresultaat van € 78.000,-- negatief naar € 336.000,-- negatief is de verliesvoorziening op het project verhoogd, ter dekking van het negatieve eindsaldo.

De Kolk

Begin 2022 heeft het laatste deel van de uitgifte van de totaal 14 hectare bedrijfskavels in het oorspronkelijke deel plaatsgevonden. Voor het oorspronkelijke deel resteren alleen nog de laatste werkzaamheden voor het inrichten van de openbare ruimte. Omdat het deel gronden GPS in feite nog moet opstarten, liggen de risico's vooral in een toename van kosten voor het bouw- en woonrijp maken. Daarnaast bestaat het risico dat de grondopbrengsten van dat deel lager uitvallen dan nu geraamd of dat er vertraging optreedt in de kaveluitgifte.

Bedrijventerrein Elspeet

Begin 2023 heeft de Raad van State ingestemd met de ontwikkeling en daardoor kunnen in 2023 en 2024 de werkzaamheden voor het slopen, saneren, grondwerk en bouwrijp beginnen. In verband met de overbelasting van het stroomnet is er nog geen instemming van de netbeheerder voor aansluiten op het stroomnet voor het bedrijventerrein. Dit heeft tot gevolg dat de uitgifte mogelijk vertraging oploopt. Daarnaast is het een risico dat de kosten verder zullen stijgen. Voor het tekort op eindwaarde van ca. € 250.000,-- is een verliesvoorziening getroffen.

Kijktuinen

In 2022 is het bouwrijp maken afgerond en is de riolering verlegd. Er is een kavel opgeleverd voor de realisatie van 4 middeldure huurwoningen, een kavel voor 18 middeldure huurwoningen en een kavel voor 23 sociale huurwoningen. In 2023 en 2024 worden de resterende kavels opgeleverd en vervolgens wordt in 2024 en 2025 het gebied woonrijp gemaakt. De totale looptijd van het project is tot en met 2025. Het resultaat op eindwaarde is € 129.000,-- positief. De risico's in dit project zitten vooral in een verdere toename van de kosten voor het woonrijp maken, daling van grondprijzen en vertraging in de afname van gronden. Dit laatste wordt met name ingegeven door de gewijzigde marktsituatie, waarin de woningbouwkosten blijvend toenemen, maar het leenvermogen van kopers afneemt.

Elspeterbosweg 9 Vierhouten

De bouw van de woningen is reeds gestart en in 2023 vinden de laatste werkzaamheden voor het woonrijp maken plaats, waarna het project kan worden afgerond. De looptijd van de grondexploitatie is nog één jaar. De nog te maken kosten in de grondexploitatie zijn van beperkte omvang. Daarom zijn ook de risico's die er nog zijn binnen dit project minimaal.

Het financiële gevolg en de kans van optreden van de risico's in de grondexploitatie zijn in onderstaande tabel weergegeven. Het financiële gevolg is gebaseerd op het worst case scenario. Dit zijn de boekwaardes per 31 december 2022 van de grondexploitaties, er vanuit gaande dat de gemaakte investeringen niet kunnen worden terugverdiend als het project in een worst case scenario volledig komt stil te vallen. Ten opzichte van de begroting zijn de risico's per saldo nagenoeg gelijk gebleven (afgerond € 1,5 miljoen).

S=Structureel I=Incidenteel

Tabel Grondexploitatie en strategische risico's

Risico		Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Molenbeek	I	0%	0	0
Weversweg	I	10%	513.000	51.300
De Kolk	I	30%	4.666.000	1.399.800
Bedrijventerrein Elspeet	I	30%	2.413.000	723.900
Kijktuinen	I	30%	443.000	132.900
Elspeterbosweg 9 Vierhouten	I	10%	200.000	20.000
Voorziening risico's grondexploitatie	I			-876.000
<i>Totaal grondexploitatie en strategische risico's</i>				1.451.900

e. Milieurisico's

Het algemeen beleid op dit punt is dat de kosten van een eventuele sanering worden verhaald op de veroorzaker. Is dit niet meer mogelijk, dan wordt bij een mobiele verontreiniging (een zich verplaatsende verontreiniging) gesaneerd en bij een immobiele verontreiniging nagegaan of er gevaren zijn voor de volksgezondheid. Is dit het geval, dan volgt sanering (zo mogelijk binnen de begrote budgetten). Is dit niet het geval, dan wordt nagegaan of op een nader geschikt moment sanering mogelijk is op een manier die effectief en doelmatig is (ook in relatie tot de hiermee gepaard gaande financiële middelen). Voor de bekende bodemverontreinigingen is de reserve bodemverontreiniging gevormd.

In 2018 is de raad voorgesteld een budget beschikbaar te stellen uit deze reserve om te inventariseren welke bodemverontreinigingen er zijn en welke omvang deze hebben. Vervolgens kan berekend worden of de omvang van de reserve voldoende is of gedeeltelijk kan vervallen. Omdat er nog geen duidelijkheid is over enkele grotere bodemsaneringslocaties zoals bijvoorbeeld de herinrichting van stortplaats De Wiltsangh, wordt de reserve nog in stand gehouden. Inzake de locatie Berkenhorst is bekend geworden dat er bekalking plaatsvindt waardoor het milieurisico naar een aanvaardbaar niveau is teruggebracht voor het huidige gebruik. Begin 2022 heeft de gemeenteraad ingestemd met een krediet t.a.v. de sanering van de verontreiniging in overleg met de provincie. Naar verwachting kan de veroorzaker de gemaakte kosten vergoeden. Wel bestaat er de mogelijkheid dat bij faillissement van bedrijven met een bodemverontreiniging de saneringskosten alsnog deels of geheel voor rekening van de gemeente komen. Daarnaast is uit onderzoek gebleken dat bij schuren met asbestdaken zonder dakgoot, in sommige gevallen sprake is van bodemverontreiniging. Onderzoeks- en saneringskosten hiervan komen voor rekening van de eigenaar. Daar waar de gemeente eigenaar is of wordt, kan de gemeente hier op worden aangesproken. Bij aankoop zal hier rekening mee gehouden worden. Het is niet direct in te schatten of en welke kosten hieruit voortvloeien.

Voor niet bekende bodemverontreinigingen zijn de financiële gevolgen lastig in te schatten. Deze zijn afhankelijk van de aard en omvang van de verontreiniging en het tijdstip van het ontstaan van de verontreiniging. Een verontreiniging van na 1987 is een nieuw geval en moet volledig opgeruimd worden en een verontreiniging van voor 1987 is een oud geval en mag functioneel gesaneerd worden. Daarnaast is het afhankelijk van de mogelijkheid om de kosten te verhalen op de veroorzaker. Om toch een inschatting te maken van de kosten wordt een bedrag van € 150.000 aangehouden met een risico van voorkomen van 10%. In dit bedrag is rekening gehouden met een afgenomen risico. De reserve bodemsanering maakt onderdeel uit van het weerstandsvermogen.

*tabel milieu en bodemverontreiniging
risico's*

S=Structureel I=Incidenteel

Risico		Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg
Bodemverontreiniging		50%	500.000	250.000
Milieu en bodemverontreiniging	I	10%	150.000	15.000
<i>Totaal milieu en bodemverontreiniging risico's</i>				265.000

f. Verbonden partijen

De gemeente is financieel mede aansprakelijk voor een aantal samenwerkingsverbanden (paragraaf Verbonden partijen).

Directe deelnemingen in vennootschappen:

- Bank Nederlandse Gemeenten NV;
- NV Alliander;
- Vitens NV
- NV Afvalsturing Friesland;
- NV Inclusief Groep.

Overige deelnemingen:

- Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe;
- Omgevingsdienst Noord-Veluwe;
- Leasurelands;
- Coöperatie Gastvrije randmeren
- Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland;
- Inclusief Groep
- Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord-Veluwe;
- Sportbedrijf
- Gemeentelijke of gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) Gelre-IJssel.

Per verbonden partij is een risicoanalyse gemaakt. Via deze risicoanalyse wordt gekeken naar de mate van risico die de gemeente bij de verbonden partijen loopt. Bij sommige verbonden partijen is een beoordeling op cijfers lastig. Bij deze verbonden partijen is gekeken naar de bijdrage die de gemeente levert en het financiële nadeel dat de gemeente loopt bij een eventueel faillissement. Hierbij is een inschatting gemaakt van de kans dat een faillissement zich voordoet.

Van de directe deelnemingen in vennootschappen is de nominale waarde van het belang van onze gemeente in de vennootschap als risico opgenomen, verhoogd met de ontvangen dividenden. Van de overige deelnemingen in vennootschappen is als financieel gevolg opgenomen de jaarbijdrage.

De kans van optreden wordt geclassificeerd met risico laag, gemiddeld of hoog. Per verbonden partij is het risico (kans van optreden) op grond daarvan, uitgedrukt in een percentage. De toelichting op de belangen voor onze gemeente vindt u terug in de paragraaf verbonden partijen. In onderstaande tabel zijn de risico's per verbonden partij uitgedrukt in geld. Bij een kans van optreden die als "laag" is gekwalificeerd, is rekening gehouden met een percentage van 10%. Bij een 'hoge' kwalificatie is een percentage van 30%, 50% of 70% aangehouden, afhankelijk van de inschatting van de kans van optreden. Er is één deelneming (de Inclusief Groep) waarbij het risico voor de gemeente Nunspeet als "zeer hoog" wordt ingeschat. Dit houdt verband met de teruglopende subsidie-inkomsten die op korte termijn niet worden gecompenseerd door een hoger operationeel resultaat.

tabel risico's verbonden partijen S=Structureel I=Incidenteel

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

		optreden		gevolg
NV Bank Nederlandse Gemeenten	I	10%	359.000	35.900
NV Alliander	I	10%	285.000	28.500
NV Vitens	I	10%	4.000	400
NV Afvalsturing Friesland	I	10%	65.000	6.500
Streekarchivaat Noordwest Veluwe	I	10%	188.000	18.800
Omgevingsdienst Noord Veluwe	I	10%	710.000	71.000
Leisurelands (recreatiegemeenschap Veluwe)	I	10%	0	0
Coöperatie Gastvrije randmeren	I	10%	30.000	3.000
Veiligheidsregio Noord Oost Gelderland	I	10%	1.510.000	151.000
Inclusief Groep	I	50%	687.000	343.500
Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord Veluwe	I	10%	0	0
GGD Gelre-IJssel	I	10%	486.000	48.600
Sportbedrijf Nunspeet	I	50%	407.000	203.500
<i>Totaal risico's verbonden partijen</i>				910.700

g. Risico's sociaal domein

Op 1 januari 2015 zijn drie nieuwe wetten in werking getreden binnen het sociaal domein, namelijk de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (WMO), de Participatiewet en de Jeugdwet. Met ingang van 2019 is de financiering niet meer gebaseerd op een integreerbaar deel maar is deze opgenomen in de Algemene Uitkering, net als alle andere gemeentelijk taken. Tevens bestaat er nog een Reserve Sociaal Domein.

WWB / Participatiewet (Buig)

In de begroting wordt uitgegaan van een budgettaire raming voor de uitkeringen en de te ontvangen rijksbijdrage, de zogenaamde BUIG gelden. Als blijkt dat de uitgaven op de uitkeringen hoger zijn dan de rijksbijdrage, kan onder voorwaarden een aanvullende uitkering bij het Rijk worden aangevraagd. Hierbij geldt dat de eerste 7,5% van de rijksbijdrage voor rekening van de gemeente komt. Voor het tekort op de uitkeringen tussen 7,5% en 12,5% van de voor dat jaar toegekende rijksbijdrage, geldt dat van dit bedrag 50% op basis van deze regeling kan worden aangevraagd en vergoed. Om in aanmerking te komen voor een aanvullende uitkering moet sprake zijn van een goedkeurende accountantsverklaring en een door de gemeenteraad vastgesteld verbeterplan. Een tekort moet ten laste gebracht worden van de lopende exploitatie. Via de tussenrapportages worden eventuele afwijkingen aangegeven.

Jeugdwet

Sinds het inwerking treden van de Jeugdwet in 2015 is de gemeente verantwoordelijk voor alle vormen van jeugdhulp. Het Centrum voor Jeugd en Gezin vormt de toegang voor de niet vrij-toegankelijke jeugdhulp. Naast het Centrum voor Jeugd en Gezin kunnen ook huisartsen, praktijkondersteuners, medisch specialisten en de rechter in geval van jeugdbescherming en jeugdreclassering verwijzen naar niet vrij toegankelijke jeugdhulp. Ongeveer 50% van alle verwijzingen loopt via een huisarts en praktijkondersteuner, met name de verwijzingen naar JGGZ. Op deze trajecten heeft de gemeente niet direct invloed. Door het creëren van een hoogwaardige toegang hopen we het percentage verwijzingen dat via het CJG loopt te verhogen en het percentage verwijzingen dat via de huisartsen loopt te verlagen en zo het beroep op zwaardere jeugdhulp te laten afnemen.

De uitgaven voor jeugdzorg laten de laatste jaren een aanmerkelijke groei zien. Dit is een landelijke ontwikkeling. Er is sprake van sterke toename van complexiteit en behandeltijd en een toename van het aantal cliënten. Toename is met name te zien bij de ambulante begeleiding (regulier en specialistisch) en bij de GGZ hulp specialistisch. Op dit moment constateren we een regionale ontwikkeling waarbij het budget dat door het rijk beschikbaar wordt gesteld flink zal worden overschreden. Wel zijn er maatregelen ingezet om te komen tot een betere indicatiestelling met een mogelijke andere zorgvorm die leidt tot lagere uitgaven voor de hulpverlening.

Daarnaast hebben we te maken met een bezuinigingstaakstelling sinds het inwerking treden van de Jeugdwet. De transformatieslag die hiervoor gemaakt moet worden neemt meerdere jaren in beslag. Beoogde effecten (afname van problematiek en van jeugdhulpkosten) zullen daarom pas na een aantal jaren zichtbaar worden.

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

Risico	Kans van optreden	Financieel gevolg	Reëel financieel gevolg	
WWB	S	10%	449.000	44.900
Jeugdwet	S	30%	850.000	255.000

h. Reguliere risico's

Btw-compensatiefonds / SPUK

Per 1 januari 2003 is het btw-compensatiefonds ingevoerd. Uit het fonds krijgen gemeenten de betaalde btw op nota's van derden gecompenseerd, met uitzondering van de btw die wordt betaald over onderwijsuitgaven en de btw die samenhangt met de subsidiëring van derden. Tegenover deze lagere lasten voor de gemeente staat een uitname uit het Gemeentefonds. Dit houdt in dat de invoering van het btw-compensatiefonds voor de gemeenten gezamenlijk geen voordeel heeft. Voor een individuele gemeente kan de invoering van het btw-compensatiefonds echter wel gevolgen hebben. Vanaf 2019 loopt de gemeente Nunspeet risico over de voorschotregeling BCF. Hiermee is reeds rekening gehouden in de financiële verkenning en de meerjaren raming. Sinds een aantal jaren is de BTW op sport niet meer verrekenbaar. Hiervoor is de zogenaamde SPUK-regeling in werking getreden. Deze regeling is bedoeld om BTW t.a.v. sport te compenseren. Echter is er een totaalbedrag voor alle gemeenten beschikbaar. Het kan dus zijn dat er naar rato uitbetaald wordt en niet de totale aanvraag. Aangezien het ingediende bedrag t.a.v. sport groot is, gezien het project De Wiltsangh, loopt de gemeente hier een risico. Daarom wordt in de risicoparagraaf rekening gehouden met een eventueel lagere uitkering.

Vennootschapsbelasting

Vanaf 2016 moeten de gemeenten vennootschapsbelasting betalen over de winsten die ze met hun ondernemingsactiviteiten maken. Het financiële gevolg daarvan voor onze gemeente is naar verwachting gering. Voor de uitoefening van haar publieke taak levert de vennootschapsbelasting voor de gemeente geen risico op.

Tegenvallende subsidieverwachtingen

Een risico dat gelopen wordt, is dat projecten of activiteiten worden uitgevoerd die (deels) gedekt worden door subsidies vanuit de Provincie. Wanneer achteraf blijkt dat er niet voldaan wordt aan de subsidievoorwaarden, ontstaat het risico van een dekkingstekort. Tot op heden is steeds voldaan aan de subsidievoorwaarden. Voor de bepaling van het weerstandsvermogen wordt daarom het risico op vooralsnog op nihil gesteld.

Gemeentelijke gebouwen

De gemeente heeft verschillende gebouwen in eigendom. Er worden daarbij verschillende risico's gelopen. De belangrijkste risico's zijn: asbest, legionellabesmetting, brandveiligheid, veilig werken op daken en wateraccumulatie. De risico's worden per gebouw geïnteriseerd 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
Btw compensatiefonds / SPUK	I	10%	150.000	15.000

Vennootschapsbelasting	I	10%	150.000	15.000
Tegenvallende subsidieverwachtingen	I	0%	0	0
Gemeentelijke gebouwen	I	10%	20.000	2.000
<i>Totaal reguliere risico's</i>				32.000

Beheersing van risico's

Voor elk risico moet een keuze gemaakt worden uit de volgende maatregelen:

- Vermijden: het beleid waar een risico door ontstaat, wordt beëindigd of op een andere manier vormgegeven of er wordt geen beleid gestart dat een risico met zich meebrengt.
- Verminderen: het risico wordt afgedekt via een verzekering, een voorziening of een ander budget in de begroting zodat de gevolgen van een risico worden beperkt.
- Overdragen: dit kan door het beleid dat een risico met zich meebrengt, te laten uitvoeren door een andere betrokken partij, die daarbij ook de financiële risico's overneemt.
- Accepteren: risico's kunnen ook bewust genomen worden. Als een risico niet wordt vermeden, verminderd of overgedragen, wordt een risico geaccepteerd en moet de eventuele financiële schade volledig via de weerstandscapaciteit gedekt worden

Financiële vertaling van de risico's

Voor vrijwel alle financiële risico's die zijn te voorzien en kwantificeerbaar zijn, zijn toereikende voorzieningen of bestemmingsreserves gevormd. Van de risico's die van materiële betekenis en niet goed te kwantificeren zijn, is een financiële vertaling gemaakt zodat deze risico's meegenomen worden bij het bepalen van het weerstandsvermogen. Van onderstaande risico's is de kans van optreden uitgedrukt in een percentage. Het reële financiële gevolg wordt berekend door dit percentage te vermenigvuldigen met het financiële gevolg.

Tabel totalen incidentele en structurele risico's

Risico	Reëel financieel gevolg
Structurele risico's:	

Financiële risico's	1.431.500
Personele risico's	0
Sociaal domein	250.000
Totaal structureel	1.731.000
Incidentele risico's	
Juridische risico's	30.000
Financiële risico's	0
Personele risico's	30.000
Grondexploitaties	1.451.900
Milieu en bodemverontreiniging	265.000
Verbonden partijen	910.690
Reguliere risico's	32.000
Totaal incidenteel	2.719.590
Totaal risico's	4.450.990

Beoordeling weerstandsvermogen

Om te bepalen of het weerstandsvermogen toereikend is, moet de relatie gelegd worden tussen de hierboven genoemde financieel vertaalde risico's en de eerder genoemde beschikbare weerstandscapaciteit. Dit wordt uitgedrukt in een ratio. De berekeningswijze van de ratio weerstandsvermogen is als volgt:

Ratio weerstandsvermogen: Beschikbare weerstandscapaciteit / 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 zijn de structurele en incidentele weerstandscapaciteit versus de structurele en incidentele risico's, weergegeven.

Ratio weerstandsvermogen $32.226.420/4.450990 = 7,2$

Met een uitkomst van het ratio weerstandsvermogen van 7,2 (niet afgerond 7,24) kan worden geconcludeerd worden dat het totale weerstandsvermogen als uitstekend kan worden aangemerkt. De positieve ontwikkeling van deze ratio wordt veroorzaakt door de ruimte binnen de belastingcapaciteit en de toename van met name het vrij besteedbare deel van de algemene reserve..

Tabel totaal incidenteel en structureel weerstandsvermogen				
		weerstandscapaciteit	Risico's	weerstandsv Vermogen
Incidenteel		29.269.000	2.719.590	26.549.410

Structureel		2.957.420	1.731.400	1.226.020
Totaal		32.226.420	4.450.990	27.775.430

Toekomstige ontwikkelingen

De prognose van de risico's voor de komende jaren voor de gemeente Nunspeet is als volgt:

De verwachting is dat de totale weerstandscapaciteit voldoende zal zijn voor de financiële gevolgen van de risico's.

Grondexploitatie en strategische aankopen

In de komende jaren worden de volgende projecten verder ontwikkeld / afgerond: het bedrijventerrein De Kolk, het plan Molenbeek fase 3, Weversweg, Bedrijvenstrip Elspeet, de Kijktuinen, 't Hul Noord en de mogelijke ontwikkelingen van strategische aankopen.

Ook zien we dat de decentralisatie in het sociaal domein gepaard is gegaan met een bezuinigingstaakstelling, terwijl organisaties en gemeenten onvoldoende tijd hebben gehad om de daarvoor noodzakelijke transformatieslag te kunnen maken. Beoogde effecten blijven met name bij het onderdeel jeugd uit. Zo wordt nu fors geïnvesteerd in de toegang tot jeugdhulp (Stichting Jeugd Noord-Veluwe), terwijl het beroep op zwaardere hulp nog onvoldoende afneemt. Daar tegenover staan wel extra incidentele middelen welke zijn ontvangen via de Algemene Uitkering.

Tabel prognose meerjarige incidentele en structurele risico's					
Risico		financieel gevolg			
		2024	2025	2026	2027
Structurele risico's					
Financiële risico's		1.431.500	2.031.500	2.631.500	3.231.500
Personele risico's		0	0	0	0
Sociaal domein		299.900	299.900	799.900	799.900
Totaal structurele risico's		1.731.400	2.331.400	3.431.400	4.031.400

Incidentele risico's					
Juridische risico's		30.000	30.000	30.000	30.000
Financiële risico's		0	0	0	0
Personele risico's		30.000	30.000	30.000	30.000
Grondexploitaties		1.451.900	1.451.900	1.451.900	1.451.900
Milieu en bodemverontreiniging		265.000	250.000	250.000	250.000
Verbonden partijen		910.690	1.160.690	1.410.690	1.660.690
Reguliere risico's		32.000	32.000	32.000	32.000
Totaal incidenteel					
Totaal risico's verbonden partijen		2.719.590	2.954.590	3.204.590	3.454.590
Totaal reëel financieel gevolg		4.450.990	5.285.990	6.635.990	7.485.990

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.

Kengetallen:	Verloop van de kengetallen		
	Jaarrekening 2022	Begroting 2022	Jaarrekening 2021
Netto schuldquote	14,3%	31,3%	11,5%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor verstrekte leningen	11,2%	31,3%	11,5%
Solvabiliteitsratio	61,4%	59,5%	65,4%
Structurele exploitatieruimte	14,5%	0,5%	7,4%
Grondexploitatie	7,0%	15,0%	14,5%
Belastingcapaciteit	652,08	696,78	613,80

Toelichting kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Voor Gemeente Nunspeet ligt dit rond de 14%. Een percentage boven de 100% geeft aan dat de schuldenlast hoger is dan de baten, waardoor het voldoen aan de betalingsverplichtingen een probleem kan worden. Het uitblijven van de stijging t.o.v. de begroting 2022 wordt o.a. veroorzaakt door de toename van de overlopende activa en de toename van de overige baten.

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 2022 niet veel af van de netto schuldquote. Ofwel het aandeel van de verstrekte leningen is klein.

Solvabiliteitsratio

Deze ratio geeft inzicht in de mate waarin onze gemeente in staat is aan haar verplichtingen te voldoen. Wanneer dit percentage onder de 50%, komt is het aandeel van eigen vermogen in het balanstotaal minder dan de helft. Dit kan een signaal zijn dat het moeilijker wordt om aan de verplichtingen te voldoen. Het percentage voor onze gemeente komt uiteindelijk in 2022 uit op 61% en is ongeveer gelijk aan het begrote percentage van 60%.

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 14%. De conclusie is dat er op dit moment ruimte is om een toename van de lasten op te vangen.

Grondexploitatie

Dit kengetal geeft weer hoe de waarde van de grond zich verhoudt tot de totale baten. Het percentage van 7% is iets lager uitgekomen dan begroot. Hoe hoger het percentage, hoe groter het risico. Wanneer dit percentage boven de 100% uit komt, kan er aanleiding zijn om maatregelen te nemen.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk in onze gemeente zich verhoudt ten opzichte van het

landelijk gemiddelde. De totale woonlasten voor een gemiddeld gezin bij een gemiddelde WOZ waarde in Nunspeet bedraagt voor 2021 € 652. Het landelijk gemiddelde bedraagt € 766 (2021).

Jaarverslag - Paragraaf Financiering

Algemeen

De financieringsparagraaf is samen met het financieringsstatuut (treasurystatuut) een belangrijk instrument voor het transparant maken van het treasurybeheer. De treasuryfunctie houdt in dat de geldstromen van en naar de gemeente zo optimaal mogelijk op elkaar worden afgestemd, met als resultaat dat de rentelasten zo laag mogelijk en/of de rentebaten zo hoog mogelijk zijn.

In het financieringsstatuut van de gemeente Nunspeet, dat op 17 februari 2015 is vastgesteld, zijn de uitgangspunten, de doelstellingen en de beleidsmatige en organisatorische kaders (inclusief toezicht op de uitvoering van treasury) bepaald. De voor de gemeente Nunspeet relevante uitvoeringsregels zijn hierin opgenomen.

De financierings- en beleggingsactiviteiten van de gemeente Nunspeet vinden plaats binnen het formele kader van het financieringsstatuut en de financiële verordening van de gemeente Nunspeet. De uitvoering van het treasurybeleid vindt zijn weerslag in de financieringsparagraaf van de begroting en het jaarverslag. In de begroting komen de concrete beleidsplannen aan de orde. In het jaarverslag gaat het om de realisatie van de plannen en om een verschillenanalyse tussen de plannen en de uitkomsten.

Schatkistbankieren

Sinds eind 2013 is het schatkistbankieren voor de gemeente van toepassing. Het heeft een wettelijke basis in de wet Financiering decentrale overheden (wet FIDO). Concreet betekent dit dat decentrale overheden verplicht zijn om hun liquide middelen aan te houden in de schatkist bij het rijk. Gemeenten mogen alleen positieve banksaldi voor het betalingsverkeer op eigen bankrekeningen aanhouden. 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 vanaf 1 juli 2021 een drempel van toepassing, die is vastgesteld op 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1.000.000,--. 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 het behalen van een hoger rendement. Voorwaarde hierbij is dat er geen toezichtrelatie mag bestaan tussen de betrokken decentrale overheden.

Risicobeheer

Het treasurybeleid van onze gemeente is erop gericht binnen de financiële mogelijkheden een zo optimaal mogelijk rendement te verkrijgen dan wel de rentelasten zo veel mogelijk te beperken. Hierbij moeten de risico's zo goed mogelijk worden onderkend en beheerst. Het tot nu toe gehanteerde beleid is, dat het eigen vermogen volledig wordt ingezet als intern financieringsmiddel en niet wordt belegd. Ook wordt geen gebruik gemaakt van rente-instrumenten. Dit beleid wordt in 2023 voortgezet. Binnen de in het financieringsstatuut opgenomen randvoorwaarden worden eventuele tijdelijke financieringsoverschotten of -tekorten tegen gunstige rentepercentages uitgezet of aangetrokken.

Rentebeleid (renterisico's)

Toerekening rente aan investeringen

Onze gemeente streeft naar een evenwichtige samenstelling van de balans. Er wordt in een aantal gevallen gewerkt met een vast rentepercentage voor de toerekening van de rentelasten aan investeringen (bijvoorbeeld

rioleringsinvesteringen). Dit rentepercentage blijft gedurende de hele levensduur van de investering aan deze investering gekoppeld.

Aan grondexploitaties met negatieve boekwaardes wordt op werkelijke basis rente toegerekend. Op begrotingsbasis wordt geen rekening gehouden met rentebaten vanuit de grondexploitaties. Uitgangspunt hierbij is dat de verschillende exploitaties budgettair neutraal verlopen.

Daarnaast maken wij voor de aan de taakvelden toe te rekenen rente gebruik van de zogenoemde 'renteomslag'. Deze methodiek van rentetoerekening is ook in 2022 toegepast. In onderstaand schema wordt weergegeven hoe de rentetoerekening plaats vindt.

Rentetoerekening

Vanaf 2017 is een BBV wijziging voor de rentetoerekening en renteberekening van toepassing. Een belangrijk onderdeel van deze wijziging betreft de renteberekening over het eigen vermogen en de grondexploitatie. De commissie BBV adviseert vanwege het inzicht, de eenvoud en transparantie geen rentevergoeding over het eigen vermogen te berekenen. Voor de grondexploitatie moet gebruik worden gemaakt van een gewogen gemiddeld rentepercentage.

Een ander onderdeel betreft de verantwoording van de rentelasten op één centraal taakveld Treasury. Wel mag vanuit dit taakveld rente worden doorbelast naar andere taakvelden voor de activa behorend tot deze taakvelden.

Met deze aanbeveling van de commissie BBV wordt met ingang van 2017 geen rente meer berekend over het eigen vermogen. Om te voorkomen dat deze reserves onvoldoende dekking bieden aan het doel waarvoor ze dienen, worden ze gecompenseerd met een inflatiecorrectie. Deze inflatiecorrectie bedroeg voor 2022 totaal € 59.810.--.

RENTESHEMA 2022

a.	Externe rentelasten korte en lange financiering	403.037
b.	Externe rentebaten (waarvan € 267.000,- rente SVN-leningen over voorgaande jaren)	319.411
c.	Totaal door te berekenen externe rente	83.626
	Rente die aan de Grondexploitatie moet worden doorberekend	128.012
	Rente projectfinanciering die aan het betreffende taakveld moet worden toegerekend	n.v.t.
		128.012

d1	Saldo door te rekenen externe rente	- 44.386
	Rente over het Eigen Vermogen	0
d2	Rente voorzieningen (waardering op contante waarde)	0
	De aan taakvelden toe te rekenen rente	- 44.386
e.	De werkelijk aan taakvelden toegerekende rente (incl. overhead)	- 762.46 1
f.	Renteresultaat taakveld Treasury	- 806.84 7

Financieringspositie

De financieringspositie per 1 januari 2022 geeft een begroot financieringstekort. Opgemerkt moet worden dat hierbij de middelen van bijna € 22,8 miljoen (peildatum: 1 januari 2022) uit de reserve verkoopopbrengst NUON-aandelen buiten beschouwing zijn gelaten. Dit vanwege het feit dat het rendement op deze middelen dient ter compensatie van de weggevallen dividendopbrengsten. In het algemeen wordt geprobeerd een financieringstekort tijdelijk aan te vullen door het aantrekken van kort geld. Dit is niet altijd toegestaan in verband met de zogenoemde kasgeldlimiet.

Op grond van de Wet Fido is de gemeente verplicht per kwartaal de gemiddelde netto vlottende schuld te berekenen. Als deze gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, moet de gemeente de drie kwartaalrapportages toezenden aan de toezichthouder, vergezeld van een plan om weer aan de kasgeldlimiet te voldoen.

De gemiddelde netto schuld in elk van de kalenderkwartalen van 2022 in verhouding tot de kasgeldlimiet is in onderstaand overzicht weergegeven:

Netto vlottende schuld (x € 1.000,--)

	1e kwartaal 2022	2e kwartaal 2022	3e kwartaal 2022	4e kwartaal 2022
Gemiddelde schuld	-8.230	-15.916	-13.805	-9.320

Toegestane kasgeldlimiet	5.807	5.807	5.807	5.807
Ruimte	14.037	21.723	19.612	15.127

De werkelijke financieringspositie en de daarbij behorende financieringsbehoefte zijn, ondanks de periodieke berekening van de liquiditeitspositie, vaak 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 kunnen voldoen. Het betalingsverkeer verloopt daarbij voornamelijk via onze huisbankier de BNG.

Bij het optimaliseren van het renteresultaat kunnen voor het aantrekken of uitzetten van geld als gevolg van de liquiditeitspositie, in overeenstemming met het financieringsstatuut en de regelgeving voor het schatkistbankieren, meerdere partijen benaderd worden voor offertes. Aan de hand van deze offertes wordt een keuze gemaakt.

Als de rentepercentages van kort geld aanzienlijk lager liggen dan die van langlopende leningen, wordt zo veel mogelijk met kort geld gefinancierd. Uiteraard voor zover dit mogelijk is binnen het wettelijk kader van de kasgeldlimiet en de voorwaarden van de rekening-courantovereenkomst met de huisbankier.

Leningenportefeuille

De omvang van de in het begrotingsjaar aan te trekken geldleningen hangt mede af van de te ramen investeringen. Dit wordt in de programmabegroting bepaald aan de hand van bijlage B. Overzicht investeringen en uitgaven per programma.

In 2022 is er een nieuwe langlopende lening aangetrokken van 15 miljoen euro. Een overzicht van de lopende leningen is opgenomen in het bijlagenboek van de jaarrekening. De werkelijke stand van de opgenomen leningen per 31 december 2022 bedraagt ruim 21 miljoen euro. Door de verschillen in rentepercentages is ook in 2022 maximaal met kort geld gefinancierd.

Geïnvesteed vermogen/financieringsstructuur

Het geïnvesteed vermogen per 1 januari en 31 december 2022 bedroeg respectievelijk € 79 en € 93 miljoen euro. Het gaat hierbij om de totale boekwaarde van de geactiveerde kapitaaluitgaven. De verstrekte geldleningen maken onderdeel uit van het geïnvesteed vermogen. Deze hebben echter geen budgettaire gevolgen voor de gemeente (bijv. duurzaamheidsleningen, startersleningen en de verstrekte hypothecaire geldleningen aan het personeel). Het gaat hierbij om een totaalbedrag van ca. € 2,7 miljoen euro.

Het deel van het per 31 december 2022 geïnvesteed vermogen dat budgettaire lasten voor de gemeente veroorzaakt, bedraagt € 90,3 miljoen euro (€ 93 miljoen +/- € 2,7 miljoen euro). Het totaal geïnvesteed vermogen is voor ruim 21 miljoen euro gefinancierd met vreemd vermogen (= opgenomen langlopende geldleningen) en het restant van € 69,3 miljoen euro met eigen middelen.

Gezien de gemiddelde rentelast van het per 31 december 2022 met vreemd vermogen gefinancierde deel, kan worden geconcludeerd dat de financieringsstructuur en in relatie hiermee ook het weerstandsvermogen van onze gemeente, op 31 december 2022 als voldoende kan worden beoordeeld.

Omslagrente

De berekening van de renterisiconorm is opgenomen in onderstaand overzicht. Uit dit overzicht blijkt dat onze gemeente vrijwel geen renterisico loopt. Wanneer de omslagrente lager is dan de marktrente, ontstaat er een risico. Dit is een gevolg van het feit dat hieruit een financieel nadeel voortvloeit voor de begroting. Als het rentepercentage van aan te trekken leningen lager is dan de geraamde omslagrente van 0,5%, blijft het renterisico in de rekening 2022 acceptabel. Verwacht wordt dat de kapitaalmarktrente (lange rente), gezien de verwachte economische ontwikkelingen (zoals economische groei, inflatie), in 2023 gaat stijgen. Op grond van deze verwachting is er, naar het zich nu laat aanzien, een beperkt renterisico te verwachten.

De rentegevoeligheid – het renterisico – kan worden gedefinieerd als de mate waarin het saldo van de rentelasten en rentebaten verandert door wijziging in het rentepercentage op leningen en uitzettingen met een rentelooptijd van één jaar of langer.

Bij de inwerkingtreding van de wet FIDO is het begrip ‘renterisiconorm’ ingevoerd. Uitgangspunt hierbij is om zo veel mogelijk spreiding in de looptijden van leningen aan te brengen. De renterisiconorm bedraagt 20% van het begrotingstotaal.

Renterisico per 2022 (x € 1.000,-)		Uitkomst 2022	Begroot 2023	Begroot 2024	Begroot 2025
1.	Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
2.	Te betalen aflossingen	1.531	1.831	2.607	2.751
3.	Renterisico op vaste schuld (1+2)	1.531	1.831	2.607	3.751
4.	Renterisiconorm	13.519	15.210	15.321	15.227
5.	Ruimte (+)/Overschrijding (-); (4-3)	11.988	13.379	12.714	11.476
Berekening renterisiconorm					
4a	Begrotingstotaal lasten	67.593	76.049	76.604	76.136
4b	Percentage	20%	20%	20%	20%
4.	Renterisiconorm berekend op basis van cijfers 2022 en programmabegroting 2023-2026 (4a x 4b)	13.519	15.210	15.321	15.227

Beheer beschikbare liquiditeiten

Kasbeheer

Saldo- en liquiditeitsbeheer

Voor het liquiditeitsbeheer zijn overeenkomsten met de BNG (geïntegreerde dienstverlening) en de Rabobank gesloten. Hierdoor kunnen tekorten aan financiële middelen op een voordelige wijze worden geleend en kan de gemeente tegen voordelige voorwaarden snel over voldoende middelen beschikken. Daarnaast is van belang dat het Rijk alle financiële transacties met de gemeente verrekent bij de BNG (dit geldt overigens voor alle gemeenten). Na de invoering van het schatkistbankieren is het eventueel uitzetten van overtollige liquide middelen bij commerciële banken niet toegestaan, maar alleen bij 's Rijks schatkist of andere lokale overheden, waarbij geen toezichtrelatie bestaat.

Geldstromenbeheer

Voor een optimaal beheer van de geldstromen is een goede liquiditeitsprognose een belangrijk instrument. Dit brengt een inspanningsverplichting voor de totale organisatie met zich mee. Een continu bijstellen van de liquiditeitsprognose, met als basis de planning van de investeringen, is daarbij van groot belang. Het beheersen van de risico's van mogelijke wijzigingen in de liquiditeitsplanning en meerjareninvesteringsplanning, waardoor de financieringskosten hoger kunnen uitvallen dan geraamd, vraagt de nodige inspanning. Het verkrijgen van betrouwbare informatie is hierbij cruciaal. Ook het aanscherpen van het debiteurenbeheer en de invordering van belastingen speelt hierbij een belangrijke rol. Het niet nakomen van betalingsverplichtingen heeft invorderingsmaatregelen tot gevolg. In de eerste fase wordt een betalingsherinnering gestuurd, daarna een aanmaning en in de derde fase een (dwang)invordering, door gebruik te maken van een (gerechts)deurwaarder. Door een adequate uitvoering van deze invorderingsmaatregelen blijft de afboeking van oninbare vorderingen tot een minimum beperkt.

Duurzame toegang tot financiële markten

Een gemeente heeft als overheidsinstelling een zogenoemde AAA-rating. Dit houdt in dat een gemeente door geldverstrekkers als zeer kredietwaardig wordt beschouwd. Als gevolg hiervan is de toegang tot financiële markten gegarandeerd en kan een gemeente tegen gunstige voorwaarden lenen. Bovendien heeft de gemeente Nunspeet door de overeenkomsten met de banken een zeer snelle toegang tot de financiële markten. Overigens worden bij het aantrekken van nieuwe leningen offertes gevraagd bij meerdere geldverstrekkers.

Leningenportefeuille

Onderstaande tabel geeft inzicht in de samenstelling, de grootte en de rentegevoeligheid van de opgenomen leningen.

De mutaties als gevolg van nieuwe leningen, aflossingen en rente zijn:

Mutaties in leningenportefeuille	Bedrag (x € 1.000,-)	Gemiddelde rente
Stand per 1 januari 2022	7.627	1,64%
Nieuwe leningen	15.000	
Reguliere aflossingen	-1.531	
Vervroegde aflossingen	0	

Stand per 31 december 2022	21.096	
----------------------------	--------	--

Voor de komende jaren zullen er, gezien de investeringen volgens het overzicht 'investeringen en uitgaven per product', nog een aantal nieuwe geldleningen worden aangetrokken. Hierdoor zullen de rentelasten stijgen.

Organisatie

In het Financieringsstatuut en de financiële verordening is opgenomen welke personen bevoegd zijn tot het aantrekken en uitzetten van middelen. In het kader van het gemeentebrede project 'Risico management' is de administratieve organisatie van de treasuryfunctie beschreven.

Gemeentefinanciering

De financiering van de gemeentelijke activiteiten is de verantwoordelijkheid van het team Financiën. Hierbij wordt de gemeente als een geheel beschouwd. Dit houdt in dat bij het bepalen van de financieringsbehoefte alle inkomsten en uitgaven betrokken worden. De achterliggende gedachte daarbij is dat tijdelijke overschotten van de ene activiteit kunnen worden ingezet voor het financieren van een andere activiteit. Deze wijze van financieren wordt ook wel aangeduid als 'totaalfinanciering'. 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 2022 e.v. jaren 8,5%) te vermenigvuldigen met het totaal van de jaarbegroting van de gemeente bij aanvang van het jaar. Per kwartaal wordt de gemiddelde liquiditeitspositie bepaald en getoetst aan de kasgeldlimiet. Als de gemiddelde liquiditeitspositie van drie achtereenvolgende kwartalen de kasgeldlimiet overschrijdt, moet de gemeente de drie kwartaalrapportages toezenden aan de provincie als toezichthouder, vergezeld van een plan om weer aan de kasgeldlimiet te voldoen. Voor het begrotingsjaar 2022 bedraagt de berekende kasgeldlimiet € 5.807.000,-.

Onderstaand wordt de berekening van de begrote kasgeldlimiet voor de jaren 2022 tot en met 2025 weergegeven.

Kasgeldlimiet (x € 1.000,-)	2022	2023	2024	2025
Begrotingstotaal	67.593	76.049	76.604	76.136
Begrotingsomvang 1 januari (is grondslag)				
Toegestaan kasgeldlimiet	8,5%	8,5%	8,5%	8,5%

Kasgeldlimiet in bedrag

5.745

6.464

6.511

6.472

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. In deze paragraaf wordt een toelichting gegeven op de bedrijfsvoering.

Organisatieontwikkelingen

Als gemeente Nunspeet hebben we te maken met grote maatschappelijke vraagstukken. Denk aan duurzaamheid, energietransitie, woningbehoefte, Omgevingswet, stationsomgeving, stikstofproblematiek en vluchtelingenproblematiek.

De gevolgen van Corona zijn ook nog steeds zichtbaar in de Nunspeetse samenleving. Maar het heeft ook invloed gehad op onze gemeentelijke taken. Velen hebben zich extra of anders ingezet om de inwoners en de bedrijven te ondersteunen bij de gevolgen van de noodzakelijke maatregelen.

Onze missie: we staan - met het bestuur, onze inwoners en bedrijven voor een mooi en sociaal Nunspeet, Elspeet, Hulshorst en Vierhouten, waar het fijn wonen, werken en recreëren is - waar iedereen telt en waar we samen verantwoordelijk zijn - we zijn een betrouwbare en proactieve partner in het ondersteunen van initiatieven en zetten ons in voor een optimale en klantgerichte dienstverlening.

Onze visie: we doen ons werk voor de Nunspeetse samenleving professioneel, collegiaal en samenwerkend als één geheel. We vertrouwen elkaar, waarderen elkaar, houden rekening met elkaar en zijn open naar elkaar. We investeren in de toekomst van Nunspeet en geven ruimte aan ambities, initiatieven en nieuwe ideeën.

Wij dragen zorg voor een optimale gemeentelijke dienstverlening vanuit een professionele, flexibele en strategisch daadkrachtige organisatie waar het fijn werken is! Dit gaan we bereiken door een klantgerichte dienstverlening, goed werkgeverschap, samenwerking en burgerparticipatie.

Kwaliteitszorg

Het lijnmanagement is verantwoordelijk voor de kwaliteit en het verbeteren daar van. Hierbij kan gedacht worden aan het verbeteren op basis van feedback van bijvoorbeeld inwoners en uitkomsten van controles of verbeteringen die door het team zelf worden geïnitieerd. Afgelopen jaar is extra capaciteit ingezet op het vaststellen en vastleggen van processen en procedures. De door- en uitstroom van medewerkers is groter dan voorheen. Het is dus des te belangrijker om werkwijzen op een eenduidige wijze vast te leggen zodat het vertrek van iemand niet direct hoeft te leiden tot een daling in de kwaliteit.

Verbeteren naar aanleiding van feedback

Afgelopen jaar is gestart met het verzamelen van feedback bij balie burgerzaken. Op basis van deze feedback zijn enkele verbeteringen doorgevoerd voor de wachtruimte maar ook tijdens de gesprekken. Ook is een start gemaakt met het project 'participatieplatform'. Er heeft een inventarisatie bij verschillende teams plaats gevonden over hun behoefte om feedback te verzamelen van inwoners, verschillende aanbieders vergeleken en uiteindelijk de keuze gemaakt voor één aanbieder die komend jaar wordt geïmplementeerd.

Daarnaast is de raads werkgroep bestuur en dienstverlening gestart. In deze werkgroep worden ook signalen die de raad bereiken over de dienstverlening besproken en waar nodig in de organisaties opgepakt. Ook vanuit team sociaal is een werkgroep klantgerichtheid actief die verbeteringen in de praktijk doorvoert.

Verbeteren bereikbaarheid

Sinds 1 januari 2022 worden alle klantcontacten geregistreerd in Djuma. Onderdeel daarvan zijn ook de terugbelverzoeken. Het voordeel hiervan is dat deze inzichtelijk zijn als iemand afwezig is en op deze manier ook de teammanager over sturingsinformatie beschikt om de bereikbaarheid van het eigen team te verbeteren. In de zomer heeft een onafhankelijk bereikbaarheidsonderzoek plaats gevonden. Naar aanleiding van de uitkomsten is duidelijk geworden dat er een verbetering moet plaats vinden. Hierin zijn de volgende acties ondernomen:

- opgenomen als KPI voor de raad
- teammanagers informeren
- start project 'nieuwe telefooncentrale', dat in 2023 wordt geïmplementeerd

Personeel- en organisatiebeleid

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

De gemeente Nunspeet kiest daarom voor een organisatiebeleid dat daarop is afgestemd. In de samenwerking tussen ambtenaren en college is er respect voor elkaars inbreng, is er ruimte om inhoud te geven aan de eigen verantwoordelijkheden en wordt ingespeeld op de wederzijdse afhankelijk- en duidelijkheid over de grenzen van elkaars handelen. Er is sprake van een cultuur waarbij loyaliteit, respect en motivatie hoog in het vaandel staan.

Wat voor onze gemeente nooit een probleem is geweest, is nu wel een uitdaging geworden. Het behouden en binnen halen van goede medewerkers. Andere gemeenten en organisaties worstelen met hetzelfde fenomeen. Er is er een recruiter ingeschakeld. Verder wordt op allerlei manieren uitgedragen dat het fijn werken is bij gemeente Nunspeet.

Planning & control

Voor de beheersing en de regie van werkprocessen is een systeem van planning & control nodig. In het bestuur- en managementmodel wordt rekening gehouden met frequent overleg tussen de diverse spelers: collegeleden, directie en teammanagers.

Daarnaast kent de organisatie een systeem waarin adviezen aan college en gemeenteraad door het stafteam en de concerncontroller worden getoetst op bijvoorbeeld de juridische en financiële kwaliteit. En in de derde plaats is er de periodieke rapportage van de organisatie aan directie, college en gemeenteraad – die gestart wordt met de programmabegroting en afgesloten wordt met de programmarekening.

Planning & control is een belangrijk instrument voor een continue verbetering van de bedrijfsvoering. Hierbij moet – naast de instrumentele kant – het accent vooral worden gelegd op de verantwoordelijkheid en het gedrag. Instrumenten zijn belangrijk, maar nog belangrijker is hoe deze gehanteerd worden binnen de organisatie. Planning & control is ook een gezamenlijke mentaliteit: zeggen wat je doet (planning) en doen wat je zegt (control/verantwoording). Daar hoort ook transparantie bij: fouten maken mag, als er maar open over wordt gecommuniceerd en als er maar van wordt geleerd.

Met ingang van 2021 is de Planning & Controlcyclus aangepast. Belangrijkste aanpassing is het gebruik van de Perspectievennota. Raadsbreed wordt het werken met de Perspectievennota als een verbetering ten opzichte van de oude werkwijze ervaren. 2022 was een verkiezingsjaar. Hierdoor liepen het proces van Perspectievennota en coalitieonderhandelingen door elkaar. Daarom was het volgende afgesproken:

- Er kwam in 2022 geen uitvraag voor de Perspectievennota zoals het voorafgaande jaar. Tijdens het formatieproces konden alle partijen hun input geven. Het raadsakkoord en het collegeprogramma vormden de input voor de meerjarenbegroting.

- Het coalitieakkoord kreeg een financiële paragraaf die de basis vormde voor de op te stellen Programmabegroting;

- Er werden wel uitgangspunten voor de begroting (o.a. percentage loon-/prijscompensatie/rentepercentage) aan de raad ter vaststelling voorgelegd.

De huidige werkgroep Indicatoren is geformaliseerd in een commissie Planning & Control. Er is een verordening opgesteld. Verder is er overgegaan naar 4 rapportagemomenten (kwartaalrapportages).

Administratieve organisatie en interne controle

De controleomgeving is een basisvoorwaarde voor een goed functionerende organisatie. De aspecten 'soft controls', cultuur, houding en gedrag zijn hierin belangrijk. De organisatie moet zichzelf voortdurend de volgende vragen stellen:

- Wat is het ambitieniveau als organisatie? Wat kan en wil de organisatie aan? Een hele realistische vraag!
- Is onze organisatie bereid om te leren en te verbeteren?
- Is onze organisatie afgestemd op onze ambities?

Interne beheersing is voor veel organisaties in het publieke domein een uitdaging. Gemeente Nunspeet wil de bedrijfsprocessen goed op orde hebben. De bedrijfsprocessen veranderen door de verdergaande digitalisering en automatisering. De verdergaande digitalisering en automatisering van de processen hebben ook effect op de aanpak van de (verbijzonderde) interne controle. De automatiseringsomgeving en de application controls in de applicaties worden steeds belangrijker. Dit is ook terug te zien in de landelijke aandacht voor de informatiebeveiliging en privacy binnen onze organisatie. Met ingang van 2023 dienen de colleges van burgemeester en wethouders een rechtmatigheidsverklaring af te geven. Een randvoorwaarde is dat de verantwoording over de rechtmatigheid efficiënt en effectief dient te worden vormgegeven. Om een rechtmatigheidsverklaring te kunnen afgeven, moet de procesbeheersing goed op orde zijn en met behulp van interne controle moet aangetoond worden aan het college dat de getrouwheid en rechtmatigheid op orde zijn. Dit vraagt de nodige voorbereiding. Het college moet kunnen vertrouwen op een kwalitatief goede interne controle op basis waarvan een gefundeerd oordeel kan worden gegeven en een rechtmatigheidsverklaring kan worden afgeven. Dit vereist een professionele interne controle aanpak, vastlegging en een gestructureerde rapportage naar het college waarbij het college meegenomen moet worden in de uitkomsten van de interne controle.

Goed ingerichte processen (procesinrichting) en een goede procesbeheersing (inclusief IT) zijn noodzakelijk voor het "in control" zijn van de organisatie. Een goede procesinrichting versterkt een goede procesbeheersing en andersom versterkt een goede procesbeheersing een goede procesinrichting. In 2022 zijn we begonnen om alle processen te actualiseren, te verbeteren waar nodig aan te passen.

Doelmatigheid- 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 waarmee nagenoeg al het gemeentelijke handelen is doortrokken.

Omdat met beperkte middelen, die bovendien nauwelijks kunnen worden beïnvloed, een heel groot takenpakket moet worden uitgevoerd, hebben de gemeenten doelmatigheid- en doeltreffendheid over het algemeen hoog in het vaandel staan. De wetgever heeft in artikel 213a van de Gemeentewet voorgeschreven dat het college regelmatig onderzoek moet doen naar de doelmatigheid- en doeltreffendheid van het gevoerde beleid. Ook de manier waarop dat moet gebeuren, wordt ten dele voorgeschreven. Dit blijkt voor gemeenten een forse administratieve lastenverzwaring met zich mee te brengen. Middelgrote en kleinere gemeenten komen in de praktijk niet of nauwelijks toe aan de voorgeschreven onderzoekscyclus. Zij zijn wel degelijk bezig met doelmatigheid- en doeltreffendheid, maar voldoen formeel niet aan artikel 213a van de Gemeentewet. Daar staat geen sanctie tegenover en overigens wordt een wijziging van de wet verwacht waarbij artikel 213a wordt geschrapt of minder verplichtend gemaakt.

In Nunspeet wordt de toepassing van artikel 213a uitgevoerd door toetsing op doelmatigheid. Dit wordt met name uitgevoerd door middel van kwaliteitscontroles binnen het sociaal domein, maar ook bij het verlenen en vaststellen van subsidies. Daarnaast komt de doelmatigheid aan de orde in de onderzoeken van de rekenkamercommissie en de accountant.

Informatieveiligheid

Het college legt jaarlijks verantwoording af ten aanzien van de informatieveiligheid op basis van de Eenduidige Normatiek Single Information Audit systematiek (ENSIA). Het doel van ENSIA is om de verantwoording over de informatieveiligheidsaspecten van de Basisregistratie Personen (BRP), Paspoortuitvoeringsregeling Nederland (PUN), Digitale persoonsidentificatie (DigiD), Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), Basisregistratie Grootchalige Topografie (BGT), Basisregistratie Ondergrond (BRO), Basisregistratie WOZ, Algemene verordening gegevensbescherming (AVG) en de Gezamenlijke Elektronische Voorzieningen Structuur Uitvoeringsorganisatie Werk en Inkomen (Suwinet) te bundelen in één systematiek. Voor de informatiebeveiliging wordt onder meer uitgegaan van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). ENSIA sluit aan op de gemeentelijke planning en control cyclus voor informatiebeveiliging. Hierdoor heeft het gemeentebestuur meer overzicht over de informatieveiligheid van de gemeente en kan het bestuur beter sturen en verantwoording afleggen aan de gemeenteraad en andere belanghebbenden.

Voor de informatiebeveiligingsnormen inzake DigiD en Suwinet bestaat een verantwoordingsplicht aan het rijk door middel van een Assurance verklaring van een onafhankelijke IT auditor. De collegeverklaring omvat het op 31 december 2022 in opzet en bestaan voldoen van de beheersingsmaatregelen aan de geselecteerde normen inzake DigiD (Norm ICT-beveiligingsassessments DigiD versie 3.0 (de Norm v3.0) en Suwinet (Specifiek Suwinet normenkader Afnemers, versie 1.0). De normen staan op het openbare deel van de websites van het ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties (BZK) en het Bureau Keteninformatisering Werk & Inkomen (BKWI). De verklaring omvat niet de werking van de maatregelen over 2022. De collegeverklaring wordt opgesteld voor de gemeenteraad en de departementen die toezien op de veiligheid van DigiD en Suwinet.

Privacy

Bij de uitvoering van de gemeentelijke taken is er sprake van meerdere relevante wetten met ieder hun eigen bepalingen. Sinds mei 2018 vormt de Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG) het algemeen geldende wettelijk kader. De medewerkers die te maken hebben met strafrechtelijke taken hebben echter te maken met de Wet politiegegevens. De Wet politiegegevens is wel gestoeld op dezelfde uitgangspunten als de AVG, maar heeft wel een aantal specifiek voor de opsporing relevante bepalingen. Daarnaast kent de gemeente nog specifieke regelgeving, waarvan de Wet basisregistratie personen een voorbeeld is.

De genoemde regelgeving heeft met name tot doel het bevorderen van de juiste en transparante omgang met persoonsgegevens zonder dat er directe beperkingen voor het gebruik worden opgelegd. Nu er steeds meer eisen aan gemeenten gesteld worden op het gebied van transparantie, rechtmatigheid en volgbaarheid is een groei in het volwassenheidsniveau van de omgang met persoonsgegevens noodzakelijk. Voor privacy betekent dit een doorontwikkeling op het gebied van beleid, in de uitvoering en de controle en toezicht op het gebruik van persoonsgegevens.

Over 2022 heeft er verantwoording plaats gevonden door middel van een zelfevaluatie (Brp) en door middel van een externe audit (Wpg) op de naleving van deze regelgeving.

Naast de conclusies en aanbevelingen uit de zelfevaluatie en de audit zijn ook de signalen die worden ontvangen vanuit de inwoners een belangrijk signaal. In 2022 is er één datalek gemeld. Omdat het een feit betrof met een gering risico, is dit niet gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. Gelet op dit geringe aantal bestaat het vermoeden dat niet alle datalekken gemeld worden. Dit onderwerp verdient om die reden meer aandacht in 2023. Verder is drie keer geappelleerd door inwoners van Nunspeet met de vraag of gevraagde informatie wel proportioneel is voor het doel waarvoor deze gebruikt wordt. Deze signalen zijn onderzocht en helpen bij het door ontwikkelen van processen om deze zo in te richten dat recht wordt gedaan aan alle belangen.

Subsidies

INCIDENTELE SUBSIDIES 2022

Naam subsidie ontvangende partij: Humanitas Noord-Veluwe, afdeling Nunspeet
Subsidiebedrag: € 500,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie
Korte toelichting: betaald uit nog beschikbare middelen voor 2022 Sociale Samenhang en Leefbaarheid.
Incidenteel omdat er € 8.000,-- subsidie was aangevraagd en er maximaal € 7.500,-- subsidie wordt verstrekt.

Naam subsidie ontvangende partij: Stichting Present Nunspeet
Subsidiebedrag: € 2.500,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie
Korte toelichting: betaald uit nog beschikbare middelen voor 2022 Sociale Samenhang en Leefbaarheid.
Incidenteel omdat dit bedrag is ontvangen boven op de maximale subsidie van € 7.500,--.

Subsidie ontvangende partij: Icare thuisbegeleiding
Subsidiebedrag: € 52.722,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie
Korte toelichting: I-care Thuisbegeleiding biedt praktische opvoedondersteuning. Omdat nog nader wordt onderzocht of deze hulp via het CJG kan worden aangeboden is deze subsidie als incidentele subsidie verleend.

Naam subsidie ontvangende partij: Stichting Welzijn Nunspeet
Subsidiebedrag: € 5.923,51
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: incidentele subsidie
Korte toelichting: Incidentele subsidie voor de uitvoering van activiteiten project dementievriendelijke gemeente

Naam subsidie ontvangende partij: VV Elspeet
Subsidiebedrag: € 30.322,60
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Het vervangen van afgeschreven en traditionele veldverlichting door ledverlichting. Verstrekt in het kader van een pilot en gedekt vanuit het programma duurzaam Nunspeet.

Naam subsidie ontvangende partij: Zorggroep Noordwest-Veluwe
Subsidiebedrag: € 199.896,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Betreft inzet coördinatie WOC Nunspeet 2022. In afwachting van een definitieve keuze van het college hoe dit in te vullen (ook in afwachting Kulturhus) is deze subsidie incidenteel.

Naam subsidie ontvangende partij: Postduivenvereniging de Zilvermeeuw
Subsidiebedrag: € 1.616,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Een tegemoetkoming in het kader van Corona. Vanwege sluiting en vaste lasten die doorliepen.

Naam subsidie ontvangende partij: Biljartvereniging SVOP
Subsidiebedrag: € 538,17
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Een tegemoetkoming in het kader van Corona. Vanwege sluiting en vaste lasten die doorliepen.

Naam subsidie ontvangende partij: MHC Nunspeet
Subsidiebedrag: € 4.438,85
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Een tegemoetkoming in het kader van Corona. Vanwege sluiting en vaste lasten die doorliepen.

Naam subsidie ontvangende partij: Tennisvereniging Hulshorst
Subsidiebedrag: € 3.489,42
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Een tegemoetkoming in het kader van Corona. Vanwege sluiting en vaste lasten die doorliepen.

Naam subsidie ontvangende partij: Nunspeetse Bridgeclub
Subsidiebedrag: € 1.942,95
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Een tegemoetkoming in het kader van Corona. Vanwege sluiting en vaste lasten die doorliepen.

Naam subsidie ontvangende partij: NTC de Wiltsangh
Subsidiebedrag: €8.574,08
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Een tegemoetkoming in het kader van Corona. Vanwege sluiting en vaste lasten die doorliepen.

Naam subsidie ontvangende partij: Schietvereniging de Valk
Subsidiebedrag: € 2.758,59
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Een tegemoetkoming in het kader van Corona. Vanwege sluiting en vaste lasten die doorliepen.

Naam subsidie ontvangende partij: Bestuur Vereniging Dorpshuis De Wieken Hulshorst
Subsidiebedrag: € 7.203,58
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Voor de periode 1-7-2021 t/m 31-3-2022
Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Naam subsidie ontvangende partij: Beheerder Dorpshuis De Wieken Hulshorst
Subsidiebedrag: € 8.763,97
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Voor de periode 1-7-2021 t/m 31-3-2022 Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Naam subsidie ontvangende partij: Vereniging Dorpsgemeenschap Vierhouten Vierhou-ten/Dorpshuis Horsterhoek
Subsidiebedrag: € 12.080,96
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Voor de periode 1 juni 2021 t/m 31 maart 2022
Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID

Naam subsidie ontvangende partij: Veluvine Beheer CV
Subsidiebedrag: € 137.117,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Definitieve toekenning coronasteun na eerdere terugvordering van coronasteun 2021. Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19.

Naam subsidie ontvangende partij: Veluvine Beheer CV
Subsidiebedrag: € 60.000,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Naam subsidie ontvangende partij: Bibliotheek Noordwest-Veluwe
Subsidiebedrag: € 50.000,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Incidentele subsidie om de mate van dienstverlening (met name wat betreft de bibliotheek in Elspeet) in 2022 (t.o.v. 2021) te kunnen handhaven.

Naam subsidie ontvangende partij: Vrije Academie Nunspeet
Subsidiebedrag: € 5.500,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Eenmalige ondersteuning Jongerenacademie

Naam subsidie ontvangende partij: Harmonie Nunspeet
Subsidiebedrag: € 2.000,--
Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie
Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Naam subsidie ontvangende partij: Elspeets Fanfare Korps
Subsidiebedrag: € 2.000,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Naam subsidie ontvangende partij: NEON

Subsidiebedrag: € 6.400,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Naam subsidie ontvangende partij: Noord-Veluws Museum

Subsidiebedrag: € 40.000,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van vaste lasten vanwege wegvallen inkomsten a.g.v. COVID 19-maatregelen

Naam subsidie ontvangende partij: Oranjevereniging Nunspeet

Subsidiebedrag: € 2.200,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van toenemende kosten viering Koningsdag

Naam subsidie ontvangende partij: Oranjevereniging Elspeet

Subsidiebedrag: € 500,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van toenemende kosten viering Koningsdag

Naam subsidie ontvangende partij: Oranje-/IJsvereniging Vierhouten

Subsidiebedrag: € 500,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van toenemende kosten viering Koningsdag

Naam subsidie ontvangende partij: Buurtvereniging Hulshorst

Subsidiebedrag: € 500,--

Hardheidsclausule of incidentele subsidie: Incidentele subsidie

Korte toelichting: Ter dekking van toenemende kosten viering Koningsdag

SUBSIDIES OP BASIS VAN HARDHEIDSCLAUSULE 2022

Geen

Jaarverslag - Paragraaf Verbonden partijen

Paragraaf Verbonden partijen

Wat zijn verbonden partijen? Volgens artikel 1 lid b van het Besluit begroting en verantwoording is een verbonden partij:

'Een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de provincie onderscheidenlijk gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft'.

Vervolgens worden in de leden c en d aangegeven wat een bestuurlijk en een financieel belang is. Een bestuurlijk belang is zeggenschap, hetzij uit hoofde van vertegenwoordiging in het bestuur hetzij uit hoofde van stemrecht. Financieel belang is een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag dat niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat onderscheidenlijk het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Het gaat bij verbonden partijen om de specifieke combinatie van financiële en bestuurlijke inbreng.

Bij de gemeente Nunspeet is sprake van de volgende verbonden partijen:

Directe deelnemingen in vennootschappen:

- Bank Nederlandse Gemeenten NV;

- NV Alliander;
- Vitens NV;
- NV Afvalsturing Friesland.

Overige deelnemingen:

- Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe;
- Omgevingsdienst Noord-Veluwe;
- Leisurelands;
- Coöperatie Gastvrije randmeren;
- Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland;
- NV Inclusief Groep;
- Stichting Primair Openbaar Onderwijs Noord-Veluwe;
- Gemeentelijke of gemeenschappelijke gezondheidsdienst (GGD) Noord- en Oost Gelderland;
- Sportbedrijf Nunspeet.

Per verbonden partij is een risicoanalyse opgesteld. Via deze risicoanalyse wordt gekeken naar de mate van risico dat de gemeente bij de verbonden partijen loopt. Een manier van risicometing is te kijken naar de solvabiliteit. De solvabiliteit is de mate waarin de onderneming in staat is het totale vreemd vermogen terug te betalen. Het is de verhouding tussen het eigen vermogen en het totale vermogen van een onderneming. Men berekent de solvabiliteit als verhouding tussen eigen vermogen/ totaal vermogen. Een solvabiliteit wordt goed genoemd als deze hoger is dan 25% (eigen vermogen is meer dan 25% van het balanstotaal).

Op grond van het Besluit begroting en verantwoording (artikel 2 BBV) moeten gemeenten voor verbonden partijen informatie opnemen. De volgende informatie moet tenminste worden opgenomen:

- a. de wijze waarop de gemeente een belang heeft in de verbonden partij en het openbaar belang dat ermee gediend wordt;
- b. het belang dat de gemeente in de verbonden partij heeft aan het begin en de verwachte omvang aan het einde van het begrotingsjaar;
- c. de verwachte omvang van het eigen vermogen en het vreemd vermogen van de verbonden partij aan het begin en aan het einde van het begrotingsjaar;
- d. de verwachte omvang van het financiële resultaat van de verbonden partij in het begrotingsjaar;
- e. de eventuele risico's, als bedoeld in artikel 11, eerste lid, onderdeel b, van de verbonden partij voor de financiële positie van de gemeente.

Bij de bepaling van de verwachte omvang van het eigen en vreemd vermogen en het financiële resultaat worden de meest recente jaarcijfers als basis gehanteerd. Bij de weging van het risico van verbonden partijen zal gekeken worden naar de bijdrage die de gemeente levert en het financiële nadeel dat de gemeente loopt bij een eventueel faillissement. Hierbij wordt een inschatting gemaakt van de kans dat een faillissement zich voordoet.

Bank Nederlandse Gemeenten NV

Vestigingsplaats

Den Haag

Publiek belang

De Bank Nederlandse Gemeenten (BNG) is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde financiële dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Daarmee is de bank essentieel voor de publieke taak.

Bestuurlijk belang

De gemeente heeft zeggenschap in de BNG via het stemrecht op de aandelen die zij bezit (één stem per aandeel van € 2,50). Het aandelenbezit wordt gezien als een duurzame belegging. Gedurende het afgelopen jaar hebben zich geen veranderingen voorgedaan in het belang van onze gemeente in de BNG.

Financieel belang

De gemeente Nunspeet bezit een aandelenbelang van 0,13% in de BNG, met een nominale waarde van € 187.688,--. De gemeente bezit 75.075 aandelen van nominaal € 2,50. Dit financieel belang is in 2022 niet gewijzigd.

Beleidsvoornemens

Geen beleidswijzigingen voorzien

Risicoanalyse

Het eigen en vreemd vermogen is gebaseerd op de jaarcijfers 2022 van de BNG Bank.

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 5.062 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 4.615 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 143.995 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 107.459 miljoen
Achtergestelde schulden per 1 januari 2022	€ 36 miljoen
Achtergestelde schulden per 31 december 2022	€ 38 miljoen
Nettowinst na belastingen 2022	€ 300 miljoen

Op basis van de verhouding eigen vermogen/totaal vermogen zou geconcludeerd kunnen worden dat de solvabiliteit niet goed is. Dat zou betekenen dat het risico hoog is. Echter het eigenaarschap ligt bij gemeenten, provincies en de Staat. De bank heeft een (door de statuten) beperkt werktein. Dit biedt de financiers vertrouwen en hierdoor is het risico van kredietverlening aan de BNG beperkt. Dit zorgt ervoor dat de bank tegen gunstige tarieven gelden kan aantrekken. Daarnaast vermeldt de BNG in het jaarverslag hoe zij invulling geeft aan de risicobeheersing en -controle. Het risicobeheer is gericht op handhaving van het risicoprofiel van BNG Bank. Het Internal Governance Framework (IGF) vormt de basis voor alle besluitvorming binnen BNG Bank. Het IGF beschrijft het 'Three Lines of Defense'-model en hoe het risicobeheer hierin is gepositioneerd. Onderdeel van het IGF is het Risk Management Framework (RMF), bestaande uit het overkoepelende beleid inzake algemene en specifieke risicogerelateerde onderwerpen, zoals risk governance, risk appetite framework en specifieke risico's. Het RMF is toegesneden op het specifieke bedrijfsprofiel van BNG Bank. Risicobeheeractiviteiten zijn geïntegreerd in alle delen van de organisatie waar belangrijke risico's kunnen ontstaan. Het continue risicobeheerproces omvat het identificeren, beoordelen, meten, bewaken, rapporteren en sturen van de verschillende soorten risico's. Per saldo wordt geconcludeerd dat het risico van de BNG bank laag is.

NV Alliander

Vestigingsplaats

Arnhem

Publiek belang

Het veiligstellen van de levering van elektriciteit onder alle omstandigheden en het genereren van dividend door belegging van middelen. Deze middelen kunnen in beginsel vrij worden aangewend voor gemeentelijke taken (algemeen dekkingsmiddel).

Bestuurlijk belang

De zeggenschap die met het aandelenbezit verband houdt, komt tot uiting in de algemene vergadering van aandeelhouders.

Financieel belang

Het financiële belang bij aandelenbezit in het algemeen is het risico van koersschommelingen en/of winstdalingen (lager dividend). Sinds 2004 is het dividend gelijk aan het pay-outpercentage van 45% van de nettowinst uit gewone bedrijfsuitoefening na belastingen. De gemeente bezit 339.318 aandelen met een nominale waarde van € 34.424. Dit belang is in 2022 niet gewijzigd.

Beleidsvoornemens

Geen beleidswijzigingen te voorzien.

Risicoanalyse

Het eigen en vreemd vermogen 2022 en het verwacht resultaat 2022 zijn gebaseerd op de jaarcijfers 2022:

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 4.470 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 4.570 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 5.730 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 6.106 miljoen
Resultaat 2022	€ 198 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 42,7%. Algemeen genomen worden een minimaal percentage van 25% als goed of gezond aangemerkt. Het resultaat over 2022 bedroeg € 198 miljoen. Over 2021 bedroeg het resultaat € 242 miljoen. Gezien het hoge eigen vermogen wordt het risico van NV Alliander als laag aangemerkt.

NV Vitens

Vestigingsplaats

Lelystad

Publiek belang

De gemeente Nunspeet is aandeelhouder van NV Vitens, het grootste drinkwaterbedrijf van Nederland. Bij het leveren van vers en betrouwbaar drinkwater wil Vitens respectvol blijven omgaan met de natuur. Om waterbronnen te beschermen werkt het bedrijf samen met waterschappen, natuurorganisaties, gemeenten en provincies. Om

verdroging te voorkomen, verplaatst het bedrijf waar nodig waterwingebieden. Ook werkt het bedrijf zo veel mogelijk met milieuvriendelijke installaties. Dit past bij de verantwoordelijkheden van de aandeelhouders: de provincies en gemeenten.

Bestuurlijk belang

De zeggenschap die met het aandelenbezit verband houdt, komt tot uiting in de algemene vergadering van aandeelhouders.

Financieel belang

De gemeente Nunspeet bezit een aandelenpakket van 24.035 aandelen met een nominale waarde van € 4.062. Dit belang is in 2022 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

Net als over boekjaar 2021 heeft Vitens over boekjaar 2022 geen dividend uitgekeerd. Ook voor de komende jaren verwacht Vitens geen dividend uit te kunnen keren.

Risicoanalyse

Onderstaande risicoanalyse is gebaseerd op de jaarcijfers 2022 van Vitens:

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 600 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 650 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 1.388 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 1.447 miljoen
Resultaat 2022	€ 8,2 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 31%. Gezien het percentage kan geconcludeerd worden dat hiermee de solvabiliteit op orde is. Vitens is daarnaast bewust bezig met het verhogen van de solvabiliteit en de versterking van het eigen vermogen. Vitens houdt zich bezig met een primair product waar altijd vraag naar zal zijn: schoon drinkwater. Dit zorgt voor een stabiele en continue afzetmarkt. Op basis van deze argumenten en de bewuste verhoging van de solvabiliteit wordt het risico van Vitens als laag aangemerkt.

NV Afvalsturing Friesland

Vestigingsplaats

Leeuwarden

Algemeen

De NV Afvalsturing Friesland verzorgt voor de gemeente Nunspeet, en de overige SNV gemeenten, de afvalverwerking. In 2015 is de door de RNV uitgeschreven aanbesteding gegund aan NV Afvalsturing Friesland.

Mede hierdoor is toen de RNV toegetreden als aandeelhouder van de NV Afvalsturing Friesland. Na de opheffing van de RNV zijn de aandelen overgedragen aan de deelnemende gemeenten.

Bestuurlijk belang

Namens de RNV-gemeenten was de gemeenschappelijke regeling Regio Noord Veluwe (RNV) aandeelhouder van NV Afvalsturing Friesland. Door de opheffing van de RNV is dit niet meer mogelijk. De gemeente Nunspeet is in 2018 zelfstandig aandeelhouder geworden in de NV Afvalsturing Friesland.

Financieel belang

In 2018 heeft de aandelenoverdracht naar de gemeenten plaatsgevonden. Nunspeet heeft 63 aandelen met een totale nominale waarde van € 28.350,--.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2022 van Afvalsturing Friesland NV.

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 65 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 70 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 128 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 119 miljoen
Resultaat 2022	€ 7,9 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen per 31 december 2022 bedraagt 37%. Gezien het percentage kan geconcludeerd worden dat hiermee de solvabiliteit op orde is. Mede gezien de jaarlijks behaalde financiële resultaten over de afgelopen jaren, wordt geconcludeerd dat het risico van NV Afvalsturing Friesland laag is.

NV Inclusief Groep

Vestigingsplaats

Nunspeet

Algemeen

De NV Inclusief Groep (Ondernemer in passend werk) is een geprivatiseerde organisatie die belast is met de uitvoering van de Wet sociale werkvoorziening (WSW) voor de bij de (voormalige) RNV aangesloten gemeenten en Nijkerk.

De Dienst Sociale Werkvoorziening Noordwest-Veluwe (DSW) is opdrachtgever voor de uitvoering van de wet. De praktische uitvoering is in handen van de Inclusief Groep. Men begeleidt mensen met een achterstand op de arbeidsmarkt naar werk en biedt hen daarbij scholing en/of leerwerktrajecten. De werkzaamheden voor de doelgroep worden verricht in vier werkbedrijven die eigendom zijn van de Inclusief Groep. Die bedrijven opereren in de sectoren industrie (metaal, hout, elektra, verpakken, montage), dienstverlening (schoonmaak, groen, kwekerij, schilderwerken) en (groeps)detachering.

Bestuurlijk belang

Door de opheffing van de RNV zijn de afzonderlijke gemeenten in 2018 aandeelhouder geworden van de Inclusief Groep. De gemeente heeft 3.120 aandelen met een nominale waarde (incl. agio) van € 416.520,--.

Financieel belang

Via het aandeelhouderschap is de gemeente Nunspeet financieel medeverantwoordelijk voor de Inclusief Groep.

Beleidsvoornemens

In het kader van de komst van de Participatiewet vindt onderzoek plaats naar de toekomst van de sociale werkvoorziening.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de concept jaarrekening 2022 van de Inclusief Groep.

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 8,9 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 6,9 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 9,2 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 9,4 miljoen
Resultaat 2022	-/- € 1.9 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 42,3%. Dit veronderstelt een laag risico voor de eigenaren. In het jaarverslag 2022 geeft de Inclusief Groep in de Toekomstparagraaf een doorkijk naar de komende jaren. Zij zien een aantal risico's. Gezien het gepresenteerde meerjarige perspectief en de voor het jaar 2023 begrote negatieve resultaat van € 1,8 miljoen komen de liquiditeit en solvabiliteit van de Inclusief Groep onder druk te staan. Gezien de onderkende risico's, onzekerheden en onduidelijkheden wordt het risico als hoog aangemerkt.

Gemeenschappelijke regeling Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe

Vestgingsplaats

Elburg

Publiek belang

Deelnemende gemeenten zijn Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet en Oldebroek. Deze gemeenten werken samen voor de uitvoering van het bepaalde in hoofdstuk V van de Archiefwet 1995. Het beheer van en het toezicht op archiefbescheiden gebeurt op gemeenschappelijke basis.

Bestuurlijk belang

De gemeente Elburg is centrumgemeente. De Archiefcommissie Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe adviseert het gemeentebestuur van Elburg over beleidzaken. De gemeente is door de burgemeester vertegenwoordigd in de Archiefcommissie.

Financieel belang

De gemeenten betalen een jaarlijkse bijdrage aan het streekarchivariaat. In 2022 bedroeg de gemeentelijke bijdrage € 187.600,--. Dit is inclusief een stuk nieuw beleid. De gemeente is financieel medeaansprakelijk voor de gemeenschappelijke regeling.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

De gemeente loopt een beperkt risico. De kans op een faillissement van het streekarchivariaat wordt laag ingeschat. Het totale risico wordt laag ingeschat.

Omgevingsdienst Noord-Veluwe

Vestigingsplaats

Harderwijk

Publiek belang

Omgevingsdienst Noord-Veluwe voert vanaf 1 april 2013 de milieutaken op de Noord-Veluwe uit. Dit gebeurt in opdracht van de gemeenten Elburg, Ermelo, Harderwijk, Hattem, Heerde, Nunspeet, Oldebroek en Putten en van de Provincie Gelderland. De adviseurs van ODNV bieden hoogwaardige kennis en expertise op het gebied van vergunningverlening, toezicht, handhaving en milieuvadvis.

Bestuurlijk belang

De portefeuillehouder Milieu is lid van het dagelijks bestuur.

Financieel belang

De gemeenten betalen een bijdrage aan de omgevingsdienst voor het uitvoeren van de taken. Voor 2022 bedroeg de gemeentelijke bijdrage € 710.000,--.

Beleidsvoornemens

De Omgevingsdienst Noord-Veluwe zit in een fusietraject met de Omgevingsdienst IJsselland.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de (niet-vastgestelde) jaarstukken 2022:

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 785.000
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 713.000
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 880.000
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 1.609.000
Resultaat 2022	€ 698.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 30,7%. Op basis van dit percentage kan geconcludeerd worden dat de solvabiliteit op orde is. Daarnaast zullen de taken die de ODNV voor de gemeente uitvoert naar de gemeente terugkomen of moeten deze op een andere manier georganiseerd worden. De kans op een faillissement

wordt laag ingeschat. De ODNV voert milieutaken voor de gemeenten uit die bij een faillissement anders georganiseerd moeten worden. Dit zal niet snel gebeuren. Per saldo wordt het risico laag ingeschat.

Leisurelands

Vestigingsplaats

Arnhem

Publiek belang

Leisurelands beheert en exploiteert de volgende recreatiegebieden: Berendonck, Bussloo, Groene Heuvels, Haven Hatterm, Heerderstrand, Surfoever Hoge Bijssel, Strand Horst, Kievitsveld, Mookerplas, Nieuw Hulckesteijn, Strand Nulde, Rhederlaag, Wylbergmeer, Zandenplas en Zeumeren.

De handelsnaam van RGV Holding B.V. is Leisurelands. Onder RGV Holding vallen drie vennootschappen die actief zijn. Leisurelands Exploitatie B.V. en Leisurelands Onroerend Goed B.V. houden zich bezig met de kernactiviteit van Leisurelands, namelijk het exploiteren van recreatievoorzieningen. De activiteiten van de derde actieve vennootschap, Interhuis B.V., met haar dochtervennootschappen SchatEiland Zeumeren B.V., Zeumeren B.V., RGV Delfstoffen B.V. en Katerbosch B.V. zijn niet direct gerelateerd aan dagrecreatie, maar zijn erop gericht de kernactiviteit te ondersteunen.

Bestuurlijk belang

De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur door de portefeuillehouder recreatie.

Financieel belang

De gemeente verstrekt geen bijdrage in de exploitatielasten.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2021 van Leisurelands. De jaarstukken 2022 waren op het moment van opstellen van de jaarrekening niet beschikbaar:

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 80 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 16 miljoen
Resultaat 2021	€ 3,9 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 83,6%. Dit veronderstelt een laag risico voor de eigenaren. Het resultaat van Leisurelands is sterk afhankelijk van opbrengsten uit vermogensbeheer. Uit de jaarstukken blijkt dat dergelijke opbrengsten het resultaat van sterk beïnvloeden. De operationele en financiële resultaten laten over de afgelopen jaren een wisselend karakter zien. Leisurelands lijkt hiermee afhankelijk te zijn van de financiële baten en lasten. Dit kan gevolgen hebben voor het risicoprofiel van Leisurelands. Desondanks wordt gezien de solvabiliteit het risico voor de gemeente laag ingeschat.

Coöperatie Gastvrije Randmeren

Vestigingsplaats

Harderwijk

Publiek belang

Gastvrije Randmeren is een samenwerkingsverband voor de Randmeren, in de vorm van een coöperatieve vereniging. De deelnemers zijn in eerste instantie de gemeenten Almere, Blaricum, Bunschoten, Dronten, Eemnes, Elburg, Ermelo, Harderwijk, Huizen, Kampen, Naarden, Nijkerk, Nunspeet, Oldebroek, Putten en Zeewolde. De coöperatie heeft de volgende taken:

- Hoofdtak van de coöperatie is het structureel onderhouden van de recreatieve voorzieningen in de Randmeren. Het gaat daarbij onder andere om het onderhouden van aanlegplaatsen voor de recreatievaart, het verminderen van de overlast door waterplanten in dieper water en het uitvoeren van overig klein onderhoud.
- De Randmeren staan bekend om hun natuurschoon, rust en ruimte. Er wordt veel aan gedaan om de natuurwaarden in het gebied te versterken. Veel vogels profiteren van het heldere water en de overvloed aan voedsel. De natuur maakt de Randmeren aantrekkelijk voor de recreant, maar is ook kwetsbaar. De coöperatie Gastvrije Meren vindt het belangrijk dat bij de inrichting van het gebied de balans tussen natuur en recreatie voorop staat. Gastvrije Randmeren rekt 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. De gebiedspromotie zal de komende jaren verder worden uitgebouwd.
- Afronding van het project Integrale Inrichting Veluwerandmeren (IIVR) vindt plaats onder verantwoordelijkheid van Gastvrije Randmeren. Daarnaast moet de ontwikkelingsvisie 2030 Zuidelijke Randmeren (Blauwe As) verder vorm gegeven worden.
- Verder vormt Gastvrije Randmeren een platform waar ruimtelijke-economische ontwikkelingen kunnen worden afgestemd. Ook kan het samenwerkingsverband gecoördineerd haar deskundigheid op het gebied van vergunningen en procedures inzetten en het gezamenlijk belang van gemeenten inbrengen in regionale en landelijke projecten. Voorbeelden zijn de maatregelen rond de zwemwaterkwaliteit, het Delta-programma, etc.

Bestuurlijk belang

De gemeente is vertegenwoordigd in de algemene ledenvergadering door de portefeuillehouder recreatie.

Financieel belang

De gemeente participeert in het eigen vermogen van de coöperatie. Daarnaast verstrekt de gemeente een jaarlijkse bijdrage van € 19.000,--.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarrekening 2021 van coöperatie Gastvrije Randmeren. Op het moment van opstellen van de jaarrekening 2022 waren de jaarcijfers 2022 van de coöperatie niet beschikbaar:

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 12,9 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 710.000
Resultaat 2021	€ 153.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen is bijna 94,8%. De gemeente betaalt geen bijdrage in de exploitatielasten van de coöperatie. De coöperatie beheert ontvangen subsidiegelden (ook van de gemeente Nunspeet) en voert daarvoor werkzaamheden uit. Het risico van de coöperatie wordt laag ingeschat.

Gemeentelijke of Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst (GGD) Noord- en Oost Gelderland

Vestigingsplaats

Warnsveld

Publiek belang

De GGD Noord- en Oost Gelderland is de gezondheidsdienst van 22 gemeenten, waaronder Nunspeet. GGD Gelre-IJssel bewaakt de gezondheid van de inwoners van de gemeenten in de regio.

Bestuurlijk belang

De gemeente is vertegenwoordigd in het algemeen bestuur door de portefeuillehouder Volksgezondheid.

Financieel belang

De gemeente betaalt een jaarlijkse exploitatiebijdrage in de vorm van een bedrag per inwoner. Voor 2022 bedroeg de gemeentelijke bijdrage aan de GGD € 486.000,--.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn gebaseerd op de jaarstukken 2022 van de GGD:

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 2,9 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 2,7 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 10,2 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 8,8 miljoen
Resultaat 2022	-/- € 487.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 23,2 %. Dit veronderstelt een laag risico voor de eigenaren. De GGD Noord Oost Nederland voert taken op het gebied van volksgezondheid uit voor de gemeente. Bij een faillissement zal de gemeente moeten meebetalen in de financiële afwikkeling. Daarnaast zullen de taken die de GGD voor de gemeente uitvoert naar de gemeente terugkomen of deze moeten op een andere manier georganiseerd worden. De kans op een faillissement wordt laag ingeschat. Per saldo wordt het risico laag ingeschat.

Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland

Vestigingsplaats

Apeldoorn

Bestuurlijk belang

Het algemeen bestuur van de VNOG bestaat uit alle burgemeesters van de gemeenten in de regio. Het dagelijks bestuur wordt gekozen uit het algemeen bestuur. De burgemeester van Harderwijk heeft zitting in het dagelijks bestuur namens het cluster Veluwe-West.

Financieel belang

De gemeentelijke bijdrage 2022 bedroeg € 1.510.000,-.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens.

Risicoanalyse

Onderliggende cijfers zijn gebaseerd op de concept jaarstukken 2022 van de VNOG:

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 15,5 miljoen
Eigen vermogen per 31 december 2022	€ 17,1 miljoen
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 38,2 miljoen
Vreemd vermogen per 31 december 2022	€ 35,7 miljoen
Resultaat 2022	€ 2,4 miljoen

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 32,5%. 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. In het kader van de vastgestelde toekomstvisie op de uitvoering van de taken is de VNOG bezig met de uitvoering van deze visie. Een deel van de opdrachten is uitgevoerd of in gang gezet. Een deel is in verband met de coronacrisis blijven liggen. Vooralsnog wordt het risico laag ingeschat.

Stichting primair openbaar onderwijs Noord-Veluwe (Proo)

Vestigingsplaats

Harderwijk

Algemeen

De gemeenteraden van Elburg, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Oldebroek en Putten hebben in december 2002 besloten het bevoegd gezag van het openbaar primair onderwijs per 1 januari 2003 over te dragen aan de Stichting Openbaar Primair Onderwijs Noordwest-Veluwe. Door het onderbrengen van het bevoegde gezag in een stichting komt het openbaar onderwijs in een vergelijkbare positie als het bijzonder onderwijs, in die zin dat er een autonoom bestuur is dat zowel beleidsinhoudelijk als vermogensrechtelijk zelfstandig opereert. Het toezicht op de stichting is overgedragen aan de deelnemende gemeenten. De stichting Proo heeft voor de periode 2004-2008 een strategisch beleidsplan opgesteld, waarin de visie en missie worden beschreven voor het openbaar basisonderwijs in de regio Noordwest-Veluwe. Vanwege de toetreding van de gemeente Heerde per 1 januari 2006 heet de stichting voluit: Stichting primair Openbaar onderwijs Noord-Veluwe.

Bestuurlijk belang

Het toezicht op de stichting is overgedragen aan de deelnemende gemeenten.

Financieel belang

Aan de stichting wordt door de gemeente geen financiële bijdrage verstrekt. De stichting ontvangt financiële middelen rechtstreeks van de rijksoverheid. De gemeenten blijven financieel aansprakelijk voor de stichting.

Beleidsvoornemens

Het belang van het openbaar onderwijs in de deelnemende gemeenten (blijven) behartigen.

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2021. De jaarstukken 2022 waren op het moment van opstellen van de jaarrekening niet beschikbaar.

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 3,9 miljoen
<hr/>	
Vreemd vermogen per 1 januari 2022	€ 4,8 miljoen
<hr/>	
Resultaat 2021	€ 708.000

De financiële situatie bij de stichting Proo was de afgelopen jaren zorgelijk. De stichting heeft een aantal maatregelen genomen om te komen tot een oplossing van deze zorgelijke situatie. De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 44,9%. De genomen maatregelen en het toezicht via een coördinatiepunt werpen hun vruchten af. Op basis van de blijvende verbetering van de financiële situatie van stichting Proo wordt het risico voor de stichting op laag ingeschat.

Sportbedrijf Nunspeet

Vestigingsplaats

Nunspeet

Algemeen

Met ingang van 1 januari 2017 is het Sportbedrijf Nunspeet BV actief. Het sportbedrijf heeft de volgende taken:

- het exploiteren van de gemeentelijke indoor sportfaciliteiten;
- het verrichten van werkzaamheden en verlenen van diensten en adviezen op het gebied van sport, recreatie en welzijn, daaronder begrepen het organiseren van evenementen.

Bestuurlijk belang

Gemeente Nunspeet is 100% aandeelhouder van het Sportbedrijf. Namens het college is de wethouder Financiën gemandateerd als vertegenwoordiger in de Algemene Vergadering van Aandeelhouders.

Financieel belang

De gemeente is 100% aandeelhouder van het Sportbedrijf.

Beleidsvoornemens

Geen bijzondere beleidsvoornemens

Risicoanalyse

Onderstaande cijfers zijn ontleend aan de jaarrekening 2021 omdat de jaarrekening 2022 op het moment van opstellen van de jaarrekening niet beschikbaar was.

Eigen vermogen per 1 januari 2022	€ 42.000
-----------------------------------	----------

Vreemd vermogen per 1 januari 2022 € 815.000

Resultaat 2021 € 38.000

De verhouding eigen vermogen/totaal vermogen bedraagt 4,9%. De gemeente is 100% aandeelhouder en bij het sportbedrijf sprake is van een verschuiven van taken die anders bij de gemeente hadden gelegen. Bij een eventueel faillissement zal de gemeente financieel verantwoordelijk zijn. Gezien de omvang van het eigen vermogen in verhouding tot het vreemd vermogen wordt het risico op gemiddeld geschat.

Jaarverslag - Paragraaf Grondbeleid

Inleiding

Het grondbeleid heeft een grote invloed op en samenhang met de realisatie van programma's, zoals op het gebied van ruimtelijke ordening en milieu, verkeer en openbare ruimte, cultuur, sport en recreatie en economische structuur. Het grondbeleid heeft daarnaast een grote financiële impact. De grondexploitatie (inclusief de resultaten hieruit) is een onderdeel van de totale exploitatie van de gemeente. Gelet op de risico's in relatie tot de omvang van de bedragen waarover het op dit terrein gaat, is een afzonderlijke paragraaf over het grondbeleid verplicht gesteld.

Beleid in ontwikkeling

Het grondbeleid van de gemeente Nunspeet is vastgelegd in de Nota Grondbeleid. Deze nota is in 2017 geactualiseerd en in juni 2017 door de gemeenteraad vastgesteld. In deze nota is de te volgen grondpolitiek vastgelegd, waarbij het gaat om bijvoorbeeld aan- en verkoopbeleid ter uitvoering van bestemmingsplannen, prijsvorming, kostenverhaal en risico's. De planning is dat deze nota in 2023 wordt geactualiseerd.

Deze paragraaf gaat vooral in op de uitvoering van het grondbeleid.

In de vastgestelde uitgangspunten voor het financieel beleid en de nota 'Reserves en voorzieningen' is ook beleid vastgelegd dat betrekking heeft op het grondbeleid. Er is een Woonvisie ontwikkeld waarin de toekomstige woningbehoefte is vastgelegd. In 2019 is het rapport woningmarktonderzoek gemeente Nunspeet geactualiseerd. De raad heeft op 20 februari 2020 de Woonvisie vastgesteld op basis van deze cijfers. Uit de Woonvisie komt nog een forse woningbehoefte in de gemeente Nunspeet naar voren tot en met 2030. Er zijn een aantal plannen die mogelijk bij gaan dragen aan het invullen van deze behoefte, zoals 't Hul Noord en Feithenhof in Nunspeet en een uitbreiding van het plan Weversweg in Hulshorst.

In 2004 hebben gemeenten de wettelijke mogelijkheid gekregen de Wet voorkeursrecht gemeenten (Wvg) in het kader van een actief grondbeleid in te zetten. Eigenaren van onroerende zaken in dit gebied die tot verkoop willen overgaan, mogen deze alleen aan de gemeente te koop aanbieden. Binnen twee jaar na het besluit tot aanwijzing voor het desbetreffende gebied moet een structuurplan en vervolgens een bestemmingsplan worden vastgesteld (zo niet, dan vervalt het voorkeursrecht).

De meest recente Nota Grondprijnsbeleid komt uit 2018-2019. In 2021 zijn tussentijds wel de grondprijzen voor woningbouw geactualiseerd en de grondprijzen voor De Kolk GPS vastgesteld, maar in 2023 wordt de volledige Nota Grondprijnsbeleid geactualiseerd zodat er weer een complete actuele nota is.

Bestaand beleid

Met het vaststellen van de Nota Grondbeleid 2017-2020 is het beleid voortgezet om per project de keuze te maken voor een actief of een faciliterend grondbeleid. 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 sprake is van een specifiek maatschappelijk belang waarbij een andere (markt)partij deze ontwikkeling niet tot stand zal brengen.

Financieel kader

Zoals weergegeven in de Nota Grondbeleid is het grondbeleid in onze gemeente gebaseerd op minimaal sluitende exploitatieopzetten waarin een substantiële bijdrage aan de infrastructuur is verwerkt. Grondverkoop geschiedt tegen marktconforme prijzen. Als incidenteel een prijs subsidie noodzakelijk is, gebeurt dat alleen als het hiermee gediende doel tegelijkertijd wordt gewaarborgd.

Van oudsher was al gekozen voor het realiseren van exploitaties met een positief resultaat of ten minste kostendekkendheid. Door de jaren heen heeft dit geleid tot een saldo in de grondexploitatie (reserve grondexploitatie). Hiervan is een deel niet-besteedbaar, omdat dit nodig is om exploitatierisico's te kunnen afdekken. In de door de raad op 30 juni 2022 vastgestelde nota 'Reserves en voorzieningen, herijking 2022' is uitgebreid ingegaan op deze reserve. Vooral is stilgestaan bij de onderbouwing van het bodem- en plafondbedrag.

De jaarlijkse herijking van het bodem- en plafondbedrag vindt op grond van artikel 12, lid 1 van de Verordening en artikel 212 van de Gemeentewet plaats na het vaststellen van de jaarrekening.

De stand van de reserve bedroeg 8,4 miljoen euro per 31 december 2021. Bij de vaststelling van de jaarrekening 2022 is besloten om € 1,946 miljoen, zijnde het rekeningresultaat 2021, toe te voegen aan de reserve. Daarnaast vindt voor het jaar 2022 een onttrekking uit de reserve plaats van € 0,510 miljoen voor diverse winstnemingen en correcties op eerdere winstnemingen uit de grondexploitaties. Overige onttrekkingen uit de reserve in 2022 zijn € 430.586 ter dekking van voorziene verliezen in de grondexploitaties, € 89.504 bijdrage voor de actualisatie van bestemmingsplannen en € 6.717 als restant (externe) kosten voor de aankoop van stikstofrechten. De stand van de reserve bedraagt per 31 december 2022 € 9,3 miljoen. De reserve heeft een bodem- en een plafondbedrag. Het bodembedrag is gebaseerd op een in de nota 'Reserves en voorzieningen, herijking 2023' opgenomen berekening. Het plafondbedrag is berekend om een buffer te hebben voor mogelijke strategische aankopen. Het bodembedrag is berekend op € 1 miljoen plus de winstneming van € 7,8 miljoen is per saldo dus € 8,8 miljoen. Afgezet tegen de stand van de reserve per 31 december 2022 van € 9,3 miljoen blijft hierdoor € 0,5 miljoen beschikbaar voor het doen van strategische aankopen.

Ter dekking van grondexploitaties met een financieel tekort (op eindwaarde) is er naast bovengenoemde reserve, een voorziening getroffen voor het afdekken van het tekort. Deze voorziening heeft per 31 december 2022 een saldo van € 0,9 miljoen. Dit bedrag is opgebouwd om de verliezen te dekken voor een bedrag van € 336.007,-- ten behoeve van grondexploitatie Weversweg, € 234.654,-- ten behoeve van bedrijventerrein Elspeet en een bedrag van € 305.759,-- ten behoeve van grondexploitatie Elspeterbosweg.

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 wordt geïnitieerd en de gemeente geen (financiële) risico's loopt bij de ontwikkeling ervan.

Risico's grondexploitatie

In de diverse grondexploitaties zijn inmiddels forse bedragen geïnvesteerd waarover de gemeente een risico loopt.

De belangrijkste risico's in de grondexploitatie zijn:

- Daling van grondprijzen
- Niet of later verkopen van gronden
- Sterke stijging van kosten

Deze risico's kunnen zich op verschillende wijzen voordoen. De risico's van daling van grondprijzen en het stijgen van kosten zijn algemene marktrisico's (en vaak geen projectspecifieke risico's), maar gezien de huidige marktontwikkelingen vormen dit wel relatief hoge risico's.

Het niet of later verkopen van gronden kan op verschillende wijzen ontstaan. Enerzijds door de marktsituatie waardoor grond te duur is geworden of dat aan bepaalde woningen geen behoefte is. Anderzijds kan dit ook ontstaan door het niet of later goedkeuren van bestemmings- en exploitatieplannen.

Actualiteit exploitatiegebieden

Bestaande exploitatiegebieden

De basis voor de lopende ontwikkelingen zijn de grondexploitatieberekeningen die door de gemeenteraad zijn vastgesteld en op jaarlijkse basis worden herzien. Het zijn de ontwikkelingen bedrijventerrein De Kolk, Molenbeek, Weversweg, Kijktuinen, bedrijventerrein Elspeet en Elspeterbosweg.

Bij de jaarrekening wordt jaarlijks volledige verantwoording afgelegd over de mutaties in de grondexploitatie in het jaar waarop de rekening betrekking heeft.

Dit gebeurt als volgt:

- In het jaarverslag wordt op hoofdlijnen een tekstuele toelichting gegeven.
- De tekstuele toelichting per project in de paragraaf grondbeleid.
- In het Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) staat de volledige actualisatie van alle grondexploitaties, inclusief een uitgebreide tekstuele toelichting.

Zo nodig worden ontwikkelingen ook gerapporteerd via de tussentijdse rapportages en via het Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) worden jaarlijks de geactualiseerde exploitaties vastgesteld door de raad.

Planning en realisatie 2022

De verkochte aantallen woningbouw kavels en hectares bedrijventerrein zijn voor 2022 als volgt samen te vatten:

Aantal woningen	Planning 2022	Realisatie 2022	Vershil
Molenbeek	20	69	49
Kijktuinen	23	45	22
Elspeterbosweg	9	9	0
<i>Hectares bedrijventerrein</i>			
De Kolk - Oorspronkelijk deel	0,35	0,35	0
De Kolk - GPS	1,59	0	-1,59

Uit de Woonvisie blijkt dat er binnen de gemeente Nunspeet volop behoefte is aan nieuwe woningen. Ondanks dat de gemeente op een aantal locaties zelf, door middel van het voeren van een actief grondbeleid, een aantal woningbouwontwikkelingen mogelijk maakt (zoals in Molenbeek en de voormalige locatie van de Kijktuinen) wordt er nog niet in de behoefte aan woningen voorzien zoals deze uit het woonbehoefteonderzoek naar voren komt. Er is een aantal nieuwe ontwikkelingen in voorbereiding, maar op dit moment zijn er nog slechts 48 kavels voor

woningen uit te geven in 2023 en 2024. Het huidige aanbod binnen de gemeentelijke plannen is, mede dankzij de versnelling van de gronduitgifte in Molenbeek, nu bijna opgedroogd.

Toelichting afwijkingen en consequenties voor herziening grondexploitatie, zoals verwerkt in het MPG 2023:

Molenbeek

De kaveluitgifte in Molenbeek in 2022 is sneller verlopen dan vooraf was verwacht. In 2022 is begonnen met de kavelverkoop voor fase 3 en op één kavel na zijn alle gemeentelijke kavels voor particulier opdrachtgeverschap en alle kavels voor de ontwikkelmaatschappij verkocht. In 2022 is ook begonnen met de bouw van de supermarkt en de appartementen. In 2023 worden de laatste PO-kavel in het project Molenbeek en de kantoor-kavel verkocht. In 2024 wordt vervolgens de kavel voor de laatste vier woningen verkocht. De geactualiseerde grondexploitatie voor Molenbeek komt uit op een resultaat van € 0,5 miljoen positief. Doordat er in 2022 een aantal aanpassingen is gedaan die het resultaat negatief beïnvloeden is er in de voorgaande jaren te veel winst genomen en moet een bedrag van € 491.000,-- aan winstneming worden teruggedraaid.

Kijktuinen

In 2022 is het bouwrijp maken afgerond en is de riolering verlegd. Er is een kavel opgeleverd voor de realisatie van 4 middeldure huurwoningen, een kavel voor 18 middeldure huurwoningen en een kavel voor 23 sociale huurwoningen. Er zijn dus meer kavels uitgegeven in 2022 dan dat was voorzien. In 2023 en 2024 worden de resterende kavels opgeleverd en vervolgens wordt in 2024 en 2025 het gebied woonrijp gemaakt. De tussentijdse winstneming over 2022 is berekend op € 34.608,--.

Weversweg

In afwachting van de vaststelling van het nieuwe bestemmingsplan zijn de laatste nog uit te geven kavels voor 4 tweekappers doorgeschoven naar 2024. Zodra het nieuwe bestemmingsplan in procedure gaat wordt ook een nieuwe grondexploitatie aangeboden, met daarin ook de grondopbrengsten voor de aanvullende woningen die worden toegevoegd aan het plan. Omdat er al wel een extra (plankosten)budget is opgenomen, om tot het nieuwe bestemmingsplan te komen, vermindert het financiële resultaat van de grondexploitatie en moet de verliesvoorziening worden opgehoogd van € 78.000,-- naar € 336.000,--.

Els peterbosweg

De gemeente heeft de grond bouwrijp gemaakt en in 2022 is de grond geleverd aan de CPO-groep, die gestart is met de bouw van de 9 woningen. In 2023 vinden de laatste werkzaamheden voor het woonrijp maken plaats, waarna het project kan worden afgerond. De verliesvoorziening op het project wordt opgehoogd met € 53.000,--.

Bedrijventerrein De Kolk

Begin 2022 heeft het laatste deel van de uitgifte van de totaal 14 hectare bedrijfskavels in het oorspronkelijke deel plaatsgevonden. De start van de gronduitgifte in het deel GPS is doorgeschoven naar 2024. Inclusief de genomen tussentijdse winstnemingen bedraagt het eindresultaat € 1.279.571. In vergelijking met vorig MPG is het eindresultaat verminderd met circa € 80.000,--. Omdat het eindresultaat lager is geworden wordt in 2022 een correctie op de eerder genomen tussentijdse winst toegepast van € 42.121,-- op basis van de BBV-voorschriften voor tussentijdse winstneming.

Bedrijventerrein Elspeet

In 2022 zijn er voornamelijk onderzoeks- en advieskosten gemaakt omdat het bestemmingsplan nog niet onherroepelijk was. Begin 2023 heeft de Raad van State ingestemd met de ontwikkeling en daardoor kunnen in 2023 en 2024 de werkzaamheden beginnen. De verwachting is dat de gronduitgifte voor de bedrijfskavels van start kan gaan in 2024. Doordat het eindresultaat wijzigt van een positief naar een negatief resultaat wordt er een correctie uitgevoerd op de tussentijdse winstneming die in 2021 uit het project is genomen. Het gaat om een bedrag van € 11.167,--. Voor het tekort op eindwaarde van € 234.654,-- wordt vervolgens een verliesvoorziening getroffen.

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:

- onroerendezaakbelastingen;
- forensenbelasting;
- toeristenbelasting;
- afvalstoffenheffing;
- rioolheffing;
- rechten (leges, begraafplaatsrechten, marktgeden, rioolaansluitrechten);
- precariobelasting (in 2022 heeft de heffing van het (laatste) belastingjaar 2021 plaatsgevonden).

De onroerendezaakbelastingen, forensenbelasting, toeristenbelasting en precariobelasting dienen in principe tot het verkrijgen van algemene dekkingsmiddelen. De rioolheffing en de afvalstoffenheffing zijn heffingen die bedoeld zijn om de kosten van deze specifieke taken te dekken en mogen maximaal kostendekkend zijn. Andere heffingen waartegenover een dienst staat zoals marktgeden, begraafplaatsrechten en leges mogen eveneens maximaal 100% kostendekkend zijn op verordeningniveau.

Het beleid voor de lokale belastingen is vastgelegd in de verschillende verordeningen. Het tarievenbeleid wordt jaarlijks geformuleerd bij de vaststelling van de begrotingsuitgangspunten. De gecombineerde aanslagbiljetten onroerendezaakbelastingen, rioolheffing, afvalstoffenheffing zijn grotendeels eind januari verzonden. Voor de overige belastingsoorten gelden andere verzenddata. De belastingen zijn opgelegd in overeenstemming met de door de gemeenteraad vastgestelde verordeningen. De opbrengsten zijn verantwoord bij de diverse taakvelden.

Heffingen in Nunspeet: lokale lastendruk

De Atlas van de lokale lasten wordt jaarlijks uitgegeven door het Centrum voor onderzoek van de economie van de lagere overheden (Coelo). Hierin worden de belastingen van gemeenten, provincies en waterschappen in kaart gebracht. Zij onderzoeken jaarlijks het niveau en ontwikkelingen van de lokale lasten en publiceren dit.

Volgens de Atlas van de lokale lasten was in 2022 in de gemeente Nunspeet het gemiddelde bedrag dat een meerpersoonshuishouden in een woning met een gemiddelde waarde betaalt aan ozb, rioolheffing en afvalstoffenheffing, in totaal € 767,--. In Gelderland was dat € 916,--.

In de Coelo-atlas staat de gemeente Nunspeet qua woonlasten op de ranglijst in 2022 op de 29e plek, waarbij nummer 1 de laagste woonlasten heeft (Oldebroek 100e, Elburg 77e en Hattem 288e). Binnen de provincie Gelderland staat de gemeente Nunspeet op plek 8.

Huurders in de gemeente Nunspeet met een meerpersoonshuishouden betalen aan afvalstoffenheffing € 228,--. Nunspeet staat hiermee op de ranglijst op plek 12 (Oldebroek 180e, Elburg 225e en Hattem 91e). Binnen de provincie Gelderland staat de gemeente Nunspeet op plek 5.

De Nunspeetse heffingen nader beschouwd

Uitvoering Wet waardering onroerende zaken

Op grond van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) zijn gemeenten verantwoordelijk voor de taxatie van onroerende zaken (gebouwen en grond). In de Wet WOZ is bepaald dat de waarde van onroerende zaken jaarlijks opnieuw moet worden vastgesteld, onafhankelijk van de voorafgaande waardevaststellingen. De waardepeildatum ligt een jaar voor de ingangsdatum (voor belastingjaar 2022 is de waardepeildatum 1 januari 2021). De werkzaamheden worden zo veel mogelijk modelmatig uitgevoerd met behulp van de hiervoor beschikbare software. Voor het jaarlijks waarderen 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 2022 zijn de meeste beschikkingen in het kader van de Wet WOZ aan belanghebbenden verzonden.

Het algemene oordeel van de Waarderingskamer is dat de uitvoering van de Wet WOZ in de gemeente Nunspeet goed verloopt (5 sterren) en de Waarderingskamer heeft toestemming gegeven om de WOZ-beschikkingen voor 2022 te verzenden.

Ad 1. Onroerendezaakbelastingen

De OZB bestaat uit twee belastingen te weten een eigenaren- en een gebruikersbelasting. OZB-eigenaren: Belastingplichtig zijn degenen 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 degenen 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 is als algemeen dekkingsmiddel verreweg de belangrijkste belastingsoort. Het voorgenomen beleid over de ozb is overeenkomstig de begroting uitgevoerd.

Ad 2. Recreatieve heffingen

De forensenbelasting wordt geheven van natuurlijke personen die, zonder in de gemeente hoofdverblijf te hebben, meer dan negentig dagen van het belastingjaar voor zichzelf of hun gezin een gemeubileerde woning beschikbaar houden. Ten aanzien van de forensenbelasting geldt een vast bedrag per recreatieobject.

De gemeente Nunspeet heft toeristenbelasting voor het houden van verblijf binnen de gemeente door personen die niet als ingezetene in de Basisregistratie Personen zijn ingeschreven. Heffing vindt conform de verordening plaats per overnachting per persoon, voor vaste standplaatsen kan een forfaitair tarief worden gekozen voor een jaar- of (voor)seizoensplaats.

Het voorgenomen beleid over de forensenbelasting en toeristenbelasting is overeenkomstig de begroting uitgevoerd. Echter in verband met de situatie rondom Covid-19 is afgezien van het opleggen van de voorlopige aanslagen toeristenbelasting 2022. In 2023 zullen op basis van de door de recreatieondernemers opgegeven werkelijke aantallen de definitieve aanslagen 2022 worden opgelegd.

Ad 3. Precariobelasting

Gemeente Nunspeet heeft vanaf belastingjaar 2016 precariobelasting voor het hebben van buizen, kabels, draden of leidingen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond ingevoerd. Als gevolg van een wetwijziging is per 1 juli 2017 de precariobelasting op nutsleidingen afgeschaft. Dat betekent dat gemeenten geen precariobelasting meer kunnen heffen van nutsbedrijven over netwerken die ze in, op of boven gemeentegrond exploiteren. Gemeenten die, net als Nunspeet, echter op 10 februari 2016 in hun belastingverordening een tarief hadden voor nutsnetwerken, mochten tot uiterlijk belastingjaar 2022 nog precariobelasting op nutsnetwerken blijven heffen, voor overige belastingschuldige geldt dit niet. Onder de overgangsregeling kon een gemeente maximaal het tarief in rekening brengen dat op 10 februari 2016 gold.

Het bovengenoemde houdt dus in dat vanaf belastingjaar 2022 geen precariobelasting meer geheven kan worden.

Ad 4. Afvalstoffenheffing

Om de kosten in het kader van het ophalen en verwerken van huishoudelijke afvalstoffen te verhalen, heft de gemeente Nunspeet de afvalstoffenheffing. Het uitgangspunt voor de afvalstoffenheffing is een 100%-dekking van de in begroting opgenomen kosten. Het voorgenomen beleid ten aanzien van het heffen van afvalstoffenheffing is overeenkomstig begroting uitgevoerd.

Berekening van kostendeckendheid van de afvalstoffenheffing

Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente (incl. 60% kosten straatreiniging)	€ 2.424.000
Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen, extra onttrekking voorziening	€ 161.000
Inkomsten taakveld(en), excl. Heffingen, overige inkomsten	€456.000
Netto kosten taakveld	€ 1.807.000
Toe te rekenen kosten:	
Overhead incl. (omslag)rente	€ 49.000
BTW (inclusief BTW over 60% straatreiniging)	€ 482.000
Totale kosten	€ 2.338.000
Opbrengst heffingen	€ 2.212.000
Dekking (na extra onttrekking uit voorziening)	95 %

Op begrotingsbasis is het taakveld afval kostendekkend geraamd. Op werkelijke basis is er geen sprake van een 100% kostendekking. De hogere kosten voor afval kunnen niet volledig gedekt worden door een onttrekking aan de voorziening egalisatie afvalstoffenheffing.

Ad 5 Rioolheffing

De gemeente Nunspeet legt de rioolheffing op aan de eigenaar van een direct of indirect op het riool aangesloten onroerende zaak in het kader van de WOZ-wetgeving. Het uitgangspunt voor de rioolheffing is een 100%-dekking van de in begroting opgenomen kosten. Het voorgenomen beleid ten aanzien van het heffen van rioolheffing is overeenkomstig de begroting uitgevoerd.

Berekening van kostendekkendheid van de rioolheffing

Kosten taakveld(en) incl. (omslag)rente	€ 1.4
Hogere toevoeging aan voorziening	€

Inkomsten taakveld(en), excl. heffingen

Netto kosten taakveld

€ 1.4

Toe te rekenen kosten:

Overhead incl. (omslag)rente

€

BTW

€

Totale kosten

€ 1.7

Opbrengst heffingen

€ 1.7

Dekking (na hogere toevoeging aan voorziening)

Ad 6 Rechten

De gemeente Nunspeet hanteert bij de rechten in principe op verordeningniveau de maximale norm van 100% kostendekkenheid.

a. Leges

Leges worden geheven voor een door de gemeente te verlenen individuele dienst (zoals het verstrekken van een paspoort of uittreksel uit het bevolkingsregister) maar ook voor het in behandeling nemen van een aanvraag tot het verlenen van een vergunning (zoals een omgevingsvergunning).

Recapitulatie Titel 1, 2 en 3	Taakveld	Overhead	Totale Kosten	Totale Opbrengsten	Kostendekking
Kostendekking Titel 1	€ 369.820	€ 142.101	€ 511.921	€ 446.244	87,17%
Kostendekking Titel 2	€ 573.467	€ 269.446	€ 842.913	€ 1.357.540	161,05%
Kostendekking Titel 3	€ 6.895	€ 5.270	€ 12.165	€ 7.606	62,52%

Kostendeckning totale tarieventabel	€ 950.182	€ 416.817	€ 1.366.999	€ 1.811.390	132,51%
-------------------------------------	-----------	-----------	-------------	-------------	---------

b. Begraafrechten

Onder de naam 'begraafrechten' worden in Nunspeet rechten geheven voor het gebruik van de begraafplaats en voor het door of vanwege de gemeente verlenen van daarop betrekking hebbende diensten.

Lasten begraven en begraafplaatsen	€ 414.888
Baten begraven:	
Begraafrechten	€432.596
Koopsommen eigen graf	€ 110.969
Totaal baten begraven	€ 543.565
Dekkingspercentage	131 %

c. Marktgeden

Onder de naam 'marktgeden' worden in Nunspeet rechten geheven voor het innemen van een standplaats op de voor markt aangewezen plaatsen gedurende de voor markt aangewezen tijd.

Kosten markt	€ 56 .000
Overhead	€ 14 .000
Marktgeden (inclusief inkomsten stroomverbruik)	€ 49.000
Dekkingspercentage	70 %

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

Inwoners met een laag inkomen en weinig vermogen kunnen een bijdrage afvalstoffenheffing aanvragen. Deze bijdrage is onderdeel van het minimabeleid. De bijdrage is alleen van toepassing op de afvalstoffenheffing en is net zo hoog als de opgelegde aanslag. Ook het gemeentelijke kwijtscheldingsbeleid maakt integraal deel uit van het gemeentelijk minimabeleid. Doordat de voorwaarden voor de bijdrage lichter zijn dan voor de kwijtschelding, wordt in de meeste gevallen gebruik gemaakt van de bijdrage afvalstoffenheffing. Een enkeling maakt gebruik van het recht op kwijtschelding, dit zijn met name studenten, omdat zij uitgesloten zijn van de bijdrage afvalstoffenheffing.

Overzicht geraamde inkomsten

Jaarverslag - Paragraaf Wet Open Overheid

Algemeen

Openbaarheidsparagraaf Wet Open Overheid (Woo)

In artikel 3.5 (Openbaarheidsparagraaf) van de Woo wordt voorgeschreven dat bestuursorganen in de jaarlijkse begroting aandacht besteden aan de beleidsvoornemens inzake de uitvoering van deze wet en in de jaarlijkse verantwoording verslag doen van de uitvoering ervan, mede in relatie tot de beleidsvoornemens.

In de Woo is niet alleen een inspanningsverplichting tot actieve openbaarmaking opgenomen (artikel 3.1 Woo), maar wordt ook voorgeschreven dat bestuursorganen bepaalde documenten binnen een voorgeschreven termijn in ieder geval uit eigen beweging openbaar moeten maken (artikelen 3.3 en 3.3a Woo).

Op 23 december 2022 heeft de minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties de voorzitter van de Tweede Kamer geïnformeerd over het stopzetten van het programma PLOOI in de huidige vorm. Ze volgt hiermee het advies van het adviescollege ICT-toetsing (AcICT) van 28 november 2022 op. Dit betekent concreet dat de plicht tot actief openbaar maken nog niet in werking treedt.

Implementatie van de wet

In 2022 is er door een aantal medewerkers van de gemeente Nunspeet een start gemaakt met de implementatie van de Woo en is er globaal gekeken naar de impact van de wet op de organisatie. Er is een nulmeting gehouden welke inzicht heeft gegeven in de huidige stand van zaken binnen de gemeente op het gebied van actieve openbaarmaking en informatiehuishouding. Ook is er een projectteam aangesteld met medewerkers van meerdere afdelingen.

Passieve openbaarmaking

De Wet open overheid is de opvolger van de Wet Openbaarheid van Bestuur (Wob). Op het gebied van passieve openbaarmaking (Wob- of Woo verzoeken) kent de Woo de nodige veranderingen ten opzichte van de Wob. De belangrijkste wijzigingen zien op de wijze van indiening van een verzoek, de termijnen bij precisering van een te algemeen verzoek en de beslistermijn. Tevens bevat de Woo een antimisbruikbepaling en wordt in de Woo voorgeschreven dat bestuursorganen een contactpersoon aanwijzen voor vragen over de beschikbare informatie.

Het is op dit moment mogelijk om bij de gemeente Nunspeet een Woo verzoek in te dienen en af te handelen. Dit kan een indiener op drie manieren doen: schriftelijk, mondeling of via het digitale formulier op de website. Vervolgens wordt er door de gemeente contact gezocht met de indiener over het verdere verloop van de procedure.

In 2022 zijn er 30 Woo verzoeken ingediend en 5 zienswijzen. Deze verzoeken zagen op verschillende thema's waaronder vergunningen en bouwplannen, aanrijdingen van wild en ruimtelijke plannen. De verzoeken waren verschillend in omvang. Zo zaten er verzoeken bij waarbij er enkele documenten (o.a. correspondentie, offertes, facturen etc.) werden opgevraagd, maar ook verzoeken waarbij er tientallen tot wel duizenden stukken werden opgevraagd. Waarbij het meest omvangrijkste verzoek vijfduizend stukken betrof.

Actieve openbaarmaking

De gemeente Nunspeet maakt al informatie actief openbaar van de benoemde 11 informatiecategorieën. De openbaarmaking vindt plaats via diverse kanalen, dit zal voor de Woo op een centraal kanaal moeten gaan plaatsvinden. Het projectteam is voornemens om een centraal kanaal te laten bouwen welke onderdeel zal worden van de algemene website van de gemeente. Op dit kanaal kan de overheidsinformatie worden toegevoegd zodat deze toegankelijk is voor de burgers. De nadere invulling hiervan zal nog verder bekeken worden.

Het implementeren van de Woo is een veranderopgave met een belangrijk gedragscomponent. De medewerkers zullen invulling gaan geven aan het openbaar maken van informatie. Zij dienen bij de creatie al rekening te houden met een eventuele publicatie op een later moment. Tijdens de implementatie zal er aandacht besteed moeten worden aan deze beoogde verandering. Hiervoor zal een bewustwordingstraject worden opgestart met o.a. workshops en trainingen over de wet.

Jaarrekening - Balans

Balans

ACTIVA

		31-12-2022	31-12-2021
		(bedragen x € 1.000)	(bedragen x € 1.000)
Vaste activa	Investeringen met een economisch nut	45.121	30.637
	Investeringen met een economisch nut waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven.	3.410	3.684
	Strategische gronden		4.239
	Investeringen met een maatschappelijk nut	35.713	23.704
	Materiële vaste activa	84.244	62.264
	Kapitaalverstrekkingen deelnemingen	2.231	2.231
	Leningen personeelsleden	27	31
	Leningen verbonden partijen		0
	Overige leningen	2.696	2.552
	Financiële vaste activa	4.954	4.814
Totaal vaste activa		89.198	67.078
Vlottende activa	Bouwgronden in exploitatie	3.332	11.494
	Vorraden	3.332	11.494
	Vorderingen op openbare lichamen		10
	Overige vorderingen	692	1.270
	Rekening courant met niet financiële instellingen (SVN)	1.519	1.360
	Uitzettingen in 's Rijks schatkist	6.661	1.414
	Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar	8.872	4.054
	Liquide middelen	56	57
	De van overheidslichamen te ontvangen voorschotbedragen met een specifiek bestedingsdoel	28	42
	Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen	16.032	11.449
	Overlopende activa	16.060	11.491
Totaal vlottende activa		28.320	27.096
TOTAAL ACTIVA		117.518	94.174
		31-12-2022	31-12-2021
PASSIVA		(bedragen x € 1.000)	(bedragen x € 1.000)

Vaste passiva		
Algemene reserve	5.829	3.074
Bestemmingsreserves	52.834	51.853
Bestemmingsreserve gerealiseerd resultaat	13.498	6.648
<i>Eigen vermogen</i>	72.161	61.575
Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's	2.541	2.659
Voorziening ter egalisering van kosten	25	90
Voorziening voor bijdragen aan toekomstige vervangings- investeringen waarvoor een heffing wordt geheven		0
Voorziening voor bestemmings- gebonden middelen van derden	5.151	5.070
<i>Voorzieningen</i>	7.717	7.819
Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen	21.096	7.627
<i>Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer</i>	21.096	7.627
Totaal vaste passiva	100.974	77.021
Vlottende passiva		
Crediteuren	5.880	4.367
Overige schulden	379	185
Kasgeldleningen		
<i>Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar</i>	6.259	4.552
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen	7.025	6.555
Van overheidslichamen vooruit- ontvangen bedragen met een specifiek bestedingsdoel van:		
- het Rijk	2.248	5.737
- de Provincie	735	275
Overige vooruitontvangen bedragen die ten bate van volgende jaren komen	277	34
<i>Overlopende passiva</i>	10.285	12.601
Totaal vlottende passiva	16.544	17.153
TOTAAL PASSIVA	117.518	94.174

Gewaarborgde
leningen

€ 109.920	€ 92.599
-----------	----------

Jaarrekening - Overzicht baten en lasten in de rekening en begrotingsrechtmatigheid

Programmaverantwoording

Specificatie programmaverantwoording

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2022	Rekening 2022	Saldo 2022
Lasten				
1. Sociaal domein	27.889.446	36.163.313	34.321.477	1.841.836
2. Onderwijs	2.887.418	3.272.576	3.020.306	252.270
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.669.236	2.654.186	4.454.853	1.800.667-
4. Volksgezondheid en milieu	6.640.497	8.267.435	7.044.511	1.222.924
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	4.472.534	4.938.689	4.024.889	913.800
6. Veiligheid	2.321.118	2.576.044	2.403.369	172.675
7. Sport, cultuur en recreatie	5.902.761	7.164.451	6.717.117	447.334
8. Economische zaken	1.049.585	1.185.148	2.433.445	1.248.297-
9. Bestuur en ondersteuning	14.760.270	4.556.099	4.135.672	420.427
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7)		811.217	143.697	667.520
Overhead (TV9.4)		9.317.494	9.187.827	129.667
Heffing VPB (TV9.9)		15.000	285.345	270.345-
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)				
Totaal lasten	67.592.865	80.921.652	78.172.508	2.749.144

Programma	Primitieve begroting	Begroot 2022	Rekening 2022	Saldo 2022
Baten				
1. Sociaal domein	4.944.477-	8.891.436-	12.647.292-	3.755.856
2. Onderwijs	374.569-	703.364-	669.635-	33.729-
3. Volkshuisvesting, ruimt.ordering en stedelijke vernieuwing	1.016.958-	1.034.708-	3.021.242-	1.986.534
4. Volksgezondheid en milieu	5.006.471-	5.659.862-	5.265.535-	394.327-
5. Verkeer, vervoer en waterstaat	174.365-	174.365-	173.576-	789-
6. Veiligheid		107.072-	115.477-	8.405
7. Sport, cultuur en recreatie	907.234-	2.011.500-	2.370.161-	358.661
8. Economische zaken	1.792.970-	257.895-	1.541.848-	1.283.953
9. Bestuur en ondersteuning	52.270.755-	905.355-	1.041.663-	136.308
Algemene dekkingsmiddelen (TV9.5 t/m TV9.7 en TV8.4)		-58.405.885	-61.459.536	3.053.651
Overhead (TV9.4)		-276.191	-459.302	183.111
Heffing VPB (TV9.9)				
Bedrag onvoorzien (TV9.8 onderdeel Onvoorzien)				
Totaal baten	66.487.799-	78.427.633-	88.765.268-	10.337.635

Saldo van baten en lasten	1.105.066	2.494.019	10.592.760-	13.086.779
----------------------------------	------------------	------------------	--------------------	-------------------

Toevoeging aan reserves	124.364	4.079.393	7.382.395	3.303.002-
--------------------------------	----------------	------------------	------------------	-------------------

Onttrekking aan reserves	1.229.430-	6.573.412-	10.287.294-	3.713.882
Totaalresultaat na bestemming			13.497.661-	13.497.661

Begrotingsrechtmatigheid

Op grond van de Gemeentewet zijn alle overschrijdingen op de lasten ten opzichte van de begroting onrechtmatig. Teneinde een afweging te kunnen maken van de relevantie van deze onrechtmatige lasten is het criterium 'passend binnen het door de Raad uitgezette beleid' van belang. Financiële beheershandelingen, die ten grondslag liggen aan de baten en lasten, alsmede de balansposten, dienen tot stand te zijn gekomen binnen de grenzen van de geautoriseerde begroting en hiermee samenhangende programma's (begrotingscriterium). In de begroting zijn de maxima voor de lasten vermeld die door de raad zijn vastgesteld. Als blijkt dat de gerealiseerde bedragen hoger zijn dan de, ook na de laatste begrotingswijziging, geraamde bedragen is in beginsel sprake van onrechtmatige uitgaven (begrotingsonrechtmatigheid) aangezien mogelijk het budgetrecht van de gemeenteraad in het geding is. De financiële beheershandelingen dienen te passen binnen de begroting, waarbij het juiste programma, de toereikendheid van het begrotingsbedrag, alsmede het begrotingsjaar van belang zijn.

De gemeenteraad heeft bij de vaststelling van het normen- en toetsingskader geen kaders meegegeven voor de begrotingsrechtmatigheid. Bij de toelichting op afwijkingen binnen de programma's is de grens van € 25.000,- per taakveld gehanteerd. Deze grens is ook gehanteerd bij de bepaling van de begrotingsrechtmatigheid. Ten aanzien van de begrotingsoverschrijdingen worden de volgende soorten overschrijdingen onderscheiden:

	<i>Rechtmatig</i>	<i>Onrechtmatig</i>
Kostenoverschrijdingen die geheel of grotendeels worden gecompenseerd door direct gerelateerde inkomsten, bijvoorbeeld via subsidies of kostendekkende omzet.	X	
Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar die niet tijdig konden worden gesignaleerd. Bijvoorbeeld vanwege een open einde (subsidie)regeling. Vaak blijken dergelijke zaken pas in het kader van het opmaken van de jaarrekening.	X	
Kostenoverschrijdingen die passen binnen het bestaande beleid, maar waarbij de accountant ondubbelzinnig vaststelt dat die ten onrechte niet tijdig zijn gesignaleerd. Bijvoorbeeld: de verwachte kostenoverschrijding op jaarbasis was via tussentijdse informatie al wel bekend, maar men heeft geen voorstel tot begrotingsaanpassing ingediend en dit is in strijd met de budgetregels zoals afgesproken met de raad.		X
Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten die niet passen binnen het bestaande beleid en waarvoor men tegen beter weten in geen voorstel tot begrotingsaanpassing heeft ingediend. Bijvoorbeeld de doelgroep c.q. de activiteiten zijn in de praktijk aantoonbaar ruimer geïnterpreteerd dan in regelgeving (subsidieregeling, -verordening) was gedefinieerd.		X

<p>Kostenoverschrijdingen inzake activiteiten welke achteraf als onrechtmatig moeten worden beschouwd omdat dit bijvoorbeeld bij nader onderzoek van de subsidieverstrekker, belastingdienst of een toezichthouder blijkt (bijvoorbeeld een belastingnaheffing). Het zal hier in de praktijk vaak gaan om interpretatieverschillen bij de uitleg van wet- en regelgeving die na het verantwoordingsjaar aan het licht komen. Er zijn dan geen rechtmatigheidsgevolgen voor dat verantwoordingsjaar. Wel zal de gemeente er voor moeten zorgen dat de overschrijdingen getrouw in de jaarrekening worden weergegeven. Ook kunnen er gevolgen zijn voor het lopende jaar.</p> <p>geconstateerd tijdens verantwoordingsjaar geconstateerd na verantwoordingsjaar</p>	X	X
<p>Kostenoverschrijdingen op activeerbare activiteiten (investeringen) waarvan de gevolgen voornamelijk zichtbaar worden via hogere afschrijvings- en financieringslasten in het jaar zelf of pas in de volgende jaren.</p> <p>jaar van investeren afschrijvings- en financieringslasten in latere jaren</p>	X	X

Overzicht overschrijdingen per programma

In onderstaand overzicht is aangegeven welke programma's een overschrijding laten zien, in hoeverre deze overschrijding als onrechtmatig is geclassificeerd en welke foutencategorieën benoemd zijn. Verder wordt per programma een korte toelichting gegeven.

Omschrijving	Hogere lasten dan begroot (- /-= lagere lasten)	Hogere baten dan begroot (- /- = lagere baten)	Saldo (-/- = voordelig)	Lastenoverschrijding op taakveld groter dan € 25.000,--	Waarvan onrechtmatig
Programma 1	-1.841.836	3.755.856	-1.914.020	633.400	€ 0
Programma 2	-252.270	-33.729	285.998	0	€ 0
Programma 3	3.550.667	1.986.534	-5.537.201	3.885.000	€ 0
Programma 4	-1.222.924	-394.327	1.617.251	151.200	€ 0
Programma 5	-913.800	-789	914.590	0	€ 0
Programma 6	-172.675	8.405	164.270	0	€ 0
Programma 7	-447.334	358.661	88.672	508.000	€ 0
Programma 8	1.248.297	1.409.196	-2.657.493	1.464.600	€ 0
Programma 9	1.612.890	8.096.613	-9.709.503	602.500	€ 0

Toelichting lastenoverschrijdingen

Programma 1

Taakveld 1.3 Inkomensregelingen

Het definitieve BUIG-budget is naar beneden bijgesteld. We hierdoor is er een tekort op het BUIG-budget. Dit komt mede doordat Loonkostensubsidie (LKS) onderdeel is van het BUIG-budget en dit onderdeel per 1 januari 2022 een nieuwe financieringssysteem kent (op basis van realisatie van het voorgaande jaar). De doelgroep LKS groeit nog elk jaar, waardoor elk jaar een gat ontstaat op dit onderdeel. Voor 2022 is voor € 100.000,-- dekking gevonden binnen het transformatiebudget Wmo voor het tekort op de LKS.

Ook drukken de uitkeringen Bbz in 2022 (aanzienlijk) zwaarder op de begroting dan voorgaande jaren. Dit komt doordat in een deel van 2022 nog versoepelde voorwaarden voor het Bbz golden (i.v.m. het aflopen van de Tozo-regeling a.g.v. corona). Normaliter gelden er relatief strenge voorwaarden voor het Bbz, waardoor het verbruik dus relatief hoog is in 2022.

In 2022 is voor het eerst de energietoeslag uitgevoerd. Deze bedroeg in eerste instantie € 800.-- per huishouden (tranche 1), maar is in de zomer 2022 opgehoogd naar € 1.300.-- (tranche 2). De gemeente heeft zodoende 2 keer een bedrag ontvangen voor de bekostiging van de energietoeslag en de verhoging van de energietoeslag. Het initieel beschikbaar gestelde bedrag is meegenomen op de begroting (kostenplaats Minimabeleid). De tweede tranche (om de verhoging te kunnen bekostigen) is echter niet meegenomen in de begroting, maar is inmiddels wel ontvangen. Met deze tweede tranche zijn de energietoeslag en het minimabeleid binnen de bestaande middelen uitgevoerd.

Taakveld 1.4 Begeleide participatie

De middelen voor de bijdrage sociale werkvoorziening worden conform bestuurlijke afspraken 1-op-1 doorgezet naar de Inclusief Groep. Naast deze overdracht kent dit taakveld uitgaven voor begeleidingskosten plaatsingen Participatiewet (begeleiding voor inwoners met Beschut Werk of Loonkostensubsidie). Met de septembercirculaire 2021 is een aanvullende integratie-uitkering van afgerond € 53.700,-- aan de gemeente verstrekt. Deze uitkering is doorbetaald aan de Inclusiefgroep. Tegenover deze hogere lasten staat bij het taakveld 9.7 een hogere bate.

Op het onderdeel begeleidingskosten van inwoners die met Loonkostensubsidie (LKS) aan het werk zijn, is een tekort van ongeveer €36.000,--. De LKS-component wordt via de BUIG bekostigd op basis van realisatie op het voorgaande jaar. De begeleidingskosten staan echter los van de BUIG en groeien niet automatisch mee. Doordat de doelgroep LKS steeds groter wordt, nemen de begeleidingskosten evenredig toe. De overschrijding op taakveld 1.4 wordt binnen het programma opgevangen met een onderschrijding op taakveld 1.5 Arbeidsparticipatie.

Programma 3

Taakveld 3.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)

Ten aanzien van de grondexploitaties zijn de (gecorrigeerde) winstnemingen (per saldo een correctie van € 501.000) en storting (€ 431.000) aan de voorziening grondexploitatie conform de Meerjaren Perspectief Meerjarenperspectief Grondexploitaties (MPG) 2022 verantwoordt op dit taakveld. Dit betekent dat de overschrijdingen op taakveld 3.2 worden gecompenseerd door onttrekkingen aan reserves die op taakveld 9.10 zijn verantwoord.

De aankoop/levering van grond (deel voormalige Emté-supermarkt) inzake stationsomgeving heeft in 2022 plaatsgevonden. Door de gemeenteraad is besloten € 1,75 miljoen euro van deze investering te dekken met een onttrekking uit de reserve opbrengst verkoop aandelen Nuon-gelden. Op dit taakveld is de last verantwoord. Dit betekent dat de overschrijdingen op taakveld 3.2 worden gecompenseerd door onttrekkingen aan reserves die op taakveld 9.10 zijn verantwoord.

Programma 4

Taakveld 4.3 Afval

In 2022 heeft de definitieve afrekening 2020 van het afvalfonds plaatsgevonden. Een gedeelte van deze extra kosten zijn in het voorgaande jaar als extra inkomsten vanuit het afvalfonds aan de gemeente uitbetaald. Dit geeft een overschrijding van € 40.000,--. Inzameling en CMS (restafval, opk, gft, OC): vanwege de extreem hoge brandstofprijzen heeft in 2022 een brandstoftoeslag plaatsgevonden van circa € 45.000,--. De fullservice onderhoudskosten van de ondergrondse container 2021 is pas in 2022 in rekening gebracht. Dit geeft een overschrijding van € 45.000,--. Het (negatieve) saldo op taakveld 4.3 Afval wordt vereffend via de voorziening egalisatie tarieven afvalstoffenheffing.

Programma 7

Taakveld 7.2 Sportaccommodaties

De gemeente heeft een specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (SPUK IJZ) ontvangen als incidentele coronacompensatie voor zwembad de Brake ten tijde van sluiting. Dit betreffen de periodes Q4 2021 en Q1 2022. De middelen hieromtrent zijn zowel als baten en als lasten opgenomen. Hierdoor is geen sprake van een onrechtmatigheid in de lasten.

Taakveld 7.5 Cultureel erfgoed

De overschrijding wordt veroorzaakt door een hogere uitgave in verband met monumentensubsidies. Deze hogere uitkeringen zijn gecompenseerd met een onttrekking aan de reserve gemeentelijke monumenten. Deze onttrekking is verantwoord op taakveld 9.10. Hierdoor is geen sprake van een onrechtmatigheid in de lasten.

Taakveld 7.7 Openbaar groen en (openlucht)recreatie

Op diverse onderdelen zijn door verschillende omstandigheden kostenoverschrijdingen geweest. In de laatste kwartaalrapportage zijn deze omstandigheden verantwoord maar hebben niet geleid tot een (tijds) begrotingswijziging. Hierdoor is op dit taakveld sprake van een budgetoverschrijding. Op programmaniveau valt de overschrijding binnen de totale begroting waardoor de budgetoverschrijding als rechtmatig wordt aangemerkt.

Programma 8

Taakveld 8.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Volgens de BBV-voorschriften moeten de lasten van baten van de grondexploitatie via de exploitatie worden verwerkt. Per saldo wordt het resultaat toegerekend aan de grondexploitaties. Deze administratieve verwerkt is budgettair neutraal en leidt niet tot een onrechtmatigheid.

Programma 9

Taakveld 9.1 Bestuur

De kostenoverschrijding op dit taakveld wordt veroorzaakt door de uitkering van wachtgeld aan enkele voormalige wethouders. Deze overschrijding wordt gedekt door een onttrekking aan de reserve wachtgeldverplichtingen. Hierdoor is geen sprake van een onrechtmatigheid op dit taakveld.

Taakveld 9.9 Vennootschapsbelasting

De gemeente heeft over 2022 een voorlopige aanslag betaald. Hiervoor is geen aanvullend budget aangevraagd. Hierdoor is op dit taakveld sprake van een budgetoverschrijding. Op programmaniveau valt de overschrijding binnen de totale begroting waardoor de budgetoverschrijding als rechtmatig wordt aangemerkt.

Jaarrekening - Waarderingsgrondslagen en resultaatbepaling

Grondslagen voor waardering

Grondslagen voor waardering

Activa

Voor zover niet anders vermeld, zijn de activa gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend. In de vervaardigingsprijs kan verder een redelijk deel van de indirecte kosten worden opgenomen. Als in de vervaardigingsprijs is opgenomen de rente over het tijdvak dat aan de vervaardiging van het actief kan worden toegerekend, moet worden toegelicht dat deze rente is geactiveerd. Op vaste activa met een beperkte gebruiksduur wordt jaarlijks afgeschreven volgens een stelsel dat is afgestemd op de verwachte toekomstige gebruiksduur. Conform de voorschriften van de BBV (notitie MVA, artikel 6.2.2.) vindt voor investeringen met een startdatum in 2019 de afschrijving plaats na volledige ingebruikname van het kapitaalgoed/actief.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijgingprijs verminderd met de afschrijvingen en/of eventuele beschikkingen over reserves voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft. De afschrijvingstermijn op kosten verbonden aan het sluiten van geldleningen en disagio is maximaal gelijk aan de looptijd van de lening. De afschrijvingstermijn van kosten voor onderzoek en ontwikkeling bedraagt ten hoogste vijf jaar.

Materiële vaste activa

De materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen verkrijging- of vervaardigingsprijs verminderd met afschrijvingen en/of bijdragen van derden (voor zover een directe relatie bestaat met het actief) en/of beschikkingen over reserves (voor zover het investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut betreft). De in erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen uitgifteprijs van eerste uitgifte. De in eeuwigdurende erfpacht uitgegeven gronden zijn gewaardeerd tegen registratiewaarde.

De geactiveerde investeringen in activa met een maatschappelijk nut zijn geactiveerd op basis van het gestelde in de Verordening ex artikel 212 dan wel op basis van afzonderlijke raadsbesluiten. De afschrijvingsmethode is vastgelegd in de door de raad vastgestelde Verordening ex artikel 212. Als hierop extra wordt afgeschreven, wordt dit toegelicht.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen, leningen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs onder aftrek van eventuele aflossingen. Deelnemingen worden in afwijking hiervan gewaardeerd tegen marktwaarde als deze waarde lager is dan de verkrijgingprijs. De bijdrage in activa in eigendom van derden wordt gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdrage verminderd met afschrijvingen. Onder uitzettingen worden aandelen, obligaties, maar ook leningen en vorderingen verstaan. Uitzettingen met een looptijd korter dan één jaar worden opgenomen onder de vlottende activa. Uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van langer dan één jaar worden gedurende de gehele looptijd onder de financiële vaste activa opgenomen.

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingprijs dan wel tegen lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken). Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen.

Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen:

1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat.
2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht.

3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd). Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Vorderingen

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Passiva

Voor zover niet anders vermeld, zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het resultaat na bestemming volgend uit de staat van baten en lasten.

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ter afdekking van:

- verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar welke redelijkerwijs is in te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, als het maken van die kosten zijn oorsprong ook vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Voorzieningen zijn gewaardeerd tegen de actuele waarde. Uitzondering is de voorziening pensioenaanspraken welke is gewaardeerd tegen de netto contante waarde.

Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd.

Grondslagen voor resultaatbepaling

Onder baten worden verstaan de baten die rechtstreeks aan het jaar zijn toe te rekenen en die in het jaar als gerealiseerd kunnen worden beschouwd.

De lasten worden bepaald met inachtneming van de hiervoor al vermelde grondslagen voor waardering en toegerekend aan het verslagjaar waarop zij betrekking hebben. Baten worden verantwoord in het jaar waarin de goederen zijn geleverd en/of de diensten zijn verricht. Verliezen worden in aanmerking genomen in het jaar waarin deze voorzienbaar zijn.

De afschrijvingen gebeuren tijdsevenredig op basis van de verwachte economische levensduur. Op aanschaffingen in het verslagjaar wordt naar tijdsbeslag afgeschreven. Afschrijvingen gebeuren onafhankelijk van het resultaat van het boekjaar.

De volgende afschrijvingstermijnen zijn gehanteerd zoals deze zijn omschreven in artikel 10 van de Financiële Verordening:

Artikel 10 – Waardering en afschrijving vaste activa

1. Geactiveerde kosten voor onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief en het saldo van agio en disagio worden lineair in maximaal vijf jaar afgeschreven.
2. Kosten voor het afsluiten van geldleningen worden direct ten laste van de exploitatie gebracht.
3. De materiële vaste activa met economisch nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, worden lineair afgeschreven in:

Automatisering

- hardware (voor zover niet geleased); 5 jaar
- software 7 jaar

Begraafplaatsen

- voorzieningen 10 jaar

Gebouwen (exclusief ondergrond)

- stenen gebouwen 40 jaar
- andere gebouwen 25 jaar
- verbouwing (uitbreiding) 20 jaar
- renovatie gebouwen (onderhoud) 15 jaar
- woonwagens/woonwagencentra 15 jaar
- installaties (lift, cv et cetera) 15 jaar
- inrichting speelzalen 15 jaar

Terreinen

- sportterreinen 15 jaar
- speelterreinen 10 jaar

Installaties 10 jaar**Kantoorinrichting**

- inventaris 10 jaar
- communicatiemiddelen 5 jaar

Machines en gereedschappen 10 jaar**Onderwijs**

- noodlokalen 15 jaar
- eerste inrichting 15 jaar
- uitbreiding inrichting 15 jaar
- leer- en hulpmiddelen 10 jaar

Riolering

- drukriolering (BBL) 25 jaar
- vrijvervalriolering 25 jaar
- baggerwerk 15 jaar
- pompen en gemalen 15 jaar

Speeltoestellen en voorzieningen 10 jaar**Vervoermiddelen** 5-15 jaar***Gronden**

Op gronden en ondergrond van gebouwen wordt niet afgeschreven.

Activa met een verkrijgingprijs van meer dan € 20.000,-- worden geactiveerd. Activa met een waarde kleiner dan € 20.000,-- kunnen worden geactiveerd. Gronden en terreinen worden altijd geactiveerd.

4. Onder activa met een meerjarig maatschappelijk nut, zoals bedoeld in artikel 35 van het BBV, worden verstaan investeringen in aanleg en onderhoud van: (inrichting) waterwegen; waterbouwkundige werken, permanente terreinwerken, wegen, straten, fietspaden, voetpaden, bruggen, viaducten, tunnels, verkeerslichtinstallaties, openbare verlichting, straatmeubilair, reconstructie openbare ruimte, parken, overig openbaar groen.

5. Aankoop en vervaardiging van activa met een meerjarig maatschappelijk nut worden onder aftrek van bijdragen van derden en bestemmingsreserves ten laste van de exploitatie gebracht. Hiervan kan bij raadsbesluit worden

afgeweken. In geval van activering bij raadbesluit wordt het actief lineair afgeschreven over de verwachte levensduur van het actief of een kortere, door de raad aan te geven tijdsduur.

6. In afwijking van dit artikel, lid 1 tot en met 5, worden vaste activa, die op 31 december 2003 op een andere wijze zijn gewaardeerd en afgeschreven dan gesteld in dit artikel, volgens de op dat moment aanwezige boekwaarde voor de rest van de periode afgeschreven volgens de gehanteerde afschrijvingsmethodiek.

Jaarrekening - Toelichting op de balans

Activa

Vaste activa

Toelichting op de balans

Tenzij aangegeven, zijn alle bedragen x € 1.000,-- weergegeven

Alle ten tijde van het opmaken van de jaarrekening beschikbare informatie over de feitelijke situatie per balansdatum is bij het opmaken van de jaarrekening in aanmerking genomen en verwerkt. Er hebben zich na het opmaken van de jaarrekening geen gebeurtenissen van betekenis voorgedaan die nadere informatie geven over de feitelijke situatie op balansdatum.

Activa

Materiële vaste activa	2022	2021
Boekwaarde per 1 januari	62.264	49.534
Verschuiving Voorraad OHW	86	0
Vermeerderingen	25.970	16.448
Verminderingsen	-383	-859
Bijdragen derden	-867	0
Desinvesteringen	0	0
Afschrijvingen	-2.826	-2.859
Boekwaarde per 31 december	84.244	62.264

Per specifiek onderdeel kan van de materiële vaste activa per 31 december 2021 het volgende verloopoverzicht worden gegeven:

Omschrijving	Boekwaarde	Correctie	Vermeer-	Vermin-	Bijdrage	Afschrij-	Boekwaarde
	1-1-2022		deringen	deringen	derden	vingen	31-12-2022
Gronden en terreinen (incl. bossen)	9.320	86	4.960	-213	-256	-86	13.811
Bedrijfsgebouwen	18.605		4.720	0	-161	-946	22.218
Woonruimten	281		749	0	-3	-9	1.018
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	921		810	-29	-206	-43	1.453
Gronden en Terreinen waarvoor een heffing wordt geheven	0		47				47
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken (riolering) waarvoor een heffing wordt geheven	3.502		6	0		-314	3.194
Vervoersmiddelen	310		44	0		-127	227
Machines, apparaten	1.150		555	-4		-229	1.471
Overige materiële activa	4.288		916	-12	-9	-261	4.923
Overige materiële activa waarvoor een heffing wordt geheven	182		0	0		-13	169

TOTAAL ECONOMISCH NUT	38.559	86	12.807	-258	-635	-2.028	48.531
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	10.972		5.012	-125	-21	-507	15.331
Overige materiële vaste activa	12.733		8.151	0	-211	-290	20.382
TOTAAL MAATSCHAPPELIJK NUT	23.704	0	13.163	-125	-232	-797	35.713
TOTAAL GENERAAL	62.264	86	25.970	-383	-867	-2.826	84.244

De boekwaarde Gronden en terreinen is verhoogd met de strategische aankopen, die in het verleden gerubriceerd waren onder de Voorraden. Op grond van gewijzigde voorschriften van de BBV 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). 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 2022.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekingen, leningen, overige langlopende leningen en overige uitzettingen worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs onder aftrek van eventuele aflossingen. Deelnemingen worden in afwijking hiervan gewaardeerd tegen marktwaarde als deze waarde lager is dan de verkrijgingsprijs. De bijdrage in activa in eigendom van derden wordt gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdrage verminderd met afschrijvingen.

Onder uitzettingen worden aandelen, obligaties, maar ook leningen en langlopende vorderingen verstaan. Uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar worden opgenomen onder de vlottende activa. Uitzettingen met een oorspronkelijke looptijd van langer dan een jaar worden gedurende de gehele looptijd onder de financiële vaste activa opgenomen.

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen

Samenstelling	2022	2021
Aandelen Inclusief Groep	417	417
Aandelen Afvalsturing Friesland	28	28
Aandelen NV Bank Nederlandse Gemeenten	188	188
Aandelen Vitens NV	4	4
Aandelen Alliander NV	34	34
Ledenkapitaal Coöperatie Gastvrije Randmeren	10	10
Kapitaalstorting Sportbedrijf Nunspeet	62	62
Obligatielening Alliander	1.488	1.488
Totaal	2.231	2.231

Het totale effectenbezit bedraagt per 31 december 2022

- 3.130 aandelen Inclusief Groep met een nominale waarde incl. agio van € 416.520,--
- 63 aandelen Afvalsturing Friesland met een nominale waarde van € 28.350,--
- 75.075 aandelen BNG met een nominale waarde van € 187.687,50
- 24.035 aandelen Vitens met een nominale waarde van € 4.061,92
- 339.318 aandelen Alliander met een nominale waarde van € 34.423,64
- Ledeninbreng in de Coöperatie Gastvrije Randmeren € 10.000,--

In 2020 heeft Sportbedrijf Nunspeet een kapitaalstorting ontvangen van € 62.000,-- om fluctuaties in de liquiditeit op te kunnen vangen.

In 2021 is de gemeente ingegaan op het verzoek van Alliander om deel te nemen in de verstrekking van een reverse converteerbare hybride obligatielening voor een bedrag van maximaal € 1.488.292,--. Het recht op conversie betekent dat de leningnemer (Alliander NV) het recht heeft de lening gedeeltelijk of geheel om te zetten in aandelen indien de A-rating op grond van objectieve omstandigheden onzeker wordt.

Verstreckte langlopende leningen c.a.

Samenstelling	2022	2021
Hypothecaire leningen personeelsleden	27	31

Startersleningen	1.549	1.665
Duurzaamheidsleningen	607	997
Toekomstbestendig Wonen	540	-110
Totaal	2.723	2.583

Flottende activa

VLOTTENDE ACTIVA

Vorraden

Vorraden worden gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs dan wel lagere marktwaarde.

De waardering van de gronden in exploitatie per 31 december 2022 is gebaseerd op de geactualiseerde grondexploitaties per 1 januari 2023 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 grondexploitaties. Er is een verliesvoorziening van € 876.421,-- getroffen voor het verwachte verlies op eindwaarde van de projecten Weversweg (€ 336.007,--), Bedrijventerrein Elspeet (€ 234.655,--) en Elspeterbosweg (€ 305.759,--).

Voorraad grond voor grondexploitatie (x € 1.000,--)

Samenstelling	2022	2021
c. Complexen in exploitatie	4.208	11.939
d. Voorziening grondexploitatie	-876	-446
Totaal	3.332	11.493

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 2022 het volgende overzicht (x 1 mln.) worden weergegeven:

	Balanswaarde 31 december 2022	Geraamde nog te maken kosten	Geraamde nog te realiseren opbrengsten	Geraamd resultaat
	€	€	€	€
Industrieterrein De Kolk	4,7	1,9	-7,8	-1,3
Kijktuinen	0,4	1,4	-2,0	-0,1
Molenbeek	-4,0	4,2	-0,6	-0,5
Weversweg	0,5	0,3	-0,4	0,3
Elspeterbosweg	0,2	0,1	-0,0	0,3
Bedrijventerrein Elspeet	2,4	2,2	-4,4	0,2
Totaal onderhanden werk, gronden in exploitatie	4,2	10	-15,2	

Specificatie verloop boekwaarden (x € 1.000,--)

	Complexen in exploitatie
Boekwaarde 1 januari 2022	11.939
Kosten	3.076
Opbrengsten	-10.211
Correctie winstneming Molenbeek	-491

Correctie winstneming bedr. Elspeet	-11
Correctie winstneming bedr. De Kolk	-42
Winstneming Kijktuinen	35
Afronding/correctie	-87
Boekwaarde 31 december 2022	4.208
Voorziening grondexploitatie	-876
Boekwaarde 31 december 2022	3.332

Voor een verdere toelichting van de grondexploitatie wordt verwezen naar de bijlagen 3.1 en 3.2 in het boekwerk Bijlagen Jaarrekening 2022.

Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan 1 jaar

Samenstelling per 31 december	2022	2021
Debiteuren overig	159	516
Voorziening dubieuze debiteuren	-7	-6
Vorderingen op openbare lichamen	94	32
Belastingdebiteuren	483	753
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren	-37	-15
Rekening courant met niet financiële instellingen (SVN)	1.519	1.360
Uitzettingen in 's Rijks schatkist (SKB)	6.661	1.414

Totaal**8.872 4.054**

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Schatkistbankieren

Schatkistbankieren (SKB)

Sinds 2013 is het schatkistbankieren voor de gemeente van toepassing. Dit heeft een wettelijke basis in de wet Financiering decentrale overheden (wet FIDO). Concreet betekent dit dat gemeenten verplicht zijn om hun overtollige liquide middelen aan te houden in de schatkist bij het rijk. Gemeenten mogen alleen positieve banksaldi voor het betalingsverkeer op eigen bankrekeningen aanhouden. Voor de aan te houden middelen in 's Rijks schatkist is vanaf 1 juli 2021 een drempel van toepassing, die is vastgesteld op 2% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1.000.000,- afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden.

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 € 1.000,-)					
		Verslagjaar 2022			
(1)	Drempelbedrag	1.366,46			
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	278	67	51	41
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	1.088	1.300	1.316	1.325
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
(1) Berekening drempelbedrag					
		Verslagjaar 2022			
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	68.323			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	68.323			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000,-	Drempelbedrag vanaf 1 juli 2021	1.366,46			
(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
		Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	25.033	6.079	4.666	3.806
(5b)	Dagen in het kwartaal	90	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	278	67	51	41

Liquide middelen en overlopende activa

Liquide middelen

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Samenstelling per 31 december	2022	2021
Banksaldi	54	55
Kas	2	2

Overlopende activa

De overlopende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Samenstelling per 31 december	2022	2021
Diverse nog te ontvangen bedragen	15.142	10.845
Te ontvangen provinciale subsidie Energieloketten	28	42
Vooruitbetaalde bedragen	890	604
Totaal	16.060	11.491

Onder de overlopende activa (nog te ontvangen bedragen) zijn ook de vorderingen Sociaal opgenomen voor het "netto" bedrag. Het oninbaar verwachte deel is al voorzien en ten laste van de exploitatie verantwoord.

Passiva

Vaste passiva

PASSIVA

Voor zover niet anders vermeld, zijn passiva gewaardeerd tegen nominale waarde.

Eigen vermogen

Het eigen vermogen bestaat uit de reserves en het gerealiseerde resultaat volgend uit de staat van baten en lasten.

De samenstelling van het eigen vermogen is als volgt:

	2022	2021
Algemene reserves	5.829	3.074

Bestemmingsreserves	52.834	51.853
Bestemmingsreserve gerealiseerd resultaat	13.498	6.648
Totaal reserves	72.161	61.575

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

Algemene reserve

Saldo 1 januari 2022		3.074
Toevoegingen	9.265	
Beschikkingen	7.125	
Stand per 31 december 2022 (exclusief resultaat 2022)		5.214

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd ter afdekking van:

- verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, maar redelijkerwijs is in te schatten;
- op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- kosten die in een volgend begrotingsjaar worden gemaakt, als het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten en gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume.

Aan voorzieningen wordt geen rente toegevoegd.

Het verloop van de voorzieningen (in euro's) is in 2022 als volgt:

Omschrijving	Saldo 1-1- 2022	Vermeerdering 2022	Vermindering 2022	Saldo 31-12- 2022
<u>Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's</u>				

Pensioenaanspraken wethouders	2.430.019		554.739	1.875.280
Personeelsgaranties	219.086		27.072	192.014
Wachtgeld wethouders/burgemeester		459.564		459.564
Verlofsparen		4.726		4.726
Planschades-Juridische procedures	10.000			10.000
<u>Voorziening ter egalisatie van kosten</u>				
Groot onderhoud de Brake	89.786		64.786	25.000
<u>Voorzieningen (beklemde middelen)</u>				
Tarieven afvalstoffenheffing	161.263		161.263	0
Tarieven rioolheffing	3.439.943	564.808	90.000	3.914.751
Onderhoud recreatieve fietspaden	1.197.933		235.386	962.547
Vermogen Stichting D.G. van Beuningenfonds	270.498	5.410	2.705	273.203
Totaal Voorzieningen	7.818.528	1.034.508	1.135.951	7.717.085

- 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 wachtgeld wethouders/burgemeester is gevormd in 2022. Deze voorziening is gebaseerd op de maximale verplichting voor een periode van 3 jaar. Voor politieke ambtsdragers is er namelijk geen centraal pensioenfonds, wethouders bouwen uit hoofde van de Algemene Pensioenwet politieke ambtsdragers (Appa) pensioenrechten bij de gemeente op.

- Per 1 januari 2022 kunnen medewerkers bovenwettelijke vakantie-uren sparen. Hiervoor is in 2022 een nieuwe voorziening Verlofsparen gevormd.

- De voorziening groot onderhoud Sport- en Recreatiecentrum De Brake is ingesteld om te beschikken over financiële middelen voor het uitvoeren van groot onderhoud aan het sportcomplex. In verband met de verwachte sluiting medio 2023 is de voorziening groot onderhoud per 31 december 2022 bepaald op € 25.000,--. Dit geschatte bedrag is nodig voor het noodzakelijk uit te voeren onderhoud (instandhouding).

- De voorziening planschades en juridische procedures is bedoeld voor de dekking van kosten die kunnen voortvloeien uit mogelijk rechtmatig overheidshandelen (verzoeken van planschade als gevolg van een bestemmingsplanherziening) en ter dekking van kosten die kunnen voortvloeien uit mogelijk onrechtmatig overheidshandelen (lopende juridische procedures met betrekking tot de beleidsterreinen Bouwen en Bestuurlijke Zaken).

- Beklemden middelen derden betreffen van derden ontvangen gelden met een specifiek bestedingsdoel. Deze gelden mogen niet aan een ander doel worden besteed en zijn daarom beklemd. Wanneer het gaat om beklemden middelen die van andere partijen zijn ontvangen (dus niet overheden), dan moeten conform BBV voorschriften deze middelen zijn opgenomen als voorziening (artikel 44 lid 2).

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van 1 jaar of langer

Vaste geldleningen	2022	2021
Restantschuld leningen per 1 januari	7.627	9.158
Nieuw opgenomen geldleningen	15.000	-
Af: normale aflossing	1.531	1.531
Restantschuld leningen per 31 december	21.096	7.627

Vlottende passiva

VLOTTENDE PASSIVA

Netto vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar

	2022	2021
De samenstelling is als volgt:		
Crediteuren	5.880	4.367
Overige schulden: Waarborgsommen derden	132	9
- Transitorische rente	228	151
- Dwangsommen	19	25

Totaal	6.259	4.552
---------------	--------------	--------------

Overlopende passiva

De samenstelling is als volgt	2022	2021
Nog te betalen bedragen	7.006	6.555
Vooruit ontvangen bedragen rijksoverheid	2.248	5.737
Vooruit ontvangen bedragen Provincie	735	275
Vooruit ontvangen parkeervoorzieningen	133	10
Overige vooruit ontvangen bedragen	144	24
Kruisposten en overige	18	-
Totaal	10.284	12.601

Specificatie verloop vooruit ontvangen van Rijksoverheid

Omschrijving	Saldo 1-1-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
TOZO-regeling 2021	907	-	837	70
SPUK-regeling stimulering Sport 2021	3.926	-	3.926	-
Inhalen COVID-19 onderwijsvertraging	89	-	89	-
SPUK toeslagenaffaire	7	-	-	7

SPUK ondersteuning toezicht handhaving	2	-	-	2
Geluidssanering Harderwijkerweg	22	-	-	22
Geluidssanering Oenenburg	11	-	-	11
Diamant	10	-	10	-
RREW	171	-	171	-
EAW	21	-	21	-
Specifieke uitkering Ventilatie in scholen	167	-	-	167
CTB	30	-	-	30
Onderwijsachterstandenbeleid (OAB)	374	447	582	239
Nationaal Programma Onderwijs (NPO)	-	430	80	350
Huisvesting Oekraïne Onderwijs	-	25	-	25
Sportakkoord	-	18	-	18
Preventie akkoorden Sport	-	8	-	8
SPUK stimulering Sport 2022	-	1.050	299	751
Onderwijsroute 2022	-	24	-	24
COA	-	47	21	26
Energiearmoede	-	498	-	498

Totaal	5.737	2.547	6.036	2.248
---------------	--------------	--------------	--------------	--------------

Specificatie verloop vooruit ontvangen bedragen van Provincie:

Omschrijving	Saldo 1-1-2022	Toevoegingen	Onttrekkingen	Saldo 31-12-2022
Subsidie monumenten 2021	72	-	72	-
Subsidie monumenten 2022	-	71	36	35
Kwaliteitsverbetering fietspad Lagerweij Bospad	161	-	-	161
Duurzaamheidsloket	42	-	-	42
Geldersch Winterfonds 2022	-	134	-	134
Poort van de Veluwe	-	363	-	363
Totaal	275	568	108	735

Rentelasten

Hiervan kan het volgende overzicht worden gegeven:	Rekening	Begroting incl. wijz.	Rekening
	2022	2022	2021
Rente langlopende geldleningen	347	345	313
Rente kortlopende geldleningen	70	72	12
Rente eigen financieringsmiddelen	-	-	-
Totaal	417	417	325

Langlopende geldleningen

In 2022 is een nieuwe langlopende lening aangetrokken van € 15.000.000,--. Voor zover binnen de kasgeldlimiet was toegestaan werd in 2022 zo veel mogelijk met kort geld gefinancierd. Dit is gedaan met het oog op de lagere rentetarieven ten opzichte van de kapitaalmarktrente.

Rente kortlopende geldleningen

Het was gezien de lage rentestand op de geldmarkt in 2022 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 2022	Begroting incl. wijz. 2022	Rekening 2021
Totale afschrijvingslasten	2.825	4.711	2.862

Gewaarborgde leningen

Het buiten de balanstelling opgenomen bedrag (in euro's) voor gewaarborgde leningen is als volgt te specificeren:

Naam geldnemer	Doel geldlening	Restant per 01-01-2022	Restant per 31-12-2022	Gewaarborgd door gemeente
Inclusief Groep Nunspeet	Werkvoorziening	1.666.667	1.583.333	226.258
Stichting Habion	Sociale woningbouw	20.671.000	49.970.000	5.457.000
Omnia Wonen	Sociale woningbouw	129.986.389	128.507.000	103.471.000
Nunspeetse Ruitersclub	Tweede rijhal	63.333	57.000	57.000
Garanties Particulieren	Aankoop woningen	523.857	475.156	475.156

Woonzorg Nederland	Sociale woningbouw	61.235.000	247.630.000	234.000
Totaal		214.146.246	428.222.489	109.920.414

Een nadere detaillering van de leningen is als bijlage 2.4 en 2.5 opgenomen in het Bijlagenboek Jaarrekening 2022.

Niet in de balans opgenomen verplichtingen en rechten

Voor langlopende leasecontracten zijn geen verplichtingen aangegaan.

Jaarrekening - Incidentele baten en lasten

Incidentele baten en lasten

7. 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 jaarrekening 2022 ten laste of ten gunste van de reserves zijn gebracht.

(+/- = kosten ; -/- = opbrengsten)

Omschrijving	Begroting 2022	Begrotingswijziging 2022	Werkelijk 2022
Programma 1 Sociaal Domein			
Huisvestingskosten SWN	20.000		20.000
Vrijwilligerswerk		10.000	10.000
Inburgering nieuwkomers		140.000	
Implementatie nieuwe wet Inburgering		16.600	
Ondersteuning ELIP (2021 en 2022)		10.295	
Implementatie nieuwe wet Inburgering/ondersteuning ELIP: stelpost Algemene uitkering		-26.895	
Subsidie intensivering jongeren inloop		90.000	90.000
Subsidie intensivering jongeren inloop: transformatiebudget WMO		-90.000	-90.000
Kansrijk wonen		75.000	75.000
Straathoekwerk		20.000	12.520
Gebiedsfonds vitale kernen		35.000	4.218
Coronasteun dorpshuizen		28.049	28.049
Coronasteun dorpshuizen: stelpost Algemene uitkering		-11.481	-11.481
Ondersteuning mantelzorg		41.000	41.000
Verbetering mantelzorgondersteuning		50.000	50.000
Verbetering mantelzorgondersteuning: stelpost Algemene uitkering		-50.000	-50.000
Budget mantelzorgwaardering		50.000	50.000
Budget mantelzorgwaardering: transformatiebudget WMO		-50.000	-50.000
Preventief jeugdbeleid		14.500	1.025
Lokale coalitie kansrijke start		7.237	
Lokale coalitie kansrijke start: stelpost Algemene uitkering		-7.237	
Inhuur participatiewet	25.000		25.000
Middelen energietoeslag		742.382	742.382
Middelen energietoeslag: stelpost Algemene uitkering		-742.382	-742.382
Incidentele taken participatie		45.950	45.950
Incidentele taken participatie: Algemene uitkering		-45.950	-45.950
Re-integratie		65.000	
Verhoging taalniveau statushouders		22.000	

Maatwerkvoorzieningen WMO		179.509	
Maatwerkvoorzieningen WMO: Algemene uitkering		-179.509	
Transformatie WMO		200.000	
Dementievriendelijke gemeente	10.000		5.796
Dementievriendelijke gemeente dekking WMO gelden	-10.000		-5.796
Inkomensregelingen TOZO		50.000	
Schuldhelpverlening		20.000	
Begeleide participatie (jeugdhulp)		272.280	
Begeleide participatie (jeugdhulp): Algemene uitkering		72.280	
Beschermd wonen		100.000	
Beschermd wonen en maatschappelijke opvang		-1.106.344	-1.106.344
Visie sociaal domein	30.000		
Visie sociaal domein dekking WMO gelden	-30.000		
Programma 2 Onderwijs			
Vervolgonderzoek inpassing Juniorcollege in Veluvine		20.000	12.100
Herijking SHP		25.000	20.875
Leerlingenvervoer Oekraïense vluchtelingen		11.363	11.363
Leerlingenvervoer Oekraïense vluchtelingen: stelpost algemene uitkering		-11.363	-11.363
Programma 3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening en Stedelijke vernieuwing			
Opstellen verschillende bestemmingsplannen			195.250
Handhaving in het buitengebied		25.000	
Invoering Omgevingswet		338.900	
Beleidsnota participatie		40.000	40.000
Snipergroen en onrechtmatig gebruik		191.000	82.603
Basisregistratie vastgoed		20.000	3.534
Update woonvisie en onderzoek woon/zorg		20.000	
Onderzoek naar semipermanente, tijdelijke of alternatieve woonvormen	20.000		
Advisering bouwbesluit		35.800	35.800
Inhuur juridische capaciteit VTH		42.000	42.000
Pilotproject Wet kwaliteitsborging voor het bouwen		53.000	53.000
Uitvoering pauzewoningen	28.000		
Uitvoering pauzewoningen dekking leges pauzewoningen	-11.000		
Correctie tussentijdse winstneming Molenbeek			491.019
Resultaatsneming Kijktuinen			-34.608
Correctie tussentijdse winstneming de Kolk			42.121
Correctie tussentijdse winstneming bedrijventerrein Elspeet			11.167
Programma 4 Volksgezondheid en milieu			
Onderhoud Rode Kruisgebouw		5.250	5.250
Volksgezondheid: extra kosten GGD NOG		20.000	
Duurzaam Nunspeet		237.000	

Bodemsanering Berkenhorst		500.000	12.215
Geluidskaart		7.500	
Digitalisering informatievoorziening begraafplaatsen	25.000		
Digitalisering informatievoorziening begraafplaatsen dekking begraafrechten	-25.000		
Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat			
Aanpassen bewegwijzering fase 1 (inventariseren, toetsen en ontwerpen)	10.000		
Verkeersmaatregelen Vierhouten		80.000	80.000
Programma 6 Veiligheid			
Evenementenverzekering gemeenten		4.050	
Naleving controle op toegangsbewijzen		107.072	107.072
Naleving controle op toegangsbewijzen: specifieke uitkering		-107.072	-107.072
Audit wet politiegegevens	5.000		
Toezicht en handhaving corona		7.500	7.500
Uitbetaling uren extra inzet BOA's		6.500	6.500
Boa capaciteit	8.000		8.000
Handhaving buitengebied	15.000		
Programma 7 Sport, cultuur en recreatie			
Coronasteun diverse verenigingen		23.360	23.360
Eenmalige subsidies aan verenigingen		6.900	6.900
Sportaccomodatie De Eendracht		15.000	17.183
Uitvoeringsbudget sportakkoord		74.900	74.588
Vrijval kapitaallasten VV Elspeet investering nav Masterplan	-15.600		
Afvoerkosten kunstgrasvelden Hulshorst nav masterplan	76.050		
Extra afschrijving VV Hulshorst nav Masterplan	141.381		
Muziekonderwijs		14.500	9.425
Coronasteun amateurkunsten		12.700	12.700
Coronasteun culturele instellingen		29.407	29.407
Coronasteun Veluvine		60.000	60.000
Uitbreiding namen oorlogsmonument Park 40-45		12.231	6.000
Cultuurhistorisch beleid		46.900	30.369
Kunst- en cultuurbeleid		26.100	26.100
Kunstbeoefening muziek/zang		5.390	5.390
Volksfeesten		3.300	3.300
Coronasteun Veluws museum		40.000	40.000
Monumentenzorg: cultuurhistorisch beleid		42.500	
Onderhoud molen de Maagd		28.000	
Bevordering toerisme		45.000	26.250
Masterplan Poort van de Veluwe		623.000	573.545
Masterplan Poort van de Veluwe: subsidie Regiodeal		-623.000	-950.055
Bijdrage regionaal Programmplan 2022 Vitale Vakantieparken	27.000		25.422

Hondenvoorzieningen	5.000		
Opstellen bosbeheervisie	20.000		
Programma 8 Economie			
Samenwerking kop van de Veluwe	23.166		
Webinar inzicht financiële situatie onderneming		3.908	
Versterken centrummanagement		33.489	33.489
Versterken centrummanagement; provinciale subsidie		-33.489	-33.489
Inrichten lege etalages centrum		2.000	
Gelderse aanpak vitale binnensteden en dorpskernen		10.000	
Opstellen overkoepelende economische beleidsvisie gemeente Nunspeet en samenwerking	10.000		10.000
Controles forensenbelasting		10.000	
Controles toeristenbelasting		25.000	
Programma 9 Bestuur en ondersteuning			
50 jaar gemeente Nunspeet (€ 1 per inwoner)	28.000		28.000
Boekje 50 jaar Nunspeet		10.000	8.336
Aanvulling voorraad waarderingsspeltjes en -beeldjes		5.250	5.250
Basisregistratie Kadaster	10.000		1.811
Coronamaatregelen verkiezingen		30.000	30.000
Extra kosten gemeenteraadsverkiezingen		55.200	55.200
Extra kosten gemeenteraadsverkiezingen: Algemene uitkering		-55.200	-55.200
Verkiezingsavond	10.000		10.000
Tijdelijke formatie uitbreiding 1 fte burgerzaken	55.000		
Taxatie gemeentelijke gebouwen	20.000		
Inhuur trainees en aansluiten traineeprogramma Talentenregio		104.760	104.760
Inhuur team Samenleving		97.500	97.500
Inhuurbudget cluster gegevens		93.600	93.600
Inhuurbudget teammanager Informatie/informatiemanager		19.500	19.500
Inhuurbudget procebegeleider Infra		47.500	47.500
Loonkosten trainee juridisch medewerker		39.500	39.500
Inhuur ten behoeve van data gedreven werken		10.000	10.000
Externe ondersteuning uitwerking Vennootschapsbelasting		46.500	72.920
Toegangsbeveiliging bezoekers	5.000		
Periodiek medisch onderzoek op grond van de Arboret	25.000		25.000
Nunspeet academy	27.100		
Cultuurtraject	50.000		
Cultuurtraject		30.000	17.750
Procesmanager	37.500		37.500
Phishing campagne	2.500		
Wachtwoordkluis	2.000		
PvA Cluster Automatisering	65.224		

Verhoging tarieven Pink Roccade	35.000		35.000
Saldo	779.321	2.796.990	927.124
<i>Inzet reserves</i>			
Algemene reserve	-577.490	-3.403.334	-1.666.394
Reserve Precario		-500.000	
Reserve Sport	-201.831		
Reserve beschermd wonen		1.106.344	1.106.344
Reserve grondexploitatie			-599.203
Reserve bodemverontreiniging			-12.215
Saldo	-779.321	-2.796.990	-1.171.468
Saldo na inzet reserves	0	0	-244.344

Jaarrekening - Niet uit de balans blijkende verplichtingen

Gebeurtenissen na balansdatum

Financieel pakket

Met de leverancier (Centric) van het financiële pakket (Key2Finance) is overeenkomst aangegaan voor de levering en het onderhouden van de software voor het voeren van de financiële administratie. De overeenkomst eindigt op 31-12-2027. De overeenkomst mag maximaal 4 x met 1 jaar worden verlengd.

Leerroute Wet Inburgering B1 route

Er is in ISNV verband (Inkoopsamenwerking Noord-Veluwe) een overeenkomst aangegaan met TopTaal NT2 experts BV in het kader van de wet inburgering, voor het verzorgen van de Taal B1 route. De overeenkomst gaat m.i.v. 28-02-2022 en loopt door tot 27-02-2024, met de mogelijkheid deze eenmalig met 2 jaar te verlengen.

Leerroute Wet Inburgering Z-route

Er is in ISNV verband (Inkoopsamenwerking Noord-Veluwe) een overeenkomst aangegaan met NL Training BV in het kader van de Wet Inburgering, voor het leveren van dienstverlening voor het uitvoeren op het gebied van leerruimte Wet Inburgering. De overeenkomst gaat m.i.v. 28-02-2022 en loopt door tot 27-02-2024, met de mogelijkheid deze eenmalig met 2 jaar te verlengen.

Software sociaal domein

In 2022 heeft de aanbesteding van het softwarepakket waar het sociaal domein gebruik van maakt, plaatsgevonden. De opdracht is gegund aan BlinQt, met het programma X-Works. De looptijd van de overeenkomst is 6 jaar met viermaal één jaar optie tot verlenging.

Datadistributiesysteem

Met PinkRocade is een overeenkomst op 23-12-2022 afgesloten voor Datadistributiesysteem 'iConnect & Makelaarsuite in PPC' met een looptijd van 5 jaar.

BAG-, Kadaster- en Belastingpakket

Met PinkRocade is een overeenkomst op 15-12-2022 afgesloten BAG-, Kadaster- en Belastingpakket 'CiVision Belastingen & iObjecten met een looptijd van 5 jaar plus vijfmaal één jaar optie tot verlenging.

Jaarrekening - Publicatie Wet normering topinkomens

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

Per 1 januari 2013 is de Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT) van kracht. Deze nieuwe wet vervangt de Wet openbaarmaking van uit publieke middelen gefinancierde topinkomens (WOPT). Binnen de WNT wordt de bezoldiging van topfunctionarissen genormeerd. Onder het begrip topfunctionarissen vallen bij een gemeente o.a. de gemeentesecretaris en de griffier. Onafhankelijk van de bezoldiging geldt voor deze functionarissen de verplichting tot openbaarmaking van de bezoldiging in de jaarrekening, opgesplitst in de onderdelen beloning plus belastbare onkostenvergoeding en voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn. Een overschrijding van de WNT norm gebaseerd op een fulltime dienstverband, inclusief loon in natura en het werkgeversdeel in de pensioenpremie, is voor het overschreden deel onverschuldigd betaald en moet door de betrokkene worden terugbetaald. Niet terugbetaalde overschrijdingen moeten door de gemeente bij de minister worden gemeld. Voor de topfunctionarissen zijn tevens grenzen gesteld aan de contractuele ontslagvergoeding.

Voor medewerkers (niet zijnde topfunctionarissen) geldt tevens een publicatieverplichting, indien de bezoldiging boven het wettelijk vastgestelde maximum uitkomt. Onder medewerkers wordt in dit kader ook verstaan inhuur van personeel, waarbij de bezoldiging gelijk staat aan het factuurbedrag. Voor deeltijdmedewerkers (of tijdelijke inhuur) geldt dat een analyse moet worden gemaakt van de bezoldiging over het hele jaar door de deeltijdfactor naar rato om te rekenen tot een jaarsalaris. Indien het op deze wijze berekende jaarsalaris boven het bezoldigingsmaximum uitkomt, geldt ook hier een publicatieverplichting.

Voor 2022 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 2022 van topfunctionarissen moeten in het financieel jaarverslag openbaar worden gemaakt en elektronisch worden opgegeven bij de vakminister:

Gegevens 2022			
bedragen x € 1,-	A. Heijkamp	J. van den Broek	P.N. Kokkes
Functiegegevens	Gemeente-	Griffier	Griffier
	secretaris		
Aanvang en einde functievervulling in 2022	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	1	1
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	119.085	111.982	71.533
Beloningen betaalbaar op termijn	20.931	19.032	10.758
<i>Subtotaal</i>	<i>140.016</i>	<i>131.015</i>	<i>82.291</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	216.000	216.000	216.000
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0
Totale bezoldiging	140.016	131.015	82.291
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Gegevens 2021			
bedragen x € 1,-	A. Heijkamp	J. van den Broek	P.N. Kokkes
Functiegegevens	Gemeente-	Griffier	Griffier
	secretaris		
Aanvang en einde functievervulling in 2021	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12	1/1 - 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1	0,81	0,5
(Fictieve) dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Bezoldiging			
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	111.970	76.870	33.706
Beloningen betaalbaar op termijn	21.042	13.390	5.395
<i>Subtotaal</i>	<i>133.012</i>	<i>90.260</i>	<i>39.100</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000	169.290	104.500
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	0	0	0
Totale bezoldiging	133.012	90.260	39.100
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.

Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.	N.v.t.
---	--------	--------	--------

Jaarrekening - SiSa verantwoording (Single information, single audit)

Verantwoordingsinformatie

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2022 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 14-2-2023

Verstrekk er	Uitkeringsco de	Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A13	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Gemeenten	Besteding in (jaar T) (zelfstandige uitvoering inclusief uitvoering door andere partijen, niet zijnde medeoverheden)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	Correctie besteding (jaar T-1) Vanaf SiSa 2023 van toepassing i.v.m. SiSa tussen medeoverheden	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) in inclusief uitvoering door andere medeoverheden vanaf SiSa 2023	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A13/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A13/05</i>	
			€ 62.531	Ja	€ 0	€ 104.605	Nee	
JenV	A16	Bekostigingsregeling opvang onthemden Oekraïne Gemeenten	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) 1 maart tot en met 14 oktober 2022	Vul in totaal cumulatief te ontvangen normbedrag per gerealiseerde plek per dag (GOO) met ingang van 15 oktober 2022 (jaar T)	Vul in verschil werkelijke bestedingen ten opzichte van de gecombineerde uitkomst van A16/01 en A16/02 (jaar T) - uitzonderingsbepaling (GOO)	Besteding (jaar T) tbv de transitie - uitgezonderd uitvoeringskosten	Besteding (jaar T) uitvoeringskosten tbv de transitie	Besteding (jaar T) uitgekeerde verstrekkingen (POO)
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>

			<i>Indicator: A16/01</i>	<i>Indicator: A16/02</i>	<i>Indicator: A16/03</i>	<i>Indicator: A16/04</i>	<i>Indicator: A16/05</i>	<i>Indicator: A16/06</i>
			€ 3.243.700	€ 1.689.714	€ 0	€ 256.041	€ 9.701	€ 247.992
			Totaal bedrag vorderingen uitgekeerde verstrekkingen (jaar T) POO	Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) in (jaar T)	Berekening totale besteding (jaar T) Som indicatoren 01 t/m 08	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: A16/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: A16/11</i>	
			€ 28.786	€ 134.400	€ 5.610.334	€ 5.610.334	Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T)	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)	Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)	Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)	Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2	Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1/ Ja: reeks 2
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/02</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/06</i>
			8	33	4	4	Ja	Ja
			Eindverantwoording (Ja/Nee)	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke			

			onderdeel a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/07	onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/08	kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> Indicator: B2/09	
Ja						
Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1	Reeks 1
Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e met betrekking tot de kindregeling (artikel 3)	
Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Keuze werkelijke kosten	Werkelijke kosten	Werkelijke kosten	
<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>Aard controle R</i>
Indicator: B2/10	Indicator: B2/11	Indicator: B2/12	Indicator: B2/13	Indicator: B2/14	Indicator: B2/15	
€ 6.598	€ 6.598			€ 0	€ 0	
Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2
Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (jaar T) (artikel 3)	Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)	
Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	Keuze normbedragen	
<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>Aard controle R</i>
Indicator: B2/16	Indicator: B2/17	Indicator: B2/18	Indicator: B2/19	Indicator: B2/20	Indicator: B2/21	
€ 3.040	€ 12.540	€ 13.872	€ 13.872	€ 26.928	€ 26.928	
Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Reeks 2	Totaal		

			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/22</i>	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/23</i>	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken (jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/24</i>	Normbedrag onderdeel f x aantal driegesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3) Keuze normbedragen <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/25</i>	Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/26</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 50.438	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen Gemeenten	Beschikingsnummer /n aam <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C32/01</i>	Besteding (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C32/02</i>	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C32/03</i>	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: C32/04</i>	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C32/05</i>	Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C32/06</i>
			1 SUVIS21-01721608	€ 0	€ 0	Nee	Gemeente stelt met de schoolbesturen een nieuw huisvestingsplan op. Betreffende school vormt hier onderdeel van. Op basis van huisvestingsplan wordt totaal aan te nemen maatregelen bepaald	Nee
			2					
		50						

			Kopie Beschikingsnummer/Naam	Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.)	Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)			
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C32/07</i>	<i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: C32/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C32/09</i>			
			1 SUVIS21-01721608	Nee	Gemeente stelt met de schoolbesturen een nieuw huisvestingsplan op. Betreffende school vormt hier onderdeel van. Op basis van huisvestingsplan wordt totaal aan te nemen maatregelen bepaald			
			2					
			50					
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikingsnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C43/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C43/03</i>	<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: C43/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/06</i>
			RREW2020-00449028	€ 170.864	€ 321.376	3.238	zie RREW eindverantwoording gemeente Nunspeet	Ja
			Totaal aantal bereikte huurwoningen	Is minstens 70% van de uitgekeerde specifieke				

				uitkering bestemd voor activiteiten als bedoeld in artikel 4, eerste lid, onder a, b of c van de regeling (Ja/Nee)?				
			<i>Aard controle D1</i> <i>Indicator: C43/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/08</i>				
			1.760	Ja				
BZK	C55	Aanpak energiearmoede	Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten	Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening	Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/05</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/06</i>
			62	€ 9.114	€ 9.114	3	€ 441	€ 441
			Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor	Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten			

			zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen.						
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C55/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/09</i>				
			65	€ 3.900	€ 3.900				
			Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)	Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)	Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.)	Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)	Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg.	Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/12</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/13</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/14</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C55/15</i>	
			223	46	0	0	65	0	
BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagen affaire	Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)					

			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C62/04</i>					
			€ 0	Ja					
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO)	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)		
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/05</i>		
			€ 250.476	€ 252.874	€ 79.088	€ 0	€ 374.428		
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	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 gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid	In 2022 opgebouwde reserve om mee te nemen naar volgende vierjarige periode		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D8/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D8/10</i>		

1

			2					
			100					
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld	Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs	Correctie besteding (jaar T-1)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/05</i>	
			€ 75.056	€ 0	€ 4.484	€ 0	€ 427.947	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D14/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D14/09</i>		
			1					

			2					
			10					
OCW	D19	Tijdelijke onderwijshuisvesting ontheemden	Besteding ten laste van Rijksmiddelen (jaar T)	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen(t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)			
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: D19/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D19/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: D19/03</i>			
			€ 0	€ 0	Nee			
IenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	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 regeling ten laste van Rijksmiddelen
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/06</i>
			1					
			2					
			100					
			Kopie beschikingsnummer	Cumulatieve bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulatieve overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulatieve Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)

				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	van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/08</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/09</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/10</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: E3/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: E3/12</i>
			1					Ja
			2					
			100					
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: F9/05</i>	

			1	EAW-20-00250665	€ 20.660	€ 20.660	Ja	eindverslag afronding reeds verstuurd	
			2						
			3						
			4						
			5						
			6						
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
			<i>Aard controle n.v.t.</i>						
			<i>Indicator: F9/06</i>						
			Ja						
SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2022	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)	
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/06</i>	
			€ 3.523.608	€ 44.691	€ 232.834	€ 0	€ 52.287	€ 0	

		Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i>
		€ 193.298	€ 63.671	€ 0	€ 649.740	€ 16.421	€ 0
		Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G2/13</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/14</i>				

			€ 0	Ja					
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeente deel 2022 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoord voor hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente	Gemeente
			<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>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G3/01</i>	<i>Indicator: G3/02</i>	<i>Indicator: G3/03</i>	<i>Indicator: G3/04</i>	<i>Indicator: G3/05</i>	<i>Indicator: G3/06</i>	
			€ 0	€ 29.016	€ 86.906	€ 0	€ 0	€ 0	
			BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)	BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)	BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T) i.v.m.	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire			

			Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/07</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/08</i>	kinderopvangtoeslagaff aire Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/09</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G3/11</i>		
			€ 0	€ 37.101	€ 0	€ 0	Ja		
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)	
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>	Gemeente <i>Aard controle R</i>
			<i>Indicator: G4/01</i>	<i>Indicator: G4/02</i>	<i>Indicator: G4/03</i>	<i>Indicator: G4/04</i>	<i>Indicator: G4/05</i>	<i>Indicator: G4/06</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 75.914	€ 2.796	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 967	€ 9.262	€ 631	
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 2.118	€ 2.328	€ 139	
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 600	€ 1.293	€ 0				
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 255	€ 0				

			6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 3.685	€ 89.052	€ 3.566	
				Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)			
					Gemeente	Gemeente	Gemeente			
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>			
				<i>Indicator: G4/07</i>	<i>Indicator: G4/08</i>	<i>Indicator: G4/09</i>	<i>Indicator: G4/10</i>			
			1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	0	0	Ja			
			2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	0	0	Ja			
			3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	0	0	Ja			
			4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	0	0	Ja			
			5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	0	0	Ja			
			6	Totaal	0	0				
				Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)		
				<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>		
				<i>Indicator: G4/11</i>	<i>Indicator: G4/12</i>	<i>Indicator: G4/13</i>	<i>Indicator: G4/14</i>	<i>Indicator: G4/15</i>		

1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)				
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)				
3	Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)				
4	Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)				
5	Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)				
6	Totaal	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
	Kopie regeling	Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in jaar T i.v.m. kinderopvangtoeslagaffaire	
		Gemeente	Gemeente	Gemeente	
		<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle D2</i>	<i>Aard controle R</i>	
		<i>Indicator: G4/16</i>	<i>Indicator: G4/17</i>	<i>Indicator: G4/18</i>	<i>Indicator: G4/19</i>
1	Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
2	Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0

			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 0	€ 0	€ 0
			6 Totaal	0	0	0
SZW	G10	Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2022 Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (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)	Baten (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	
			<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G10/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G10/03</i>	
			€ 107.551	€ 0	Ja	
SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Bijzondere bijstand in (jaar T)	Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)		
			Gemeente	Gemeente	Gemeente	

		T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G12/04</i>			
			€ 0	€ 0	Ja			
SZW	G13	Onderwijsroute 2022_ deel gemeente Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (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	Bestedingen onderwijsroute (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/01</i>	Baten onderwijsroute (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/02</i>	Bestedingen overige voorzieningen (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/03</i>	Baten overige voorzieningen (jaar T) Gemeente <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G13/04</i>	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G13/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H4/01</i>	Totale werkelijke berekende subsidie <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
			€ 1.049.615	€ 417.276				

			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten	Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/06</i>	<i>Aard controle R Indicator: H4/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4/08</i>
			1 Exploitatie van en investeringen in de sportaccommodaties van de gemeente	€ 417.276	€ 318.390	€ 0	€ 98.886	
			2					
			100					
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) Gerealiseerd	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) Gerealiseerd	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) Gerealiseerd
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: H8/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/06</i>
			1 1013127 (beschikking 2020)	€ 35.000	€ 0		€ 15.256	€ 20.000
			2 1033807 (beschikking 2021)	€ 85.143	€ 0	€ 74.347		€ 85.143
			3 1042187 (beschikking 2022)	€ 37.716	€ 0	€ 20.000		€ 20.000

			4	€ 17.716 overgeheveld naar 2023 (zie toestemming mail bijlage)						
				Kopie beschikkingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
				<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i>					
			1	1013127 (beschikking 2020)	Ja					
			2	1033807 (beschikking 2021)	Ja					
			3	1042187 (beschikking 2022)	Nee					
			4	€ 17.716 overgeheveld naar 2023 (zie toestemming mail bijlage)	Nee					
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken		Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)				
				<i>Aard controle R Indicator: H12/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03</i>				
				€ 14.197	Ja	Nee				

VWS	H25	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden (ronde 3)	Beschikingsnummer / kenmerk	Ontvangen Rijksbijdrage (Jaar T)	Totale definitieve exploitatietekort	Totale cumulatieve besteding	Eindverantwoording		
			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/02</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/03</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/04</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/05</i>		
			1	SPUKIJZ21-22138	-€ 61.998	€ 61.998	€ 61.998	Ja	
				Naam locatie	Betreft periode Nov + dec 2021 of Jan 2022?	Totale toezegging per locatie	Hoogte definitief exploitatietekort per locatie	Besteding per locatie	Cumulatieve besteding per locatie (t/m jaar T)
				<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/06</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H25/07</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H25/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: H25/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H25/11</i>
			1	Sport- en recreatiecentrum de Brake	Nov + dec 2021	€ 28.662	€ 28.662	€ 28.662	€ 28.662
			2	Sport- en recreatiecentrum de Brake	jan-22	€ 33.336	€ 33.336	€ 33.336	€ 33.336
			50						

Jaarrekening - Overzicht taakvelden

Overzicht taakvelden

Lasten

Programma	Product	Omschrijving product	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022
1		Sociaal Domein	36.163.313	34.321.477
	1.1	Samenkracht en burgerparticipatie	6.282.637	5.577.273
	1.2	Wijkteams	488.967	474.990
	1.3	Inkomensregelingen	7.000.462	7.562.919
	1.4	Begeleide participatie	3.715.013	3.785.926
	1.5	Arbeidsparticipatie	742.042	665.814
	1.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	3.613.508	3.395.760
	1.71	Maatwerkdienst-verlening 18+	2.743.860	2.609.858
	1.72	Maatwerkdienst-verlening 18-	11.162.351	9.998.764
	1.81	Geëscaleerde zorg 18+	385.473	220.235
	1.82	Geëscaleerde zorg 18-	29.000	29.939
2		Onderwijs	3.272.576	3.020.306
	2.1	Openbaar basisonderwijs	145.106	140.544
	2.2	Onderwijshuisvesting	1.460.763	1.315.635
	2.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.666.707	1.564.127
3		Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	2.654.186	4.454.853
	3.1	Ruimtelijke Ordening	1.456.987	1.144.648
	3.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)	-252.262	1.882.753
	3.31	Wonen en Bouwen ROV	166.467	156.373
	3.32	Wonen en Bouwen VTH	1.282.994	1.271.079
4		Volksgezondheid en Milieu	8.267.435	7.044.511
	4.1	Volksgezondheid	1.458.756	1.363.385
	4.21	Riolering Financien	5.520	3.012
	4.22	Riolering OR	1.644.201	1.512.489
	4.31	Afval Financien	100.500	99.590
	4.32	Afval OR	2.127.090	2.278.247
	4.41	Milieubeheer Samenleving	23.000	10.868
	4.42	Milieubeheer ROV	995.135	386.881
	4.43	Milieubeheer VTH	1.476.567	1.037.176
	4.5	Begraafplaatsen en crematoria	436.666	352.862
5		Verkeer, Vervoer en Waterstaat	4.938.689	4.024.889
	5.1	Verkeer, Wegen en Water	4.279.519	3.410.749
	5.2	Parkeren	13.300	13.765
	5.4	Economische Havens	149.900	122.341
	5.5	Openbaar Vervoer	495.970	478.034
6		Veiligheid	2.576.044	2.403.369

	6.1	Crisisbeheersing en Brandweer	1.693.858	1.661.422
	6.21	Openbare Orde en Veiligheid POC	836.012	725.474
	6.22	Openbare Orde en Veiligheid VTH	46.174	16.473
7		Sport, Cultuur en Recreatie	7.164.451	6.717.117
	7.1	Sportbeleid en Activering	317.152	292.188
	7.21	Sportaccomodaties Samenleving	567.668	679.184
	7.22	Sportaccomodaties OR	1.327.760	543.883
	7.3	Cultuur-Presentatie-Productie-Participatie	563.790	522.973
	7.4	Musea	99.480	98.701
	7.51	Cultureel Erfgoed Samenleving	59.450	60.949
	7.53	Cultureel Erfgoed ROV	340.879	440.073
	7.6	Media	659.810	656.490
	7.71	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie Samenleving	757.445	654.331
	7.72	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie OR	2.471.017	2.768.345
8		Economische Zaken	1.185.148	2.433.445
	8.1	Economische Ontwikkeling	421.247	302.624
	8.2	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur	204.600	1.669.197
	8.3	Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	120.327	117.777
	8.41	Economische Promotie Samenleving	380.520	330.387
	8.42	Economische Promotie Financien	58.454	13.459
9		Bestuur en Ondersteuning	18.779.203	34.632.597
	9.1	Bestuur	2.103.914	2.412.888
	9.10	Mutaties reserves	4.079.393	7.382.395
	9.11	Resultaat rekening van baten en lasten	26.903	13.497.661
	9.2	Burgerzaken	1.461.903	1.349.328
	9.3	Beheer overige Gebouwen en Gronden	350.891	373.456
	9.41	Overhead POC	6.949.762	6.906.085
	9.42	Overhead Financien	85.830	110.878
	9.43	Overhead OR	324.676	284.113
	9.44	Overhead Informatie	1.957.226	1.886.751
	9.5	Treasury	-336.372	-312.836
	9.61	OZB Woningen	310.410	314.016
	9.62	OZB NIET Woningen	35.900	37.078
	9.64	Belastingen Overig	91.000	95.249
	9.7	Algemene Uitkeringen& ovg.Uitkering GemFnds	710.279	10.190
	9.8	Overige Baten en Lasten	612.488	1
	9.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	15.000	285.345
Totaal			85.001.045	99.052.562

Baten

Programma	Product	Omschrijving product	Begroting na wijziging 2022	Werkelijk 2022
1		Sociaal Domein	-8.891.436	-12.647.292
	1.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-2.468.801	-6.682.229
	1.2	Wijkteams		-14.475
	1.3	Inkomensregelingen	-5.096.318	-4.668.211
	1.4	Begeleide participatie		-750
	1.5	Arbeidsparticipatie		-18.174
	1.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)		-94
	1.71	Maatwerkdienst-verlening 18+	-151.500	-156.519
	1.72	Maatwerkdienst-verlening 18-		-23
	1.81	Geëscaleerde zorg 18+	-1.174.817	-1.106.817
2		Onderwijs	-703.364	-669.635
	2.2	Onderwijshuisvesting	-20.776	-118.178
	2.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-682.588	-551.458
3		Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Stedelijke Vernieuwing	-1.034.708	-3.021.242
	3.1	Ruimtelijke Ordening	-116.594	-419.532
	3.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerrein)		-1.229.588
	3.31	Wonen en Bouwen ROV	-27.068	-21.244
	3.32	Wonen en Bouwen VTH	-891.046	-1.350.878
4		Volksgezondheid en Milieu	-5.659.862	-5.265.535
	4.1	Volksgezondheid	-14.388	-13.017
	4.21	Riolering Financien	-1.794.950	-1.656.164
	4.22	Riolering OR	-4.686	-11.104
	4.31	Afval Financien	-2.390.900	-2.373.244
	4.32	Afval OR	-425.052	-455.796
	4.42	Milieubeheer ROV	-497.350	-191.524
	4.43	Milieubeheer VTH	-88.674	-7.186
	4.5	Begraafplaatsen en crematoria	-443.862	-557.500
5		Verkeer, Vervoer en Waterstaat	-174.365	-173.576
	5.1	Verkeer, Wegen en Water	-92.565	-114.331
	5.5	Openbaar Vervoer	-81.800	-59.245
6		Veiligheid	-107.072	-115.477
	6.21	Openbare Orde en Veiligheid POC	-107.072	-107.477
	6.22	Openbare Orde en Veiligheid VTH		-8.000
7		Sport, Cultuur en Recreatie	-2.011.500	-2.370.161
	7.1	Sportbeleid en Activering	-20.000	-15.837
	7.21	Sportaccomodaties Samenleving	-213.747	-410.066

	7.22	Sportaccomodaties OR	-22.695	-18.564
	7.3	Cultuur-Presentatie-Productie-Participatie	-3.219	-2.814
	7.51	Cultureel Erfgoed Samenleving	-17.170	
	7.53	Cultureel Erfgoed ROV	-667	-93.565
	7.71	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie Samenleving	-623.919	-587.656
	7.72	Openbaar Groen en (Openlucht) Recreatie OR	-1.110.083	-1.241.660
8		Economische Zaken	-1.983.459	-3.392.655
	8.1	Economische Ontwikkeling		-40
	8.2	Fysieke Bedrijfsinfrastructuur		-1.458.196
	8.3	Bedrijfsloket en Bedrijfsregelingen	-257.895	-83.612
	8.42	Economische Promotie Financien	-1.725.564	-1.850.807
9		Bestuur en Ondersteuning	-64.435.279	-71.396.989
	9.1	Bestuur	-333.613	-788.901
	9.10	Mutaties reserves	-6.573.412	-10.287.294
	9.11	Resultaat rekening van baten en lasten	-5	
	9.2	Burgerzaken	-525.043	-411.101
	9.3	Beheer overige Gebouwen en Gronden	-322.885	-300.291
	9.41	Overhead POC	-179.857	-313.292
	9.42	Overhead Financien		0
	9.43	Overhead OR	-83.244	-145.718
	9.44	Overhead Informatie	-13.090	-292
	9.5	Treasury	-464.822	-806.401
	9.61	OZB Woningen	-4.322.399	-4.216.921
	9.62	OZB NIET Woningen	-1.621.920	-1.851.795
	9.64	Belastingen Overig	13.000	13.133
	9.7	Algemene Uitkeringen& ovg.Uitkering GemFnds	-50.007.989	-52.287.443
	9.8	Overige Baten en Lasten		-673
	9.9	Vennootschapsbelasting (VpB)		0
Totaal			-85.001.045	-99.052.562

Totalen per programma jaarrekening 2022

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
Lasten					
1 Sociaal Domein	27.889.446	8.273.867	36.163.313	34.321.477	1.841.836
2 Onderwijs	2.887.418	385.158	3.272.576	3.020.306	252.270
3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordering en Stedelijke Vernieuwing	1.669.236	984.950	2.654.186	4.454.853	-1.800.667
4 Volksgezondheid en Milieu	6.640.497	1.626.938	8.267.435	7.044.511	1.222.924
5 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	4.472.534	466.155	4.938.689	4.024.889	913.800
6 Veiligheid	2.321.118	254.926	2.576.044	2.403.369	172.675
7 Sport, Cultuur en Recreatie	5.902.761	1.261.690	7.164.451	6.717.117	447.334
8 Economische Zaken	1.049.585	135.563	1.185.148	2.433.445	-1.248.297
9 Bestuur en Ondersteuning	14.884.634	3.894.569	18.779.203	21.134.936	-2.355.733
Totaal Lasten	67.717.229	17.283.816	85.001.045	85.554.902	-553.857
Baten					
1 Sociaal Domein	-4.944.477	-3.946.959	-8.891.436	-12.647.292	3.755.856
2 Onderwijs	-374.569	-328.795	-703.364	-669.635	-33.729
3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordering en Stedelijke Vernieuwing	-1.016.958	-17.750	-1.034.708	-3.021.242	1.986.534
4 Volksgezondheid en Milieu	-5.006.471	-653.391	-5.659.862	-5.265.535	-394.327
5 Verkeer, Vervoer en Waterstaat	-174.365	0	-174.365	-173.576	-789
6 Veiligheid	0	-107.072	-107.072	-115.477	8.405
7 Sport, Cultuur en Recreatie	-907.234	-1.104.266	-2.011.500	-2.370.161	358.661
8 Economische Zaken	-1.792.970	-190.489	-1.983.459	-3.392.655	1.409.196

Exploitatie	Begroting 2022	Begrotingswijzigingen 2022	Begroting 2022 na wijz.	Werkelijk 2022	Saldo 2022
9 Bestuur en Ondersteuning	-53.500.185	-10.935.094	-64.435.279	-71.396.989	6.961.710
Totaal Baten	-67.717.229	-17.283.816	-85.001.045	-99.052.562	14.051.517
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	0	0	0	-13.497.661	13.497.661
Gerealiseerd resultaat	0	0	0	-13.497.661	13.497.661

Vaststellingsbesluit

Vaststellingsbesluit

Bijlagen

Bijlage 1 - Staat van reserves en voorzieningen

Staat van reserves en voorzieningen

Staat van Reserves en Voorzieningen 2022

Omschrijving	Saldo per 1-1-2022	Vermeerdering 2022	Vermindering 2022	Saldo per 31-12-2022
Algemene reserve				
Algemene reserve	3.073.836	9.880.457	7.125.083	5.829.210
Totaal Algemene Reserve	3.073.836	9.880.457	7.125.083	5.829.210
Egalisatiefondsen				
Egalisatiereserve bouwleges	528.750			528.750
Egalisatiereserve dekking kapitaallasten	1.194.306	23.896	14.904	1.203.298
Totaal Egalisatiefondsen	1.723.056	23.896	14.904	1.732.048
Bestemmingsreserves				
Reserve rest gemeentelijke momenten (bij derden)	616.209		75.000	541.209
Reserve bespaarde rente Van Beuningenfonds	0	2.678	2.678	0
Reserve bodemverontreiniging	1.044.880		42.215	1.002.665
Reserve realisatie uitbreidingen begraafplaatsen	244.663	1.223	23.896	221.990
Reserve IRTV 2003 - 2015	615.097		615.097	0
Reserve bosexploitatie	304.612		30.000	274.612
Reserve grondexploitatie	8.382.385	2.022.520	1.071.114	9.333.791
Reserve wachtgeldverplichtingen	897.860	54.490	572.564	379.786
Reserve sociaal domein	238.399		238.399	0
Reserve BWS gelden	6.995			6.995
Reserve opbrengst verkoop Nuon	22.783.799			22.783.799
Reserve stimulering goedkope woningbouw	109.417			109.417
Reserve 5 mei viering	30.000	5.000		35.000
Reserve Precarioheffing	9.588.994		489.918	9.099.076
Reserve revitalisering De Wiilsangh	3.448.750	800.000		4.248.750
Reserve Onderwijshuisvesting		154.000		154.000
Reserve Beschermd Wonen	1.817.405	1.106.344	13.000	2.910.749
Totaal Bestemmingsreserves	50.129.465	4.146.255	3.173.881	51.101.839
Totaal Eigen Vermogen	54.926.357	14.050.608	10.313.868	58.663.097
Voorzieningen				
Voorziening pensioenaanspraken wethouders	2.430.019		554.739	1.875.280
Voorziening wachtgeld wethouders		459.564		459.564
Voorziening wachtgeld				
Voorziening personeelsgaranties	219.086		27.072	192.014

Voorziening groot onderhoud De Brake	89.786		64.786	25.000
Voorziening planschades-juridische procedures	10.000			10.000
Voorziening dubieuze belastingdebiteuren	15.131	36.157	13.453	37.835
Voorziening dubieuze debiteuren	6.019	2.178	808	7.389
Voorziening risico's grondexploitatie	445.834	430.587		876.421
Voorzieningen (beklemd middelen)				
Voorziening tarieven afvalstoffenheffing	161.263		161.263	
Voorziening egal. tarieven rioolheffing	3.439.943	564.808	90.000	3.914.751
Voorziening recreatieve fietspaden	1.197.933		235.386	962.547
Vermogen st. D.G. van Beuningenfonds	270.498	5.410	2.705	273.203
Voorziening Verlofsparen	0	4.726		4.726
Totaal Voorzieningen	8.285.512	1.503.430	1.150.212	8.638.730
Totaal generaal	63.211.868	15.554.038	11.464.080	67.301.827

Bijlage 2 - Overheveling jaarbudgetten

Overhevelingen 2022

Overheveling jaarbudgetten 2022

Hieronder volgt een overzicht van posten van voorgestelde overhevelingen van budgetten 2022. In onderstaand overzicht

is aangegeven op welk programma of de paragraaf Bedrijfsvoering (BV) de beslagen betrekking hebben.

Voortuitlopend op de vaststelling van de jaarrekening 2022 heeft de raad in de raadsvergadering van 23 februari 2023

besloten deze budgetten over te hevelen naar 2023.

Programma 1 Sociaal domein

TV	Omschrijving	Bedrag
1.1	Inburgering nieuwkomers	290.000
1.1	Straathoekwerk (inrichting JOP)	6.000
1.1	Gebiedsfonds vitale kernen	23.800
1.1	Ondersteuning mantelzorg	106.000
1.2	Centrum Jeugd en gezin (kansrijke start)	20.700
1.5	Re-integratie (arbeidsmarkttrajecten)	100.000
1.5	Verhoging taalniveau statushouders	22.000
1.6	Inloop en ontmoetingsactiviteiten (onderzoek dagbesteding)	35.000
1.6	Maatwerkvoorzieningen WMO (subsidie AMVO bus)	30.000
1.6	Maatwerkvoorzieningen WMO (uitvoering ontwikkelagenda)	50.000
1.6	Maatwerkvoorzieningen WMO (Inclusie agenda)	10.000
1.6	Maatwerkvoorzieningen WMO (dementievriendelijke gemeente)	4.200
		<hr/>
		697.700

Programma 2 Onderwijs

2.2	Duurzaamheidsscan onderwijsgebouw	7.500
2.2	Opstellen Koersnotitie onderwijshuisvesting	15.000
2.3	Volwasseneneducatie (laaggeletterdheid)	5.100
		<hr/>
		27.600

Programma 3 Volkshuisvesting, Ruimtelijke ordening & Stedelijke vernieuwing

3.1	Bestemmingsplannen algemeen	150.000
3.1	Omgevingswet - software	10.000
3.1	Omgevingswet - overige uitgaven	340.000
3.1	Snippergroen	120.000
3.3	Volkshuisvestingsbeleid	40.000
3.3	Behandeling omgevingsvergunning	90.000
		<hr/>

750.000Programma 4 Volksgezondheid en milieu

4.1	Preventie middelengebruik	25.000
4.4	Duurzaam Nunspeet	237.000
4.4	Bouwstoffenbesluit	9.500
4.4	Milieu algemeen	18.500
4.5	Gebouwen begraafplaatsen	26.000
		<hr/> 316.000

Programma 5 Verkeer, vervoer en waterstaat

5.1	Onderhoud asfalt	200.000
5.1	Onderhoud straatwerk	200.000
		<hr/> 400.000

Programma 6 Veiligheid

6.2	BOA	32.000
		<hr/> 32.000

Programma 7 Sport, cultuur en recreatie

7.1	Participatietraject NK tijdrijden	7.500
7.3	Muziekonderwijs	9.400
7.3	Cultuurhistorisch beleid (cultuuraanpak)	12.000
7.3	Cultuurhistorisch beleid (oorlogsmonument park 40-45)	12.800
7.3	Exposities (onderhoud kunstcollectie)	5.600
7.5	Monumentenzorg	45.000
7.71	Recreatiebeleid	75.000
		<hr/> 167.300

Programma 8 Economische zaken

8.1	Visie lokale economie	35.000
8.1	Evaluatie Ondernemersfonds	7.500
8.1	Promotie centrum	10.000
8.1	Hanging baskets	13.000
8.41	Bevordering toerisme	15.000
8.42	Controles toeristenbelasting	25.000
8.42	Controles forensenbelasting	10.000
		<hr/> 115.500

Programma 9 Bestuur en ondersteuning

9.2	Verkiezingen	34.000
9.41	Incidentele formatieuitbreidingen	137.300

9.41 Loon naar werken	47.000
9.41 Arbo aangelegenheden	25.000
9.41 Analyse digitale vaardigheden	10.800
9.41 Inhuur cluster Gegevens	56.000
9.42 Inhuur inkoopcoördinator	25.000
9.44 Toegangsbeveiliging/bewustwording	10.000
9.7 Stelpost algemene uitkering programmabegroting 2022-2025	711.700
9.7 Stelpost algemene uitkering septembercirculaire	498.700
9.7 Stelpost algemene uitkering decembercirculaire	693.700
	2.249.200
Totaal overhevelingen 2022	4.755.300

Bijlage 3 - Begrippenlijst

Begrippenlijst

Bijlage 3 - Begrippenlijst

Balans

Onderdeel van de jaarrekening. De balans geeft een overzicht van de bezittingen, vreemd en eigen vermogen (activa en passiva) van de gemeente.

Baten en lasten (stelsel van)

Een begrotingssysteem van baten en lasten houdt in dat alle ontvangsten en uitgaven worden toegerekend aan het begrotingsjaar waarop zij betrekking hebben.

Begroting

Een begroting geeft aan welke beleidsplannen de gemeente heeft, hoeveel middelen daarmee zijn gemoeid en uit welke bronnen die middelen afkomstig zijn. Het conceptbesluit begroting en verantwoording 2004 onderscheidt een beleidsbegroting en een financiële begroting.

Beleidsbegroting

De beleidsbegroting gaat volgens het Besluit begroting en verantwoording 2004 met name in op de (doelstellingen van de) programma's en via de zogenoemde paragrafen op belangrijke onderdelen van het beheer. De beleidsbegroting bestaat uit:

1. het programmaplan;
-

2. de paragrafen.

Bestuurlijk belang

Een bestuurlijk belang heeft een gemeente wanneer zij een zetel heeft in het bestuur van een derde rechtspersoon of als zij stemrecht heeft.

Categoriale indeling

Een categoriale indeling is een indeling van baten en lasten naar soorten zoals salarissen, rente en belastingen. Het Besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995 stelt het verplicht dat de begroting en jaarrekening ook een categoriale indeling kennen. Het Besluit begroting en verantwoording 2004 stelt verplicht dat gemeenten de begroting converteren naar categorieën in een apart document. Dit document wordt naar de toezichthouder en het CBS gezonden. De voorgeschreven categorieën worden niet meer bij de comptabiliteitsvoorschriften zelf bepaald, maar bij ministeriële regeling.

Collegeprogramma

Het college geeft in een collegeprogramma de inhoudelijke invulling van belangrijke onderwerpen die in de zittingsperiode tot uitvoering moeten komen. Het gaat als regel om onderwerpen die naar het oordeel van het college politiek relevant zijn. In een dualistisch stelsel ligt het in de lijn dat de wethouders het collegeprogramma ondertekenen en dat de fractieleiders van de coalitiepartijen niet (mede)ondertekenen.

Comptabiliteitsvoorschriften

De comptabiliteitsvoorschriften zijn bij Koninklijk Besluit uitgevaardigde voorschriften voor de inrichting van de begroting en de jaarrekening en het jaarverslag van de gemeente. Op 17 januari 2003 zijn nieuwe comptabiliteitsvoorschriften in werking getreden, namelijk het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten. Deze voorschriften worden met ingang van het begrotingsjaar 2004 van kracht.

Dualisme

Een dualistisch stelsel kenmerkt zich doordat de posities en bevoegdheden ontvlecht zijn. De raad richt zich primair op de kaderstellende en controlerende functie, het college op de uitvoerende functie. De wethouders zijn geen lid van de raad.

Financieel belang

Een financieel belang heeft een gemeente als de middelen die deze ter beschikking stelt, verloren gaan in geval van faillissement van de verbonden partij (een derde rechtspersoon) en/of als financiële problemen bij de verbonden partij kunnen worden verhaald op de gemeente.

Financiële begroting

De financiële begroting gaat volgens het Besluit begroting en verantwoording 2004 met name in op de budgettaire aspecten en op de financiële gevolgen van de beleidsbegroting. De financiële begroting bestaat uit:

1. het overzicht van de baten en de lasten en toelichting;
2. de uiteenzetting van de financiële positie en toelichting.

Financiële positie

Onderdeel van de financiële begroting, ook de tegenhanger van de balans. De financiële positie van een gemeente geeft de grootte en samenstelling van het vermogen in relatie tot de baten en lasten.

Functie (functionele indeling)

Een functie is een eenheid waarin de begroting en jaarstukken worden onderverdeeld volgens het Besluit comptabiliteitsvoorschriften 1995. Dit besluit definieert tachtig functies. Het Besluit begroting en verantwoording 2004 laat de indeling van de begroting aan de gemeente vrij, maar stelt verplicht dat gemeenten de begroting converteren naar functies in een apart document. Dit document wordt naar de

toezichthouder en het CBS gezonden. De voorgeschreven functies zullen niet meer bij de comptabiliteitsvoorschriften zelf worden bepaald, maar bij ministeriële regeling.

Jaarrekening

De jaarrekening is de tegenhanger van de financiële begroting; de jaarrekening gaat in op de realisaties van het afgelopen begrotingsjaar. De jaarrekening is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit:

1. de programmarekening en toelichting;
2. de balans en toelichting.

Jaarstukken

De jaarstukken zijn onderverdeeld in het jaarverslag en de jaarrekening en is de tegenhanger van de begroting.

Jaarverslag

Het jaarverslag is de tegenhanger van de beleidsbegroting en gaat met name in op de uitkomsten van de programma's over het afgelopen begrotingsjaar. Het jaarverslag is een onderdeel van de jaarstukken en bestaat uit:

1. de programmaverantwoording;
2. de paragrafen.

Overzicht van baten en lasten

Onderdeel van de financiële begroting dat een overzicht geeft van alle baten en lasten die in de programma's zijn opgenomen.

Paragrafen

Een paragraaf geeft volgens het Besluit begroting en verantwoording 2004 een dwarsdoorsnede van de begroting op financiële aspecten. Het gaat dan om de 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.
