

GEMEENTE
DOESBURG



Jaarstukken 2021



Inhoudsopgave

| | |
|--|-----|
| Inhoudsopgave | 2 |
| Voorwoord | 3 |
| Inleiding en leeswijzer | 4 |
| Financiële samenvatting | 6 |
| Beslispunten en besluitvorming | 7 |
| Bestuurlijke structuur | 9 |
| Jaarverslag 2021 | 12 |
| Stand van zaken programma's | 12 |
| Programma 1 Bestuur en veiligheid in Doesburg | 12 |
| Programma 2 Leefbaar en duurzaam Doesburg | 23 |
| Programma 3 Wonen, werken en recreëren in Doesburg | 40 |
| Programma 4 Zorg in Doesburg | 61 |
| Programma 5 Algemene dienst en financiën | 79 |
| Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 90 |
| Paragrafen | 92 |
| Paragraaf A Lokale heffingen | 92 |
| Paragraaf B Weerstandsvermogen en risicobeheersing | 97 |
| Paragraaf C Onderhoud kapitaalgoederen | 105 |
| Paragraaf D Financiering | 119 |
| Paragraaf E Bedrijfsvoering | 123 |
| Paragraaf F Verbonden partijen | 125 |
| Paragraaf G Grondbeleid | 127 |
| Jaarrekening 2021 | 135 |
| Balans | 135 |
| Overzicht van baten en lasten | 138 |
| Waarderingsgrondslagen | 140 |
| Toelichting op de balans | 144 |
| Stand van zaken investeringsprogramma (financieel) | 153 |
| Kleurenstatus investeringen | 155 |
| Toelichting reserves, voorzieningen en van derden verkregen middelen | 179 |
| Kleurenstatus reserves | 182 |
| Kleurenstatus voorzieningen | 189 |
| Niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen | 194 |
| Overzicht algemene dekkingsmiddelen | 195 |

| | |
|--|-----|
| Rechtmatigheid..... | 197 |
| Toelichting op het overzicht van baten en lasten | 200 |
| Bijlagen..... | 200 |
| Verloop BBV beleidsindicatoren | 200 |
| Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen..... | 202 |
| Gerealiseerde baten en lasten per taakveld | 216 |
| Lijst van gebruikte afkortingen | 220 |
| Wet Normering Topinkomens..... | 223 |

Voorwoord

Aanbieding

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor u ligt de jaarrekening van het jaar 2021. Alweer een jaar met veel Covid-19-leed. Voor veel ondernemers, ouderen, kwetsbaren, jongeren zijn het zware tijden geweest. Maar er kwam ook wat licht aan het einde van de tunnel want er kon ook volop gevaccineerd worden in 2021. En dat, is de verwachting, gaat ons uiteindelijk uit deze crisis moeten gaan helpen.

2021 was ook het laatste jaar van de coalitie en het coalitieakkoord “Vol Energie”. We hebben veel ambities waar kunnen maken, zo is het bedrijventerrein Beinum-West vernieuwd, de Zomer-Eekstraat is veiliger, in Beinum is volop geïnvesteerd in het groen en de buitenruimte, en nu zijn we gestart met het Centrum van Beinum. Voor de Ooi is een forse subsidie ontvangen om de wijk gas-vrij te maken. De Binnenstad is afgesloten van autoverkeer in de zomermaanden en de weekenden. Ook de Kloostertuin en het kernwinkelgebied worden opnieuw bestraat en ingericht. Preventie en Vroegsignalering hebben veel aandacht gekregen afgelopen jaren, er is een Doesburgse koers tegen Eenzaamheid vastgesteld, en nog veel meer.

In 2021 is ook volop gewerkt in heel Doesburg aan de toekomstvisie van Doesburg. Vanuit de kracht en zwakten van de stad, is gekeken naar de kansen en mogelijkheden. Dit heeft geresulteerd in 3 pijlers voor de toekomst. En het is ook echt noodzakelijk om keuzes te maken voor de toekomst, doordat het Rijk steeds meer taken naar de gemeente over hevelen, merken we ook dat we als kleine gemeente kwetsbaar zijn. Zowel qua personeel, als ook andere ondersteunden zaken zoals bijvoorbeeld ICT.

Er liggen nog genoeg prachtige uitdagingen voor Doesburg in het verschiet. En gelukkig sluiten we 2021 met een goed financieel resultaat af, en daar zijn we trots op!

In de jaarstukken vindt u per programma beschreven wat we in begrotingsjaar 2021 hebben bereikt en wat het in dat jaar heeft gekost. Op taakveldniveau wordt gerapporteerd over de uitvoering van het beleid en over de afwijkingen, ook in financieel opzicht. We vertrouwen er op dat wij hiermee een goed beeld geven van de uitkomsten van het voor begrotingsjaar 2020 ingezette beleid en van de aangewende middelen. Wij wensen u veel leesplezier!

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Doesburg,

de secretaris, de burgemeester,

Peter Werkman Loes van der Meijs

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Deze jaarstukken over 2021 van de gemeente Doesburg bestaan uit twee delen, te weten het *jaarverslag* en de *jaarrekening*. In het *jaarverslag* zijn de programmaverantwoording en de paragrafen opgenomen. In de *jaarrekening* worden het overzicht van baten en lasten, de balans, de SiSa-bijlage en een bijlage met gerealiseerde baten en lasten per taakveld opgenomen. Een en ander wordt onderstaand nader uitgewerkt.

De *programma's* zoals deze door de gemeenteraad zijn bepaald en in het jaarverslag zijn opgenomen betreffen:

1. Bestuur en Veiligheid in Doesburg
2. Leefbaar en duurzaam Doesburg
3. Wonen, werken en recreëren in Doesburg
4. Zorg in Doesburg
5. Algemene dienst en financiën

In deze programma's is het volgende opgenomen:

- De mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd;
- De wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken;
- De gerealiseerde lasten en baten, ook ten opzichte van de (gewijzigde) begroting. Hierbij worden de afwijkingen boven de €25.000 op taakveldniveau nader toegelicht.
- Het inzicht in het gebruik van het geraamde bedrag ten laste van de post onvoorziene uitgaven.
- BBV beleidsindicatoren

Indicatoren

In de bijlage 'Verloop BBV beleidsindicatoren' vind u een verloop van alle beleidsindicatoren van onze gemeente. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft voor dat we in de jaarrekening een aantal verplichte indicatoren opnemen. De gegevens voor deze indicatoren zijn verkregen via www.waarstaatjegemeente.nl, eigen waarnemingen of andere betrouwbare bronnen. Voor een meerjarig verloop van de indicatoren wordt u verwezen naar de bijlage 'Verloop BBV beleidsindicatoren'.

De *paragrafen* die in het jaarverslag zijn opgenomen betreffen:

- A. Lokale heffingen
- B. Weerstandsvermogen en risicomanagement
- C. Onderhoud kapitaalgoederen
- D. Financiering
- E. Bedrijfsvoering
- F. Verbonden partijen
- G. Grondbeleid

Deze paragrafen bevatten de verantwoording van hetgeen in de overeenkomstige paragrafen van de programmabegroting is opgenomen.

In de *jaarrekening* zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- De *balans* (geeft de bezittingen c.q. activa, de schulden c.q. passiva en het eigen vermogen c.q. reserves weer);
- Het *overzicht van baten en lasten* en de toelichting (daarbij wordt verwezen naar de programmaverantwoording);
- De *waarderingsgrondslagen* (geeft weer hoe de opgenomen bedragen van bezittingen, schulden en resultaat worden bepaald);
- De *toelichting op de balans* (materiële vaste activa, financiële activa en vlottende activa; vaste passiva en vlottende passiva);
- De *niet uit de balans blijkende verplichtingen* (borgstellingen, garanties, langlopende contracten, personele verplichtingen);
- Stand van zaken investeringsprogramma (financieel)
- Kleurenstatus investeringen
- Toelichting reserves, voorzieningen en van derden verkregen middelen
- Kleurenstatus reserves
- Kleurenstatus voorzieningen
- Niet uit de balans blijkende vorderingen en verplichtingen
- Gebeurtenissen na balansdatum
- Overzicht algemene dekkingsmiddelen
- Rechtmatigheid
- Toelichting op het overzicht van baten en lasten

- De Bijlage met de beschikbare indicatoren van de afgelopen jaren
- De bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SiSa-bijlage);
- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde lasten en baten per taakveld;
- De bijlage met de lijst met gebruikte afkortingen.
- Het overzicht in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT-overzicht);

De status van de programmadoelen en de maatregelen wordt geduid door middel van de stoplichtmethode:

| | |
|--------|--|
| Groen | De activiteit/het project heeft een goed resultaat volgens oorspronkelijke kaders (kwaliteit), wordt binnen de planning (tijd) gerealiseerd, wordt binnen het budget (geld) gerealiseerd. |
| Oranje | Er wordt afgeweken van de oorspronkelijke doelstelling/resultaat (kwaliteit), wijkt af van de oorspronkelijke planning (tijd), wijkt af van het oorspronkelijke budget (geld). |
| Rood | Er is sprake van een dusdanige afwijking van de oorspronkelijke doelstelling/resultaat (kwaliteit), wijkt dusdanig af van de oorspronkelijke planning (tijd), wijkt dusdanig af van het oorspronkelijke budget (geld) dat het een bespreekpunt is. |
| Grijs | De activiteit/het project is nog niet gestart of dit onderdeel is hier niet van toepassing. |

Financiële samenvatting

[Financiële samenvatting](#)

Financiële samenvatting

In deze jaarstukken 2021 leggen wij verantwoording en rekenschap af over het uitvoeren van het beleid en de uitkomst van de cijfers over begrotingsjaar 2021. In de integrale begrotingsbijstelling 2021 (hierna genoemd IBB 2021) hebben wij een inschatting gemaakt van het verwachte resultaat bij de jaarrekening 2021. Onze verwachting was toen dat de gemeente Doesburg voor boekjaar 2021 op een overschot van 2.051.400 (afgerond) zou uitkomen. De uitkomsten van de IBB 2021 zijn zoals gebruikelijk in een begrotingswijziging verwerkt. Hierdoor zijn de financiële effecten van de IBB 2021 opgenomen in de bedragen onder de 'ramingen na wijziging'.

De werkelijke uitkomst over boekjaar 2021 (zoals verwerkt in deze jaarstukken 2021) resulteert in een overschot van voor bestemming van €3.683.557 (afgerond). Bij de jaarstukken 2021 wordt

voorgesteld om €216.688 over te hevelen naar het boekjaar 2022. Daarnaast zijn er voor een bedrag van € 1.094.492 aan voorzieningen vrijgevalen a.g.v. het ontbreken van een onderhoudsplan c.q. wettelijke regelgeving. Wij stellen voor hiervoor een reserve in te stellen tot het nieuwe plan is vastgesteld.

Het resultaat na bestemming komt hiermee uit op €2.372.376.

Het feitelijk overschot over 2021 is hoger dan verwacht in de IBB 2021. Voor een analyse van de afwijkingen boven de €25.000 (op taakveld niveau) verwijzen wij naar de toelichting bij de betreffende programma's.

De uitdagingen voor de gemeente Doesburg zijn - ook in financieel opzicht - aanzienlijk te noemen. Deze uitdagingen zijn verwerkt in de programmabegroting 2022-2025. Daar komen wij in de kadernota 2023 en de programmabegroting 2023-2026 graag bij u op terug.

Beslispunten en besluitvorming

Beslispunten en besluitvorming

In deze jaarstukken 2021 zijn expliciete beslispunten voor de gemeenteraad opgenomen. Deze beslispunten worden hieronder in een totaaloverzicht (met toelichting) gepresenteerd.

Investeringskredieten

- Er worden geen extra voorstellen gedaan met betrekking tot investeringskredieten. Voorgesteld wordt de nog openstaande kredieten over te hevelen naar 2022.

Toelichting investeringskredieten

Deze jaarstukken geven geen aanleiding om nieuwe investeringskredieten aan te vragen en / of om bestaande investeringskredieten te verhogen. Zie ook de onderdelen Stand van zaken investeringsprogramma en Kleurenstatus investeringen in de jaarrekening.

Reserves

1. Er wordt voorgesteld om een bedrag van €216.688 over te hevelen naar het begrotingsjaar 2022;
2. Er wordt voorgesteld het jaarrekeningresultaat incl. over te hevelen middelen en vrijval uit de voorzieningen over 2021 ter hoogte van €3.683.557 ten gunste brengen van de algemene reserve;
3. Er wordt voorgesteld om de vrijgevalen voorzieningen Wegen en Wachtgeld om te zetten in 2 nieuw in te stellen bestemmingsreserves en een bedrag van € 527.796 toe te voegen aan de Reserve Wegen en €566.696 toe te voegen aan de Reserve wachtgeld ;
4. Er wordt voorgesteld om een bestemmingsreserve SW bedrijven in te stellen om de compensatie voor omzetverlies bij SW-bedrijven in 2023 (gedeeltelijk) te kunnen dekken.

Toelichting reserves

1. Het over te hevelen bedrag van €216.688 bestaat uit een 7-tal onderdelen, te weten:
 1. **Project Beinum-Centrum €8.000:** de kosten voor dit project lopen door in 2022

2. **Verrassend Doesburg €3.500:** vanwege de opstart van dit evenement dit bedrag eenmalig over te hevelen naar 2022.
3. **Externe veiligheidscoördinator. €7.750:** Voor dit project is een paar jaar geleden geld ontvangen t.b.v. een pilot. Door corona is het wenselijk deze pilot nog iets te verlengen.
4. **Project Hanze €14.000:** In 2021 zijn minder activiteiten uitgevoerd door de geldende coronamaatregelen. In verband met het jubileumjaar Hanzesteden zal het resterende bedrag representatie worden overgeheveld naar 2022 en worden ingezet.
5. **Uitvoeringsprogramma Doesburg Energieneutraal 2050 €109.000:** Het totale budget voor het uitvoeringsprogramma Doesburg Energieneutraal 2050 van € 950.000 is via integrale afweging voor de jaren 2020, 2021 en 2022 verkregen. In 2021 is er nog € 109.000 overgebleven. Door de coronamaatregelen zijn er projecten getemporeerd. Om het uitvoeringsprogramma uit te kunnen voeren, is dit bedrag nodig in de volgende jaren. Hierom wordt voorgesteld om het restant bedrag over te hevelen naar 2022.
6. **Openbare inrichting Halve maanweg € 37.000,** Omdat de laatste kosten i.v.m. afronding van het project in 2022 worden betaald, is het noodzakelijk het overgebleven budget over te hevelen naar 2022 zodat dit in 2022 budgettair neutraal verloopt.
7. **Scalabor € 37.438.** In 2021 heeft het Rijk besloten om te compenseren voor omzetverlies bij SW-bedrijven als gevolg van Corona. Voor Doesburg betreft het een bedrag van € 37.438,-.
Het advies is om deze gelden voor 2021 op te nemen in een bestemmingsreserve zodat ze aangewend kunnen worden om bovenstaande kosten voor het jaar 2023 (gedeeltelijk) te dekken

Voorzieningen

Er zijn 2 voorzieningen vrijgevallen, de voorziening wegen en de voorziening wachtgeld. Dit wordt veroorzaakt door het ontbreken van een actueel beheerplan alsmede onjuiste toepassing van regelgeving BBV. Wij stellen voor deze gelden op te nemen in 2 nieuw te vormen reserves.

Exploitatie

Er worden geen nieuwe voorstellen gedaan met betrekking tot de exploitatie.

Toelichting exploitatie

De afwijkingen boven de €25.000 op taakveld niveau in de exploitatie tussen de gewijzigde begrotingsbedragen en de werkelijke bedragen worden toegelicht bij de Programma's 1 t/m 5 en bij het 'Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien'. Ook wordt in de jaarrekening 2021 nader ingegaan op de baten en lasten. Aangezien bijstelling van de begroting niet meer aan de orde is bij de

jaarstukken (alleen de verklaring van de afwijkingen) is er geen sprake meer van besluitvorming over de exploitatie.

Besluitvorming

Op grond van deze jaarstukken 2021 wordt aan gemeenteraad het volgende voorgesteld:

- 1) Met inachtneming van het bovenstaande instemmen met deze jaarstukken 2021 (jaarverslag en jaarrekening) en deze vaststellen;
- 2) Het jaarrekeningresultaat incl. over te hevelen middelen en vrijval voorzieningen van totaal € 3.683.557 ten gunste brengen van de algemene reserve;
- 3) Er wordt voorgesteld om een bedrag van €216.688 over te hevelen naar het begrotingsjaar 2022;
- 4) Drie nieuwe reserves in te stellen en een bedrag van €527.796 toe te voegen aan de Reserve Wegen, een bedrag van €566.696 toe te voegen aan de Reserve wachtgeld en een bedrag van € 37.438 toe te voegen aan de reserve SW-bedrijf;
- 5) de restantkredieten per 31/12/2021 over te hevelen naar 2022;

De hierop betrekking hebbende begrotingswijziging 2022 vaststellen.

Bestuurlijke structuur

[Bestuurlijke structuur](#)

Gemeenteraad 2018-2022, totaal 15 zetels peildatum 1 januari 2021

De samenstelling van de raad is als volgt:

Stadspartij Doesburg (4 zetels)

- Dhr. D.J.C.A.M. (David) van Sommeren (fractievoorzitter)
- Dhr. A.P.E. (Appie) van der Beek
- Dhr. H.B. (Henk) Beijen
- Dhr. L.J. (Laurens) Schoonhoven

PvdA/GroenLinks (3 zetels)

- Dhr. C.H. (Kees) van Immerzeel (fractievoorzitter)
- Mevr. G.E.N. (Nynke) de Jong
- Dhr. M.P.D.M. (Mark) Mol

SP (2 zetels)

- Mevr. H. Melissen (fractievoorzitter)
- Mevr. M.L.E. Hammink

VVD (2 zetels)

- Dhr. S. de Bruin (fractie voorzitter)
- Dhr. B.J.M. Korporaal

D66 (2 zetels)

- Dhr. H.R. Westra (fractie voorzitter)
- Mevr. M.K. Kolukirik-Demir

CDA (2 Zetels)

- Dhr. S.R.C. Hillenaar (fractie voorzitter)
- Dhr. W.T. Robbertsen

College van burgemeester en wethouders 2018-2022



(Van links naar rechts wethouder Arthur Boone, gemeentesecretaris Peter Werkman, burgemeester Loes van der Meijs, wethouder Peter Bollen en wethouder Birgit van Veldhuizen-van Oort.)

De samenstelling en portefeuillevindeling van het college van burgemeester en wethouders is als volgt:

Burgemeester Loes van der Meijs

- Bestuurlijke aangelegenheden
- Intergemeentelijke samenwerking
- Openbare orde en veiligheid

- Coördinatie handhaving
- Communicatie
- Bedrijfsvoering
- Informatisering en automatisering
- Personeel en organisatie

Projecten:

- Digitale dienstverlening en digitaal werken
- Procescoördinatie omgevingswet

Wethouder Birgit van Veldhuizen-van Oort (Stadspartij Doesburg)

- Volksgezondheid
- Verkeer en vervoer
- Beheer openbare ruimte en openbaar groen (incl. Stadswerf en afvalbeleid)
- WMO en Welzijn (27+)
- Financiën (incl. nutsbedrijven)
- Subsidiebeleid
- Algemeen sportbeleid en sportaccommodaties

Projecten:

- Vitale Binnenstad
- Reconstructie Zomerweg-Eekstraat-Nieuwe Eekstraat
- Herinrichting openbaar gebied Beinum
- Renovatie en omvorming openbaar groen in Doesburg
- Omgevingswet (exclusief procescoördinatie)

Wethouder Peter Bollen (PvdA/GroenLinks)

- Onderwijs
- Doelgroepenvervoer
- Burgerparticipatie / Wijkgericht werken
- Jeugd, Gezondheid en Welzijn (27-)
- Bibliotheek
- Duurzaamheid en milieu
- Natuurbeheer, water en riolering

Projecten:

- Beleef de Liniës
- Energietransitie / routekaart
- Grootschalige opwekking duurzame energie
- Integrale Kind Centra (IKC's)

Wethouder Arthur Boone (VVD)

- Economie, Werk & Inkomen
- Ruimtelijke ordening
- Monumentenzorg
- Gemeentelijk vastgoed, exclusief sportaccomodaties
- Bouw- en woningtoezicht
- Toerisme
- Kunst en cultuur

Projecten:

- Woningbouw Beinum-West
- Herontwikkeling centrum Beinum
- Herontwikkeling locatie Halve Maanweg
- Herontwikkeling Blauwe Knoop / Koppelweggebied
- Herinrichting Turfhaven
- Glasvezel buitengebied
- Vraagbaak

Jaarverslag 2021

Stand van zaken programma's

Programma 1 Bestuur en veiligheid in Doesburg

[Korte beschrijving](#)

Dit programma bevat onder andere het functioneren van de bestuursorganen, regionale en intergemeentelijke samenwerking, communicatie, openbare orde en veiligheid, burgerzaken en verkiezingen.

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan

Doesburg staat voor een transparante, veilige en zelfstandige gemeente die ernaar streeft burgers optimaal bij haar beleid te betrekken. Gemaakte keuzes en beleid worden verantwoord. Daartoe gaan we het communicatiebewustzijn in de organisatie vergroten. We staan voor een veilige omgeving zowel thuis als in de openbare ruimte. Bij vergunningverlening en handhaving in het bijzonder willen we werken met proactief betrokken burgers. We willen een klantgerichte gemeente zijn, die overbodige bureaucratie voorkomt en op een efficiënte manier haar diensten verleent. Daarbij kan uitbreiding van intergemeentelijke samenwerking ook in beeld komen.

Wat willen we bereiken?

1.01 Inwoners en belangenpartijen nadrukkelijker betrekken bij het politieke proces en transparanter zijn in de informatievoorziening.

We gaan effectieve burgerparticipatie en informatievoorziening realiseren bij de ontwikkeling van beleid, uitvoering en projecten.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Bij relevante bestuurlijke voorstellen en projecten geven we standaard aan hoe we vormgeven aan participatie van onze inwoners en belanghebbenden.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Er wordt gewerkt aan een burgerparticipatieplan, waarbij uitgangspunten worden geformuleerd. Hoe willen we hier in Doesburg mee omgaan? Wat is burgerparticipatie voor ons? Welke vormen zijn denkbaar en hoever wil je gaan?

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Bij het opstarten van politiek relevante projecten waarbij sprake is van participatie geven we inmiddels standaard bij aanvang aan hoe we de participatie vormgeven. Er is steeds meer aandacht voor participatie en ook de vorm zal steeds meer digitaal zijn nu we daar vanwege de crisis beter mee hebben leren werken. Tevens wordt er op dit moment gewerkt aan een burgerparticipatieplan, waarbij uitgangspunten geformuleerd worden van in hoeverre Doesburg inwoners wil / kan betrekken.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

We gaan onze inwoners goed informeren over beleid, projecten en dienstverlening en we zetten hiervoor instrumenten in zoals regiobode, social media en onze begrotingsapp.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Deze werkwijze is ingebed in het dagelijks handelen. Er wordt steeds gekeken op welke manier en op welk tijdstip de inwoner bij voorkeur wordt geïnformeerd over beleid. Social media krijgt daarbij steeds meer aandacht, maar ook de meer conventionele media blijven we gebruiken. We vervolgen dit en blijven alert op nieuwe ontwikkelingen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

Wat willen we bereiken?

1.02 Wij zorgen er voor dat de privacy en informatieveiligheid van en voor onze inwoners goed zijn geborgd.

We actualiseren het Informatiebeveiligingsplan van de gemeente. We voeren praktische maatregelen door om het beveiligingsniveau te verhogen en we monitoren en evalueren regelmatig in samenspraak met de functionaris gegevensbescherming.

 **Stand van zaken**

Wat gaan we daarvoor doen?

Zorgen dat de Informatiebeveiliging op orde is en voldoet aan de landelijke normen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Jaarlijks neemt de gemeente Doesburg deel aan de ENSIA, de landelijke zelfevaluatie op het gebied van Informatiebeveiliging.

De evaluatie over het jaar 2021 hebben we met een positief resultaat kunnen afronden.

Gebaseerd op het aantal incidenten dat de afgelopen jaren heeft plaatsgevonden bij gemeenten, universiteiten en andere organisaties,

kunnen we concluderen dat het dreigingsniveau op het gebied van informatieveiligheid sterk toeneemt.

Afgelopen jaar hebben we daarom ook veel aandacht besteed aan dit onderwerp. Er is een werkgroep cybersecurity opgericht die met dit onderwerp aan de slag is gegaan.

Deze werkgroep heeft afgelopen jaar gewerkt aan een stappenplan voor een cybercrisis en een plan van aanpak op het gebied van cybersecurity.

Ook hebben we een phishingmail campagne georganiseerd om medewerkers meer bewust te maken van de risico's die we lopen.

Vrijwel dagelijks worden er van buitenaf pogingen gedaan om toegang te krijgen tot onze ICT infrastructuur. Daar om zullen we in 2022 dergelijke activiteiten op dit terrein voortzetten.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Zorgen dat privacy structureel goed geborgd is conform de AVG.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Jaarlijks rapporteert de Functionaris Gegevensbescherming (FG) over de stand van zaken m.b.t. de AVG in Doesburg.

De rapportage over 2021 is inmiddels opgesteld en wordt binnenkort besproken met de verantwoordelijke wethouder en de FG.

Afgelopen jaar zijn 11 datalekken gemeld bij de privacy-coördinator. Deze zijn allemaal intern geregistreerd.

Geen van de datalekken was zodanig dat deze ook gemeld moest worden bij de Autoriteit Persoonsgegevens.

Focusgebieden voor het komende jaar zijn:

Beleid – Evalueren, actualiseren en uitdragen van het Informatieveiligheidsbeleid

Organisatorische inbedding - privacy-team, doorlopende bewustwording op privacy

Processen – actueel houden register verwerkingen; standaard proces uitvoering DPIA;

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

1.03 Een veilige samenleving.

Er komt een veiligheidsanalyse die als basis dient voor de nota integrale veiligheid 2019-2022. Op basis van een ondermijningsanalyse gaan we concreet aan het werk met bestrijding van ondermijnende criminaliteit. We zetten maximaal in op het behoud van de brandweer- en politiepost in onze gemeente.

■ Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Bestuurlijk optreden tegen hennep en drugsoverlast.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De APV uitbreiden met een aantal bestuurlijke instrumenten om bijvoorbeeld woonoverlast tegen te gaan maar ook om te kunnen optreden tegen panden waar illegale activiteiten plaatsvinden.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De APV wordt tweejaarlijks geactualiseerd, de laatste keer was in 2020. De volgende actualisatie staat gepland voor 2022.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

de APV is in 2020 geactualiseerd

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Een actueel veiligheidsbeleid opstellen voor 2019-2022.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Instrument huisverbod inzetten bij huiselijk geweld.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Ondermijning structureel aanpakken samen met partners. Inzetten op de fenomenen drugs/hennep, witwassen en (zorg) fraude.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Op 26 maart 2019 hebben we een plan van aanpak ondermijning vastgesteld. De uitvoering hiervan loopt.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|-----------------------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|-------------|
| Lasten | | | | | |
| 0.1 Bestuur | 1.001 | 843 | 889 | 932 | -44 |
| 0.2 Burgerzaken | 304 | 301 | 300 | 289 | 10 |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 787 | 844 | 815 | 797 | 18 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 302 | 277 | 281 | 253 | 28 |
| Totaal Lasten | 2.394 | 2.265 | 2.284 | 2.271 | 13 |
| Baten | | | | | |
| 0.1 Bestuur | 0 | 0 | 0 | 574 | -574 |
| 0.2 Burgerzaken | 115 | 135 | 125 | 137 | -12 |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 12 | 8 | 8 | 24 | -17 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 4 | 14 | 14 | 22 | -7 |
| Totaal Baten | 131 | 158 | 148 | 757 | -609 |
| Resultaat | -2.263 | -2.108 | -2.136 | -1.514 | -622 |

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 0.1 Bestuur: Hogere lasten € 44.000 (nadeel) / Hogere baten € 574.000 (voordeel)

De hogere lasten worden deels verklaard doordat er drie keer een tijdelijk raadslid is toegelaten i.v.m. ziekte en zwangerschap (**N €20.000**). Daarnaast is in opdracht van de raad (middels een motie) is een second opinion onderzoek uitgevoerd naar de juistheid en compleetheid van de stukken m.b.t. het ontwerp bestemmingsplan Bedrijventerrein Verhuellweg. Dit extra onderzoek (**N € 11.000**) was niet begroot.

In 2021 zijn meerdere commissies gecombineerd en was er door corona sprake van een lagere aanwezigheid bij de commissies waardoor de kosten € 9.000 lager zijn uitgevallen (**V € 9.000**)

De accountantskosten zijn hoger uitgevallen voor meerwerk (**N 23.000**).

Voor de pensioenverzekering van de wethouders heeft een eenmalige storting van € 29.000 plaatsgevonden. Deels kon dit binnen het budget worden opgevangen. In 2022 wordt op zoek gegaan naar een andere voor van verzekering i.v.m. opzegging van het contract door de verzekeraar. (**N 19.000**)

Als gevolg van corona zijn er minder kosten uitgegeven aan representatie (**V 15.000**) Dit resterende bedrag representatie zal worden ingezet voor het project Hanze ingezet in 2022.

De rest van het verschil op de lasten wordt veroorzaakt door een aantal kleinere verschillen.

Het voordeel op de baten ad €574.000 wordt vooral veroorzaakt door de vrijval van de voorziening wachtgeld (veroorzaakt door BBV wetgeving). In het voorstel voor resultaatbestemming is opgenomen om deze om te zetten naar een reserve.

Taakveld 0.2 Burgerzaken: Hogere lasten € 10.000 (nadeel) / Hogere baten € 12.000 (voordeel)

Met name voor rijbewijzen zijn er meer aanvragen geweest dan begroot. Dit vertaalt zich ook in hogere kosten.

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer: Hogere lasten € 4.000 (nadeel) / Hogere baten € 17.000 (voordeel)

Het verschil wordt met name veroorzaakt door extra huurinkomsten na afspraken over huur en servicekosten.

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid: Lagere lasten € 28.000 (voordeel) / Hogere baten € 7.000 (voordeel)

Er zijn geen kosten gemaakt voor fysieke bijeenkomsten en bijna geen inzet van een veiligheidscoördinator bij evenementen vanwege covid-19. Alleen tijdens de kadedagen was er een inzet van een veiligheidscoördinator. (V € 10.000) De veiligheidscoördinator was een pilot van drie jaar. Het is wenselijk het restant van dit budget over te hevelen naar 2022, zodat de pilot met één jaar verlengd kan worden.

Dit jaar zijn de vandalismekosten lager dan begroot. Deze kosten zijn onvoorspelbaar (V €23.000)

Beleidsindicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 zijn provincies en gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat staten- en raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Hieronder vindt u de beleidsindicatoren behorende bij programma 1.

| Indicator en beschrijving | Periode | |
|--|---------|-----|
| Verwijzingen Halt Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar. | 2020 | 40 |
| Winkeldiefstallen Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners | 2021 | 1,4 |
| Geweldsmisdrijven Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.). | 2021 | 2,3 |
| Diefstallen uit woning Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners | 2021 | 0,9 |

| | | |
|--|------|-----|
| Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners | 2021 | 4,5 |
|--|------|-----|

Verbonden partijen

-In de paragraaf Verbonden partijen vindt u een totaallijst met partijen waarmee Doesburg banden is aangegaan ter behartiging van bepaalde publieke belangen. De verbonden partijen die bijdragen aan de doelstellingen van het programma Bestuur en Veiligheid in Doesburg worden hieronder toegelicht.

Gemeenschappelijk orgaan Regio Arnhem Nijmegen > heet nu: Groene Metropoolregio

Het publieke belang

Het gemeenschappelijk orgaan is een samenwerkingsverband dat de belangen behartigt van de deelnemende gemeenten in de regio. Dit kunnen individuele belangen zijn, maar ook regionale. Daarnaast voeren zij gemeenschappelijke taken uit voor de gemeenten in de regio.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden

Het publieke belang

Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden is in 2002 ontstaan door een fusie van Hulpverlening Arnhem en omstreken en de Regionale brandweer en de GGD West-Veluwe/Vallei. De gemeenschappelijke regeling verzorgt voor 16 gemeenten in de regio Midden Gelderland de regionale brandweer, ambulancezorg en volksgezondheid/GGD.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Streekarchivariaat de Liemers en Doesburg

Het publieke belang

Het Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg is een in 1959 gestart samenwerkingsverband dat de archieven beheert van de gemeenten Doesburg, Duiven, Rijnwaarden, Westervoort en Zevenaar. De kosten van het Streekarchivariaat worden over de deelnemende gemeenten verdeeld op basis van inwoners en naar rato van werktijden. Het percentage deelneming is berekend aan de hand van het aandeel in de totale kosten.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

| Gemeenschappelijke regelingen | P | GR bijdrage 2021 | Percentage deelname | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Exploitatie- resultaat | Verslagjaar |
|---|-----|------------------------|------------------------|-------------------|--------------------|---------------------------|-------------|
| Gemeenschappelijk orgaan Regio Arnhem Nijmegen/Groene Metropool | 1 | € 30.243 | 1,6% | € 153.612 | - | - | 2019 |
| Veiligheid- en Gezondheids-regio Gelderland Midden | 1/4 | € 1.051.428 | 1,7% | € 9.615.000 | € 63.229.000 | € 1.730.000 | 2021 |
| Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg | 1 | € 64.408 | 18,6% | € 2.383 | € 73.565 | - | 2020 |

Programma 2 Leefbaar en duurzaam Doesburg

Korte beschrijving

Dit programma bevat onder meer het beleid ten aanzien van de openbare ruimte, waaronder groen, spelen, verkeer en vervoer. Daarnaast valt onder dit programma het energieneutraal maken van de gemeente in 2050. Binnen het programma vallen ook de projecten herinrichting kernwinkelgebied en Kloostertuin.

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?

Wij werken aan een goede woon- en werkomgeving in een prettige groene omgeving. Ten aanzien van verkeer en vervoer wordt gestreefd naar een goede bereikbaarheid, leefbaarheid en verkeersveiligheid. Natuurwaarden in Doesburg moeten worden behouden en versterkt om de leefbaarheid en aantrekkelijkheid te vergroten. Het energieverbruik van de gemeente wordt zoveel mogelijk teruggedrongen en de gescheiden afvalinzameling wordt verder geoptimaliseerd. Ten aanzien van het gemeentelijk vastgoed worden accommodaties zo efficiënt mogelijk benut en krijgen deze een multifunctioneel karakter. Tenslotte koesteren we het historisch en monumentaal karakter van onze stad.

Wat willen we bereiken?

2.01 Prettige leefomgeving.

We verbeteren de kwaliteit van de openbare ruimte om daarmee de leefomgeving voor onze inwoners zo prettig mogelijk te maken. We doen met oog voor natuur en landschap.

■ **Stand van zaken**

Aan een renovatieplan voor het openbaar groen wordt gewerkt. Voor de wijk Beinum wordt middels het project Beinum Groen, Spelen en Water met de bewoners gekeken naar het realiseren van een plus op de renovatie voor het openbaar groen.

De schetsontwerpen voor de herinrichting van het kernwinkelgebied en parkeerterrein Kloostertuin zijn gereed en gaan ter besluitvorming naar de raad.

[Wat gaan we daarvoor doen?](#)

We realiseren een stadspark aan de Koppelweg.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Via de integrale afweging zijn geen middelen beschikbaar gesteld om te komen tot een integraal ontwerp . Dit project zal niet opgestart worden. Wel zijn de aanwezige poorten verwijderd om het gebied toch open te kunnen stellen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We realiseren speel-, beweeg- en ontmoetingsplekken voor jong en oud.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Door Corona konden we lastig gezamenlijk iets organiseren. Daarnaast was moeilijk om in contact te komen met wijkraad. Ondertussen is het e.e.a. weer opgestart.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is nog onvoldoende zicht op een goede locatie en bewonersbetrokkenheid.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We renoveren het openbaar groen en onze bomen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De eerste uitkomsten van het Renovatieplan is via KN 2020 ter overweging aangeboden aan het College

Het plan is in uitvoering, bijna afgerond Naar buiten in Beinum.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We stellen een onderhoudsplan op voor onze civieltechnische kunstwerken en we voeren dat conform uit.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De inventarisatie van de civiele kunstwerken heeft langer geduurd o.a. als gevolg van onduidelijke eigendomssituaties en een aantal technische inspecties. De verwachting is dat het beheerplan medio 2022 kan worden vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

We stellen een Watertakenplan Olburgen 2022-2026 op.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Met de voorbereidingen van het nieuwe watertakenplan 2023/2027 wordt in 2021 begonnen.

Net als het huidige watertakenplan Olburgen, gaan we proberen om met het afvalwaterteam Olburgen het project op te starten, daartoe zijn met het afvalwaterteam en een adviesbureau de eerste gesprekken gevoerd en is er een startnotitie opgesteld door het adviesbureau.

Na de zomervakantie is de startnotitie in het team besproken en is er een start gemaakt met het opstellen van het nieuwe watertakenplan (in de nieuwe opzet conform omgevingswet)

In de tweede helft van 2022 zal het watertakenplan in de nieuwe opzet voorgelegd worden aan het college en de raad.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het huidige Watertakenplan Olburgen loopt tot 2022. In 2022 dient er een nieuw Watertakenplan te zijn vastgesteld door het College en de Raad. In 2021 zal gestart worden met de voorbereidingen voor het nieuwe Watertakenplan. Er is al gestart met het opstellen van een BRP (Basis Rioleringsplan) in de nieuwe vorm. De nieuwe vorm is een ssw (Systeem analyse watersysteem). Hierin wordt nieuwe

berekeningen gemaakt van het rioleringsstelsel en het oppervlaktewater in combinatie met de huidige regenbuien en de toekomstige regenbuien in combinatie met de klimaatsveranderingen. Met als resultaat dat we kunnen zien waar de knelpunten en de verwachte knelpunten in het stelsel kunnen optreden. De concept uitkomsten van het SSW laten geen al te grote knelpunten zien. En geeft aan dat de maatregelen die in de afgelopen jaren zijn genomen effectief zijn geweest voor wateroverlast in Doesburg

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We verbeteren de openbare ruimte in Beinum.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het project 'Naar Buiten in Beinum' bestaat uit drie onderdelen:

1. Groenrenovatie: 1e fase groenrenovatie is gerealiseerd. Inmiddels is gestart met de 2e fase, de realisatie ervan vindt plaats eind 2022/begin 2023.
2. Naar Buiten in Beinum: In 2020 zijn de werkzaamheden gestart en is een projectenlijst opgesteld voor de werkzaamheden die uitgevoerd zullen gaan worden. Voor deze projecten zijn - op basis van ontwerpessies met inwoners - inmiddels ontwerpen gemaakt. De realisatie staat gepland in 2022/begin 2023.
3. Vijvers: Door het Coronavirus en extra onderzoek is de uitvoeringsperiode voor de vijvers met één jaar opgeschoven. De definitieve ontwerpen (behalve vijver de Brink) zijn uitgewerkt naar uitvoeringsontwerpen en een bestek. De uitvoering is inmiddels in voorbereiding en wordt naar verwachting eind 2022/ begin 2023 afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren overleg met LTO, onze boeren en andere belanghebbenden over hoe stad en buitengebied elkaar kunnen versterken.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Hierop zijn geen activiteiten ondernomen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Hierop heeft de gemeente geen aparte activiteiten ondernomen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zorgen voor toekomstbestendige en hoogwaardige sportaccommodaties die multifunctioneel gebruikt kunnen worden door jong en oud.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De keuze voor de locatie van een nieuw te bouwen sporthal is opgeschort. Dit laat onverlet dat wij zijn doorgaan met de verdere uitvoering van het lokale sport- en beweegakkoord. Dit hebben we onder andere gedaan en doen we door het vergroten van de bekendheid en vindbaarheid van openbare sport- en beweeglocaties.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

2.02 Een bereikbaar en toegankelijk Doesburg.

We realiseren meer parkeercapaciteit voor onze bewoners, bezoekers/toeristen en bedrijven, niet alleen voor auto's maar ook voor bussen en fietsen. We streven naar een veilig, snel en comfortabel fietsnetwerk. Daarnaast zetten we in op een betere bereikbaarheid van de binnenstad vanuit de wijken. We zorgen voor een vitale Binnenstad met de projecten Herinrichting Kernwinkelgebied en Kloostertuin als onderdeel van de MIA.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Herinrichting Kloostertuin.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In de eerste helft van 2021 is de voorgenomen herinrichting nagenoeg gerealiseerd. Ter hoogte van supermarkt AH is noodbestrating aangelegd. Na gerealiseerde uitbreiding van het winkelloppervlak van AH (ondernemer geeft aan dit in 2022 te realiseren), zal de bestrating rondom de uitbreiding volgens vastgesteld DO worden aangepast.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Doesburg wenst mede uit oogpunt van toerisme continue aandacht te schenken aan het aantrekkelijk houden van de historische binnenstad. De bereikbaarheid van de winkelstraten en een voldoende aanbod aan (betaald) parkeerplaatsen in de directe nabijheid bepalen mede het slagen van deze doelstelling. Parkeerplaats Kloostertuin met zijn aangrenzende supermarkten vormt hierin een belangrijke schakel.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Opstellen Mobiliteitsplan Doesburg 2020-2025.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Ligt stil a.g.v. andere prioriteiten (1,5 meter samenleving, Vitale Binnenstad)

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De concept-mobiliteitsagenda is gereed. Thans wordt de laatste hand gelegd aan een uitvoerings- c.q. bestedingsplan voor de periode 2020-2025.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Reconstructie Zomerweg – Eekstraat – Nieuwe Eekstraat.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Werk is opgeleverd. Wat dan nog resteert is herplantplicht van de gekapte bomen. Planning is deze compensatie in Q 4 2022 door te voeren.

Kwaliteit (indicator)

Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Uitvoeren parkeeronderzoek en implementeren van de maatregelen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Maatregelen zijn/worden meegenomen in project Vitale Binnenstad

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Parkeeronderzoek binnenstad uitgevoerd juli 2018, resultaten opgeleverd september 2018.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Verbetering fietsnetwerk inclusief fietsparkeren en oplaadpunten.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

2.03 Een energieneutraal Doesburg in 2050.

We zorgen er voor dat Doesburg in 2050 energieneutraal is. Dit geldt voor woningen, bedrijven, vervoer en onze eigen gemeentelijke gebouwen en accommodaties. We gebruiken 2019 om hiervoor een actieplan op te stellen.

■ Stand van zaken

De resultaten blijven wat achter t.o.v. de ambitie. De zoektocht naar een geschikte beleidsadviseur is nu in volle gang. We hebben al een tijd een geschikte beleidsadviseur gehad en die heeft ook voor het einde van het jaar een programma opgeleverd. Dat is in februari dit jaar behandeld.

Wat gaan we daarvoor doen?

Evaluatie uitvoeringsprogramma Energieneutraal Doesburg 2050 en opstellen nieuw programma voor de jaren 2022 en volgende.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Evaluatie en uitvoeringsprogramma 2023 en verder worden de komende maanden in 2022 uitgevoerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Opstellen uitvoeringsprogramma Energieneutraal Doesburg 2050 voor de jaren 2019, 2020 en 2021.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Uitvoeringsprogramma drie jaren geleden opgesteld en door de raad vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

is afgerond. Is door raad vastgesteld Q1 2020.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

2.04 We verbeteren de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval.

We ronden de invoering van het gespiegeld inzamelen af en we willen dat het serviceniveau aan de bewoners nog hoger wordt, het scheidings- en/of hergebruikspercentage tot boven de 75% stijgt.

Tegelijkertijd moeten de kosten beheersbaar blijven om zo de afvalstoffenheffing zo laag mogelijk te houden.

 **Stand van zaken**

Wat gaan we daarvoor doen?

We evalueren het gespiegeld inzamelen met onze bewoners en komen zonodig met verbetermaatregelen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Is uitgevoerd. Zie eerdere antwoorden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Is uitgevoerd. Zie eerdere antwoorden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We realiseren voldoende inzamelpunten.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We hebben inmiddels alle inzamelpunten gerealiseerd. Dit onderdeel kan daarom worden beëindigd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We stellen een grondstoffenplan 2020-2023 op.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het Grondstoffenplan 2020-2024 is in juni 2020 door de raad vastgesteld.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Is in 2020 al vastgesteld.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|-------------|
| Lasten | | | | | |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 1.177 | 1.611 | 1.679 | 1.658 | 21 |
| 2.2 Parkeren | 73 | 68 | 77 | 134 | -57 |
| 2.3 Recreatieve havens | 88 | 114 | 114 | 112 | 2 |
| 2.5 Openbaar vervoer | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 249 | 281 | 277 | 278 | -1 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 587 | 673 | 663 | 601 | 62 |
| 5.4 Musea | 183 | 172 | 169 | 174 | -5 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 1.022 | 115 | 120 | 126 | -7 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 919 | 939 | 1.130 | 1.145 | -16 |
| 7.2 Riolering | 643 | 602 | 509 | 446 | 63 |
| 7.3 Afval | 1.207 | 1.186 | 1.168 | 1.238 | -70 |
| 7.4 Milieubeheer | 456 | 761 | 759 | 789 | -31 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 112 | 139 | 138 | 155 | -17 |
| Totaal Lasten | 6.717 | 6.662 | 6.803 | 6.857 | -54 |
| Baten | | | | | |
| 0.63 Parkeerbelasting | 369 | 578 | 463 | 452 | 11 |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 62 | 42 | 587 | 1.095 | -508 |
| 2.2 Parkeren | 0 | 0 | 0 | 60 | -60 |
| 2.3 Recreatieve havens | 60 | 113 | 63 | 55 | 8 |
| 2.4 Economische havens en waterwegen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 75 | 41 | 41 | 42 | -1 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 90 | 66 | 66 | 61 | 5 |
| 5.4 Musea | 20 | 20 | 20 | 20 | 0 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 705 | 11 | 11 | 23 | -12 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.2 Riolering | 1.154 | 1.231 | 1.181 | 1.118 | 63 |
| 7.3 Afval | 1.828 | 1.712 | 1.807 | 1.920 | -112 |
| 7.4 Milieubeheer | 98 | 0 | 0 | 158 | -158 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 86 | 68 | 68 | 75 | -7 |
| Totaal Baten | 4.549 | 3.882 | 4.307 | 5.080 | -773 |

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|-------------|
| Resultaat | -2.168 | -2.780 | -2.496 | -1.777 | -719 |

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 0.63 Parkeerbelasting: voordeel lasten €0 /nadeel baten €11.000

Doordat er meer is gehandhaafd is t.a.v. de kostensoort 'opbrengst fiscalisering parkeerboetes' de begroting gehaald; het bedrag op de begroting is op dit onderdeel in lijn met de externe advisering hierover in 2014. Ten aanzien van de kostensoort 'opbrengst parkeergelden' is de begroting net niet gehaald; mogelijke oorzaak is dat het bedrag op de begroting op dit onderdeel niet in lijn is met externe advisering hierover in 2014. Vanaf de programmabegroting 2022-2025 zijn de geraamde inkomsten structureel verlaagd.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer voordeel lasten € 21.000 / voordeel Baten € 508.000

De baten voor ondergrondse infrastructuur betreft een niet beïnvloedbaar budget. Op de hoeveelheid aangevraagde instemmingsbesluiten en de omvang van de (daarbij behorende) werkzaamheden heeft de gemeente geen invloed. In 2021 is er echter wel sprake van een groot project van een private partij, die Doesburg van glasvezel voorziet; de verwachting is overigens dat de extra kosten en baten (op langere termijn) min of meer met elkaar in evenwicht zijn (**V 149.000**). Het verschil in de baten wordt veroorzaakt doordat een onttrekking in de reserve kapitaallasten was begroot en deze niet gerealiseerd is omdat de investering nog niet is afgerond. Daarnaast moet de voorziening wegen vrijvallen i.v.m. het ontbreken van een recent beheerplan.

De rest van het verschil wordt veroorzaakt door diverse kleine verschillen.

Taakveld 2.2 Parkeren nadeel lasten € 57.000 / voordeel Baten € 60.000

Vanuit het rijk is een COVID-bijdrage ontvangen voor toezicht en handhaving. Hierdoor zijn de baten hoger. Daarentegen zijn hierdoor de kosten met een bijna zelfde bedrag ook hoger.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties voordeel lasten €62.000 / nadeel Baten € 5.000

Het voordeel bij sportaccommodaties is te verklaren door een lager energieverbruik als gevolg van corona (**v €20.000**). De rest van het verschil wordt vooral veroorzaakt doordat contractonderhoud/klein onderhoud gedekt is door de onderhoudsvoorziening gebouwen.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed nadeel lasten € 7.000 / voordeel Baten € 12.000

De kosten voor archeologie zijn te laag geraamd. Onder andere vanwege veel graafwerk in de binnenstad zijn de kosten voor begeleiding opgelopen. Ook de kosten voor het depot zijn gestegen vanwege meer opslag van vondsten. Daarnaast zijn de kosten voor het opstellen van een kerkenvisie hierin opgenomen terwijl daar een bedrag aan decentrale uitkering tegenover staat.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie nadeel lasten € 16.000/baten € 0

Er is meer (groen)afval gestort door groendiensten dan voorzien. Deze stroom is moeilijk te voorspellen. Meestal bevinden afwijkingen binnen de bandbreedte van de budgetten, maar is in 2021 wat meer dan gebruikelijk. De rest van het verschil wordt veroorzaakt door diverse kleine verschillen.

Taakveld 7.2 Riolering voordeel lasten 22.000/baten nadeel 63.000

De uitgaven voor pompen en riolen zijn afhankelijk van de storingen en calamiteiten en kunnen dus behoorlijk fluctueren. In 2021 is op deze post minder uitgegeven dan begroot (**V 49.000**)

De uitgaven voor lidmaatschappen, contributies en serviceabonnementen zijn te laag geraamd (**N 20.000**).

De uitgaven voor reiniging en ontstopping kunnen jaarlijks fluctueren. In 2021 is door het toenemende aantal verstoppingen van huis- en kolkaansluitingen en rioolverstoppingen meer geld uitgegeven dan begroot. De beheerkosten zijn aan de lage kant geraamd, maar met het nieuwe watertakenplan dat in 2022 gemaakt wordt zullen de beheer kosten hoger worden begroot (**N18.000**).

Voor nieuwe watertaken is een inschatting gemaakt voor uit te voeren zaken. Je kunt daarbij denken aan nieuwe activiteiten die voortkomen uit het waterteam Olburgen. Waterteam Olburgen is een samenwerking op het gebied van riolering met Rheden, Bronckhorst en het waterschap. Aangezien deze samenwerking langzaam vorm krijgt is niet het gehele budget gebruikt. (**V 17.000**)

De rest van het verschil wordt veroorzaakt door diverse kleine verschillen.

Het verschil in inkomsten wordt onder andere veroorzaakt door het jaarlijks bedrag van ca. €10.000 dat van het waterschap Rijn en IJssel wordt ontvangen voor het afvoeren van het afvalwater van de gemeente Zevenaar (Dorp Angerlo) (**V10.000**). Ook is een niet begrote bijdrage ontvangen voor een stresstest (**V €11.000**) Daarnaast is de ontvangen rioolheffing beduidend lager dan geraamd (**N € 85.000**). Dit kan 2 oorzaken hebben:

a - het waterverbruik per perceel/woning is minder dan de door ons ingeschatte 100 m³

b - het werkelijk aantal perceel wat is aangesloten wijkt af van wat is geraamd in de begroting. In de begroting zijn ruim 5400 percelen meegenomen. In 2019 meldt Vitens in de meelift vergoeding dat deze iets meer dan 5000 bedragen.

Taakveld 7.3 Afval nadeel lasten € 70.000/voordeel baten € 112.000

Er is per saldo een batig saldo van 4,9% van het begrootte bedrag. Dit komt omdat het gebruik van inwoners van Bronckhorst hoger is dan was begroot. Dit heeft zowel gevolgen voor de lastenkant (N € 70.00)) als voor de batenkant (**V € 112.000**).

Taakveld 7.4 Milieubeleid nadeel lasten € 31.000/voordeel baten € 158.000

Voor de proeftuin aardgasvrije wijken wordt een bedrag van het rijk ontvangen en worden activiteiten ontplooid om dit te realiseren. Per saldo (baten € 158.000 en lasten € 17.000) is er op product 1251 naast enkele kleinere verschillen, een onderschrijding van €109.000. Dit bedrag moet overgeheveld worden naar 2022.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen en crematoria nadeel lasten € 22.000/voordeel baten € 7.000

Op dit taakveld is een overschrijding in de lasten. Momenteel worden de verordening, processen en tarieven verbeterd (**N €22.000**). De inkomsten door begraafrechten zijn hoger dan vooraf verwacht (**V 7.000**). Echter, de begraafkosten zijn ook toegenomen in budget 1255 Beheer begraafplaats.

Beleidsindicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 zijn provincies en gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden

beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat staten- en raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Hieronder vindt u de beleidsindicatoren behorende bij programma 2.

| Indicator en beschrijving | Periode | |
|---|---------|------|
| Niet-sporters <i>Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners van 19 jaar en ouder.</i> | 2020 | 54,4 |
| Omvang huishoudelijk restafval <i>Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval per bewoner per jaar (kg)</i> | 2019 | 61,0 |
| Hernieuwbare elektriciteit <i>Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewerkt uit wind, waterkracht, zon of biomassa in percentage.</i> | 2019 | 3,5 |

Verbonden partijen

In de paragraaf Verbonden partijen vindt u een totaalijst met partijen waarmee Doesburg banden is aangegaan ter behartiging van bepaalde publieke belangen. De verbonden partijen die bijdragen aan de doelstellingen van het programma Leefbaar en duurzaam Doesburg worden hieronder toegelicht.

Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA)

Het publieke belang

Vanaf 1 april 2013 is Omgevingsdienst Regio Arnhem de uitvoeringsorganisatie voor meerdere VTH-taken van Provincie Gelderland en gemeenten in de regio. Ook is de omgevingsdienst voor deze overheden het aanspreekpunt voor bouw- en milieuvraagstukken. Alle gemeenten binnen Gelderland hebben besloten om in totaal zeven omgevingsdiensten op te richten. Samen vormen zij het stelsel van Gelderse omgevingsdiensten. Deze omgevingsdiensten verzorgen namens gemeenten en provincie milieutaken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.

Omgevingsdienst Regio Arnhem is één van deze zeven omgevingsdiensten; Doesburg is samen met de gemeenten Arnhem, Lingewaard, Duiven, Westervoort, Rijnwaarden, Renkum, Rheden, Overbetuwe, Rozendaal, Zevenaar en de Provincie Gelderland een van de partners van de Omgevingsdienst Regio Arnhem.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Circulus-Berkel B.V.

Het publieke belang

Circulus-Berkel verzorgt het afvalbeheer en verricht diensten in de openbare ruimte voor acht klantgemeenten, die ook aandeelhouder zijn. Het werkgebied van Circulus-Berkel bestaat uit de gemeenten Apeldoorn, Bronckhorst, Brummen, Deventer, Doesburg, Epe, Lochem, Zutphen en Voorst. Uitgangspunt bij hun activiteiten: individuele afspraken met gemeenten, met als gezamenlijk doel een duurzame leefomgeving. Het jaar 2015 was het eerste jaar waarin Circulus-Berkel als gefuseerd bedrijf naar buiten trad. Daarvoor was het Berkel Milieu N.V. en Circulus B.V.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

| Gemeenschappelijke regelingen | P | GR bijdrage 2021 | Percentage deelneming | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Exploitatie resultaat | Verslagjaar |
|-------------------------------|---|------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------------|-------------|
| Omgevingsdienst Regio Arnhem | 2 | € 140.956 | 4,0% | € 763.0000 | € 4.839.000 | € 169.700 | 2020 |

| Vennootschappen | P | Aantal aandelen | % deelneming | Eigen vermogen per 31-12-2019 | Vreemd vermogen per 31-12-2019 | Exploitatieresultaat | Verslagjaar |
|----------------------|---|-----------------|--------------|-------------------------------|--------------------------------|----------------------|-------------|
| Circulus-Berkel B.V. | 2 | 273 | 3,27 % | € 14.600.000 | € 4.000.000 | € 1.300.000 | 2019 |

Programma 3 Wonen, werken en recreëren in Doesburg

[Korte beschrijving](#)

Dit programma gaat over het realiseren van aantrekkelijke woonlocaties, het versterken van de economische structuur en daarmee de aantrekkelijkheid van Doesburg voor inwoners en bezoekers.

[Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?](#)

Doesburg heeft veel te bieden. Een prachtige binnenstad met een gevarieerd winkelaanbod en een nog steeds groeiend aanbod in de culturele en recreatieve sector. Daar waar we kansen zien om de economische structuur van Doesburg te versterken gaan we dat doen in de komende jaren. Het onder de aandacht brengen van al het moois dat Doesburg te bieden heeft, dient in een wijde omgeving te gebeuren. De Doesburgse binnenstad kan haar regionale functie dan verder ontwikkelen. MERKeting - oftewel het merk Doesburg in de markt zetten - gaat een basis vormen bij alles wat we ondernemen. Een goede woon- en werkomgeving moet niet alleen goed beschreven staan in visies, zoals de nieuwe Ruimtelijke Structuurvisie, geactualiseerde woonvisie, maar ook in praktijk zichtbaar zijn en worden. Aandacht hierbij is er niet alleen voor onze binnenstad, maar ook voor onze bedrijventerreinen, ondernemingen en industrie.

Wat willen we bereiken?

3.01 We koesteren het historisch en monumentale karakter van de stad.

We willen onze hoge cultuurhistorische waarde van ons grondgebied zoveel mogelijk behouden en verder ontwikkelen en uitdragen. We doen dat onder andere door de toegankelijkheid van de vestingwerken van Doesburg te vergoten.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

We accentueren de doorsnijdingen bij de Lage Linie.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Dit project wordt niet gerealiseerd. Er is geen budget voor vrijgemaakt.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Schetsontwerpen zijn gereed.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We evalueren en actualiseren het gemeentelijk monumentenbeleid.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het nieuwe erfgoedbeleid heeft een looptijd van 6 jaar (2021-2026). Jaarlijks wordt bij de integrale afwegingen bij de Kadernota bekeken of middelen vrijgemaakt kunnen worden om uitvoering te geven aan het Erfgoedbeleid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het erfgoedbeleid met de titel Mensen maken ErfGoed is in juni 2021 door de gemeenteraad vastgesteld.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We plaatsen informatiepanelen en verbeteren de website (Linies).

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Dit project is opgeleverd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door stichting Menno van Coehoorn is een website over de verdedigingswerken gemaakt, [link](#).

Er zijn 7 informatiepanelen geplaatst langs de Hoge en Lage Linie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We realiseren een uitkijktoren op de Hoge Linie.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)**Tijd (toelichting)**

Er is geen budget beschikbaar voor uitvoering. De einddatum is niet gehaald.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het ontwerp is gereed.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

We verbeteren de wandel- en fietspaden (Linies).

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Er is geen budget meer om verder nog uitvoering te geven aan het verbeteren van de wandel- en fietspaden.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het fietspad bij de Hoge Linie en de Panovenweg is gereed en opgeleverd.

Het wandelpad over een deel van de Lage linie is gereed en opgeleverd.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

3.02 Versterken economische structuur en aantrekkelijkheid van onze stad.

We doen dat door het behoud van een Vitale Binnenstad met de projecten Herinrichting Kernwinkelgebied en Kloostertuin als onderdeel van de MIA. Door het uitvoeren van het cultuurbeleid dragen we bij een stad vol cultuur.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Evaluatie en actualisatie cultuurbeleid.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Uitvoering van de Cultuurnota 'Slim verbinden' heeft gelopen tot en met 2020 en is niet voortgezet door gebrek aan prioriteit en middelen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De uitvoering van het Cultuurbeleid zou plaatsvinden in de jaren 2018, 2019 en 2020. Door de Covid-19 maatregelen heeft dit vertraging opgelopen en hebben er nauwelijks culturele activiteiten in 2020 plaatsgevonden. De wens was om in 2021 weer culturele activiteiten te gaan stimuleren. Hiervoor is echter geen budget beschikbaar. De evaluatie van het Cultuurbeleid heeft op dit moment geen prioriteit.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Gedurende het toeristenseizoen weren we gemotoriseerd verkeer in het Kernwinkelgebied.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Herinrichting kernwinkelgebied.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De herinrichting van de winkelstraten is aanbesteed. De eerste fase is in het najaar van 2021 ter hand genomen. Bij de uitvoering wordt rekening gehouden met de belangen van ondernemers en winkelend publiek.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is aanleiding om het kernwinkelgebied aan te pakken. De winkelstraten zouden (nog) aantrekkelijker gemaakt moeten worden om het huidige bezoekersaantal op z'n minst vast te houden en mogelijk te vergroten. Het blijft een uitdaging om leegkomende winkelpanden steeds weer "gevuld" te krijgen. Dit komt doordat de landelijke winkelmarkt steeds meer verandert in een verdringingsmarkt. Maar ook zien wij een gewijzigd consumentengedrag als gevolg van de opkomst van digitaal shoppen. De herinrichting van de straten moet bezoekers letterlijk meer ruimte bieden. Dit doen we door het gemotoriseerde verkeer gedurende het toeristenseizoen zoveel mogelijk te weren uit het

kernwinkelgebied. Maar ook willen we ondernemers gelegenheid bieden om ruimere terrassen aan te leggen en desgewenst producten royaler uit te stallen voor hun winkel, dit dan weer wel volgens hierover vast te leggen spelregels. Sfeerverlichting en fraai vormgegeven straatmeubilair moeten er voor zorgen dat de bezoeker zich welkom voelt.

De opgave

De herinrichting dient er toe bij te dragen dat de historische binnenstad zijn aantrekkelijkheid behoudt voor inwoners en bezoekers. Door de uitvoering te combineren met de aanleg van een nieuw riool kan op kosten worden bespaard.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samen met ondernemers pakken we de leegstand in de binnenstad aan.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Lopend. In samenwerking met Stichting Centrum Belang Doesburg werken we aan het tegen gaan van leegstand in de binnenstad van Doesburg. Dat doen we o.a. door versterking van het centrummanagement. Sterk centrummanagement zorgt voor een sterke binnenstad. Het bestuur van SCBD wordt gedurende 2021 twee dagen in de week ondersteund door een professionele centrummanager. De binnenstad coördinator volgt de Leergang Centrummanagement. Beide trajecten worden volledig betaald uit subsidies van Provincie Gelderland.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In samenwerking met Stichting Centrum Belang Doesburg hebben we aandacht voor leegstand in Doesburg.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Uitvoeren van de Cultuurnota 2017-2020, Slim Verbinden.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De uitvoering van de Cultuurnota Slim verbinden vond plaats in de jaren 2017 - 2020. Voor deze jaren is dit afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De uitvoering van de Cultuurnota Slim verbinden vond plaats in de jaren 2017 - 2020. Eerder is gemeld dat de uitvoering van de cultuurnota maar gedeeltelijk plaatsvindt. Daarbij hebben, door de Covid-19 maatregelen, maar nauwelijks culturele activiteiten plaatsgevonden. Bij de Najaarsnota 2020 is gevraagd om een klein deel van het budget over te hevelen naar 2021 om de uitvoering van het cultuurbeleid te verlengen met een jaar. Omdat het budget niet is overgeheveld kan geen uitvoering meer plaatsvinden in 2021.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We voeren een halfjaarlijks overleg met horeca- en overige ondernemers over het promoten van onze stad.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Na twee jaar is gezamenlijk afgesproken de frequentie om te zetten naar een jaarlijks horecaoverleg, aangevuld met incidenteel overleg waar nodig.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

3.03 We willen bedrijvigheid en daarmee werkgelegenheid behouden.

We monitoren en bevorderen de economische en toeristische ontwikkeling. Het centrum van Beinum krijgt een kwaliteitsimpuls zodat het voor een groot aantal jaren kan blijven functioneren als belangrijk ontmoetingspunt voor jong en oud in Beinum.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Herontwikkeling centrum Beinum.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het project is inmiddels in voorbereiding, het projectplan wordt in april 2022 aan de gemeenteraad gepresenteerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Opstellen uitvoeringsplan Economisch Beleid 2020-2021.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)**Tijd (toelichting)**

Het uitvoeringsplan Economisch beleid 2020-2021 is in het voorjaar 2020 opgeleverd.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het uitvoeringsplan Economisch Beleid 2020-2021 is in het voorjaar 2020 tezamen met de monitor Economie & Toerisme opgeleverd.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Revitalisering bedrijventerrein Beinum (westelijk deel).

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Werk is opgeleverd. Onderhoudstermijn aannemer is verlopen. Overdracht aan beheer en onderhoud (team leefomgeving) heeft plaatsgevonden. Krediet kan worden afgesloten.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

Uitvoeringsplan Economisch Beleid 2018-2019.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan met de bedrijfscontactfunctionaris startende ondernemers ondersteunen daar waar nodig.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

3.04 Aantrekkelijke woonlocaties realiseren.

We doen dat o.a. door de diversiteit van het woningaanbod te vergroten en door minder strikt vast te houden het woningbouwcontingent. We continueren het bestaand beleid van startersleningen en we

hebben aandacht voor bijzondere woonvormen door:

- De bouw van meergeneratiewoningen op voormalige locatie van de Stadswerf;
- De bouw van een kleinschalige woonvoorziening op locatie Beinum West;
- Onderzoek naar experimentele bouw (tiny houses) op locatie Beinum-West.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Evalueren en actualiseren woonbeleid.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Afgaande op de doorlooptijd van de huidige visie zou idealiter in de tweede helft van 2021 gestart moeten worden met de voorbereidingen voor een nieuwe visie. Gelet op de gemeenteraadsverkiezingen is er aanleiding de opstart met één jaar te verdagen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De in februari 2018 vastgestelde woonvisie 2017-2022: "**Doesburg, een thuis voor iedereen**" en de hierin opgenomen maatregelen worden ieder jaar "*tegen het licht*" gehouden. De visie vormt onder andere de basis voor de jaarlijks met corporatie Stichting Woonservice IJsselland vast te leggen prestatieafspraken.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Uitvoeren Woonvisie 2017-2022.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De in de visie opgenomen maatregelen worden periodiek gemonitord. De visie vormt de basis voor de elk jaar met de corporatie vast te leggen prestatieafspraken.

Formeel expireert de visie eind 2022. Dit betekent dat idealiter in de tweede helft van 2021 gestart zou moeten worden met de voorbereidingen hiervoor. Met het oog op de gemeenteraadsverkiezingen in 2022 zien wij aanleiding om de opstart met één jaar te verdagen.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De woonvisie 2017-2022, getiteld: **Doesburg, een thuis voor iedereen** is tot stand gekomen met inbreng van maatschappelijke organisaties, vastgoedpartners en burgers en speelt in op de recente trends en ontwikkelingen. Zo is het rijksbeleid erop gericht om mensen langer zelfstandig te laten wonen. Dit vraagt om aanpassingen in de bestaande woningvoorraad en het –voorbereid op de toekomst – méér levensgeschikt bouwen.

Nederland en dus ook Doesburg heeft de ambitie om in 2050 energieneutraal te zijn. Dit betekent dat de bestaande woningvoorraad moet worden verduurzaamd, wat een opgave van formaat is, maar noodzakelijk voor onze toekomst en die van onze kinderen. Nieuw toe te voegen woningen moeten energie-neutraal worden gebouwd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Woningbouw Beinum West.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Van de 54 uitgegeven bouw kavels zijn er twee nog niet verkocht. In de tweede helft van 2021 is gestart met het woonrijp maken van De Kilder-De Strijp. In de financiële grondexploitatie wordt rekening gehouden met een afronding van dit woningbouwproject in 2023.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In deze ruim opgezette uitbreidingswijk zijn in de loop der jaren door projectontwikkelaars en op particulier initiatief vele eengezinswoningen gerealiseerd in een ruime groene setting. Het merendeel is koop in verschillende prijsklassen, een klein deel van de woningen bevindt zich in de sociale huursector en zogenaamde middenhuur. Het streven om hier 200 woningen te realiseren is nagenoeg gehaald. De teller zal -met nog enkele woningen te bouwen- waarschijnlijk stil blijven staan bij rond de 190.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Woningbouw Koppelweg.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De 1e bouwfase bestaande uit 55 koopappartementen en -eengezinswoningen (project De Sluyswachter) is gestart. Streven is deze woningen rond de jaarwisseling 2022-2023 op te leveren. De gecontracteerde ontwikkelaar voor de 13 te bouwen woningen op de voormalige locatie Stadswerf verwacht in 2022 daadwerkelijk te kunnen starten met de bouw. De omgevingsvergunning voor deze woningen is eind 2021 verleend. In de eerste helft van 2022 wordt de bouwgrond volgens afspraak door de gemeente bouwrijp gemaakt. Opbrengsten en kosten van dit woningbouwproject (project De Havenmeester) zijn verantwoord in een zogenaamde financiële grondexploitatie (GREX)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De opgave

Op de bedrijvenstrook aan de oever van de Oude IJssel worden eengezinswoningen en appartementen gerealiseerd in het middeldure en duurdere koopsegment. Woningbouw vindt plaats in verschillende fasen door verschillende ontwikkelaars. De hier te bouwen woningen dienen bij te dragen aan de gewenste structuurversterking van Doesburg.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

3.05 Doorontwikkeling evenementen en cultuurhistorisch erfgoed.

Door doorontwikkeling van onze evenementen en ons cultuurhistorisch erfgoed geven we een impuls aan onze economie en onze toeristische aantrekkelijkheid.

■ Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Afronding van de herinrichting van de Turfhaven door middel van het aanleggen van een loop- en fietsroute.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Planvoorbereidingen hebben in 2020 plaatsgevonden. Uitvoering wordt opgeschort tot het moment dat LOC17 BV ook daadwerkelijk aan de slag gaat met het verder renoveren en verbouwen van de loods.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Positionering van dijkopgang wordt afgestemd op de inrichting van het buitenterrein van LOC 17 BV. Voor de aanleg ervan is budget voor handen. De opgang moet er voor zorgen dat de toerist, die zijn auto parkeert in de Turfhaven via fietsdijk en Kloosterstraat zijn weg naar het centrum vindt.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Opstellen toeristisch uitvoeringsplan.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Het toeristisch uitvoeringsplan 2020-2021 is al opgeleverd.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het toeristisch uitvoeringsplan 2020-2021 is in het voorjaar 2020 tezamen met de monitor Economie & Toerisme opgeleverd.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Wat willen we bereiken?

3.06 We bereiden ons goed voor op de Omgevingswet.

De Omgevingswet treedt (vooralsnog) in 2021 in werking. We streven met de invoering van de Omgevingswet naar zo min mogelijk regeldruk.

 **Stand van zaken**

Wat gaan we daarvoor doen?

Implementatie Omgevingswet.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Vooralsnog treedt de nieuwe Omgevingswet op 1 juli 2022 in werking. Op 10 maart 2021 is de raad geïnformeerd over de stand van zaken die minimaal geregeld moeten zijn voor deze inwerkingtreding.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2020 is veel ervaring opgedaan met de nieuwe Omgevingswet door o.a. de pilotproject 'Omgevingsplan Beinum'. Als vervolg hierop wordt gewerkt aan het opstellen van een omgevingsplan voor de wijken Molenveld en De Ooi. Nieuw binnen dit project is het thema 'gezondheid' onder de Omgevingswet. Samen met de GGD wordt onderzocht hoe dit thema een plek kan krijgen binnen het nieuwe omgevingsplan.

Daarnaast is software aangeschaft en zijn de koppelingen met het nieuwe DSO (nieuwe landelijke voorziening onder de Omgevingswet) gelegd. Op dit moment wordt o.a. gewerkt aan het opstellen van de toepasbare regels, het verder vormgeven van de Omgevingstafel en het opstellen van een handboek (raamwerk) voor toekomstige omgevingsplannen.

Alles is er op gericht om tenminste de minimaal noodzakelijk en wettelijk verplichte werkzaamheden voor de inwerkingtreding van 1 januari 2023 gerealiseerd te hebben.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We koppelen ons beleid aan een digitaal stelsel omgevingswet.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Afgerond. Software aangeschaft en koppelingen met het nieuwe DSO zijn gelegd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We realiseren een omgevingsvisie light.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Zoals eerder bepaald is in 2020 geen Omgevingsvisie voor het hele grondgebied van Doesburg opgesteld. Volgens de nieuwe Omgevingswet dient deze visie voor 2024 gerealiseerd te zijn. Er is voor gekozen om de visie de komende jaren gefaseerd op te stellen. Gedurende het proces om te komen tot een 'omgevingsplan Molenveld en De Ooi' zal, net als bij het omgevingsplan voor Beinum, een (op basis van bestaand beleid) omgevingsvisie opgesteld worden. Daarbij zullen de aspecten uit de zogeheten Omgevingscyclus (omgevingsvisie- programma's-omgevingsplan) zodanig inzichtelijk gemaakt worden dat de raad inzicht heeft in de veranderingen die de Omgevingswet met zich mee brengt. Deze zal de komende jaren uitgebreid worden tot een omgevingsvisie (Light) voor onze hele gemeente.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Besloten is dit project te vervangen door het opstellen van een handboek (raamwerk) voor toekomstige omgevingsplannen. Hier wordt op dit moment aan gewerkt.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|
| Lasten | | | | | |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 124 | 98 | 112 | 142 | -30 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 20 | 65 | 64 | 66 | -2 |
| 3.4 Economische promotie | 201 | 214 | 244 | 223 | 21 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 352 | 55 | 52 | 58 | -6 |
| 5.6 Media | 316 | 271 | 263 | 254 | 9 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 239 | 104 | 196 | 369 | -173 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 788 | 28 | 0 | 613 | -613 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 433 | 706 | 409 | 481 | -72 |
| Totaal Lasten | 2.473 | 1.541 | 1.340 | 2.206 | -866 |
| Baten | | | | | |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 0 | 0 | 0 | 40 | -40 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 4 | 8 | 8 | 4 | 4 |
| 3.4 Economische promotie | 254 | 394 | 388 | 422 | -34 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 270 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 30 | 1 | 1 | 208 | -207 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 743 | 4 | 4 | 738 | -734 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 290 | 343 | 343 | 445 | -102 |
| Totaal Baten | 1.591 | 750 | 744 | 1.856 | -1.113 |
| Resultaat | -882 | -791 | -597 | -350 | -247 |

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling: nadeel lasten € 30.000 / voordeel baten € 40.000

Het voordeel op de baten betreft een subsidie van de provincie. De uitgaven hiervoor zitten in de lasten verdisconteerd.

Taakveld 3.4 Economische promotie: voordeel lasten € 21.000 / voordeel baten € 34.000

Het voordeel op de lasten betreft met name kleine verschillen op diverse producten. Als gevolg van corona zijn er minder activiteiten geweest. Het voordeel op de baten wordt veroorzaakt door hogere baten van de toeristenbelasting, met name uit vorige jaren.

Taakveld 8.1 Ruimtelijk ordening: nadeel lasten € 173.000 / voordeel baten € 207.000

Het tekort op het budget de groene Metropool wordt verklaard door enige uitgaven aan subsidiecoördinatie en uitgaven die voorheen uit het regiobudget (regio Arnhem-Nijmegen) werden betaald. Dit soort uitgaven zijn niet in het nieuwe groene metropool budget mee begroot. Dergelijke uitgaven blijven bestaan. Ook zullen er bijdragen voor bijvoorbeeld bijeenkomsten of onderzoeken worden gevraagd voor zover deze niet binnen de basisbijdragen vallen (**N € 11.000**).

Voor de openbare inrichting Halve Maanweg zijn gelden ontvangen. Beschikbaar gestelde middelen worden vanaf 2020 aangewend. De uitvoering heeft als gevolg van onder andere een ingesteld bezwaar en beroep, vertragingen opgelopen. Verzoek daarom wederom om het resterende budget van 2021 over te hevelen naar 2022 (€ 37.000). Verwachting is dat eind 2022/begin 2023 de woningen en de herinrichting van de directe omgeving (o.a. parkeerplaatsen) zijn gerealiseerd, en dan dus ook alle kosten zijn gemaakt (**V € 200.000**). De uitgaven die voor deze ontvangst zijn gedaan, zit verdisconteerd in de lasten (**N € 200.000**).

De rest van het verschil op de lasten wordt veroorzaakt door diverse kleine verschillen.

Taakveld 8.2. Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen): nadeel lasten € 613.000 / voordeel baten €734.000

Op dit taakveld worden de vermeerderingen en vermindering verantwoord in verband met de mutaties in de grondexploitatie, Beinum West en Koppelweg. Het saldo voor de jaarrekening 2021 is € 87.000 positief. Dit heeft te maken met de grondexploitatie Beinum West. De nieuwste voorspellingen laten een verwacht positief eindresultaat van Beinum West (in 2022) zien. De ingestelde verliesvoorziening in 2020 dient daarom vrij te vallen. Voor dit complex Beinum is een tussentijdse winstneming van €44.000 gerealiseerd.

Taakveld 8.3. Wonen en bouwen: nadeel lasten € 72.000 / voordeel baten € 102.000

In 2021 zijn extra kosten gemaakt n.a.v. een gerechtelijke uitspraak over grondverkoop in 2016 (**N € 9.000**). Op het gebied van bouw- en woningtoezicht heeft inhuur plaatsgevonden (**N € 54.000**). Het overig nadeel op de lasten bestaat uit kleine verschillen.

Aan de batenkant is een bedrag voor dwangsommen ontvangen die niet was begroot (**V € 15.000**). Daarnaast zijn de geraamde opbrengst aan leges hoger dan geraamd, dit is te danken aan de vele en omvangrijke bouwprojecten waarvoor een aanvraag voor een omgevingsvergunning (bouwvergunning) in 2021 is gedaan. Denk hierbij aan de locatie Koppelweg en Halve Maanweg (**V € 60.000**). Daarnaast heeft een verkoop van parkeerplaatsen plaatsgevonden, die niet is begroot (**V € 30.000**).

Beleidsindicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 zijn provincies en gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat staten- en raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Hieronder vindt u de beleidsindicatoren behorende bij programma 3.

| Indicator en beschrijving | Periode | |
|---|---------|-------|
| Funcziemenging De funcziemenging index (FMI) weerspiegelt de verhouding in percentages 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. | 2021 | 41,6 |
| Vestiging (van bedrijven) Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar. | 2021 | 143,1 |
| Gemiddelde WOZ-waarde De gemiddelde WOZ waarde van woningen x €1.000 | 2021 | 229 |
| Nieuw gebouwde woningen Het aantal nieuwbouw woningen, per 1.000 woningen | 2020 | 10,4 |
| Demografische druk De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar (percentage) | 2021 | 81,8 |
| Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden Het gemiddelde totaal bedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. | 2021 | 682 |
| Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden Het gemiddelde totaal bedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten. | 2021 | 910 |

Verbonden partijen

In de paragraaf Verbonden partijen vindt u een totaalijst met partijen waarmee Doesburg banden is aangegaan ter behartiging van bepaalde publieke belangen verbonden aan het programma Wonen, werken en recreëren in Doesburg.

Euregio Rijn-Waal

Het openbaar belang

De Euregio Rijn-Waal heeft als belangrijkste doel de grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van economie en maatschappij te verbeteren en te intensiveren. De Euregio Rijn-Waal brengt partners bij elkaar om gezamenlijke initiatieven te starten en zo gebruik te maken van synergie-effecten.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

| Gemeenschappelijke regelingen | P | GR bijdrage 2021 | Percentage deelneming | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Exploitatie resultaat | Verslagjaar |
|-------------------------------|---|------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------------|-------------|
| Euregio Rijn-Waal | 3 | € 3.382 | - | € 1.762.764 | € 2.395.351 | € 112.170 | 2020 |

Programma 4 Zorg in Doesburg

[Korte beschrijving](#)

Dit programma bevat in essentie de drie hoofdstromen in het Sociaal Domein, te weten: Jeugdzorg, Wet maatschappelijke ondersteuning (Wmo) en Participatie (Werk & Inkomen) met daaraan gekoppeld de reguliere beleidsterreinen onderwijs en -huisvesting, ouderen, vluchtelingen en gezondheidszorg.

[Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?](#)

In de inleiding staat de visie van de gemeente Doesburg in hoofdlijnen beschreven, zoals geformuleerd in het coalitieakkoord 'Stroomopwaarts' en het collegeresultatenplan. De decentralisaties vragen zowel een financiële als een beleidsinhoudelijke omslag (transformatie) in het Sociaal Domein. Vanaf de start in 2015 moet ten opzichte van de periode daarvoor een besparing van de kosten in de zorg worden gerealiseerd en zal er steeds minder sprake zijn van "zorgen voor", maar meer van "zorgen dat". Dat wil zeggen dat burgers vooral in staat moeten worden gesteld om zelf problemen op te lossen. 2016 stond in het teken van de eerste invulling van de transformatie. In 2017 en 2018 is die lijn doorgezet. Bij de uitvoering van de nieuwe taken in het Sociaal Domein werken we intensief samen met de 11 andere gemeenten in de Regio Arnhem.

[Wat willen we bereiken?](#)

[4.01 Integrale dienstverlening en het beleid verfijnen en verbeteren.](#)

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

We gaan het beleid en alle instrumenten inventariseren en de kosten die daarbij gemaakt worden.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We gaan onze sociale dienst toekomstbestendig maken.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken sociale voorzieningen toegankelijker door verdere digitalisering.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)

**Tijd (toelichting)**

Afgerond

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Afgerond

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

We optimaliseren ons beleid en onze instrumenten door de effectiviteit en de doelmatigheid ervan te duiden.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

We realiseren een brede integrale toegang tot de voorzieningen in het sociale domein, waarbij de inwoners zelf kunnen kiezen hoe ze toegang willen krijgen.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)**



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

4.02 Optimaal inzetten op preventief jeugdbeleid. Preventieve voorzieningen jeugd dienen goed aan te sluiten op de gedecentraliseerde taken van het sociale domein.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

We behouden de kracht van het jeugdteam Doesburg in het kader van de Integrale Toegang tot de Voorzieningen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Ieder jaar worden de inzet en de resultaten van het jeugdteam Doesburg aan het college en de gemeenteraad voorgelegd middels een jaarverslag.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In de evaluatie van het jeugdbeleid 2015-2020 (vastgesteld door de gemeenteraad in september 2021) is de rol van het jeugdteam Doesburg uitgebreid beschreven en zijn speerpunten voor de toekomst beschreven.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We pakken de verslavingsproblematiek aan bij Doesburgse jongeren (alcohol, drugs) (voorlichting en interventies).

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het Plan van aanpak Alcohol- en drugspreventie is definitief. Het is 29 mei vastgesteld in de gemeenteraad. Een aantal activiteiten zijn direct gestart zijn in 2019.

In 2020 hebben de voorlichtingsactiviteiten door Corona niet plaats kunnen vinden. Er wordt nu gekeken naar een alternatieve digitale voorlichting. Er zijn daarnaast ook geen preventieve trajecten van IrisZorg ingezet.

In juni 2021 is er een update gegeven over de Alcohol- en drugspreventie aan de gemeenteraad. Alcohol is één van de thema's van het preventieakkoord. In 2021 zal het lokale preventieakkoord afgerond zijn en wordt de aanpak hier verder in meegenomen. Daarnaast komt er een evaluatie en een nieuw gezondheidsbeleid. Door Corona heeft het enige vertraging opgelopen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We stellen een nieuwe vereenvoudigde en breder ingestoken visie vast voor onderwijsachterstandenbeleid.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het nieuwe onderwijsachterstanden beleid is in februari 2020 vastgesteld.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We verbreden de doelgroep en verruimen de openingstijden van Jongeren centrum 0313.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Door het Jongeren centrum/Jongerenwerk worden verschillende acties ondernomen om de doelgroep van het Jongeren centrum te verbreden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

4.03 We stimuleren aanpassingen en verbeteringen van de zorg binnen het beschikbare veranderbudget.

We hebben daarbij continu aandacht voor de effectiviteit en de doelmatigheid van initiatieven. Het veranderbudget is 2% van de Wmo en jeugd gelden die we ontvangen via het gemeentefonds in het

kader van de grote decentralisaties, onderverdeeld in 1,5% voor lokale en 0,5% voor regionale initiatieven. De inzet van het veranderbudget doen we via raadsvoorstellen.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Evaluatie huidige innovatieprojecten jeugd.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Een beschrijving van de uitgevoerde innovatieprojecten is meegenomen bij de evaluatie van het jeugdbeleid 2015-2020. Deze evaluatie is in september 2021 vastgesteld door de gemeenteraad.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Een beschrijving van de uitgevoerde innovatieprojecten is meegenomen bij de evaluatie jeugdbeleid 2015-2020. Deze evaluatie is in september 2021 vastgesteld door de gemeenteraad.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

4.04 We ondersteunen mantelzorgers en vrijwilligers zo optimaal mogelijk.

We zijn trots op onze mantelzorgers en vrijwilligers en wij willen deze mensen goed ondersteunen.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

We gaan samen met mantelzorgers en vrijwilligers mogelijkheden voor ondersteuning invoeren.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Deze maatregel verdient jaarlijks voortdurend aandacht.

Met VIT Hulp bij mantelzorg werken we aan vinden, versterken, verlichten en verbinden van mantelzorg en ondersteuning. Per 1 oktober 2021 zal Caleidoz de mantelzorgondersteuning bieden.

Met veel vrijwilligers werken we aan toegankelijk vervoer in Doesburg (Plusbus) en aan ontmoeten (o.a. in Grotenhuys).

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

4.05 Eenzaamheid met name van ouderen tegengaan.

 **Stand van zaken**

Wat gaan we daarvoor doen?

We stimuleren inloop en dagopvang.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



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

Met diverse partijen werken we aan algemene ontmoetingsplekken waar de nadruk ligt op laagdrempelig ontmoeten. Dit ook in relatie tot de lokale aanpak eenzaamheid.

Geïndiceerde dagopvang (begeleiding groep) wordt meer en meer een 'eindoplossing' binnen de maatwerkvoorzieningen Wmo.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

We stimuleren interactie tussen ouderen door middel van de inzet van inwoners die zich als verbinder willen inzetten.

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)**

Vrijwillige ouderenadviseurs, vrijwilligers in de ontmoetingsplekken in Grotenhuys en in de (nevenruimte) van de sporthal Beumerskamp en vrijwilligers bij de aanpak van Eenzaamheid zijn voorbeelden van dergelijke verbinders.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Wat willen we bereiken?

4.06 Bevorderen gezonde leefstijl.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

We starten een voorlichtingscampagne om daarmee een gezonde levensstijl te bevorderen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Voorlichtingscampagne is al enige tijd bezig door Doesburg Beweegt.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zetten het project Doesburg Beweegt met de Buurtsportcoaches en Sjors Sportief voort.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er is ingestemd met een nieuwe financiering voor de Buurtsportcoaches voor 2022, 2023, 2024 en 2025. Er is nog geen duidelijkheid over of we na 2021 GIDS-gelden ontvangen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

4.07 Zorgen voor een toename van uitstroom naar werk.

■ Stand van zaken

De afgelopen 2 jaar is de uitstroom naar werk meer dan 20%. Dat is opmerkelijk hoog ook in relatie tot de rest van Nederland. Het aantal mensen dat afhankelijk is van een uitkering is gedaald naar 305 (267 uitkeringen) (peildatum 23-9-2019)

Wat gaan we daarvoor doen?

We maken een nieuw beleidsplan Participatiewet.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Strategisch beleidsplan behoort bij team SB&P. Hier is echter geen beleidsmedewerker die zich bezig houdt met W&I. Vandaar momenteel onvoldoende capaciteit voor dit beleidsplan

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Strategisch beleidsplan behoort bij team SB&P. Hier is echter geen beleidsmedewerker die zich bezig houdt met W&I. Vandaar momenteel onvoldoende capaciteit voor dit beleidsplan

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We maken voor elke bijstandsgerechtigde een plan van aanpak gericht op een maximale economische zelfstandigheid.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Deze doelstelling is in 2021 behaald.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Alle bijstandsgerechtigden zijn in beeld gebracht en hebben een plan van aanpak qua re-integratie of participatie. Dit punt blijft onder de aandacht zodat de plannen actueel blijven en nieuwe bijstandsgerechtigden ook een plan krijgen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

4.08 Optimaal inzetten op preventief beleid in het kader van de participatiewet.

 **Stand van zaken**

Wat gaan we daarvoor doen?

We voeren instrumenten in waarmee wij vroegtijdig schulden in kaart krijgen en vervolgens schuldhulpverlening kunnen inzetten.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Vroegsignalering is in 2021 van start gegaan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vroegsignalering is in 2021 van start gegaan.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat gaat het kosten?

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|--|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|------------|
| Lasten | | | | | |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 20 | 1 | 0 | 1 | -1 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 1.327 | 213 | 165 | 169 | -4 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 826 | 918 | 1.038 | 943 | 95 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 1.080 | 1.111 | 1.077 | 997 | 81 |
| 6.2 Wijkteams | 751 | 710 | 670 | 637 | 34 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 6.499 | 5.868 | 6.011 | 5.755 | 256 |
| 6.4 Begeleide participatie | 1.973 | 1.872 | 1.714 | 1.709 | 5 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 921 | 911 | 913 | 866 | 47 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 601 | 476 | 557 | 563 | -6 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 3.050 | 2.853 | 3.086 | 3.045 | 41 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 3.934 | 2.926 | 3.954 | 3.989 | -35 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 121 | 99 | 98 | 95 | 3 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 7 | 44 | 44 | 28 | 16 |
| 7.1 Volksgezondheid | 358 | 393 | 416 | 365 | 50 |
| Totaal Lasten | 21.468 | 18.397 | 19.743 | 19.160 | 583 |
| Baten | | | | | |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 11 | 11 | 11 | 11 | 0 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 241 | 352 | 352 | 334 | 18 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 12 | 0 | 0 | 12 | -12 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 5.475 | 4.380 | 4.610 | 4.628 | -17 |
| 6.4 Begeleide participatie | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 128 | 178 | 178 | 128 | 51 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 2 | 52 | 227 | 264 | -37 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 56 | 190 | 150 | 152 | -3 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal Baten | 5.977 | 5.162 | 5.528 | 5.529 | -1 |

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|-------------|
| Resultaat | -15.491 | -13.235 | -14.215 | -13.632 | -584 |

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken: voordeel lasten € 95.000/nadeel baten €18.000

Het voordeel op de lasten heeft verschillende oorzaken. Op o.a. het routegebonden doelgroepenvervoer is minder uitgegeven dan begroot vanwege corona en ingezette beheersmaatregelen om de kosten te verminderen (V € 56.000) . In november is hiervan de afrekening ontvangen. Ten tijde van de IBB was dit niet voorzien waardoor de begroting hierop niet is aangepast. Een onderdeel hiervan is het leerlingenvervoer waarvan de uitvoering dit jaar is uitbesteed. Voor deze kosten (N € 22.000) was echter geen budget opgenomen. Aan gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid is € 65.000 minder uitgegeven dan begroot. Door corona zijn er weinig nieuwe initiatieven ontwikkeld (ouderbetrokkenheid, voorlezen enz) en konden ook niet alle geplande activiteiten plaatsvinden.

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie: voordeel lasten € 81.000 /voordeel baten €12.000

Het voordeel in de kosten wordt o.a. veroorzaakt doordat er € 13.000 minder WMO uitvoeringskosten waren dan begroot.

Bij de IBB is een incidentele ophoging van € 15.000,- voor mantelzorg gevraagd. Uiteindelijk zijn de kosten hiervoor echter € 18.000 lager uitgevallen dan verwacht doordat er minder mantelzorgcomplimenten zijn aangevraagd.

Voor jongerenwerk zijn € 19.000 minder kosten gemaakt. Er is een voordeel behaald op de post 'overige uitbestedingen' doordat deze post te hoog is begroot. Voor 2022 e.v. zal deze post structureel worden bijgesteld. Voor de rest bestaat dit saldo aan diverse kleinere verschillen.

Taakveld 6.2 Wijkteams: voordeel lasten €34.000/baten €0

Met name de kosten van Jeugdteam zijn lager dan begroot (€ 21.000). Met de deelnemers aan het jeugdteam is een maximumbudget afgesproken. Indien een organisatie minder uren inzet (door ziekte of vertrek (en een opvolger later start)), dan wordt er minder uitgegeven. Tevens zijn er door corona geen bijeenkomsten georganiseerd.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen: voordeel lasten €256.000/voordeel baten €17.000

De kosten voor Algemene bijstand waren €31.000 lager dan begroot doordat er minder uitkeringen zijn vertrekt. Daarnaast is er meer onterecht uitgekeerde bijstand teruggevorderd, waardoor een voordeel is behaald op de baten van € 127.000.

De kosten voor Bijstandbesluit Zelfstandigen / Tozo zijn €154.000 lager dan begroot.

Tevens zijn de kosten voor Bijzondere bijstand € 32.000 hoger dan begroot. De bijzondere bijstand is een open-einde-regeling, in 2021 hebben meer inwoners hierop aanspraak gemaakt.

De kosten voor uitkeringen onder Wtcg en CER zijn € 107.000 lager dan begroot. Enerzijds door verlaging van de uitkering, anderzijds door aanscherping van de regels, zijn er minder aanvragen gedaan en gehonoreerd.

De rest van het verschil bestaat uit diverse kleine verschillen.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie: voordeel lasten €47.000 / nadeel baten €51.000

Vanwege het krimpen in m2 van de bibliotheek, gedeeltelijke leegstand en minder gebruik van de ruimten i.v.m. de lockdowns, zijn de servicekosten (zoals energie, schoonmaak) lager dan begroot. Gevolg hiervan is echter ook dat de huuropbrengsten en doorbelasting van de servicekosten lager zijn uitgekomen.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO): nadeel €6.000/voordeel baten €37.000

Onder de post WMO hulpmiddelen is met overname van hulpmiddelen door Kersten B.V. een hoger bedrag aan baten gerealiseerd dan was begroot.

Taakveld 6.71 Maatwerkvoorziening 18+: voordeel lasten €41.000/voordeel baten € 3.000

Het voordeel in de lasten wordt voornamelijk veroorzaakt door een combinatie van lagere lasten voor WMO Huishoudelijke hulp (voordeel € 26.000) en lagere lasten dan begroot voor WMO begeleiding (voordeel € 17.000).

Door stijging van de uurtarieven en stijging van de hoeveelheid geïndiceerde huishoudelijke hulp (stijging van de vraag door de dubbele vergrijzing) is bij het IBB het lastenbudget verhoogd. Naar nu blijkt vallen de lasten iets lager uit.

WMO begeleiding is een open einde regeling waardoor de kosten per jaar fluctueren. Voor 2021 resulteert dit in lagere kosten dan begroot.

Taakveld 6.72 Maatwerkvoorziening 18-: nadeel lasten €35.000/baten € 0

De lasten zijn bij de IBB met € 765.000 verhoogd. Het nadeel in de lasten is nu € 35.000. Voor deze geringe afwijking is geen specifieke verklaring.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid: voordeel lasten €50.000/baten €0

Op het onderdeel Jeugdgezondheidszorg maatwerkdeel is bij de IBB een bedrag van € 40.000,- aangevraagd maar is niet duidelijk waarvoor. Waarschijnlijk is dit een fout. De rest van het verschil wordt veroorzaakt door kleinere verschillen.

[Beleidsindicatoren](#)

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 zijn provincies en gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in de het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat staten- en raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Hieronder vindt u de beleidsindicatoren behorende bij programma 4.

| Indicator en beschrijving | Periode | |
|---|---------|-------|
| Absoluut verzuim Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen, leeftijd 5-18 jaar. | 2017 | 1,2 |
| Relatief verzuim Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners, leeftijd 5-18 jaar. | 2019 | 20 |
| Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat. | 2020 | 1,5 |
| Banen Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar. | 2021 | 444,2 |
| Jongeren met een delict voor de rechter Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen. | 2019 | 1,0 |
| Kinderen in uitkeringsgezin Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. | 2020 | 6,0 |
| Netto arbeidsparticipatie Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking. | 2020 | 62,1 |
| Werkloze jongeren Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar). | 2020 | 2,0 |
| Personen met een bijstandsuitkering Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners in de leeftijd 18 jaar en ouder. | 2021 | 423,3 |
| Personen met lopende re-integratievoorzieningen Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar. | 2020 | 634,1 |
| Jongeren (tot 18 jaar) met jeugdhulp Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar. | 2020 | 14,7 |
| Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar. | 2021 | 1,3 |
| Jongeren (tot 23 jaar) met jeugdreclassering Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar). | 2018 | 0,7 |

| Indicator en beschrijving | Periode | |
|--|---------|-----|
| Cliënten met een maatwerkarrangement WMO Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 180 deelnemende gemeenten (per 10.000 inwoners). | 2021 | 720 |

Verbonden partijen

In de paragraaf Verbonden partijen vindt u een totaalijst met partijen waarmee Doesburg banden is aangegaan ter behartiging van bepaalde publieke belangen. De verbonden partijen die bijdragen aan de doelstellingen van het programma Zorg in Doesburg worden hieronder toegelicht.

Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden

Het publieke belang

Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden is in 2002 ontstaan door een fusie van Hulpverlening Arnhem en omstreken en de Regionale brandweer en de GGD West-Veluwe/Vallei. De gemeenschappelijke regeling verzorgt voor 16 gemeenten in de regio Midden Gelderland de regionale brandweer, ambulancezorg en volksgezondheid/GGD.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Presikhaaf Bedrijven

Het publieke belang

Dit is een gemeenschappelijke regeling die in de regio Midden Gelderland mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt hulp biedt bij het verkrijgen van een betaalde baan. Dit kan via een indicatie in het kader van de Wet Sociale Werkvoorziening of door een re-integratietraject.

Veranderingen gedurende verslagjaar

De GR is per 31-12-2020 geliquideerd. In de raadsvergadering van 24-09-2020 heeft de gemeenteraad een positieve zienswijze gegeven op het liquideren van deze organisatie.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Zie hierboven.

Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN)

Het openbaar belang

De vervoersorganisatie is ingesteld ter gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de

deelnemers met betrekking tot het tot stand brengen, ontwikkelen en in stand houden van een kwalitatief hoogwaardig, herkenbaar, efficiënt en eenvoudig te gebruiken doelgroepenvervoer. Hierbij wordt rekening gehouden met de mogelijkheden van reizigers en hun sociale netwerk en wordt erop toegezien dat het aanvullend vervoer ook in het buitengebied en de kleine kernen voldoende gewaarborgd is en dat het vervoer een optimale aansluiting heeft op het openbaar-vervoer-netwerk.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

MGR Sociaal domein Centraal-Gelderland

Het openbaar belang

De MGR (Modulaire Gemeenschappelijke Regeling) biedt een algemeen kader voor samenwerking op het gebied van het sociaal domein binnen de regio Centraal-Gelderland en voorziet in samenwerkingsmodules. Er wordt deelgenomen aan de modules: Inkoop, Werkgevers Service Punt (WSP).

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten

| Gemeenschappelijke regelingen | P | GR bijdrage 2021 | Percentage deelneming | Eigen vermogen | Vreemd vermogen | Exploitatie resultaat | Verslagjaar |
|---|-----|------------------|-----------------------|----------------|-----------------|-----------------------|-------------|
| Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden | 1/4 | € 1.051.428 | 1,7% | € 9.615.000 | € 63.229.000 | € 1.730.000 | 2021 |
| Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN) | 4 | € 658.348 | - | - | € 13.001.000 | € 3.951.000 | 2020 |
| MGR Sociaal domein Centraal-Gelderland | 4 | € 1.833.091 | - | € 724.000 | € 7.288.000 | € 2.565.000 | 2020 |
| | | | | | | | |

Programma 5 Algemene dienst en financiën

[Korte beschrijving](#)

Dit programma bevat onder andere personeel en organisatie, bedrijfsvoering en financiën.

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?

We willen een gemeente zijn die eisen stelt aan haar ambtelijke organisatie als het gaat om professionaliteit, effectiviteit en attitude, maar hen daarin ook faciliteert. Het opstellen van een strategisch personeelsplan gaat ons hierbij helpen. Richting wijkraden worden duidelijke en realistische verwachtingen over en weer gecreëerd.

De gemeente Doesburg gaat voor een financieel gezonde gemeente met minimaal een tweejaarlijks sluitende begroting. Het uitgangspunt bij het beleid dient te zijn dat nieuwe structurele uitgaven worden gedekt door nieuwe structurele inkomsten dan wel door budgetverschuivingen/bezuinigingen.

Wat willen we bereiken?

5.01 Een gezonde financiële positie.

Onze gemeente staat er financieel goed voor en dat willen we ook zo houden. De begroting is in evenwicht en onze reservepositie is gezond. En we zijn schuldenvrij.

De omvang van de algemene reserve is bij de start van de zittingsperiode van het huidige college ongeveer 8 miljoen euro. De omvang van de algemene reserve moet eind 2022 ten minste gelijk zijn aan dit bedrag.

We willen een degelijke begroting. Dit betekent dat de begrote structurele uitgaven ten minste goedge maakt moeten kunnen worden met structurele inkomsten.

Stand van zaken

De algemene reserve is boven het gewenste niveau van 8 miljoen euro en de begroting is materieel sluitend.

Wat gaan we daarvoor doen?

De omvang van de algemene reserve is aan het eind van de zittingsperiode van het huidige college minimaal 8 miljoen euro.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het college van B&W heeft indirect bij de Integrale afweging van de begroting 2020 dit standpunt losgelaten door akkoord te gaan met een onttrekking van minimaal 6 miljoen uit de Algemene Reserve in 2020 om de exploitatielasten te dekken.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We zorgen er voor dat de begroting jaarlijks materieel sluitend is.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Inmiddels heeft de gemeenteraad de begroting 2022 vastgesteld. De begroting 2022 is materieel in evenwicht en ook in 2022 valt Doesburg wederom onder het repressieve toezicht van de provincie Gelderland. In de meerjarenbegroting is vanaf de jaarschijf 2023 wel een structurele bezuiniging ingeboekt van € 250.000. Hieraan moet nog concrete invulling worden gegeven.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

5.02 Een lage belastingdruk.

We willen de lastendruk voor onze Doesburgers en bedrijven zo beperkt mogelijk houden. We willen dat dan doen vanuit de pakketgedachte. Dat wil zeggen dat we de totale lastendruk voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffingen en de OZB niet meer willen laten stijgen dan de reguliere inflatiecorrectie. Waar mogelijk willen we lasten verlichten. Dit geldt met name voor de afvalstoffenheffing.

■ Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

De totale lastendruk voor de afvalstoffenheffing, de rioolheffingen en de OZB mag jaarlijks niet meer stijgen dan de reguliere inflatiecorrectie.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Deze doelstelling is in 2021 gehaald. Ten opzichte van 2020 zijn de tarieven afvalstoffenheffing gelijk gebleven, de tarieven OZB zijn met de inflatiecorrectie van 2,25% verhoogd en het tarief rioolheffing is met 3,2% verhoogd. Per saldo is de belastingdruk voor de huishoudens dus binnen de doelstelling gebleven en zelfs gedaald ten opzichte van 2020.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

5.03 Optimalisatie van de gemeentelijke dienstverlening en bedrijfsvoering.

We willen zo weinig mogelijk bureaucratie. We maken onze klantprocessen zo eenvoudig en toegankelijk mogelijk en we schrappen overbodige regels. In het programma Digitaal Werken en Dienstverlening wordt de komende 2 jaar intensief gewerkt aan het verbeteren van onze dienstverlening en bedrijfsvoering. Dit programma kent 3 projecten, het project Digitaal Dienstverlening, het project Digitaal Samenwerken en het project Sociaal Domein.

Stand van zaken

Wat gaan we daarvoor doen?

Betere afhandeling van binnenkomende post c.q. klantvragen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het inzichtelijk maken van informatie in werkprocessen en de afhandeling van informatie (brieven, aanvragen, etc.) wordt elk jaar uitgevoerd en verbeterd waar nodig. Veel informatie komt tot ons via e-mail en web-formulieren. Die worden allen beantwoord met een ontvangstbevestiging. Post die via de postkamer wordt verwerkt en in de organisatie wordt uitgezet wordt door de behandeld ambtenaar beantwoord met een ontvangstbevestiging, dan wel met een inhoudelijk schrijven.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Ontwikkelen van nieuw dienstverleningsconcept (hierbij geven we aan welke klantvragen we via welk kanalen (persoonlijke dienstverlening, digitale afhandeling et cetera afhandelen en maken we keuzes in de openingstijden van onze fysieke loketten).

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Er ligt een rapport van BMC over de toekomst van de ambtelijke organisatie. Dit zal in de nabije toekomst verder vervolg krijgen en in combinatie met de huisvestingsplannen zullen nieuwe acties ondernomen kunnen worden qua dienstverleningsconcept.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Realiseren projecten van het programma Digitaal Werken en Dienstverlenen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Project afgerond, kan worden verwijderd

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het project DWD is afgerond. Dit project kan worden verwijderd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Samen met onze klanten gaan we de klantprocessen herinrichten door overbodige processtappen te schrappen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Reeds afgerond, kan worden verwijderd

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Kan worden verwijderd. Is reeds afgerond

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

We verleggen de openingstijden van onze publieksbalies meer naar de avonden.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Dit hangt samen met de voortgang van de organisatieontwikkeling, de invulling van het dienstverleningsconcept en de huisvesting voor de teams. Dit zal in 2022 verdere uitwerking krijgen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

5.04 Toekomstbestendige invulling van huisvesting fysieke loketten gemeentelijke dienstverlening en ambtelijke organisatie en bestuur.

We willen een toekomstbestendige huisvesting realiseren voor wat betreft de fysieke loketten waar gemeentelijke dienstverlening wordt verzorgd en de ambtelijke organisatie en bestuur.

We stellen in dit kader een strategisch plan huisvesting op die aan de raad wordt voorgelegd en de uitkomsten hiervan zullen verder worden uitgewerkt en gerealiseerd.

Stand van zaken

Er worden op dit moment voorbereidingen getroffen voor een college- en raadsvoorstel.

Wat gaan we daarvoor doen?

We zorgen voor huisvesting waarbij het streven is de dienstverlening aan inwoners & ondernemers te verbeteren, de arbeidsomstandigheden voor medewerkers te verbeteren en gemeentelijk vastgoed te verduurzamen.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Een planning wordt opgesteld zodra er voor een scenario is gekozen. Een voorstel wordt in de eerste helft 2022 verwacht.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

We zijn gestart met onderzoeken naar de mogelijkheden voor het verbeteren van de dienstverlening en de huisvesting van de ambtelijke organisatie.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat willen we bereiken?

5.05 We willen ons gemeentelijk vastgoed op een efficiënte wijze beheren en onderhouden.

Doesburg heeft derien gebouwen in eigendom en beheer. Voor het reguliere onderhoud wordt gewerkt met een meerjarig onderhoudsprogramma (MJOP). Op de lange termijn zullen keuzes gemaakt moeten worden over het beheer en onderhoud van deze panden. Het opstellen van een gemeentelijk vastgoedbeheerplan is de eerste stap. Hierin komen organisatiestructuur, werkprocessen, verantwoordelijkheden en bevoegdheden, planning en control als onderwerpen terug. Het structureel programmatisch onderhouden van het gemeentelijk vastgoed volgens het vastgesteld meerjaren onderhoudsplan (MJOP) hebben we daarmee beter geborgd. We houden hierbij rekening met het strategisch huisvestingsplan en verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed.

Stand van zaken

De verschillende MJOP's geven aanleiding voor het bijstellen van ons beleid. Zonder bijstelling is fors oplossen van de MJOP's onvermijdelijk

Wat gaan we daarvoor doen?

Vaststellen gemeentelijk vastgoedbeheerplan.

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De dienstverleningsovereenkomst wordt begin 2022 aangegaan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het gemeentelijk vastgoedbeheerplan gaat onderdeel uitmaken van het integraal beleid omtrent de professionalisering van het gemeentelijk vastgoedbeheer en het MJOP. Wij hebben in 2021 onderzocht hoe het vastgoedbeheer op een professionele wijze geborgd kan worden. Wij zien mogelijkheden door dit onder te brengen bij Buha B.V. te Doetinchem. In een dienstverleningsovereenkomst worden de rollen en taken vastgelegd. Het vastgoedbeheerplan maakt onderdeel uit van deze DVO. Begin 2022 zal dit zijn beslag krijgen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|----------------------|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|-------------|
| Lasten | | | | | |
| 0.4 Overhead | 5.726 | 5.362 | 5.457 | 5.471 | -14 |
| 0.5 Treasury | 0 | 3 | 3 | 5 | -1 |
| Totaal Lasten | 5.726 | 5.366 | 5.461 | 5.476 | -15 |
| Baten | | | | | |
| 0.4 Overhead | 241 | 1 | 1 | 149 | -149 |
| 0.5 Treasury | 211 | 335 | 247 | 247 | 0 |
| Totaal Baten | 452 | 336 | 248 | 396 | -148 |
| Resultaat | -5.274 | -5.030 | -5.213 | -5.079 | -133 |

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 0.4 Overhead: Nadeel lasten € 14.000 / Voordeel baten €149.000

Het saldo op het taakveld Overhead is € 135.000 voordelig. Op de onderstaande onderdelen van dit taakveld zijn er afwijkingen van meer dan € 25.000 die we nader verklaren:

1. P&O budgetten en salarissen € 81.000;
2. Overig € 54.000;

Ad 1 P & O budgetten en salarissen

Het totale voordeel op de P&O budgetten en de salarissen (gemeentebreed) bedraagt circa € 81.000. Dit voordeel bestaat uit diverse componenten. Het gaat om de volgende afwijkingen: voordeel personeelszorg € 69.000; voordeel ziektevervanging van € 76.000 en een loonsomoverschrijding van € 64.000.

Ad 2 Overig

Het voordeel bestaat vooral uit diverse onderdelen waaronder lagere lasten voor de ondernemersraad en lagere bankkosten. De rest van het verschil wordt vooral veroorzaakt doordat contractonderhoud/klein onderhoud gedekt is door de onderhoudsvoorziening gebouwen.

Taakveld 0.5 Treasury

Er zijn hier geen noemenswaardige verschillen.

Beleidsindicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 zijn provincies en gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in de het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat staten- en raadsleden op de

belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Hieronder vindt u de beleidsindicatoren behorende bij programma 5.

| Indicator en beschrijving | Waarde |
|--|--------|
| Formatie Fte per 1.000 inwoners | 8,5 |
| Bezetting Fte per 1.000 inwoners | 7,8 |
| Apparaatkosten Kosten per inwoner | € 494 |
| Externe inhuur Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten externe inhuur | 12,5% |
| Overhead % van de totale lasten | 14,4% |

Verbonden partijen

In de paragraaf Verbonden partijen vindt u een totaalijst met partijen waarmee Doesburg banden is aangegaan ter behartiging van bepaalde publieke belangen. De verbonden partijen die bijdragen aan de doelstellingen van het programma Algemene dienst en Financiën worden hieronder toegelicht.

BNG bank

Het openbaar belang

Doesburg is aandeelhouder van de BNG. De BNG is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. Met gespecialiseerde dienstverlening draagt de BNG bij aan zo laag mogelijke kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Alliander N.V.

Het publieke belang

Alliander N.V. is de holding van een netwerkbedrijf. De dochterbedrijven zijn netbeheerders voor het transport van (duurzame) energie. De Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) uit 2007 verplicht

energiebedrijven tot een volledige splitsing. In 2009 is het productie- en leveringsbedrijf Nuon Energy afgesplitst en verkocht aan het Zweedse Vattenfall. De naam N.V. Nuon is gewijzigd in Alliander N.V. Bij de verkoop van de aandelen Nuon zijn wij eigenaar geworden van een aantal aandelen Alliander N.V., dat gelijk is aan het verkochte aantal aandelen N.V. Nuon.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Vitens

Het publieke belang

Onze gemeente is samen met nog 70 andere gemeenten, de provincies Gelderland en Overijssel en de N.V. Nuon aandeelhouder van Vitens. Vitens is het waterbedrijf voor ruim 4 miljoen mensen en bedrijven in Friesland, Overijssel, Flevoland, Gelderland en Utrecht.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

| Vennootschappen | P | Aantal aandelen | % deelneming | Eigen vermogen per 31-12 | Vreemd vermogen per 31-12 | Exploitatieresultaat | Verslagjaar |
|----------------------|---|-----------------|--------------|--------------------------|---------------------------|----------------------|-------------|
| BNG bank | 5 | 27.612 | 0,05 % | € 5.097.000 | € 155.262 | € 221.000 | 2020 |
| Alliander N.V. | 5 | 172.952 | 0,13 % | € 4.328.000 | € 5.094.000 | € 224.000 | 2020 |
| Vitens | 5 | 17.843 | 0,24 % | € 600.300.000 | € 1.387.800.000 | € 19.400.000 | 2020 |
| Circulus-Berkel B.V. | 2 | 273 | 3,27 % | €14.600.000 | € 4.000.000 | € 1.300.000 | 2019 |

Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|
| Lasten | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | 6.652 | 622 | 1.846 | 1.267 | 579 |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 3.684 | -3.684 |
| 0.61 OZB woningen | 139 | 166 | 165 | 188 | -22 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 6 | 6 | 5 | 15 | -10 |
| 0.64 Belastingen overig | 136 | 103 | 101 | 97 | 5 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 17 | 285 | -796 | 293 | -1.090 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB) | 14 | 0 | 0 | 41 | -41 |
| Totaal Lasten | 6.964 | 1.182 | 1.322 | 5.584 | -4.262 |
| Baten | | | | | |
| 0.10 Mutaties reserves | 9.011 | 1.463 | 2.919 | 2.791 | 128 |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | 402 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0.61 OZB woningen | 1.673 | 1.684 | 1.724 | 1.751 | -28 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 463 | 468 | 453 | 452 | 1 |
| 0.64 Belastingen overig | 640 | 645 | 635 | 632 | 3 |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 20.852 | 20.863 | 22.299 | 22.024 | 275 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 0 | 1 | -2.051 | 285 | -2.336 |
| Totaal Baten | 33.041 | 25.125 | 25.979 | 27.936 | -1.957 |
| Resultaat | 26.077 | 23.943 | 24.657 | 22.352 | 2.305 |

[Budgetbijstellingen in meerjarenperspectief](#)

[Toelichting op de budgetafwijkingen](#)

Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Voordeel lasten € 579.000 / Nadeel baten €128.000

Het saldo op het taakveld Mutaties reserves is € 451.000 voordelig. Daarnaast is de gerealiseerde bate uit de reserve kapitaallasten € 262.000 lager dan begroot. Het verschil in de lasten wordt veroorzaakt doordat een storting in de reserve kapitaallasten was begroot van €174.500 en deze niet gerealiseerd is omdat de investering nog niet is afgerond. De rest wordt veroorzaakt door kleinere verschillen.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds: Nadeel baten € 275.000

In 2021 is in totaliteit € 275.000 minder algemene uitkering uit het gemeentefonds ontvangen dan geraamd. Dit heeft voor het grootste deel betrekking op de aanpassing van de aantallen door het CBS. Deze aantallen hebben hun doorwerking in de verdeelmaatstaven. Daarmee heeft dit een negatief effect op de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten: nadeel lasten €1.090.000 / voordeel baten €2.292.000

Lasten

De begroting inclusief integrale afweging en amendementen kwam uit op nadelig €341.910. Daarnaast zijn er via de IBB2021 voor 574.000 lasten overgeboekt naar 2022. Hiermee komt het saldo op nadelig 916.000 afgerond. Op deze post zit ook een nadeel van suppletie BCF 97.000 Nadeel oninbare vorderingen 116.000. De post Onvoorziene uitgaven van €12.000 is nauwelijks aangewend en levert hier een voordeel op van €12.000. Voor het overige bestaat het verschil uit diverse kleinere verschillen.

Baten

Het voordelige begrotingsresultaat voor 2021 (uit de IBB 2021) wordt in eerste instantie boekhoudkundig geraamd bij de exploitatiebaten, van totaal €2.052.442. Het werkelijke rekeningresultaat 2021 wijkt hier vanaf. De raad beslist bij de behandeling van de jaarstukken 2021 over het storten in de algemene reserve van dit benoemde voordeel. Dit is nog niet boekhoudkundig verwerkt.

In 2021 is een incidenteel voordeel behaald, als gevolg van het periodiek BTW onderzoek . Het totaal voordeel bedroeg hierbij €292.000.

Paragrafen

Paragraaf A | Lokale heffingen

Paragraaf A | Lokale heffingen

Inleiding

De lokale heffingen maken een belangrijk deel uit van de inkomsten van de gemeente. Jaarlijks is zo'n 16% van de inkomsten afkomstig van de lokale heffingen.

Deze paragraaf geeft op hoofdlijnen een overzicht van de diverse lokale heffingen. Hiermee ontstaat inzicht in de lokale belastingdruk, wat van belang is voor de integrale afweging tussen enerzijds beleid en anderzijds inkomsten. Ook wordt weergegeven welk beleid de gemeente Doesburg in boekjaar 2021 heeft gevoerd ten aanzien van de lokale heffingen en de kwijschelding hiervan.

Overzicht lokale heffingen en geraamde inkomsten

De lokale heffingen bestaan uit belastingen en rechten. De belastingen dienen ter dekking van de algemene uitgaven van de gemeente en zijn in principe vrij besteedbaar. De rechten dienen ter dekking van de kosten die de gemeente maakt voor individuele dienstverlening aan de burger en zijn dus niet vrij besteedbaar.

In de realisatie 2021 zijn de navolgende werkelijke bedragen opgenomen voor de diverse

gemeentelijke heffingen die in onze gemeente van toepassing zijn. Ter vergelijking zijn ook de cijfers vermeld uit de jaarrekening 2020 en de begroting 2021 (na wijziging).

| Omschrijving | Realisatie 2020 | Raming 2021 na wijziging | Realisatie 2021 |
|--|--------------------|-----------------------------|--------------------|
| Leges (excl. leges omgevingsvergunning) | € 255.602 | € 235.858 | € 291.346 |
| Parkeerheffingen (excl. secretarieleges) | € 280.674 | € 372.836 | € 359.206 |
| Lig-, haven- en kadegelden | € 59.567 | € 50.009 | € 54.659 |
| Marktgeld | € 3.420 | € 6.473 | € 2.977 |
| Afvalstoffenheffing | € 1.630.899 | € 1.607.852 | € 1.744.151 |
| Rioolheffing | € 1.140.255 | € 1.180.468 | € 1.095.155 |
| Lijkbezorgingsrechten | € 86.458 | € 66.384 | € 74.978 |
| Leges omgevingsvergunning | € 254.351 | € 330.048 | € 390.153 |
| Onroerendezaakbelastingen | € 2.132.517 | € 2.174.882 | € 2.200.261 |
| Hondenbelasting | € 50.281 | € 53.432 | € 52.315 |
| Precariobelasting | € 521.101 | € 502.543 | € 510.501 |
| Toeristenbelasting | € 254.466 | € 378.091 | € 422.019 |
| Roerende-zaakbelastingen | € 3.385 | € 1.797 | € 3.169 |
| Reclamebelasting | € 52.089 | € 50.070 | € 50.765 |
| TOTAAL | € 6.722.995 | € 7.710.743 | € 7.251.656 |

Lasten- en batenoverzicht van de kostendeckende tarieven

Onderaan de paragraaf wordt inzichtelijk gemaakt wat de opbrengsten en lasten zijn geweest, voor de belastingen die hoogstens kostendeckend mogen zijn.

De lokale lastendruk

Om een indruk te geven wat een gemiddeld huishouden uit Doesburg in 2021 aan gemeentelijke heffingen heeft betaald wordt navolgend overzicht gegeven:

Meerpersoonshuishouden in een koophuis

| | Situatie 2020 | Situatie 2021 |
|---|-----------------|-----------------|
| - OZB (op basis van gemiddelde WOZ-waarde) | € 316,00 | € 327,00 |
| - Afvalstoffenheffing (gemiddeld aanslagbedrag) | € 292,00 | € 292,00 |
| - Rioolheffing (bij een gemiddeld gebruik van 125 m3) | <u>€ 273,00</u> | <u>€ 281,00</u> |
| Totaal meerpersoonshuishoudens in een koopwoning | € 881,00 | € 900,00 |

Meerpersoonshuishouden in een huurwoning

| | Situatie 2020 | Situatie 2021 |
|--|-----------------|-----------------|
| - Afvalstoffenheffing (gemiddeld aanslagbedrag) | € 292,00 | € 292,00 |
| - Rioolheffing (bij een gemiddeld verbruik van 125 m3) | <u>€ 273,00</u> | <u>€ 281,00</u> |
| Totaal meerpersoonshuishouden in een huurwoning | € 565,00 | € 573,00 |

Ten opzichte van 2020 is het tarief rioolheffing met 3,2% gestegen, zijn de tarieven OZB uitsluitend met de inflatiecorrectie van 2,25% verhoogd en zijn de tarieven afvalstoffenheffing gelijk gebleven. Het gemiddeld belastingbedrag stijgt voor huishoudens met een koopwoning 2,1% en voor huishoudens met een huurwoning 1,4%.

De lokale lastendruk vergeleken

In de nota gemeentefinanciën 2021 van de provincie Gelderland is een overzicht opgenomen van de belastingdruk per inwoner per Gelderse gemeente. Om een indruk te geven van de lokale belastingdruk van de gemeente Doesburg in regionaal verband wordt het onderstaande, aan betreffende nota ontleende, overzicht gegeven (de tussen haakjes vermelde bedragen betreffen de cijfers 2020):

| Gemeente | Belastingdruk per inwoner |
|-----------------|---------------------------|
| Rheden | € 398 (€ 402) |
| Westervoort | € 422 (€ 380) |
| Montferland | € 427 (€ 401) |
| Doesburg | € 441 (€ 433) |
| Zevenaar | € 448 (€ 430) |

| | |
|------------------------------|----------------------|
| Duiven | € 449 (€ 419) |
| Doetinchem | € 464 (€ 426) |
| Bronckhorst | € 477 (€ 443) |
| | |
| Gemiddelde Gelderland | € 463 (€ 441) |

De belastingdruk per inwoner in de gemeente Doesburg ligt nog steeds onder het gemiddelde van Gelderland.

Kwijtscheldingsbeleid

In de gemeente Doesburg is het kwijtscheldingsbeleid van toepassing op de afvalstoffenheffing, het onderhoudsrecht graven, de onroerendezaakbelastingen en de rioolheffing. Het kwijtscheldingsbeleid wordt uitgevoerd op basis van de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990. Deze regeling bevat een drietal toetsen die het mogelijk maken de financiële situatie van de belastingschuldige te beoordelen: de inkomenstoets, de vermogenstoets en de schuldentoets. Gemeenten hebben de beleidsvrijheid om tussen drie verschillende kwijtscheldingsnormen te kiezen: de 90%-, de 95%- of de 100%-norm.

Voor wat betreft de gemeente Doesburg is in de raadsvergadering van 14 december 2000 besloten om het meest ruime kwijtscheldingsbeleid toe te passen. In dat geval wordt in afwijking van de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 het percentage voor de berekening van de kosten van bestaan vastgesteld op 100 procent. Dit betekent dat, uitzonderingen daargelaten, de meeste mensen die een uitkering op bijstandsniveau hebben in aanmerking komen voor kwijtschelding.

In de jaarrekening 2021 is ten laste van Programma 4 Zorg in Doesburg, voor kwijtscheldingen van gemeentelijke heffingen een realisatiebedrag inclusief perceptiekosten opgenomen van €124.975 (de raming na wijziging bedroeg €149.064).

| Titel hfdstuk | Onderwerp | Taakveld | Aan leges toe te rekenen lasten | Toe te rekenen baten | Dekking in % |
|----------------|--|---------------------------------|---------------------------------|----------------------|--------------|
| Titel 1 | Algemene dienstverlening | | | | |
| | Basisregistratie personen (BRP) | 0.2 Burgerzaken | 140.372 | 3.661 | 3% |
| | Naturalisatie en optie | 0.2 Burgerzaken | 15.320 | 9.127 | 60% |
| | Reisdocumenten | 0.2 Burgerzaken | 13.718 | 27.173 | 198% |
| | Rijbewijzen | 0.2 Burgerzaken | 155.321 | 54.453 | 35% |
| | Burgerlijke stand | 0.2 Burgerzaken | 44.513 | 11.803 | 27% |
| | Overige burgerzaken | 0.2 Burgerzaken | 122.114 | 1.011 | 1% |
| | Verklaring Omtrent Gedrag (COVOG) | 0.2 Burgerzaken | 1.963 | 2.646 | 135% |
| | Gehandicaptenkaart en parkeren | 0.2 Burgerzaken | 21.607 | 88.786 | 411% |
| | Totaal titel 1: | | 514.929 | 198.661 | 39% |
| Titel 2 | Omgevingsvergunning | 8.3 Wonen en Bouwen | 410.886 | 253.249 | 62% |
| Titel 3 | Dienstverlening (vallend onder de Europese dienstenrichtlijn) | | | | |
| | Uitvoering bijzondere wetten | 1.2 Openbare orde en veiligheid | 2.975 | 1.719 | 58% |
| | Algemene plaatselijke verordening | 1.2 Openbare orde en veiligheid | 94.126 | 2.637 | 3% |
| | Totaal titel 3: | | 97.101 | 4.356 | 4% |
| | TOTAAL (titels 1,2 en 3) | | 1.022.916 | 456.267 | 45% |

| Lijkbezorgingsrechten | Lasten | Baten |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 7.5 Begraafplaatsen | 109.411 | |
| 0.4 Overhead | 6.070 | |
| Totale lasten | 115.481 | |
| Opbrengsten belastingen | | 86.458 |
| Overige opbrengsten | | |
| Totale baten | | 86.458 |
| Dekking | | 75% |
| Afvalstoffenheffing | Lasten | Baten |
| 7.3 Afval | 1.206.536 | |
| 0.4 Overhead incl btw en rente | 347.861 | |
| 2.1 Straatreiniging | 136.314 | |
| 6.3 Kwijtschelding | 93.974 | |
| Totale lasten | 1.784.684 | |
| 7.3 Opbrengst belastingen | | 1.532.209 |
| 7.3 Overige opbrengsten | | 295.649 |
| Totale baten | | 1.827.858 |
| Dekking | | 102% |
| Marktgeld | Lasten | Baten |

| | | |
|--------------------------------|------------------|------------------|
| 3.1 Economische ontwikkeling | 12.674 | |
| 0.4 Overhead | 8.491 | |
| Totale lasten | 21.165 | |
| Opbrengst marktgeld | | 3.974 |
| Totale baten | | 3.974 |
| Dekking | | 19% |
| Rioolheffing | | |
| | Lasten | Baten |
| 7.2 Riolering | 642.970 | |
| 0.4 Overhead incl btw en rente | 302.635 | |
| 2.1 Straatreiniging | 136.314 | |
| 6.3 Kwijtschelding | 97.889 | |
| Totale lasten | 1.179.808 | |
| 7.2 Opbrengst heffingen | | 1.140.255 |
| 7.2 Overige opbrengsten | | 13.991 |
| Totale baten | | 1.154.246 |
| Dekking | | 98% |

Paragraaf B | Weerstandsvermogen en risicobeheersing

[Paragraaf B | Weerstandsvermogen en risicobeheersing](#)

Weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen. Daarbij worden de risico's meegenomen die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Het weerstandsvermogen is - tenzij anders vermeld in deze paragraaf - gebaseerd op de situatie eind 2021.

Het weerstandsvermogen is toereikend wanneer er voldoende mogelijkheden zijn om financiële tegenvallers op te kunnen vangen. Hiervan is dus sprake als het saldo tussen de weerstandscapaciteit en de risico's positief is.

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en de mogelijkheden waarover de gemeente beschikt om niet begrote kosten - die onverwachts en substantieel zijn - te kunnen afdekken. Er wordt onderscheid gemaakt tussen *incidentele* en *structurele* weerstandscapaciteit. Onder de *incidentele* weerstandscapaciteit wordt de capaciteit verstaan die de gemeente heeft om eenmalige financiële tegenvallers op te vangen. Onder de *structurele* weerstandscapaciteit worden die middelen begrepen die permanent inzetbaar zijn om tegenvallers op te vangen.

De weerstandscapaciteit van de gemeente Doesburg is:

| Onderdeel | Bedrag |
|--|--------------------|
| Structurele weerstandscapaciteit | |
| Onbenutte belastingcapaciteit | € 500.000 |
| Totaal structurele weerstandscapaciteit | € 500.000 |
| | |
| Incidentele weerstandscapaciteit | |
| Algemene reserve | € 3.179.087 |
| Stille reserves materiële bezittingen | € pm |
| Stille reserves financiële bezittingen | € pm |
| Onvoorzien | € 15.000 |
| Totaal incidentele weerstandscapaciteit | € 3.194.087 |

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is voor de gemeente Doesburg is op grond van gegevens van de provincie Gelderland afgerond € 500.000. Deze is opgebouwd uit de onderstaande posten:

Afvalstoffenheffingen:

De afvalstoffenheffing is op basis van de huidige wijze van kostentoekening structureel kostendekkend. Er is daarom bij dit onderdeel geen sprake van onbenutte belastingcapaciteit.

Rioolheffingen:

De rioolheffing is op basis van de huidige wijze van kostentoekening eveneens structureel kostendekkend. Er is daarom bij dit onderdeel ook geen sprake van onbenutte belastingcapaciteit.

Onroerend zaakbelasting (OZB):

Op basis van de gemiddelde OZB belastingdruk in de provincie Gelderland (FTG 2022) is er sprake van een onbenutte belastingcapaciteit van afgerond € 45 per inwoner. Dit geeft een totale onbenutte OZB capaciteit van afgerond € 500.000.

Algemene reserve

De algemene reserve bedraagt per 31-12-2021 € 3.574.087. De raad heeft voor een bedrag van € 395.000 lopende verplichtingen dekking bestemd ten laste van de algemene reserve (275k Doesburg energieneutraal via de 1e wijziging 2020 en 120k herontwikkeling centrum Beinum via de 3e wijziging

2022). Rekening houdend met deze mutaties resteert voor de incidentele weerstandscapaciteit een bedrag van € 3.179.087.

Stille reserves materiële bezittingen en financiële bezittingen

Onder een stille reserve wordt verstaan het (positieve) verschil tussen de actuele waarde en de boekwaarde van een niet-bedrijfsgebonden vaste activa. Een niet-bedrijfsgebonden actief zou kunnen worden afgestoten zonder dat het functioneren van de organisatie van de gemeente Doesburg in het gedrang komt. Bij verkoop van dergelijke bezittingen ontstaan dus boekwinsten, die eenmalig vrij inzetbaar zijn. Er wordt onderscheid gemaakt tussen stille reserves in materiële bezittingen en stille reserves in financiële bezittingen.

Stille reserves in materiële bezittingen:

Op dit moment beschikt onze gemeente over de navolgende stille reserves in materiële bezittingen:

| Objectnr. | Activa nr. | Omschrijving | Boekwaarde | Actuele waarde (WOZ waarde 1-1-2021) | Saldo |
|---------------|------------|---|-----------------|--------------------------------------|--------------------|
| 1128 | 144 | Clubhuis harmonie Burgemeester Nahuyssingel 2 | € 25.490 | € 98.000 | €75.510 |
| 1275 | - | Parkeerplaats de Bleek Burg. Flug van Aspermontlaan | € 0 | € 583.000 | € 583.000 |
| 2126 | 98 | Sporthal/sportzaal Armgardstraat 2a | € 0 | € 187.000 | €187.000 |
| 3929 | 417 | Sportterrein Looiersweg 2 | € 34.577 | €1.005 .000 | € 970.423 |
| 4227 / 4489 | - | Sportzaal Wilgenstraat 2 en peuterspeelzaal | € 0 | € 317.000 | € 317.000 |
| 4490 | 249 | Sporthal Beumerskamp Breedestraat 39 | € 0 | € 945.000 | € 945.000 |
| 5832 | - | Clubhuis speeltuinvereniging Kindervreugd Marijkelaan 1 | € 0 | € 233.000 | € 233.000 |
| 8675 | - | Oranjesingel 22 grond | € 0 | € 81.000 | € 81.000 |
| 8676 | 418 | Oranjesingel 22 grond 2 | € 0 | € 336.000 | € 336.000 |
| Totaal | | | € 60.067 | € 3.785.000 | € 3.724.933 |

Het stadhuis, het stadsarchief, de brandweerkazerne, de stadswerf en alle onderwijsgebouwen zijn buiten beschouwing gelaten omdat deze bezittingen wel tot de bedrijfsgebonden vaste activa worden gerekend. Deze activa zijn namelijk voor het goed functioneren van de organisatie van belang. De genoemde actuele waarden zijn gebaseerd op WOZ-waarden (waardepeildatum 1-1-2021). In het overzicht zijn uitsluitend de objecten meegenomen waarvan de WOZ-waarde minimaal € 45.000 hoger

ligt dan de boekwaarde. Omdat de mogelijkheden tot het feitelijk te gelde maken van deze stille reserves beperkt worden geacht, wordt in de berekening van de weerstandscapaciteit *geen* rekening meer gehouden met de berekende stille reserve in materiële bezittingen.

Stille reserves in financiële bezittingen:

Onder de financiële bezittingen worden de deelnemingen in bedrijven verstaan. Als er sprake is van een aanmerkelijk voordelig verschil tussen de boekwaarde van de deelnemingen en de potentiële verkoopwaarde van de deelnemingen, dan is sprake van een stille reserve in financiële bezittingen.

Op dit moment beschikt onze gemeente over de navolgende stille reserves in financiële bezittingen:

| Omschrijving | Boekwaarde | Opbrengstwaarde | Saldo |
|-------------------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| Aandelen BNG | € 69.030 | € 2.548.500 | € 2.479.470 |
| Aandelen Alliander | € 8.168 | € 5.626.400 | € 5.618.232 |
| Aandelen Vitens | € 1.997 | € 1.440.720 | € 1.438.723 |
| Aandelen Circulus-Berkel B.V. | € 22.235 | € 477.420 | € 455.185 |
| Totaal | € 101.430 | € 10.093.040 | € 9.991.610 |

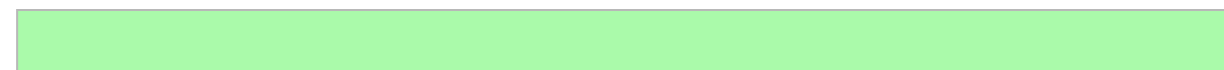
De opbrengstwaarde (c.q. intrinsieke waarde) is gebaseerd op het eigen vermogen van de betreffende ondernemingen en het procentuele aandeel van de gemeente Doesburg daarin.

Omdat de verhandelbaarheid van de genoemde aandelen zeer beperkt is, wordt bij de berekening van de weerstandscapaciteit ook *geen* rekening gehouden met deze berekende stille reserve.

Onvoorzien

De post onvoorzien is voor de gemeente Doesburg begroot op een bedrag van €15.000.

Inventarisatie van de risico's



Een risico is een kans op het optreden van een gebeurtenis met een nadelig financieel gevolg. De risico's die relevant zijn voor het weerstandsvermogen zijn die risico's die niet op een andere manier zijn ondervangen (bijvoorbeeld via verzekeringen of via gevormde voorzieningen). Doen deze risico's zich voor dan moeten de nadelige financiële effecten hiervan ondervangen worden via het weerstandsvermogen.

Risico wordt vaak als volgt gedefinieerd: **Risico = Kans x Gevolg**

Een risico is groter wanneer de kans van optreden en de gevolgen van optreden groter zijn. Een groot gevolg gecombineerd met een minimale kans wordt in het algemeen als niet belangrijk beschouwd, net als een grote kans met een minimaal gevolg. Afhankelijk van de kans en het gevolg kan een risico op 4 manieren worden aangepakt:

- Voorkomen: één of beide van de factoren kans en gevolg wegnemen;
- Verminderen: één of beide van de factoren kans en gevolg afzwakken;
- Uitbesteden: risico's onderbrengen bij verzekeraars;
- Accepteren: alleen bij zeer kleine kans en/ of zeer kleine gevolgen.

Structurele risico's

Fluctuaties gemeentefonds

De algemene uitkering van het gemeentefonds maakt zo'n 60% deel uit van de gemeentelijke inkomstenbronnen. Dit betekent dat de financiële positie van de gemeente in sterke mate afhankelijk is van de ontwikkelingen binnen het gemeentefonds en dat nadelige gemeentefondsontwikkelingen derhalve de financiële positie van de gemeente behoorlijk onder druk kunnen zetten. De algemene uitkering uit het gemeentefonds heeft een omvang van rond de 22 miljoen euro. Het risico wordt geschat op 3% van dit bedrag te weten € 660.000. Dit is inclusief de effecten van de herijking van het gemeentefonds.

Vanaf 2023 is een nieuwe verdeling van toepassing voor het gemeentefonds. Deze nieuwe verdeling pakt op basis van de tot nu toe verkregen informatie nadelig uit voor de gemeente Doesburg. In de begroting 2022 is reeds rekening gehouden met een nadelig effect van € 9 per inwoner. De definitieve herverdeel-effecten worden bij de meicirculaire 2022 bekend gemaakt. Mogelijk pakt de nieuw verdeling nadeliger uit voor Doesburg. Er is overigens een ingroeipad voorzien vanaf 2023 tot en met 2026, zowel bij voordeel- als nadeelgemeenten met een negatieve respectievelijk positieve suppletie.

Open einde regelingen sociaal domein

Het sociaal domein bevat een aantal open einde regelingen. Dit betreft dan met name de Participatiewet, de Jeugdzorg en de Wmo. De laatste jaren zijn de Jeugdzorg en Wmo budgetten niet toereikend gebleken. Dit risico blijft zich voordoen en wordt ingeschat op € 750.000 met een kans van 50%.

Hogere energieprijzen

De oorlog in de Oekraïne heeft ernstige gevolgen voor de energiemarkt. De prijzen zijn momenteel hoog en flotiel. Daarnaast zijn er ook zorgen over de financiële continuïteit van energieleveranciers. Rekening wordt gehouden met een risico van € 150.000 en een kans van 75%.

Incidentele risico's

Verleende gemeentegaranties

De gemeente Doesburg heeft een aantal waarborgen verstrekt voor nog uitstaande geldleningen van derden, waaronder:

| Geldnemer | Restantbedrag 31-12-2020 | Risicoprofiel | Kwalificatie |
|------------------|-----------------------------|---------------|--------------|
| Zorggroep Attent | € 241.197 | Middel | |

| | | | |
|-----------------------------|-------------------|------|------------------|
| Gestichten van Weldadigheid | € 2.160.000 | Laag | |
| Totaal | €2.401.197 | | € 240.120 |

Het risico op deze waarborgen wordt ingeschat op 10%, te weten € 240.120 (afgerond).

Aan derden verstrekte geldleningen

Daarnaast heeft onze gemeente een aantal leningen verstrekt aan derden. Aan de terug ontvangst van deze leningen zijn bepaalde risico's verbonden. Dit betreft met name de navolgende leningen:

| Geldnemer | Restantbedrag 31-12-2021 | Risicoprofiel | Kwalificatie |
|---------------------------|-----------------------------|---------------|-----------------|
| Woonservice IJsselland | € 1.140.210 | Laag | |
| Zwembad Den Helder* | € 689.690 | Laag | |
| Tennisvereniging TVD 2002 | € 294.900 | Middel | |
| Totaal | € 2.124.800 | | €106.240 |

*) deels verstrekt met hypothecaire zekerheid.

Het risico op de verstrekte geldleningen wordt ingeschat op 5%. Dit komt neer op een bedrag van € 106.240.

De kwalificatie van de aan het zwembad verstrekte leningen wordt laag ingeschat vanwege de onderstaande calculatie:

| | Bedrag |
|---|-------------|
| Totale restantschuld per 31 december 2021 | € 689.690 |
| Executiewaarde zwembad (80% van de WOZ waarde € 1.556.000 per peildatum 1-1-2020) | € 1.244.800 |
| Maximaal risico | € 0 |

Verbonden partijen

Onze gemeente neemt deel aan diverse verbonden partijen. Een overzicht hiervan is terug te vinden in de paragraaf "Verbonden partijen". De deelname aan deze partijen brengt bepaalde risico's met zich mee. Dit geldt met name voor de BVO DRAN. Ten behoeve van het vervoer, het callcenter en de regie is de 'open einde' systematiek van toepassing, waarbij bij een tekort de deelnemers bij moeten betalen en bij een overschot geld terug krijgen. Het risico hiervoor ligt dus volledig bij de deelnemende gemeenten.

Rekening wordt gehouden met een maximaal risico van € 500.000 en een kans van 10%.

Algemene risico's bouwgrondexploitatie

Bij het opstellen van grondexploitaties wordt ingespeeld op mogelijke risico's. Gedurende de uitvoering van het project kunnen echter risico's manifest worden die vooraf niet of niet juist zijn ingeschat. Dit kan met name het geval zijn bij exploitaties die zich over een langere periode van meerdere jaren uitstreken. De risico's kunnen worden onderverdeeld in gebied gerelateerde risico's (bodem, archeologie e.d.) en marktrisico's (economische ontwikkelingen, maatschappelijke ontwikkelingen e.d.). Het risicobedrag wordt grofweg ingeschat op 20% van de boekwaarde per 31 december 2021 ad € 150.026 ergo afgerond € 30.000.

In de navolgende tabel worden de hiervoor genoemde risico's van een financiële kwalificatie voorzien:

| Structurele risico's | Kans | Maximale risico | Kans x financieel gevolg |
|--------------------------------------|------|---------------------|--------------------------|
| Fluctuaties gemeentefonds | 3% | € 22.000.000 | € 660.000 |
| Open einde regelingen sociaal domein | 50% | € 750.000 | € 375.000 |
| Hogere energieprijzen | 75% | 150.000 | 112.500 |
| Totaal | | € 22.900.000 | € 1.147.500 |

| Incidentele risico's | Kans | Maximale risico | Kans x financieel gevolg |
|--|------|--------------------|--------------------------|
| Verleende gemeentegaranties | 10% | € 2.401.197 | € 240.120 |
| Verleende geldleningen | 5% | € 2.124.800 | € 106.240 |
| Verbonden partijen | 10% | € 500.000 | € 50.000 |
| Algemene risico's bouwgrondexploitatie | 20% | 150.000 | 30.000 |
| Totaal | | € 5.175.997 | € 426.360 |
| Berekening weerstandsvermogen | | | |

Weerstandsvermogen is de verhouding tussen de weerstandscapaciteit en alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen. Bij weerstandsvermogen gaat het om de mate waarin de gemeente in staat is om middelen vrij te maken om substantiële tegenvallers op te vangen, zonder haar hele beleid om te hoeven gooien. Weerstandsvermogen bestaat uit een dynamische en een statische component. Het dynamische weerstandsvermogen kan worden berekend door de structurele risico's in mindering te brengen op de structurele weerstandscapaciteit. Het statische weerstandsvermogen kan worden berekend door de incidentele risico's af te trekken van de incidentele weerstandscapaciteit. Als de uitkomst positief is dan is er sprake van voldoende weerstandsvermogen.

| Dynamisch weerstandsvermogen | Bedrag |
|----------------------------------|------------------|
| Structurele weerstandscapaciteit | € 500.000 |
| Structurele risico's | € 1.147.500 |
| Saldo (tekort): | € 647.500 |

| Statisch weerstandsvermogen | Bedrag |
|----------------------------------|--------------------|
| Incidentele weerstandscapaciteit | € 3.194.087 |
| Incidentele risico's | € 426.360 |
| Saldo (overschot) | € 2.767.727 |

Op basis van de huidige inzichten kan dus geconcludeerd worden dat de structurele weerstandscapaciteit niet toereikend is. De incidentele weerstandscapaciteit is ruim toereikend.

Kengetallen

De onderstaande kengetallen zijn ingevolge artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen. De kengetallen maken het voor de raad gemakkelijker inzicht te krijgen in de financiële positie van de gemeente Doesburg. Onder de tabel vindt u een korte toelichting en duiding van de kengetallen.

| Jaarrekening 2021 | Verloop van de kengetallen | | Raming 2021 | Werkelijk 2021 |
|--|----------------------------|----------------|-------------|----------------|
| | Werkelijk 2019 | Werkelijk 2020 | | |
| Kengetallen: | | | | |
| Netto schuldquote | -/- 11,24% | -/-0,96% | 29,02% | -0,1% |
| Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | -/- 25,76% | -/-13,57% | 16,85% | -/-11,1% |
| Solvabiliteitsratio | 77,81% | 67,39% | 71,57% | 68,4% |
| Grondexploitatie | 1,24% | -/-0,27% | 4,24% | 0,38% |
| Structurele exploitatieruimte | 0,58% | -/-7,92% | 3,20% | 5,20% |
| Belastingcapaciteit | 101,84% | 107,20% | 102,59% | 110,97% |

Gemeente Doesburg heeft veel eigen vermogen en geen langlopende schulden. Daarnaast hebben we een lage grondpositie waardoor we een beperkt risico lopen met grondexploitaties. Onze structurele exploitatieruimte laat zien dat baten vrijwel gelijk zijn aan lasten.

Paragraaf C | Onderhoud kapitaalgoederen

Paragraaf C | Onderhoud kapitaalgoederen

In deze paragraaf wordt voor de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen, gebouwen, openbare verlichting en speelgelegenheden achtereenvolgens aandacht geschonken aan:

- het beleidskader
- het beheer
- actuele ontwikkelingen
- kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

C.1 Wegen

1.1 Het beleidskader

De gemeente heeft de plicht een openbare weg te onderhouden (art. 15 Wegenwet), met uitzondering van Rijks en provinciale wegen.

Verder kan de gemeente, als wegbeheerder, aansprakelijk worden gesteld op basis van het Burgerlijk Wetboek. Er zijn daarvoor twee mogelijke vormen: risico- (art. 6:174) en schuldaansprakelijkheid (art. 6:162). Bij schuldaansprakelijkheid moet het slachtoffer bewijzen dat de wegbeheerder een fout heeft gemaakt, er moet sprake zijn van een gebrek aan de weg. Bij risicoaansprakelijkheid hoeft dit bewijs niet te worden geleverd.

Vanwege zowel de onderhoudsplicht als de mogelijke aansprakelijkheidstelling is het voor de gemeente van belang haar wegen goed te onderhouden. Leidraad voor onderhoud wegen is de systematiek voor Rationeel wegbeheer (CROW-publicatie 147) van het Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechiek (CROW), een nationaal kennisplatform voor infrastructuur, verkeer, vervoer en openbare ruimte. Als de gemeente werkt volgens deze richtlijnen kan zij aantonen dat er naar behoren wordt onderhouden.

In 2017 is het Beleidsplan Wegen vastgesteld, waarin wet- en regelgeving, lokale ambities, etc. zijn vertaald in kaders. Zo is er onder andere vastgesteld dat we werken met beeldkwaliteiten, conform de Nota Ruimtelijke Kwaliteit (NRK). In genoemd beleidsplan is onder andere vastgesteld dat zal worden gewerkt aan een wegenlegger en een rehabilitatieplan.

1.2 Het beheer

In 2017 is het Beheerplan Wegen vastgesteld. In dit beheerplan wordt de (gewenste) werkwijze beschreven ten aanzien van beheer en onderhoud.

Het wegenareaal wordt bijgehouden in beheerssoftware, daarin worden diverse zaken vastgelegd die van belang zijn voor het juiste beheer. Door middel van een inspectie wordt frequent de huidige staat van het areaal in beeld gebracht. Op basis daarvan wordt voor de korte termijn een planning door de beheerssoftware gegenereerd; met een maatregeltoets worden de feitelijke werkzaamheden vorm

gegeven in een onderhoudsplan. Hierbij wordt onderscheid gemaakt naar rehabilitatie, groot- en klein onderhoud. Rehabilitatie betreft het volledig vervangen van de weg, incl. fundatie. Groot onderhoud betreft voorziene werkzaamheden, voortvloeiend uit de inspectie. Bij klein onderhoud is er een budget van een bepaalde omvang vastgesteld, voor het dagelijks onderhoud dat zich moeilijk laten voorspellen. Bij het onderhoud wordt gekeken of werkzaamheden integraal opgepakt kunnen worden, dat wil zeggen dat samen met andere producten (bijv. riolering) projecten worden gevormd of dat ze met andere voorgenomen projecten kunnen meeliften.

Bij voortdurende wordt gewerkt aan een budget voor de lange termijn, zodat in de begroting rekening gehouden kan worden met toekomstige pieken. Voor dit budget moeten voor de beheerssoftware nog de onderhoudscycli met de bijbehorende maatregel en bedragen worden geformuleerd. Hetzelfde geldt voor de rehabilitatiekosten, de kosten voor het in z'n geheel vervangen van de weg, inclusief fundering.

1.3 Actuele ontwikkelingen

Bij de vaststelling van het beleidsplan en het beheerplan is vastgesteld dat de kwaliteit van de beheergegevens moet worden verbeterd. Hieraan zal blijven verder worden gewerkt. Enerzijds betreft dit uitdetaillering areaalinformatie, anderzijds betreft dit onderhoudscycli en rehabilitatiekosten.

In 2019 is opdracht verleend aan een extern bureau om een wegenlegger op te stellen. De wegenlegger is een wettelijk verplicht plan (artikel 27 Wegenwet) en regelt de openbaarheid en onderhoudsplicht van de wegen buiten de bebouwde kom. De wegenlegger is gereed en vastgesteld door het bevoegde gezag, namelijk de Gedeputeerde Staten van Provincie Gelderland. Hiervoor was het nodig om eerst de bebouwde komgrenzen (in het kader van de Wegenverkeerswet) te actualiseren. De vaststelling hiervan, door de Raad, heeft in 2021 plaatsgevonden.

In het kader van duurzaamheid zal er gekeken moeten worden naar energie- en materiaalgebruik. Voor wegen zou in het kader hiervan gekeken kunnen worden of asfalt met een bepaalde mate van wegdekreflectie toegepast kan worden op bijv. kruisingen, ter vervanging van openbare verlichting.

1.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

In 2021 is in de beheerssoftware veel gemuteerd, met name in het kader van de Basisregistratie Grootschalige Topografie. De huidige omvang van het gemeentelijke wegennet bedraagt ongeveer 630.000 m² verharding, waarvan 187.000 m² asfalt (hoofdzakelijk rijwegen en fietspaden), 13.300 m² cementbeton (voornamelijk fietspaden) en 431.000 m² elementenverharding (hoofdzakelijk woonstraten en voet- en fietspaden).

C.2 Riolering

2.1 Het (wettelijk) beleidskader

Gemeenten hebben op grond van de Wet milieubeheer (Wm) een zorgplicht voor de inzameling van stedelijk afvalwater, en op grond van de Waterwet een zorgplicht voor hemelwater en een zorgplicht voor grondwater. Waterschappen hebben op grond van de Waterschapswet, in samenhang met de Waterwet, een zorgplicht voor de zuivering van stedelijk afvalwater.

In de wet milieubeheer is een voorkeursvolgorde voor afvalwater vastgelegd. In de wet wordt gesproken van “**stedelijk afvalwater**”. Daarnaast zijn er nog twee aparte zorgplichten, de **hemelwaterzorgplicht** en de zorgplicht voor **grondwater**. Deze laatste zijn verankerd in de Waterwet.

De zorgplicht voor **stedelijk afvalwater** wordt ingevuld door de aanleg en beheer van een openbaar vuilwaterriool. Met de zorgplicht wordt invulling gegeven aan de implementatie van de EU-richtlijn stedelijk afvalwater.

De zorgplicht voor het **hemelwater** bestaat uit een doelmatige inzameling en verwerking van afvloeiend hemelwater. De eigenaar van particulier terrein waarop het hemelwater valt is primair verantwoordelijk voor de afvoer van het hemelwater. De gemeenten zijn verplicht de zorg voor het hemelwater uit te werken in een plan.

De zorgplicht voor het **grondwater** bestaat uit een aantal elementen die tezamen bepalen of de gemeente verantwoordelijk kan worden gehouden om nadelige grondwaterstandgevolgen te voorkomen. Het betreft o.a. om de zorgplicht in openbaar gebied en om structureel nadelige gevolgen voor de grondwaterstand. Klimatologische omstandigheden (waaronder calamiteiten zoals extreme neerslag en overstroming door rivieren) die kunnen leiden tot een tijdelijk hogere grondwaterstand vallen daar niet onder. Ook valt de zorg voor particuliere terreinen niet onder de wettelijke zorgplicht voor het grondwater. Indien voldaan wordt aan alle elementen van de grondwaterzorgplicht tezamen, dan is de gemeente gehouden maatregelen te treffen om de grondwateroverlast te voorkomen of te beperken. De zorgplicht voor het grondwater heeft het karakter van een **inspanningsverplichting** omdat het grondwaterpeil geen eenvoudig te sturen beheergebied is. Er is dan ook een zekere mate van beleidsvrijheid voor de aanpak die rekening houdt met lokale omstandigheden.

In februari 2018 heeft de gemeenteraad het **Watertakenplan Olburgen 2018 – 2022 (WTPO)** vastgesteld. De gemeenten Bronckhorst, Rheden en Doesburg en het waterschap Rijn en IJssel hebben gezamenlijk een visie opgesteld en uitgewerkt in dit plan voor de riolering en zuivering.

De rioleringen van deze gemeenten brengen het afvalwater naar de rioolwaterzuiveringsinstallatie (RWZI) Olburgen van Waterschap Rijn en IJssel. De rioolstelsels en RWZI vormen samen één afvalwatersysteem. Door samen te werken en de inspanningen op elkaar af te stemmen kunnen we van elkaar leren met als gevolg effectiever en efficiënter te werken.

In het **WTPO** zijn de watertaken (visie, doelen, programma etc.) vastgelegd. Onderdeel van dit plan is een kostendekkingsplan waarin wordt aangegeven op welke wijze de gemeente haar watertaken wil uitvoering en bekostigen.

Belangrijke aspecten uit het **WTPO** zijn onder andere:

- Het blijven bijdragen aan een goede **volksgezondheid**, door het inzamelen, transporten en/of verwerken van afval-, hemel- en grondwater;
- Het voorkomen van **wateroverlast**;
- Het beperken van nadelige gevolgen voor het **milieu**;
- Een goede **dienstverlening** aan burgers en bedrijven op het gebied van water en riolering.

Het beleid is gericht op:

- Zo min mogelijk maatschappelijke kosten voor burgers en bedrijven, ofwel doelmatigheid;

- Zo min mogelijk overlast voor de omgeving;
- Waar mogelijk toepassen van duurzame oplossingen en technieken.

2.2 Het beheer

Het beheer en onderhoud zijn afgestemd op genoemde doelen die in het WTPO zijn opgenomen en vindt met behulp van een geautomatiseerd rioolbeheersysteem plaats. Het dagelijkse beheer en onderhoud van de rioolgemalen en het gangbaar houden van het rioleringsstelsel door middel van reiniging en inspectie is daarvan een belangrijk element.

In Beinum zorgen drie rioolgemalen voor de afvoer van het afvalwater. Twee van deze gemalen (RG Broekhuizen en RG Molengarde) zijn recent gerenoveerd. RG Hermaat is al in een eerder stadium gerenoveerd.

Een belangrijk hulpmiddel voor het beheer en onderhoud is het **regionaal meetsysteem**. Hierin werken negen gemeenten (Brockhorst, Lochem, Montferland, Zutphen, Oude IJsselstreek, Oost Gelre, Aalten, Doesburg en Arnhem) samen met het waterschap Rijn en IJssel. Er wordt gemeten maar ook geanalyseerd waardoor meer/beter inzicht wordt verkregen in het functioneren van het rioleringsstelsel.

Samenwerken is belangrijk, (afval)water houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Het regionaal meetsysteem past naadloos in de gemeentelijke opgave die in het **Bestuursakkoord Water (BAW 2011)** is opgenomen. Hierin is vastgelegd dat de meerkosten van het product riolering minder mogen stijgen (€ 380 miljoen in 2020 t.o.v. 2010). De drie K's (**Kosten**, **Kwaliteit** en **Kwetsbaarheid**) zijn daarbij leidend. Steekwoorden zijn daarbij: kennisuitwisseling, toekomstbestendigheid, klimaatontwikkelingen. Aspecten waar gemeenten en waterschap mee worden geconfronteerd. Het regionaal meetsysteem gaat ons daar bij helpen met behoud van de eigen autonomie.

Daarnaast werken wij met het zogenaamde **RTC (Real Time Control)**. Met het RTC kan het afvalwater bij hevige regenval worden gestuurd. Dit gebeurt door middel van beweegbare schuiven waardoor het rioolstelsel in verschillende compartimenten worden verdeeld. Hiermee wordt optimaal gebruikt gemaakt van de berging van het rioolstelsel. Water op straatsituaties en rioolwater overstorten op oppervlaktewater worden hiermee teruggebracht.

Wij hebben ons aangesloten bij **Operatie Steenbreek (OS)**. Met de deelname aan dit project wordt beoogd om zowel de openbare als de particuliere ruimte te vergroenen en de trend van verstening te keren. Waarom vergroenen?

1. Verstening geeft een versnelde afvoer van regenwater, die tot overbelasting van de riolering kunnen leiden;
2. Verstening versterkt hitte-stress;
3. Verstening vermindert de ruimte voor biodiversiteit;
4. Verstening zorgt voor perioden van droogte dat er minder water beschikbaar is;
5. Verstening heeft een negatief effect op de luchtkwaliteit;
6. Een groene leefomgeving werkt stress verminderend en heeft een algemeen positief effect op de gezondheid en het welzijn van de mens.

Daar waar het watersysteem deel uit maakt van (verbeterd) gescheiden rioolstelsel vragen "foutieve" aansluitingen speciale aandacht. Het gaat hier om het stelsel in Beinum en Campstede. "Foutieve" aansluiting zijn vuilwater huisaansluitleidingen aangesloten op het regenwatersysteem dan wel regenwaterleidingen die zijn aangesloten op het vuilwatersysteem. De eerste kunnen de waterkwaliteit in negatieve zin aantasten. De laatste zorgen er voor dat er te veel schoonwater naar de rioolwaterzuivering wordt afgevoerd. Met behulp van nieuwe technieken is in dit jaar het onderzoek naar "foutieve" aansluitingen gestart. Meer hierover in Paragraaf C - Onderhoud kapitaalgoederen - C.3 Water.

2.3 Actuele ontwikkelingen

In 2011 is het **Bestuursakkoord Water (BAW 2011)** ondertekend. Een belangrijk element van het akkoord is het intensiveren van de samenwerkingen binnen de waterketen. De waterketen betreft de infrastructuur voor het winnen, de productie en de distributie van drinkwater en vervolgens het transport, de zuivering en de lozing van gezuiverd afvalwater op het oppervlaktewater. Uitgangspunt is dat de verschillende onderdelen (waterwinning, transport en zuivering rioolwater en het oppervlaktewater) beter op elkaar worden afgestemd en meer gaan samenwerken. Beter samenwerken in de waterketen moet tevens leiden tot lagere kosten. Doelstelling is driedelig:

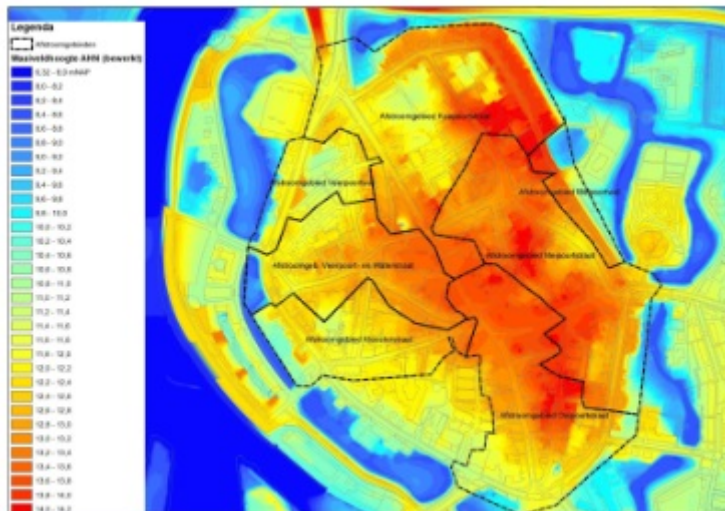
- het realiseren van een landelijke kostenbesparing van structureel in 2020 van €380 miljoen op de jaarlijkse kosten;
- het verminderen van de kwetsbaarheid;
- het vergroten van de kwaliteit van dienstverlening, beleidskeuzes en innovatievermogen.



Op de RWZI (RioolWaterZuivering Installatie) Olburgen wordt het afvalwater van de gemeente Doesburg, een deel van de gemeente Bronckhorst en een deel van de gemeente Rheden gezuiverd. Daarnaast gaat het afvalwater van het dorp Angerlo (gemeente Zevenaar) via het stelsel van Doesburg ook naar de RWZI in Olburgen. Dit is dan ook de reden dat Doesburg heeft gekozen voor een intensievere samenwerking binnen het in 2014 opgerichte **AWT Olburgen** (Afvalwaterteam). In het AWTO werken de gemeenten Rheden, Bronckhorst en Doesburg gezamenlijk met het waterschap Rijn en IJssel aan de doelstelling van het BAW 2011.

Doesburg heeft in 2016 **Wateroverlast** gehad door hevige regenval. Dit is aanleiding geweest om samen met de bewoners de klachten te inventariseren. Naar aanleiding van een **quick scan**, die is uitgevoerd om te kijken naar de mogelijkheden om wateroverlast in de toekomst terug te dringen, is

het rioelstelsel doorgerekend en is een **hemelwaterstructuurplan** voor de binnenstad opgesteld. Aan de hand van de berekeningen en de hoogteligging van straten is in dit plan aangegeven hoe om te gaan met het regenwater. Afvoeren kan soms bovengronds via goten. In een andere situatie zal er een extra hemelwaterriool worden aangelegd. In de meeste gevallen wordt gestreefd naar het separaat inzamelen van de verschillende waterstromen.



Rood is een hoog liggend gebied en geel een lager gelegen gebied

Naar aanleiding van het hemelwaterstructuurplan zijn dit jaar een aantal projecten afgerond om de wateroverlast terug te brengen. Het betreft:

- Het vervangen van het vuilwaterriool en aanleggen van regenwaterriool in de Windmolenstraat;
- Het vervangen van het vuilwaterriool en aanleggen van regenwaterriool in de Hogestraat;
- Het aanleggen van een regenwaterriool in de Koepoortstraat;
- Het maken van een bodempassage in het Theo Colenbranderplantsoen.

Tevens is er een regenwaterriool aangelegd in de Bergstraat, Gasthuisstraat en een gedeelte van de Meipoortstraat.

Er is een start gemaakt met het aanleggen van een nieuw regenwaterriool en het vervangen van het vuilwaterriool in het Kerwinkelgebied (Ooipoortstraat, Kerkstraat en de Meipoortstraat).

Ook zijn er rondom de PG woningen diverse aanpassingen van rioleringstelsel geweest om ervoor te zorgen dat het vuilwater en het regenwater van elkaar zijn afgekoppeld.

2.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De kwalitatieve en kwantitatieve indicatoren met betrekking tot riolering zijn verwerkt in het WTPO.

C.3 Water

3.1 Het beleidskader

Water en ruimtelijke ordening zijn steeds meer met elkaar verweven. In het verleden werd water vooral geplooid naar de wensen van inrichters en gebruikers. Steeds vaker verschijnt waterproblematiek in de actualiteit. De hoogwatersituaties van de afgelopen jaren, maar ook verdrogingsverschijnselen, hebben aangetoond dat water een belangrijk aspect is bij ruimtelijke ordening. Daarom wordt water beter ingebed in ruimtelijke plannen. Ook vraagt klimaatverandering om

ruimtelijke aanpassingen. Denk hierbij aan zeespiegelstijging, hogere afvoeren van rivieren en hevige regenbuien en perioden van droogte.

Het wateraspect moet men zo vroeg mogelijk betrekken bij ruimtelijke planvorming. Hiervoor is in 2003 de **watertoets** in het leven geroepen. Het is een wettelijke verplichting bij bestemmingsplan procedures. Het wettelijke kader is vastgelegd in het **Besluit Ruimtelijke Ordening (BRO)** van 2008. De watertoets is ook verplicht voor een omgevingsvergunning van een afwijkend bestemmingsplan. De watertoets omvat het hele proces van vroegtijdig informeren, adviseren, afwegen en uiteindelijk beoordelen van waterhuishoudkundige aspecten in ruimtelijke plannen. Het gaat hierbij om zowel grond- als oppervlaktewater. De mogelijke gevolgen van een nieuwe ontwikkeling (veiligheid en wateroverlast, waterkwaliteit, verdroging, e.d.) moeten in beeld worden gebracht.

Met de komst van de Omgevingswet is de waterwet uit 2009 nagenoeg geheel opgenomen in het stelsel van de nieuwe Omgevingswet. Water zal daardoor meer integreren met andere aspecten van de fysieke leefomgeving. Daarbij vinden tal van aanpassingen plaats. Zo wordt de watervergunning een omgevingsvergunning en veranderen de regels voor lozingen. Voor projecten komt er een projectbesluit in plaats van het projectplan. Ook de ruimtelijke ordening gaat er anders uitzien. Zo worden bestemmingsplannen opgevolgd door het omgevingsplan en veranderen de procedures bij de omgevingsvergunning.

Waterbeheer was al **geen zaak meer van één partij**, maar wordt door de komst van de nieuwe omgevingswet een hecht samenspel van de verschillende disciplines. In toenemende mate zal de samenwerking met waterbeheerders als Rijkswaterstaat en het waterschap Rijn en IJssel intensiever worden. De "**stedelijke wateropgaaf**" vraagt in de toekomst nog meer onze aandacht. Water houdt zich immers niet aan gemeente- en nationale grenzen. Aandachtspunten zijn (en blijven) extra ruimte voor waterberging en het apart inzamelen van regenwater. De capaciteit van het rioleringsstelsel dient hierop afgestemd te worden zodat de veiligheid van onze burgers voor de toekomst is gewaarborgd.

Met ingang van 2015 is de **Europese Kaderrichtlijn Water (KRW)** van kracht. Deze richtlijn schrijft de waterkwaliteit voor van Europese wateren. Hiermee wordt de kwaliteit van oppervlakte- en grondwater in Europa gewaarborgd en beschermd. Voor het bereiken hiervan is in Nederland een organisatie opgezet afgestemd op de stroomgebieden. Oost-Gelderland valt daarbij onder het stroomgebied Rijn-Oost wat loopt van Zuid Drenthe tot Arnhem. Ook Nedersachsen en Nordrhein-Westfalen behoren tot het stroomgebied Rijn-Oost.

Voor Doesburg zijn geen fysieke maatregelen nodig voor de KRW, omdat de vuilemissie vanuit de riolering al is aangepakt en er geen specifieke waterkwaliteitsdoelen gelden. Bronnen die nog wel aandacht vragen (m.b.t. de KRW) zijn het beleid voor bouwmaterialen, de wijze van onkruidbestrijding en het opsporen van "foutieve" aansluitingen (zie ook bij 3.3. Actuele ontwikkelingen) in de gescheiden rioolstelsels.

3.2 Het beheer

Het oppervlaktewater in de binnenstad (stadsgrachten), de Molenvelden en De Ooi is al geruime tijd in beheer bij het Waterschap Rijn en IJssel. Al deze wateren zijn in de periode 2005-2008 gebaggerd. Onder de Koepoordijk is in 2010 een nieuwe (grotere) duiker aangebracht. De oude duiker was voor een deel ingestort en functioneerde niet meer. Om de doorstroming te verbeteren en kroosvorming terug te dringen heeft de beheerder, waterschap Rijn en IJssel, in 2012 een aantal maatregelen

getroffen. Onder de B. Ubbinkweg is een nieuwe duiker aangelegd en is een verdeelwerk gemaakt die voor een betere waterverdeling van de stadsgrachten zorgt. In het Noordelijk Molenveld is op één locatie een zogenaamde kroosslurper aangebracht. De waterpartijen in Beinum zijn in 2007 in beheer bij het waterschap Rijn en IJssel gekomen.

In dit jaar is de doorstroming van de stadgrachten aanmerkelijk verbeterd door het aanleggen van vijf nieuwe duikers. Het betreft duikers die de stadsgrachten met elkaar verbinden. De nieuwe duikers zijn zodanig aangelegd dat in de toekomst kroosvorming zal afnemen. Door een grotere diameter kan het beheer efficiënter (minder verstoppingen) plaatsvinden. Hiermee is een belangrijke stap gezet in de verbetering van de doorstroming en het terugdringen van kroosvorming van het watersysteem in de binnenstad.

3.3 Actuele ontwikkelingen

Daar waar het watersysteem deel uit maakt van (verbeterd) gescheiden rioolstelsel vragen "foutieve" aansluitingen een speciale aandacht. Het gaat hier om het stelsel in Beinum en Campstede. "Foutieve" aansluiting zijn vuilwater huisaansluitleidingen aangesloten op het regenwatersysteem dan wel regenwaterleidingen die zijn aangesloten op het vuilwatersysteem. De eerste kunnen de waterkwaliteit in negatieve zin aantasten. De laatste zorgen er voor dat er te veel schoonwater naar de rioolwaterzuivering wordt afgevoerd.

Door het herstellen van "foutieve" aansluitingen op het regenwatersysteem komt er minder vuilwater in de vijvers. Daardoor zal de waterkwaliteit van het watersysteem verbeteren. Een onderzoek naar de "foutieve" aansluitingen voor het gebied Molengaarde en Leigraafseweg heeft in 2008 en 2009 plaatsgevonden. De primaire aanleiding was toen de overbelasting van het vuilwaterstelsel. De gevonden "foutieve" aansluitingen zijn hersteld.

In het kader van het verbeteren van de doorstroming en waterkwaliteit van de vijvers in Beinum is dit jaar het onderzoek naar foutieve aansluitingen verder uitgebreid. Met behulp van nieuwe technieken wordt dit onderzoek momenteel opgepakt. Waterschap en gemeente willen de komende jaren de doorstroming en de waterkwaliteit van de vijvers in Beinum verbeteren. Opheffen van foutieve rioolaansluitingen is hier een onderdeel van.

Daarnaast is samen met het waterschap en de bewoners het project "**Beinum gaat naar buiten**" opgestart. Met dit project wordt beoogd om het watersysteem en de groene ruimten in Beinum aan te passen en waar nodig te verbeteren.

Deltaprogramma

Het gaat hier om een nationaal programma wat jaarlijks wordt geactualiseerd. Rijksoverheid, provincies, waterschappen en gemeenten werken erin samen. Ook maatschappelijke organisaties, bedrijfsleven en organisaties met veel kennis over water zijn erbij betrokken. De kern van het programma is ons land in de toekomst beschermen tegen hoogwater en de zoetwatervoorziening op orde houden. Er is een deltacommissie en een deltacommissaris die verantwoordelijk is voor het opstellen en uitvoeren van het deltaprogramma. In het deltaprogramma wordt o.a. een nieuwe normering voor waterveiligheid ontwikkeld en uitgewerkt. De huidige overschrijdingskansnorm voor dijken wordt vervangen door een overstromingskansnorm op basis van een risicobenadering, waarbij de kans op een overstroming en het gevolg van een overstroming beide in beeld komen. Voor de toekomst kan dat betekenen dat dijkverhoging achterwege blijft maar dat er ruimtelijke maatregelen

moeten worden genomen of dat de maatregelen rond een overstroming worden verbeterd waardoor de gevolgschade kan worden teruggebracht.

Deltaprogramma en Doesburg

Doesburg heeft samen met IJsselgemeenten uit de regio, de provincie en RWS gewerkt aan de zogenaamde **voorkeursstrategie IJssel (VKS)**. Dit is een langetermijnperspectief, waarin op hoofdlijnen is aangegeven op welke wijze de regio wil anticiperen op de opgave van de hoogwaterveiligheid. De VKS IJssel is geen blauwdruk, maar meer een bouwsteen voor het Deltaprogramma Rivieren en het Nationaal Waterplan. Daarnaast geeft de voorkeursstrategie inzicht in de wijze waarop de regio denkt te anticiperen op de hoogwaterveiligheid. Door maatregelen per tijdspad te duiden, zijn maatregelen op de korte termijn toekomstbestendig, en worden maatregelen op de lange termijn niet onmogelijk gemaakt.

De voorkeursstrategie is een dynamisch document en bestaat uit een mix van maatregelen. Dijken op orde brengen, piping aanpakken (lekkende dijken) het beschermingsniveau actualiseren i.p.v. kans benadering en de gevolgen van klimaatverandering opvangen.

3.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Onze 1.286 ha. grote gemeente bestaat voor ongeveer 107 ha. (8,3%) uit oppervlaktewater. Hiervan bestaat ongeveer 87% uit rivieren en kanalen en is in beheer bij derden (RWS en waterschap). De overige 13% bestaat uit stedelijk water (stadsgrachten etc.) wat in beheer is bij het waterschap Rijn en IJssel.

De zorg voor kwaliteit van het oppervlaktewater ligt primair bij de beheerder, het Waterschap Rijn en IJssel. Maar ook de gemeente speelt hier echter een rol in. Het betreft dan aspecten op het gebied van ruimtelijke ordening en doorstroming.

C.4 Groen

4.1 Het beleidskader

Het Groenstructuurplan 2013 en het Bomenbeleidsplan 2014 vormen het gemeentelijk beleidskader ten aanzien van het stedelijk groen en geven richting aan het na te streven eindbeeld. De gemeente Doesburg wenst via het Groenstructuurplan en Bomenbeleidsplan haar beleid aangaande het stedelijk groen nader te structureren in met name te ontwikkelen bebouwingslocaties. Beide beleidsplannen dienen een stelselmatige inrichting en doelgericht beheer van de Openbare Ruimte.

4.2 Het beheer

De visie voor het beheer van het openbaar groen moet zijn vastgelegd in een beleidsdocument waarin de structuur en kwaliteit zijn omschreven en een beheerplan waarin de uitvoering en de kosten worden verantwoord. Een hulpmiddel hierbij is het gemeentelijke groenbeheersysteem. T.b.v. de uitvoering "buiten" zijn onderhoudsbestekken gemaakt die uitgaan van het beheer op "beeldkwaliteit".

Ingaande 1 januari 2016 is het beheer van het openbaar groen ondergebracht bij Circulus Berkel en maakt dit werk onderdeel uit van de overeenkomst die de gemeente heeft met Circulus Berkel. Het toezicht op de uitvoering van het werk en de kwaliteit hiervan ligt bij team Leefomgeving. De

uitvoeringsprogramma's van het onderhoud hebben een belangrijke rol in het beheer van de openbare ruimte. De hoofdgroepen in het beheer kunnen als volgt worden omschreven:

- groenbeheer door gemeente en Circulus Berkel middels een samenwerkingsovereenkomst.
- het beheer van gazons, bermen door Circulus Berkel middels een samenwerkingsovereenkomst en sportvelden door aannemer middels uitbesteding
- boombeheer door gemeente en groenaannemer middels uitbesteding.

4.3 Actuele ontwikkelingen

Via een samenwerkingsovereenkomst tussen de gemeente Doesburg en Circulus Berkel wordt momenteel het openbaar groen binnen de gemeente beheerd. De huidige populatie SW-medewerkers blijven werkzaam in Doesburg en er wordt fors uitvoering gegeven aan het begrip Social Return.

Het voorliggende beheerplan voorziet in een kwaliteitsslag in het centrum en de centra in de wijken. Hiervoor is in 2018 begonnen met het opstellen van een groenrenovatieplan voor alle wijken in de gemeente Doesburg. Vervolgens kan dit plan gefaseerd uitgevoerd gaan worden waarbij rekening gehouden wordt met het omvormen van groen, waar dit gewenst is, naar gazon dan wel vaste planten. In 2019 is besloten om het renovatieplan voor groen, alleen uit te voeren in de wijk Beinum. Hierdoor blijft het groen dat niet wordt gerenoveerd in de overige wijken een verhoogde onderhoudslast kennen. De weg zoals deze nu is ingezet, wordt in 2022 doorgezet.

Bomen vormen een belangrijk onderdeel van onze groenstructuur. De gemeente heeft voor dit onderdeel een wettelijke zorgplicht. De achterstand in de onderhoudstoestand is in 2021 verder aangepakt door boomonderhoud in de wijk Beinum. De inhaalslag wordt gecontinueerd om het bomenbestand naar het gewenste en vereiste kwaliteitsniveau te brengen. Wel is een groot gedeelte van de boomsoort essen aangetast door de essentaksterfte. Dat heeft vooral grote consequenties voor de essenlanen in het buitengebied. Momenteel is geen budget voorzien om de essenlanen te vervangen, wat tot hogere onderhoudslasten leidt.

4.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Het openbaar groen omvat ca. 55 hectare. Hiervan hoort ongeveer 2 hectare bij de voetbalvelden aan de Oranjesingel, waarvan één natuurgrasveld (dat wordt onderhouden door Gemeente Doesburg) en één kunstgrasveld (dat wordt onderhouden door Sportclub Doesburg). Daarnaast wordt momenteel ongeveer 2 hectare omgevormd naar tennisbanen. Effectief heeft de Gemeente Doesburg ongeveer 51 hectare openbaar groen in beheer. Het totale bomenbestand dat de gemeente in beheer heeft, beslaat afgerond 5.330 stuks.

C.5 Gebouwen

5.1 Het beleidskader

De verordening voorziening onderwijshuisvesting vormt het beleidskader voor het beheer van onze schoolgebouwen. In Doesburg zijn 3 gebouwen in gebruik met een onderwijsbestemming. In 2019 werd het schoolgebouw aan de Begoniastraat 42b (locatie Ooi) niet meer gebruikt voor het onderwijs. De juridisch eigendom van het pand is inmiddels aan de gemeente overgedragen. De schoolbesturen

zijn als bevoegd gezag verantwoordelijk voor de uitvoering van het binnen- en buitenonderhoud aan de basisscholen. Zij ontvangen hiervoor rechtstreeks een rijksvergoeding. Op schoolgebouwen wordt onderstaand dan ook niet verder ingegaan.

In november 2020 is, na instemming van 2 amendementen, de strategische koers voor het gemeentelijk vastgoed vastgesteld. Deze strategische koers, biedt een duidelijk kader voor de vraag waarom Doesburg vastgoed in haar bezit heeft. De gemeente Doesburg heeft vastgoed in bezit:

- Omdat het bijdraagt in het bereiken van beleidsdoelen. Bijvoorbeeld door huisvesting te bieden aan maatschappelijke activiteiten en organisaties;
- Voor het verlenen van excellente dienstverlening aan onze burgers die bovendien laagdrempelig en goed toegankelijk is. We werken vanuit het principe één-loket voor alle vragen. Daar hoort bij één balie en ook goede werkplekken voor onze medewerkers en faciliteiten voor medewerkers van andere hulporganisaties;
- Om de historische waarden van de monumenten in eigendom te behouden, zowel op het gebied van de collectieve kwaliteit en aantrekkingskracht van de binnenstad als op het gebied van individuele monumentale gebouwen.

De strategische koers is kader stellend, waardoor raad en college zicht hebben en houden op het lange termijn perspectief als zij keuzes maken over gebouwen. Ook investeringsbesluiten worden daardoor minder ad hoc genomen.

Het meerjarig onderhoudsplan (MJOP) gemeentelijke gebouwen bevat het kader voor het beheer van het gemeentelijk vastgoed. In het onderhoudsbeheerplan wordt hoofdzakelijk uitgegaan van een kwaliteitsniveau 2. Dit kwaliteitsniveau staat gelijk aan goed onderhoud. Uitzondering hierop zijn de sportaccommodaties en het gebouw van de Harmonie hiervoor geldt momenteel kwaliteitsniveau 4, matige conditie. Het verouderingsproces heeft het element duidelijk in zijn greep. De functievervulling van elementen is incidenteel in gevaar. Het gebouw kan nog wel veilig en gezond in gebruikt worden genomen. Reden hiervoor is de strategische koers gemeentelijk vastgoed en de keuze die gemaakt wordt voor de sportaccommodaties.

Het MJOP is in 2016 vastgestelde, het huidige onderhoudsplan dateert uit 2017, het MJOP wordt jaarlijks bijgewerkt en om de 4 jaar geactualiseerd. In 2021 zou de eerst volgende actualisatie hebben moeten plaatsvinden, dat is echter niet gelukt. Eerst zal een keuze gemaakt moeten worden in de uitwerking Lijn-1 van de strategische koers (huisvestingsvraagstuk). De actualisatie staat nu gepland voor eind 2022 en beslaat dan de periode 2023-2032. Dan is ook de gewenste dotatie aan de voorziening bekend die samen met het MJOP 2023-2032 ter vaststelling wordt aangeboden aan de Raad.

5.2 Het beheer

Voor het beheer en technisch onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt gebruik gemaakt van het eerder genoemde MJOP. Dat is ondergebracht in een geautomatiseerd systeem. Dit dynamisch beheerprogramma geeft voor elk object afzonderlijk de beheersmatige informatie weer. Een MJOP is in de basis ook altijd een dynamisch document, dat jaarlijks op basis van de status van het object en het uitgevoerd onderhoud wordt bijgesteld. Naast het planmatig onderhoud wordt uitvoering gegeven aan contractonderhoud, meldingen storingen en klachten. Hiervoor is vanaf 2019 in het kader van het professionaliseren van het gebouwenbeheer externe deskundigheid ingehuurd. In 2022 onderzoeken wij op welke wijze wij het gebouwenbeheer structureel professioneel kunnen borgen.

5.3 Actuele ontwikkelingen

Er wordt gewerkt aan een uitvoeringsagenda op basis van de vastgestelde strategische koers gemeentelijk vastgoed. Zodra deze agenda is vastgesteld zal een nieuw MJOP ter vaststelling worden aangeboden aan de gemeenteraad. Waarschijnlijk tweede helft 2022.

Er loopt een onderzoek naar de herstructurering van de binnensportaccommodaties. Gevolg is dat er een keuze is gemaakt in de wijze van beheer van de huidige accommodaties. De sportaccommodaties worden om die reden beheerd op kwaliteitsniveau 4.

Het stadhuis, met name het monumentale gedeelte, zou vanaf 2021 worden gerestaureerd en verduurzaamd. De vochtproblematiek aan de buiten muren zou worden opgelost. Hiervoor is een provinciale subsidie beschikbaar gesteld. De uitvoering moet uiterlijk oktober 2022 gereed zijn. De gemeentelijke investeringsbijdrage moet hiervoor nog beschikbaar gesteld worden. Vooralsnog wordt hier geen uitvoering aan gegeven, de gelden zijn niet beschikbaar gesteld. Gevolg kan zijn dat de provinciale subsidie (deels) moet worden terugbetaald. Ook het verduurzamen van gemeentelijk vastgoed loopt hierdoor vertraging op.

Voor het instandhouden van de rijksmonumenten in eigendom van de gemeente is rijkssubsidie verkregen vanuit de stimuleringsregeling instandhouding monumenten (SIM). Deze SIM wordt om de 6 jaar geactualiseerd. Voor de toren van de Martinikerk wordt in 2022 een nieuwe aanvraag gedaan voor de periode 2023-2028. Voor de overige gebouwen loopt de SIM-subsidie nog een jaar langer door.

In het kader van duurzaamheid wordt onderzoek gedaan naar de mogelijkheden voor het verduurzamen van het gemeentelijk vastgoed.

5.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Het gemeentelijk vastgoed betreft de navolgende objecten:

| Gebouw | Adres | Bouwjaar | b.v.o m ² | Kwaliteit niveau |
|----------------------------|---------------------------------|----------|-------------------------|---------------------|
| Stadhuis | Philippus Gastelaarsstraat 2 | 1475 | 3433 | 2 |
| Sporthal | Breedestraat 39 | 1980 | 2719 | 4 |
| Gymzaal | Wilgenstraat 2 | 1973 | 491 | 4 |
| Gymzaal | Armgardstraat 22a | 1976 | 491 | 4 |
| Mauritskazerne | Halve Maanweg 3 | 1994 | 1090 | 2 |
| Stads- en streekarchief | Nieuwstraat 2-4 | 1907 | 943 | 2 |
| Jongeren centrum | De Linie 2 | 2006 | 505 | 2 |

| | | | | |
|-------------------|------------------------------|------|------|-----|
| De Harmonie | Burgemeester Nahuyssingel 2a | 1970 | 338 | 4 |
| Martinitoren | Markt 2 | 1960 | 504 | 2 |
| Poortgebouw | Meipoortwal 3 | 1815 | 61 | 2 |
| Baarhusje | Meipoortwal 3 | 1873 | 20 | 2 |
| Stadswerf | Parallelweg Den Helder 2 | 2017 | 832 | 2 |
| De Linie 4 (huur) | De Linie 4 | 2006 | 1279 | 2 |
| Grafmonument | Meipoortwal 3 | nb. | | 4/5 |

C. 6 Openbare verlichting

6.1 Het beleidskader

De openbare verlichting draag bij aan een sociaal veilige, verkeersveilige en leefbare situatie tijdens de duisternis (circa 4.100 uur per jaar = 47% van het jaar). Medio 2015 is het beleidsplan openbare verlichting vastgesteld en eind 2016 het beheerplan. De looptijd van beide plannen is tot 2024. In het vastgestelde beleid is onder andere besloten dat er zal worden gewerkt met beeldkwaliteiten, er speciale verlichting in de binnenstad wordt aangebracht en dat er zal worden gewerkt aan energiebesparing. In het beheerplan is beschreven hoe het beheer wordt vorm gegeven. Het betreft de exploitatielasten (met name energiekosten), publieke taak (o.a. beleidsontwikkeling), kort cyclisch onderhoud (dagelijks beheer en onderhoud) en lang cyclisch onderhoud (met name vervangingen).

6.2 Het beheer

Het beheer en onderhoud zijn afgestemd op het genoemde beleidskader. De gemeente is als wegbeheerder aansprakelijk voor schade aan de openbare verlichting, als deze niet voldoet aan de eisen die men daaraan in de gegeven omstandigheden mag stellen. Wettelijk is niet vastgelegd aan welke kwaliteit de openbare verlichting moet voldoen. Daarom is de "Richtlijn voor Openbare Verlichting ROVL 2011" van de NSVV (Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde) richtinggevend. Afwijken kan, mits gemotiveerd. In het beleidsplan is vastgesteld dat de gemeente t.a.v. de lichtsterkte afwijkt van de ROVL. Uitgangspunt is namelijk dat er wordt verlicht tot max. 70% van de norm, dit in het kader van duurzaamheid (minder energieverbruik/minder CO2 uitstoot).

Elke vier jaar besteed de gemeente het onderhoud aan de openbare verlichting aan, samen met andere gemeenten in de Achterhoek. Het raambestek omvat een periodieke controle op basis van klachtenregistratie, aan de hand waarvan kapotte lampen worden vervangen en andere kleine gebreken worden hersteld. Daarnaast zorgt dit bedrijf voor de noodzakelijke uitbreidingen en de instandhouding op de langere termijn.

6.3 Actuele ontwikkelingen

In 2017 is een vervangingsplan aan het bestuur voorgelegd, met als bijlage een uitvoeringsplan. De uitvoering is ook in 2017 gestart, in buurt De Ooi. Deze vervanging is in 2018 afgerond behoudens de PÉGé-woningen. Ook is de verlichting langs de hoofdwegen in Doesburg inmiddels vervangen. In de komende jaren zullen ook op andere locaties masten en/of armaturen worden vervangen (door LED-verlichting).

In 2021 is besloten dat de verlichting in de binnenstad zal worden omgevormd naar klassieke verlichting, voor zover dat nog niet het geval is. Ook dit is onderdeel van eerder genoemd vervangingsplan.

De netbeheerder is verantwoordelijk voor het ondergronds netwerk, het zogenaamde gereguleerde domein. Hier hebben zich diverse malen storingen voor gedaan. De netbeheerder is hierop al eerder aangesproken, in Achterhoeks verband. In 2021 hebben zich enkele problemen voorgedaan.

Landelijk wordt gewerkt aan een nieuwe richtlijn ten aanzien van de openbare verlichting. Deze zal vermoedelijk invloed hebben op de inrichting van de openbare verlichting. Deze ontwikkeling zal nauwlettend worden gevolgd.

6.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De omvang van het openbare verlichtingsnet binnen de gemeente bedraagt ongeveer 2.500 lichtmasten. In Doesburg staan een kleine 300 masten langs achterpaden, deze zijn eigendom van Woonservice IJsselland. Circa 4% van het geheel bestaat uit klassieke verlichting. Deze staan in de binnenstad.

Het moment van in- en uitschakelen van de openbare verlichting wordt extern centraal geregeld. Dit betekent in de praktijk dat, wanneer de situatie daarom vraagt, de OV zal aan- dan wel uitgaan. Via de OV-kabel wordt een signaal meegezonden die zorgt voor de aan- en uitschakeling van de gehele openbare verlichting in Doesburg. De verlichting, wordt in de nachtelijke uren (van 19:00 tot 06:00 uur) gedimd.

Het energieverbruik is gedaald, ondanks dat het aantal lichtmasten de laatste jaren is toegenomen. Dit is met name toe te schrijven aan het toenemende gebruik van energiezuinige armaturen. Dit resulteert in een afname van het gemiddelde energieverbruik per lichtpunt.

C. 7 Speelgelegenheid

7.1 Het beleidskader

Tot op heden wordt gewerkt met de door de gemeenteraad vastgestelde beheervisie (2007-2009), waarin onder andere verschillende onderhoudsniveaus zijn vastgesteld. In 2017 heeft een evaluatie van het speelbeleid plaatsgevonden. De output is gebruikt voor het in 2018 vastgestelde beleidsplan. Met het vaststellen van het beleidsplan is ook besloten eerst een pilot uit te voeren met dit beleid. Na aanleiding van de pilot zal waar nodig het beleidsplan aangepast worden en vervolgens zal het beheerplan worden opgesteld.

Het WAS (Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen) is in 1997 inwerking getreden en stelt eisen aan de producent en beheerder van speeltoestellen. De hoofdeis voor de beheerder luidt: de beheerder van een speeltoestel dient er voor te zorgen dat het toestel zodanig is geïnstalleerd, gemonteerd en zodanig is beproefd, geïnspecteerd en onderhouden en zodanig van opschriften is voorzien, dat er bij gebruik geen gevaar voor de gezondheid of veiligheid van personen bestaat.

7.2 Het beheer

Het beheer en onderhoud dient te voldoen aan de door de gemeenteraad vastgestelde beleidskaders, waaronder genoemde wet- en regelgeving. Om daaraan te voldoen is het beheer als volgt vorm gegeven:

- Publieke taak, bestaande uit onder andere:
 - Beleidsontwikkeling, advisering en procesmanagement;
- Dagelijks onderhoud, onder andere bestaande uit:
 - Controleren op zichtbare gevaren, herstel van vernielingen en kleine gebreken, bijhouden ondergronden en bijhouden van gegevens in beheerssoftware;
- Kort cyclisch onderhoud, onder andere bestaande uit:
 - Verven van toestellen en vervangen zand van in zandbakken, frequente inspecties van speeltoestellen, -aanleidingen en ondergronden (met vastlegging van de resultaten in de beheerssoftware), uitvoeren van hieruit voortvloeiende reparaties indien dit noodzakelijk is;
- Lang cyclisch onderhoud, bestaande uit:
 - vervangen van (grote onderdelen van) speeltoestellen, -aanleidingen en ondergronden.

7.3 Actuele ontwikkelingen

In 2021 hebben de speeltoestellen de jaarlijkse inspectie ondergaan. Waar nodig zijn reparaties met betrekking tot veiligheidsrisico's uitgevoerd. In 2018 is een nieuw beleidsplan opgesteld. Met het vaststellen van het beleidsplan is ook besloten eerst een pilot uit te voeren met dit beleid. Na aanleiding van de pilot zal waar nodig het beleidsplan aangepast worden en vervolgens zal het beheerplan worden opgesteld.

Het beleidskader is een vertaling van de geldende wet- en regelgeving onderdeel. De belangrijkste zijn:

- Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS), voorheen Besluit Veiligheid Attractie- en Speeltoestellen (BVAS);
- NEN-EN 1176;
- NEN-EN 1177.

7.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De gemeente verzorgt van 45 speelgelegenheden het beheer, onderhoud en vervanging. Het aantal toestellen op die speelgelegenheden bedraagt op dit moment 364 stuks.

Paragraaf D | Financiering

Paragraaf D | Financiering

Bij financiering gaat het om de vraag hoe de gemeente regelt dat ze steeds voldoende geld heeft om alle rekeningen te kunnen betalen. Dreigt ze tijdelijk te weinig 'in kas' te hebben, dan moet ze lenen.

Heeft de gemeente tijdelijk teveel 'in kas', dan is ze verplicht dit geld uit te zetten bij de Staat middels schatkistbankieren.

Al deze activiteiten leiden ertoe dat de gemeente een financieringsportefeuille heeft. Die moet worden beheerd om de kosten en risico's te beperken.

De kaders voor de uitoefening van de treasuryfunctie zijn door de raad bepaald in de financiële verordening 2020. Deze kaders zijn door het college verder uitgewerkt in een treasurystatuut dat februari 2019 is geactualiseerd. De uitoefening van de treasuryfunctie die is opgedragen aan het college van B&W behelst op hoofdlijnen de navolgende activiteiten:

- o het aantrekken van voldoende financiële middelen en het uitzetten van overtollige gelden om de programma's binnen de door de Raad vastgestelde kaders van de begroting uit te kunnen voeren;
- o het beheersen van de risico's verbonden aan de financieringsfunctie zoals renterisico's, koersrisico's en kredietrisico's (indien van toepassing);
- o het zo veel mogelijk beperken van de kosten van eventuele leningen en het bereiken van een voldoende rendement op de uitzettingen;
- o het beperken van de interne verwerkingskosten en externe kosten bij het beheren van de geldstromen en financiële posities.

Beleidsvoornemens t.a.v. risicobeheer

In het kader van risicobeheer worden de navolgende uitgangspunten gehanteerd:

Kasgeldlimiet:

De kasgeldlimiet geeft het bedrag aan dat van overheidswege maximaal gefinancierd mag worden met kort geld. Aan de hand van de kasgeldlimiet en het begrote financieringssaldo kan vervolgens de kasgeldlimietruimte berekend worden.

| | 2021 |
|-----------------------------------|---------------------|
| Begrotingstotaal lasten primitief | € 34.596.000 |
| Percentage regeling | 8,50% |
| Kasgeldlimiet | 2.940.660 |
| Financieringssaldo | |
| + = overschot | -€ 9.258.236 |
| -/- = tekort | |
| Kasgeldlimietruimte | -€ 6.317.376 |

Met de instelling van een kasgeldlimiet wordt het renterisico op de korte financiering beperkt. Voor de korte financiering geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn. Fluctuaties in de korte rente hebben immers direct invloed op de rentelasten. De gemiddelde kasgeldlimiet is in 2021 niet overschreden.

Renterisiconorm:

Ter beperking van het gevaar van ongewenste renteschommelingen is in het kader van de wet Fido/Ruddo een zogenaamde renterisiconorm van toepassing:

| | | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 |
|------------------------------------|---------------------------------|--------------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| (1) | Renteherzieningen | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| (2) | Aflossingen | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| (3) | Renterisico (1+2) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| (4) | Renterisiconorm | € 7.072.954 | € 6.982.598 | € 6.920.861 | € 6.933.348 |
| (5a) =(4>3) | Ruimte onder de renterisiconorm | € 7.072.954 | € 6.982.598 | € 6.920.861 | € 6.933.348 |
| (5b) =(3>4) | Ruimte boven de renterisiconorm | | | | |
| <i>Berekening renterisiconorm:</i> | | | | | |
| (4a) | Begrotingstotaal primitief | € 35.364.768 | € 34.912.990 | € 34.604.307 | € 34.666.739 |
| (4b) | Percentage regeling | 20% | 20% | 20% | 20% |
| (4)= (4a x 4b/100) | Renterisiconorm | € 7.072.954 | € 6.982.598 | € 6.920.861 | € 6.933.348 |

Uit het bovenstaande overzicht blijkt dat onze gemeente in 2021 en ook in meerjarig kader ruimschoots aan de renterisiconorm voldoet.

Verstrekken van leningen en garanties

Bij het verstrekken van leningen op grond van de publieke taak worden zo mogelijk zekerheden of garanties geëist. In het treasury statuut van de gemeente Doesburg is bepaald dat leningen of garanties op grond van de publieke taak kunnen worden verstrekt aan door het college / gemeenteraad goedgekeurde derde partijen. Ter beperking van financiële risico's wordt een aantal criteria gehanteerd, waaraan verzoeken tot het verstrekken van geldleningen en het verlenen van garanties minimaal moeten voldoen:

- een aanvraag dient vergezeld te gaan van de meest recent vastgestelde begroting en jaarrekening;
- de current ratio (verhouding vlottende activa: vlottende passiva) moet minimaal 1 zijn (liquiditeitspositie);
- de verhouding vaste activa: vaste passiva moet minimaal 100% zijn (solvabiliteitspositie);
- de begroting moet minimaal vier jaar aansluitend materieel in evenwicht zijn. Dit betekent dat geen incidentele baten mogen worden gebruikt voor de dekking van structurele lasten;

- de investeringslasten waarvoor de financiering wordt gevraagd moet in meerjarenperspectief binnen de exploitatie kunnen worden opgevangen.

Het uitzetten van overtollige kasmiddelen

Door het Rijk is bepaald dat het uitzetten van overtollige geldmiddelen uitsluitend mag geschieden bij het Rijk zelf, het zogenaamde Schatkistbankieren.

Valutarisicobeheer

Valutarisico's worden uitgesloten door uitsluitende leningen te verstekken, aan te gaan of te garanderen in euro's.

Koersrisicobeheer

De gemeente maakte bij uitzettingen uitsluitend gebruik van rekening courant, spaarrekening, daggeld, deposito's, obligaties en garantieproducten. Op dit moment is dit niet meer aan de orde vanwege de verplichting tot schatkistbankieren.

Ontwikkeling financieringsstructuur

De ontwikkeling van de financieringsstructuur was in 2021 als volgt:

| | 01-01-2021 | 31-12-2021 |
|----------------------|--------------|--------------|
| Vaste activa | € 26.161.401 | € 27.954.804 |
| Eigen vermogen | € 23.449.798 | € 25.609.304 |
| Voorzieningen | € 2.882.164 | € 1.689.234 |
| Langlopende leningen | € 0 | € 0 |

Rentekosten verbonden aan de financieringsfunctie

In de jaarrekening 2021 zijn de navolgende rentekosten verwerkt, die zijn verbonden aan de financieringsfunctie:

| | |
|---|------------|
| Rente kortlopende leningen incl. boetes | € 0 |
| Rente opgenomen langlopende leningen | € 0 |
| Rente eigen financieringsmiddelen (bespaarde rente) | € 0 |
| Totaal | € 0 |

Deze rentelasten worden in principe door middel van de rente-omslagmethode toegerekend aan de verschillende programma's.

Paragraaf E | Bedrijfsvoering

Paragraaf E | Bedrijfsvoering

Doesburg en haar bedrijfsvoering

In 2021 hebben we vanuit bedrijfsvoering, zo goed en zo kwaad als het kon in coronatijden, gewerkt aan het verder op orde krijgen van de basis om de uitvoering van de primaire processen zo goed te ondersteunen en versterken.

Resultaatsturing, planning & control, financiën

In 2021 is verder gewerkt aan het verbeteren van de planning en control cyclus. Het proces is verder gestroomlijnd. In 2020 waren in dit traject al een aantal stappen doorlopen.

Het in 2019 gestarte project 'grip op het traject' en 'van inkoop tot factuur' is verder vertraagd. De door leveranciers geboden oplossingen voldeden onvoldoende aan de vraag. Begin 2022 starten we in ieder geval met het onderdeel verplichtingenadministratie.

Informatisering & automatisering

In 2021 zijn we verdergegaan met de uitrol van MS365 voor de kantoorautomatisering in onze organisatie. In 2020 was hier versneld een start mee gemaakt. Dit heeft ons erg geholpen om in de Corona-tijd toch gewoon door te kunnen werken en op afstand te kunnen vergaderen. Het gemeentebreed in gebruik nemen van deze online werkomgeving vroeg om een zorgvuldige overstap en scholing van medewerkers. Het gaat hierbij om een andere manier van organiseren van je dagelijkse werk en hoe om te gaan met digitale documenten. Deze overstap is projectmatig begeleid en uitgerold. MS365 is een product dat continu in ontwikkeling is en nieuwe mogelijkheden en functionaliteiten aanbiedt. Dit zal ook de komende tijd en aandacht van I&A vragen.

We zijn in 2021 gestart met de vervanging van onze applicaties voor Salarisadministratie en de Belastingen. Reden hiervoor was dat de leverancier de huidige applicaties aan het uifaseren is en deze niet langer meer onderhoudt. Deze nieuwe (volgende generatie) applicaties worden als een dienst vanuit de Cloud aangeboden. Steeds meer leveranciers zetten deze beweging in en ook in ons vastgestelde informatiebeleid streven we dit na. Op de lange termijn moet dit leiden tot uifasering van het lokaal georganiseerde technisch beheer van applicaties. Tegelijkertijd leidt dit op korte termijn (door een hybride overgangsfase, waarin we ons de komende jaren zullen bevinden) tot een fikse stijging in de ICT kosten. Ook op de lange termijn zullen de licentiekosten van de online applicaties naar verwachting hoger uitvallen dan de kosten voor de huidige softwarelicenties en de kosten voor het huidige technische beheer bij elkaar.

Het Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg (SALD) heeft laten onderzoeken wat er gedaan moet worden om digitale archiefbescheiden over te kunnen brengen naar een digitaal archief (e-depot). De uitkomst zou in 2021 worden verwerkt in een implementatieplan voor de komende jaren. Dit is helaas vertraagd en wordt nu in Q2 van 2022 opgepakt. In Doesburg zijn we wel verder gegaan met het verminderen van onze papierstromen. We hebben onder andere het zogenaamde Vervangingsbesluit 2021 genomen, dat ertoe leidt dat papieren informatie na digitalisering mag worden vernietigd en we de archiefbescheiden digitaal archiveren

Informatiebeveiliging & privacy

Informatiebeveiliging is tegenwoordig iedere dag een issue als we de berichten in de media volgen. Voor Doesburg kwam dit in december 2021 ook erg dichtbij in de vorm van een lek in de wereldwijd veel gebruikte Apache Log4J software. In deze situatie ontstond een reële dreiging waarbij ook de gemeente Doesburg, maar ook de privacy van en dienstverlening aan onze inwoner flink getroffen

hadden kunnen worden. Samen met onze ICT-serviceorganisatie, de nationale Informatiebeveiligingsdienst (IBD), externe deskundigen en onze eigen medewerkers, is er hard aan gewerkt om onze systemen te analyseren, waar nodig van updates te voorzien en veilig te houden. In deze situatie hebben we versneld een externe partner ingezet, die in staat is om 24/7 onze ICT-omgeving te scannen op digitale bedreigingen en verdachte activiteiten.

Een dreiging als Log4J versterkt de noodzaak om voor onze kritische processen, zoals uitbetalingen van uitkeringen en het verstrekken van paspoorten, de continuïteit goed te borgen. Wat moeten we doen als onze digitale systemen niet werken als gevolg van bijvoorbeeld een cyberaanval? In 2021 zijn we gestart met een onderzoeksopzet 'kritische bedrijfsprocessen'. In 2022 ronden we dit af met aanbevelingen aan de organisatie.

In 2021 hebben we regelmatig intern aandacht besteed aan onderwerpen die met informatieveiligheid en privacy te maken hebben. Zo zijn er acties geweest in de vorm van het versturen van 'nep' phishing mails om te kijken hoe medewerkers hierop reageerden. De resultaten van deze acties zijn besproken in de organisatie en opgevolgd met een gerichte training voor de medewerkers. We zullen de komende jaren zeker doorgaan met dergelijke acties op het gebied van informatieveiligheid. Dit jaar werden er in onze organisatie 7 veiligheidsincidenten en 11 datalekken geregistreerd. De aard van de datalekken was niet ernstig en hoefden niet te worden gemeld bij de Autoriteit Persoonsgegevens. De datalekken en incidenten zijn, waar nodig, opgevolgd door bewustwordingsacties of procesaanpassingen.

Communicatie & participatie

In 2021 is bij alle (nieuwe) projecten aandacht geweest voor inwonerparticipatie, bijvoorbeeld bij Naar Buiten in Beinum, de start van centrumplan Beinum, de Vitale Binnenstad, en Duurzaamheid. Er waren inwoners of betrokken partners die zitting namen in de projectgroep of werkgroep of er werd op een andere manier gekeken naar hoe inwoners het beste betrokken konden worden.

Er was nog veel communicatie nodig voor de coronamaatregelen in het afgelopen jaar. In 2022 zal er meer aandacht komen voor strategische communicatie bij projecten.

Personeel & Organisatie

Na de besluitvorming over de Toekomstvisie van Doesburg is er een onderzoek gedaan naar de kwetsbaarheid van de ambtelijke organisatie. Deze wordt veelal veroorzaakt doordat veel medewerkers een éénpitter functie vervullen en veel soorten ballen tegelijk in de lucht houden. Dit is inherent aan een kleine organisatie. De rollen en taken van de gemeente zijn echter steeds veelomvattender en complexer geworden en vragen steeds meer van onze medewerkers. In 2022 gaan we daarom verder onderzoeken hoe onze organisatie solide en wendbaar kunnen inrichten passend bij de gewenste bestuurlijke zelfstandigheid en de opgaven vanuit Toekomstvisie. Ook onderzoeken we hoe we onze kwetsbaarheid kunnen reduceren door op zoek te gaan naar samenwerkingspartner volgens het gastheermodel in de Groene Metropool regio.

Integriteit

Jaarlijks ontvangt de gemeentesecretaris van de externe vertrouwenspersonen een jaarverslag Integriteit en dit deelt dit met de Portefeuillehouder P&O.

In ons Personeelshandboek en onze gedragscode geven we aan hoe we verwachten dat bestuurders en medewerkers zich gedragen. Het zijn slechts hulpmiddelen. Integriteit is een kwestie van bewustwording, mentaliteit en de juiste houding. Daarom is ook in 2020 in de leerlijn voor nieuwe medewerkers (de digitale onboarding) een basistraining opgenomen over dit thema. In deze training

leert een medewerker alles over ambtelijke integriteit en hoe je dat in de praktijk brengt. Dit met als doel het integriteitsbewustzijn te bevorderen. Want integer handelen **moet de basishouding** zijn van iedere medewerker. Integriteit is een belangrijk onderwerp in onze gemeente. Onze medewerkers dienen op de hoogte zijn van de manier waarop we in Doesburg om gaan met integriteit. Integriteit gaat over houding en gedrag. Leren, innoveren en samenwerken staan centraal in ons werken. Ook op het gebied van integriteit zijn deze waarden belangrijk. De relatie met onze inwoners, ondernemers en gasten is gebaseerd op vertrouwen en dit moeten wij verdienen. Dit doen wij onder andere door het goede gesprek met elkaar aan te gaan. Voor zittende medewerkers maakt dit thema deel uit van de gesprekscyclus.

Juridische Zaken

In 2021 is het juridisch kwaliteitsplan afgerond. Door tijdelijke onderbezetting kunnen we dit pas in 2022 ten uitvoer gaan brengen.

Inkoop

In 2021 lag het accent op het vroegtijdig betrekken van inkoopadvies in trajecten. Dit is in ruime mate gebeurd.

Vastgoed

In 2021 is gestart met het uitwerken van de zogenaamde lijn 1 (huisvesting dienstverlening en ambtelijk apparaat). In 2022 volgt de besluitvorming over deze uitwerking en vervolgens het meerjarenonderhoudsplan (MJOP).

We zijn doorgegaan met het op orde brengen van het vastgoedbeheer en de vastgoedadministratie. Ook hebben we gewerkt aan de uitbesteding van het professionele vastgoedbeheer. Vanaf maart 2022 zal het beheer van ons gemeentelijke vastgoed worden verzorgd door een externe partij die zijn taken en rollen uiteraard in nauw overleg met ons en onze huurders gaat uitvoeren. Hiervoor is in 2021 een inkooptraject doorlopen.

Paragraaf F | Verbonden partijen

[Paragraaf F | Verbonden partijen](#)

In deze paragraaf vindt u een lijst met partijen waarmee de gemeente Doesburg banden is aangegaan ter behartiging van bepaalde publieke belangen. Het gaat hierbij om privaatrechtelijke dan wel publiekrechtelijke organisaties, waarin Doesburg een financieel en een bestuurlijk belang heeft. Van een bestuurlijk belang is sprake indien er zeggenschap bestaat uit hoofde van stemrecht dan wel vertegenwoordiging in het bestuur van de organisatie. Van een financieel belang is sprake als een aan de verbonden partij ter beschikking gesteld bedrag niet verhaalbaar is indien de verbonden partij failliet gaat. Ook als er financiële aansprakelijkheid bestaat indien de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt, is er sprake van een financieel belang. De toelichting op de verbonden partijen vindt u in desbetreffende programma's.

Lijst met verbonden partijen:

Hieronder volgt een lijst met de partijen verbonden aan de gemeente Doesburg verdeeld naar gemeenschappelijke regelingen, stichtingen/verenigingen en coöperaties/vennootschappen.

Gemeenschappelijke regelingen

- Groene Metropool regio Arnhem - Nijmegen
- Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden
- Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg
- Presikhaaf Bedrijven (in liquidatie)
- Omgevingsdienst Regio Arnhem

-
- Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem- Nijmegen (DRAN)
 - Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Centraal Gelderland (MGR)
 - Euregio Rijn Waal

Stichtingen/Verenigingen

Coöperaties/Vennootschappen

- BNG bank
 - Alliander
-

-
- Vitens

-
- Circulus-Berkel B.V.

Voor nadere inhoudelijke informatie over de verbonden partijen wordt u verwezen naar de verschillende programma's. Hierin wordt onder ander stil gestaan bij de visie, beleidsvoornemens en wordt de financiële positie van de verbonden partijen nader uiteengezet.

Paragraaf G | Grondbeleid

Paragraaf G | Grondbeleid

1. Samenvatting

Teruggeblikt wordt op de verschillende in gang gezette ontwikkelingen, de gemeentelijke grondposities, en in hoeverre de gemeentelijke investeringen in lijn zijn met de verwachtingen. De particuliere woningbouw in Beinum West is nagenoeg gerealiseerd. Twee bouwkavels zijn nog onbebouwd. Verwachting is dat dit grondbedrijfproject in 2023 kan worden afgesloten. Het verwachte eindresultaat van de GREX Beinum West sluit waarschijnlijk i.t.t. eerdere prognoses licht positief en dit is een direct gevolg van een in het verslagjaar gehouden gunstige aanbesteding van het WRM-bestek voor De Strijp en De Kilder. Over het andere grondbedrijfproject: Koppelweg 20-22 valt te vermelden dat in 2021 met de beoogde ontwikkelaar overeenstemming is bereikt over de bouw van 13 woningen in het duurdere koopsegment en dat hiervoor in het najaar een omgevingsvergunning is verleend. Komend jaar wordt de locatie bouwrijp gemaakt, waarna de ontwikkelaar mogelijk nog in 2022 start met de bouw.

De stand van zaken van deze twee projecten wordt naast acht andere projecten besproken in hoofdstuk 5. Omdat op het merendeel van de ontwikkelingslocaties woningbouw wordt gerealiseerd, wordt in hoofdstuk 4 kort het woonbeleid aangestipt en worden de afspraken die hierover met de markt zijn gemaakt kort toegelicht. De schaarste aan woningen vraagt van gemeenten -waar mogelijk- woningbouw te versnellen. De bijdrage van Doesburg zal bescheiden zijn en naar inschatting voor de komende jaren maximaal enkele honderden woningen omvatten.

2. Inleiding

In deze paragraaf wordt primair verantwoording afgelegd van de gemeentelijke gronden over 2021, en secundair over de stand van zaken met betrekking tot herontwikkeling en herinrichting op gronden, waarvan de gemeente niet eigenaar is. We hebben het dan over initiatieven van derden, die door de gemeente worden gefaciliteerd.

Op die locaties waar we als gemeente een grondpositie hebben, gaat de gemeentelijke inbreng verder dan het louter faciliteren van de ontwikkeling middels het stellen van randvoorwaarden en het verlenen van de nodige vergunningen. Op gronden in eigendom staat de gemeente zelf 'aan de lat' voor het bouw- en woonrijpmaken. De wijze waarop hier verder uitvoering aan wordt gegeven kan variëren van een actieve grondexploitatie tot het sluiten van zogenaamde anterieure overeenkomsten met potentiële bouwers en ontwikkelaars. In al deze gevallen gaat het om de gemeente die acteert als ondernemer, waarvoor de spelregels zijn vastgelegd in de BBV en in gemeentelijk grondbeleid. Daarnaast dienen ontwikkelingen te voldoen aan wettelijke bepalingen zoals vastgelegd in bestemmingsplan en de Wet ruimtelijke ordening (Wro). Voor het gemeentelijk grondbeleid wordt verwezen naar de Nota Grondbeleid 2008. Zie hiervoor: <https://www.doesburg.nl/grondbeleid>

Het merendeel van de ontwikkelingen in voorbereiding en in uitvoering is terug te voeren op het gemeentelijk woonbeleid, zoals vastgelegd in de Woonvisie 2017-2022. Zie hiervoor: <https://www.doesburg.nl/woonvisie-doesburg-2017-2022/>. Hoewel het woonbeleid strikt genomen buiten de reikwijdte valt van wat in deze paragraaf verantwoord dient te worden, besteden we hier wel aandacht aan. Dit om reden dat het woonbeleid niet los kan worden gezien van het grondbeleid, waar het betreft het toevoegen van nieuwe woningen, waarvoor gronden moeten verworven.

De verschillende ontwikkelingslocaties zijn onderverdeeld in zogenaamde grondbedrijf-projecten en niet grondbedrijf-projecten. Voorwaarde voor grondbedrijf-projecten is dat de gemeente zelf eigenaar is van de grond en zij de geprognosticeerde kosten en opbrengsten moet verantwoorden in financiële grondexploitaties (GREX'en). Waar het vroeger gangbaar was dat gemeenten gronden aankochten voor woningbouw om daarmee volledige 'grip' te houden op wat wordt gebouwd is dat met de huidige Wro niet meer aan de orde. De Wro biedt gemeenten mogelijkheden om grondeigenaren, bouwers en ontwikkelaars woningen te laten bouwen volgens een vastgesteld gemeentelijk woningbouw-programma. Afspraken over het bouwprogramma en over de kwaliteit van de aan te leggen openbare voorzieningen worden in een zo vroeg mogelijk stadium schriftelijk vastgelegd in een intentie- of realisatieovereenkomst.

3. Stand van zaken met betrekking tot de verschillende ontwikkelingen

3.1 Resultaatverwachting grondbedrijf projecten (2):

Bijgestelde resultaatverwachting Beinum West

vermoedelijk jaar van realisatie 2023

| Bedragen x 1.000 | 2021 | 2020 | verschil | duiding |
|---------------------|------------|------------|----------|---|
| Kosten | € 7.520 | € 7.663 | € 143 | uiteindelijke kosten worden lager ingeschat |
| Opbrengsten | € 7.567 | € 7.582 | € -15 | uiteindelijke opbrengsten worden lager ingeschat |
| Saldo | € 47 | € -35 | € 82 | het eerder geprognosticeerde nadeel lijkt zich niet voor te doen |
| Gerealiseerd K | 96% | 89% | 5% | resterende kosten betreffen met name het woonrijp maken van De Strijp |
| Gerealiseerd O | 98% | 93% | 3% | In 2021 zijn 5 bouwkavels verkocht |

- De lagere kosten laten zich verklaren door een gunstige aanbesteding van het bestek voor het woonrijp maken van de Strijp-De Kilder

- De lagere grondopbrengst laat zich verklaren doordat nog méér kopers dan vooraf ingeschat hun woning energieneutraal bouwen, en hiervoor volgens afspraak een korting op de bouwka­vel ontvangen van € 20 per m2 inclusief BTW.
- Het vorig jaar nog verwachte nadeel (het uiteindelijke bedrijfsresultaat) wordt door genoemde gunstige aanbesteding waarschijnlijk positief. Vooralsnog wordt uitgegaan van een resultaat van afgerond € 47.000. Terzijde wordt opgemerkt dat tijdens de financiële crisis er nog vanuit werd gegaan dat Beinum-West zou afsluiten met een negatief resultaat van € -900.000, om later met de verkoop van bouwka­vels aan De Strijp – De Kilder terug te worden gebracht naar € -100.000 (zoals verantwoord in de GREX, 5de wijziging van juni 2018).

Bijgestelde resultaatverwachting Koppelweg 20-22
vermoedelijk jaar van realisatie 2024

| Bedragen x 1.000 | 2021 | 2020 | verschil | duiding |
|---------------------|---------|-------|----------|--|
| Kosten | € 710 | € 624 | € -86 | Uiteindelijke kosten worden hoger ingeschat |
| Opbrengsten | € 1.249 | € 800 | € 449 | Uiteindelijke grondopbrengsten worden hoger ingeschat |
| Saldo | € 539 | € 176 | € 363 | |
| Gerealiseerd K | 42% | 15% | 0% | gerealiseerde kosten betreffen gemaakte planvoorbereidingskosten en financieel administratieve afboeking van de resterende boekwaarde van de op locatie gesloopte bedrijfsgebouwen |
| Gerealiseerd O | 0% | 0% | 0% | Opbrengst uit verkoop bouwgrond wordt ontvangen na overdracht van de woonka­vels (dit gebeurt nadat de bouwka­vels bouwrijp zijn gemaakt, en dit is naar verwachting in de 2de helft van 2022) |

3.2 Financiële stand van zaken van de niet-grondbedrijf-projecten

Niet – grondbedrijf-projecten (bedragen x € 1.000)

| nr | projectnaam | d.d. | krediet | saldo | duiding |
|----|----------------------|------------|---------|---------|--|
| 3 | Koppelweg 8-14 | 27-6-2018 | € 23 | € 46 | In 2021 kon een extra grondopbrengst worden bijgeschreven van afgerond €47.000, waardoor het project financieel kan worden afgesloten met een positief bedrijfsresultaat van €46.000. |
| 4 | Centrum Beinum | 31-10-2019 | € 60 | € 40 | Vorbereidingsbudget uit Programmabegroting 2020-2023. In de IBB van 2020 is het budget overgeheveld naar 2021, restant wordt overgeheveld naar 2022. |
| 5 | Halve Maanweg | 31-10-2019 | € 50 | € 27 | Uitvoeringsbudget uit Programmabegroting 2020-2023. In de IBB van 2020 is het budget overgeheveld naar 2021, restant wordt overgeheveld naar 2022. |
| 6 | Bloemenbuurt (PeGe) | 19-12-2019 | € 1.660 | € 1.144 | Afhankelijk van de hoogte van de totale uitvoeringskosten betaalt de corporatie maximaal € 400.000 In dit saldo is een eerste bijdrage in de kosten van de corporatie verdisconteerd. |
| 7 | Schoollocatie De Ooi | | | | |
| 8 | Turfhaven | 30-11-2017 | € 163 | € 86 | |
| 9 | Vitale Binnenstad | 19-12-2019 | € 4.400 | € 2.938 | € 3.650 wordt gedekt uit programmabegroting 2020-2023; € 500 uit WTPO; € 150 uit grondopbrengsten en € 100 uit KAN-versnellingsgelden |
| 10 | Project Flora 23 | | | | |

3.3 De financiële risico's

Algemeen risico:

Met betrekking tot de financiële risico's van de twee genoemde grondbedrijf-projecten houden we in de berekening van het weerstandsvermogen rekening met een algemeen risico van 20% van de boekwaarde van de grexen. Zie tevens onderstaand kader.

Projectspecifieke risico's:

Ten aanzien van de projectspecifieke risico's worden in de grexen afzonderlijk rekening gehouden met stelposten dit om mogelijke tegenvallers binnen de grex op te kunnen vangen. Zo wordt er een post onvoorzien opgenomen, die aan het begin van het ontwikkelingsproces hoog is en naar mate meer kosten zijn gerealiseerd qua bedrag afneemt.

Algemene risico's bouwgrondexploitaties en weerstandsvermogen:

Bij het opstellen van grondexploitaties wordt ingespeeld op mogelijke risico's. Gedurende de uitvoering van het project kunnen echter risico's manifest worden die vooraf niet of niet juist zijn ingeschat. Dit kan met name het geval zijn bij exploitaties die zich over een langere periode van meerdere jaren uitstrekt. De risico's kunnen worden onderverdeeld in gebied gerelateerde risico's (bodem, archeologie e.d.) en marktrisico's (economische ontwikkelingen, maatschappelijke ontwikkelingen e.d.). Het risicobedrag wordt grofweg ingeschat op 20% van de boekwaarde van de diverse complexen per enig jaar.

4. De woningbouwontwikkelingen

4.1 Het woningbouwprogramma

Het merendeel van de hierboven genoemde ontwikkelingen heeft betrekking op woningbouw. In hoofdstuk 5 wordt op de te onderscheiden ontwikkelingen nader ingegaan. Woningbouwinitiatieven worden getoetst aan de in 2018 vastgestelde Woonvisie 2017-2022 en aan de meest recente cijfers over de bevolkings- en huishoudensamenstelling. Bedoeling is om in 2022 de woonvisie te actualiseren op basis van 1) de nieuwste woningbouwprognoses en 2) de ambitie om te komen tot een *(meer) evenwichtig en leeftijdsbestendig woon- en vestigingsklimaat* volgens de vastgestelde Toekomstvisie Doesburg 2040.

4.2 Verstedelijkingsstrategie Groene Metropool

Stadsregio Arnhem Nijmegen en regio Food Valley werken eendrachtig aan de Verstedelijkingsstrategie Groene Metropool. De strategie draait om het faciliteren van de groei in de regio, én het tegelijkertijd versterken van de leefkwaliteit. Voor de (middel)lange termijn beschrijft de strategie welke voorwaarden en principes er zijn om te komen tot groei van wonen en werken. Deze groei moet bijdragen aan het versterken van mobiliteit, leefbaarheid en landschap. Daarbij is het voortdurend zoeken naar de juiste balans tussen enerzijds stedelijke ontwikkeling (er moeten tot 2040 circa 100.000 woningen worden bijgebouwd), en anderzijds een ontspannen leefkwaliteit, dit onder het motto: "Meer landschap, meer stad". In 2022 hebben de gemeenteraden van alle regiogemeenten het verstedelijkingsconcept als basis voor de verdere samenwerking met rijk, regio's en provincies op het gebied van verstedelijking, economie, bereikbaarheid, groen en leefbaarheid vastgesteld. Op Liemers niveau krijgt dit een vervolg in een zogenaamde gebiedsuitwerking die naar verwachting in de loop van 2022 wordt vastgesteld. De rol van Doesburg in het bouwen van extra woningen is vanwege zijn ligging en zijn beperkte uitbreidingsmogelijkheden bescheiden. Tot 2030 gaat het naar verwachting om enkele honderden toe te voegen woningen.

4.3 De woonagenda

In 2020 is een nieuwe Liemerse Woonagenda vastgesteld met een looptijd tot 2030. In de geactua-

liseerde agenda wordt de samenwerking op verschillende werkterreinen benadrukt. Naast het toevoegen van voldoende (betaalbare) woningen, liggen er uitdagingen op het gebied van het verduurzamen, en het meer levensloopbestendig maken van de woningvoorraad. In 2021 heeft in opdracht van de Liemerse gemeenten een verkenning plaatsgevonden naar de huidige en toekomstige behoeften van wonen met zorg. De uitkomsten ervan worden gebruikt om op lokaal en sub-regionaal niveau noodzakelijke woon-zorg-arrangementen te realiseren. De gegevens uit de rapportage zullen een vertaalslag krijgen in de nieuwe woonvisie.

4.4 Huisvestingsverordening Doesburg 2020

Vanaf 1-1-2020 is een nieuwe huisvestingsverordening in werking getreden. Al sinds 2007 worden in de woningmarktregio Arnhem-Nijmegen alle vrijkomende woningen van de woningcorporaties op dezelfde manier verdeeld. De regels hiervoor zijn opgenomen in een regionale huisvestingsverordening. Deze verordening mag alleen worden ingezet wanneer sprake is van een tekort aan sociale huurwoningen, en dit is nog altijd het geval. Met de verordening wordt op regionale schaal schaarse woonruimte op een rechtvaardige, uniforme en transparante wijze verdeeld.

4.5 Prestatieafspraken Wonen

In de jaarlijks met Stichting Woonservice IJsselland te maken Prestatieafspraken Wonen komt meer en meer de nadruk te liggen op het conditioneren van de bestaande woningvoorraad. In het verslagjaar zijn 34 woningen in Beinum (De Pol en Smitsweide) energiezuiniger gemaakt door na-isolatie en het aanbrengen van zonnepanelen, waardoor de woningen zijn opgewaardeerd van energieklassen C naar A+; zijn de vier groepswoningen aan de Hessengracht energieneutraal gemaakt, en zijn 25 woningen verspreid door Doesburg alvorens opnieuw te verhuren verduurzaamd. Eind 2021 heeft ruim de helft van het woningbezit van de corporatie label B of beter. Het woningenbestand van de corporatie bedraagt per 31-12-2021 2.041, waarvan 79 woningen worden verhuurd boven de huurtoeslaggrens. In het verslagjaar is de derde en laatste fase van totaal 95 te vervangen PeGe-woningen voltooid (zie tevens 5.6). Gestart is met de bouw van 24 huurappartementen op locatie Halve Maanweg (5.5). Daarnaast is de corporatie met inbreng van bewoners gestart met de planvoorbereidingen voor de sloop en vervanging van nog eens 59 PeGe-woningen in wijk De Ooi (5.10).

5. De projecten

5.1 Beinum West

In het verslagjaar zijn 5 vrije sectorkavels verkocht, en 9 woningen daadwerkelijk gerealiseerd. Nog 1 particuliere bouwkvavel moet nog worden verkocht en op een resterende incurante bouwstrook van circa 500 m² is een koopovereenkomst gesloten met een ontwikkelaar die op deze strook 4 starterswoningen gaat bouwen.

In het najaar van 2021 is gestart met het woonrijp maken van De Strijp – De Kilder. In het voorjaar van 2022 zullen straten, parkeerplaatsen en groen worden opgeleverd.

5.1.1 Overzicht van de bouwkvavels Beinum West

| Aantal onverkochte kvavels op 1-1-2021 | Aantal onverkochte kvavels per 31-12-2021 | Aantal nog niet opgeleverde woningen op kvavels op 1-1-2021 | Aantal nog niet opgeleverde woningen op kvavels op 31-12-2021 |
|---|--|--|--|
| | | | |

| | | | | |
|------------------------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| Fase 1 excl. Het Erf | 02 van 29 | 00 van 29 | 04 van 29 | 01 van 29 |
| Het Erf | 01 van 02 | 01 van 02 | 01 van 02 | 01 van 02 |
| Fase 2 (De Striip, De Kilder | 04 van 23 | 01 van 23 | 10 van 23 | 04 van 23 |
| Totalen | 07 van 54 | 02 van 54 | 15 van 54 | 06 van 54 |

5.2 -5.3 Koppelweg e.o.

Op de voormalige bedrijfslocatie Dremefa aan de Koppelweg worden 55 koopwoningen gerealiseerd, waarvan de oplevering ervan is voorzien medio 2022 (eengezinswoningen) en in 2023 (appartementen). Dit project staat bekend onder de naam “De Sluyswachter” iets verderop aan de Koppelweg, op de voormalige locatie van de Stadswerf, is in het verslagjaar een omgevingsvergunning verleend voor de bouw van 13 meer-generatiewoningen. Voor de openbare ruimte (straten, groenperkjes) is een inrichtingsplan opgesteld. In het voorjaar van 2022 wordt dit werk aanbesteed. Nadat in opdracht van de gemeente het bouwterrein bouwrijp is gemaakt zal de ontwikkelaar starten met de bouw. Verwachting is dat deze woningen rond de jaarwisseling 2023-2024 worden opgeleverd. In het kielzog van de nieuwbouw wordt de Koppelweg aangepakt. Hier zal naast vervanging van wegdek en wegfundering een vrij liggend voetpad worden gerealiseerd. Voor dit woningbouwplan – project Havenmeester- is in 2018 een overeenkomst gesloten met de beoogde ontwikkelaar met daarin opgenomen een bodemprijs voor de beschikbaar te stellen bouwgrond. Met het inzicht van nu is er aanleiding om de GREX als gevolg van hogere kosten en opbrengsten aan te passen. Streven is om voor het zomerreces een 1e wijziging van de GREX ter vaststelling aan de gemeenteraad aan te bieden (zie hiervoor 3.1)

5.4 Centrumplan Beinum

Het opnieuw ontwikkelen van het centrum van Beinum wordt genoemd als één van te realiseren projecten in de Ruimtelijke Structuurvisie Doesburg 2030. De wens leeft om op deze locatie de nu aanwezige centrumfuncties te optimaliseren en een nader te bepalen aantal woningen toe te voegen. In 2021 zijn de voorbereidingen gestart. De omwonenden en andere belanghebbenden zullen nadrukkelijk bij het proces van initiatief tot realisatie worden betrokken.

5.5 Halve Maanweg

Medio 2021 is de woningcorporatie gestart met de bouw van een op locatie Halve Maanweg te verrijzen appartementencomplex bestaande uit 24 huurappartementen, waarvan 3 in de vrije huursector. Rondom de nieuwbouw worden 30 gratis bezoekersparkeerplaatsen aangelegd, met daarnaast 2 x 10 parkeerplaatsen op de nabijgelegen locaties Mauritsveld en De Linie. Met deze vijftig extra parkeerplaatsen wordt door de corporatie een toezegging uit 2003 ingelost. De extra

parkeerplaatsen dragen bij aan de ambitie om de binnenstad autoluw te maken (zie hiervoor 5.9; Project Vitale Binnenstad). Verwachting is dat de appartementen rond de jaarwisseling 2022-2023 worden opgeleverd.

5.6 Herstructurering Bloemenbuurt (Vervanging PeGe-woningen)

Stichting Woonservice IJsselland heeft afgelopen najaar de laatste 23 woningen aan de Vuurdoornstraat in wijk De Ooi opgeleverd. Deze 23 woningen maken onderdeel uit van het plan om in de periode van 2019-2021 fasegewijs 95 gedateerde woningen uit de jaren '60 te vervangen. De 95 eengezinswoningen zijn "ingewisseld" voor 71 toekomstbestendige woningen en 22 eengezinswoningen. Deze toekomstbestendige woningen zijn uitermate geschikt voor 1-2 persoonshuishoudens. Met het toevoegen van kleinere woningen wordt ingespeeld op de marktvaart. Rondom deze nieuwe woningen wordt in opdracht van de gemeente de openbare ruimte aangepakt, onder gelijktijdige renovatie/vervanging van de riolering. Verwachting is dat in het voorjaar van 2022 deze werkzaamheden worden afgerond.

5.7 Schoollocatie Horizon De Ooi

Met ingang van het schooljaar 2019-2020 is basisschool Horizon De Ooi opgeheven. Om verpaupering van het leegstaande gebouw te voorkomen is een vastgoedbeschermer gecontracteerd. Hij laat de lokalen tijdelijk bewonen en verricht de nodige (nood)reparaties. School en aangrenzend schoolplein - gelegen in het hart van de wijk- lenen zich bij uitstek voor woningbouw, al dan niet gecombineerd met maatschappelijke functies. De verschillende kansen die de locatie biedt hebben afgelopen jaar de revue gepasseerd. Verwachting is om in 2022 tot een breed gedragen bouwprogramma te komen en hiervoor een geschikte ontwikkelaar te contracteren.

5.8 Turfhaven

De eigenaren van de GTW-loods in de Turfhaven transformeren deze loods in fasen tot een toeristisch recreatieve verblijfsplaats. De haven en camperplaatsen blijven voorlopig geëxploiteerd worden door de gemeente. In het verslagjaar is het helaas wederom niet gelukt om afscheid te nemen van de drijvende voorziening, en hiervoor in de plaats een modern sanitair gebouw op de kade te exploiteren. Corona en de daarmee gepaard gaande onzekerheden waren hier mede debet aan. We houden er hoop op dat de ondernemers van de loods komend jaar wel voldoende vertrouwen hebben in de economie en zij het komende jaar samen met de gemeente op z'n minst komen tot een uitvoeringsplan. De gemeente is 'aan zet' voor de realisatie van een trap tegen de fietsdijk. De uitvoering ervan, waarvoor middelen zijn gereserveerd, worden aansluitend aan de verbouwing van de loods uitgevoerd.

5.9 Vitale binnenstad

De binnenstad is een belangrijke economische motor. Met het project Vitale Binnenstad waarvoor een investeringskrediet beschikbaar is gesteld, hebben we als doel gesteld de aantrekkelijkheid van de binnenstad te behouden en te versterken voor zowel bezoekers als bewoners. De hiervoor te treffen maatregelen en voorzieningen zijn besproken met ondernemers en bewoners. Het gaat dan in grote lijnen om het opwaarderen van het kernwinkelgebied, het opnieuw inrichten van aangrenzende parkeerplaats Kloostertuin. In het verslagjaar is de Kloostertuin grotendeels opnieuw ingericht. Wat resteert is de openbare ruimte grenzend aan de supermarkt van AH. Dit zal worden opgepakt nadat de supermarkt is uitgebreid, waarvan de start is voorzien in 2022. In het najaar van 2021 is gestart met de herinrichting van de winkelstraten. De uitvoering verloopt in overleg met de ondernemers in meerdere fasen om het winkelend publiek zo weinig mogelijk te hinderen.

De herinrichting is aangegrepen om de binnenstad autoluw(er) te maken door al het verkeer dat zich

niet in de binnenstad hoeft te begeven te dirigeren naar openbare parkeerplaatsen gelegen buiten de singels. Dit vraagt om uitbreiding van de parkeercapaciteit rondom de binnenstad. Met de door de corporatie toe te voegen parkeerplaatsen op locatie Halve Maanweg, en de op handen zijnde uitbreiding van parkeerplaats De Bleek (uitvoering staat gepland voor het voorjaar van 2022) worden belangrijke stappen gezet in de uitbreiding van het parkeer-areaal.

5.10 Project Flora 23

Stichting Woonservice IJsselland is in 2021 gestart met voorbereidingen voor de vervanging van 59 gedateerde PéGé-woningen in wijk De Ooi Deze woningen bevinden zich aan de Betulastraat, Notenstraat en op locatie Ribesstraat-Prunusstraat-Van Tuijplein. Over slopen en nieuwbouw heeft de corporatie overeenstemming bereikt met de zittende bewoners en de Bewonersraad. Voor de nieuw te bouwen woningen is daarop in opdracht van de corporatie een stedenbouwkundige visie ontwikkeld, die na vaststelling ervan door de gemeenteraad (voorzien in het voorjaar van 2022), de basis vormt voor de nieuwbouw. De nieuw te bouwen woningen worden met het oog op de gewenste variatie in woningtypes anders op locatie gepositioneerd, en dit vraagt van de gemeente niet alleen planologische medewerking, maar ook tot het aanpassen van de openbare ruimte. Deze dient opnieuw en idealiter duurzaam klimaatadaptief te worden ingericht waarbij gelijktijdig de riolering, daterend uit de jaren '60 (deels) wordt vervangen en er een apart riool voor de afvoer van regenwater wordt aangelegd. De corporatie is voornemens om in 2023 te starten met de eerste fase.

Jaarrekening 2021

Balans

[Activa en Passiva](#)

| ACTIVA | 31-12-2021 | 31-12-2020 | |
|---|-------------------|-------------------|---|
| Vaste activa | | | |
| Materiële vaste activa | 22.816.498 | 21.477.704 | |
| Investerings met een economisch nut: | 11.716.442 | 10.664.072 | |
| Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 8.556.657 | 8.404.082 | |
| Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 2.543.399 | 2.409.550 | |
| Financiële vaste activa | 5.138.307 | 4.683.697 | |
| Kapitaalverstrekingen aan: | | | |
| - overige verbonden partijen | 836.275 | 101.430 | |
| Leningen aan: | | | |
| - woningbouwcorporaties | 1.140.210 | 1.216.715 | |
| - overige verbonden partijen | 689.691 | 810.435 | |
| Overige langlopende leningen u/g | 2.472.131 | 2.555.118 | |
| TOTAAL VASTE ACTIVA | 27.954.804 | 26.161.401 | |
| VLOTTENDE ACTIVA | | | |
| Voorraden | 150.027 | -177.992 | |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 150.027 | -177.992 | |
| Gereed product en handelsgoederen | | | |
| Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 5.928.619 | 4.207.989 | |
| Vorderingen op openbare lichamen | 2.544.995 | 54.324 | |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 2.649.248 | 3.419.911 | |
| Overige vorderingen | 734.376 | 733.754 | |
| Liquide middelen | 485.328 | 432.638 | |
| Kas- en banksaldi | 485.328 | 432.638,00 | |
| Overlopende activa | 2.902.255 | 4.175.660 | |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van : | | | |
| - overige Nederlandse overheidslichamen | 151.838 | 179.871 | 0 |
| Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 2.750.417 | 3.995.789 | 0 |
| TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA | 9.466.228 | 8.638.295 | |
| TOTAAL-GENERAAL | 37.421.032 | 34.799.696 | |
| Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969. | | | |

| PASSIVA | 31-12-2021 | 31-12-2020 | |
|---|-------------------|-------------------|--|
| VASTE PASSIVA | | | |
| Eigen vermogen | 25.609.324 | 23.449.798 | |
| Algemene reserve | 3.574.087 | 5.199.719 | |
| Bestemmingsreserves | 18.351.680 | 18.652.212 | |
| Gerealiseerde resultaat | 3.683.557 | -402.133 | |
| Vorzieningen | 1.689.234 | 2.882.164 | |
| Vorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 83.269 | 628.402 | |
| Vorzieningen ter egalisering van kosten | 458.037 | 861.097 | |
| Vorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven | 1.147.928 | 1.392.665 | |
| Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer | | | |
| Onderhandse leningen van: | | | |
| - binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen | | | |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | | | |
| Waarborgsommen | | | |
| TOTAAL VASTE PASSIVA | 27.298.558 | 26.331.962 | |
| VLOTTENDE PASSIVA | | | |
| Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar | 4.213.134 | 3.230.480 | |
| Banksaldi | | | |
| Overige schulden | 4.213.134 | 3.230.480 | |
| Overlopende passiva | 5.909.340 | 5.237.253 | |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | | | |
| De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de bedragen van: | | | |
| - het Rijk | 4.383.804 | 3.999.407 | |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | 828.033 | 681.389 | |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 697.503 | 556.457 | |
| TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA | 10.122.474 | | |
| TOTAAL-GENERAAL | 37.421.032 | 34.799.696 | |

| | | | | |
|--|-----------|--|-----------|--|
| Gewaarborgde geldleningen / garantstellingen | 2.211.872 | | 2.401.197 | |
|--|-----------|--|-----------|--|

Overzicht van baten en lasten

Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten per programma

**JAARREKENING 2021
(GEREALISEERDE TOTAAL VAN
BATEN EN LASTEN)**

| | Raming voor wijziging | | | Raming na wijziging | | | Realisatie | | |
|---|-----------------------|-----------------|-----------------|---------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|
| | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo | Baten | Lasten | Saldo |
| Programma | | | | | | | | | |
| Bestuur en veiligheid in Doesburg | 157.509 | 2.265.37 | - | 147.509 | 2.283.69 | - | 756.940 | 2.271.19 | - |
| | | 3 | 2.107.86 | | 2 | 2.136.18 | | 2 | 1.514.25 |
| | | 4 | | | | 3 | | | 2 |
| Leefbaar en duurzaam Doesburg | 3.882.43 | 6.662.26 | - | 4.307.35 | 6.803.26 | - | 5.080.19 | 6.857.02 | - |
| | 5 | 3 | 2.779.82 | 1 | 2 | 2.495.91 | 6 | 0 | 1.776.82 |
| | | 8 | | | | 1 | | | 4 |
| Wonen, werken en recreëren in Doesburg | 749.830 | 1.540.53 | -790.707 | 743.530 | 1.340.21 | -596.685 | 1.856.36 | 2.206.01 | -349.643 |
| | | 7 | | | 5 | | 8 | 1 | |
| Zorg in Doesburg | 5.161.83 | 18.396.9 | - | 5.527.99 | 19.743.4 | - | 5.528.76 | 19.160.4 | - |
| | 4 | 02 | 13.235.0 | 9 | 06 | 14.215.4 | 9 | 24 | 13.631.6 |
| | | 68 | | | | 06 | | | 54 |
| Algemene dienst en financiën | 336.115 | 5.365.65 | - | 248.115 | 5.460.62 | - | 396.360 | 5.475.52 | - |
| | | 3 | 5.029.53 | | 2 | 5.212.50 | | 0 | 5.079.16 |
| | | 8 | | | | 7 | | | 1 |
| | 10.287.7 | 34.230.7 | - | 10.974.5 | 35.631.1 | - | 13.618.6 | 35.970.1 | - |
| | 23 | 28 | 23.943.0 | 04 | 97 | 24.656.6 | 33 | 67 | 22.351.5 |
| | | | 05 | | | 92 | | | 34 |
| Algemene dekkingsmiddelen | | | | | | | | | |
| Lokale heffingen | 2.796.91 | 274.945 | 2.521.96 | 2.811.91 | 272.368 | 2.539.54 | 2.835.33 | 299.475 | 2.535.85 |
| | 0 | | 5 | 0 | | 2 | 0 | | 5 |
| Algemene uitkeringen | 20.862.9 | 0 | 20.862.9 | 22.298.6 | 0 | 22.298.6 | 22.024.1 | 0 | 22.024.1 |
| | 41 | | 41 | 87 | | 87 | 85 | | 85 |
| Dividend | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Saldo financieringsfunctie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bespaarde rente | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige algemene dekkingsmiddelen | 1.307 | 75.303 | -73.996 | 1.307 | 107.983 | -106.676 | 285.180 | 293.328 | -8.148 |
| Calculatieverschil/Vennootschapbelasting | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 40.831 | -40.831 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 23.661.1 | 350.248 | 23.310.9 | 25.111.9 | 380.351 | 24.731.5 | 25.144.6 | 633.634 | 24.511.0 |
| | 58 | | 10 | 04 | | 53 | 94 | | 61 |
| Onvoorzien | 0 | 15.000 | -15.000 | 0 | 12.087 | -12.087 | 0 | 0 | 0 |
| | 0 | 15.000 | -15.000 | 0 | 12.087 | -12.087 | 0 | 0 | 0 |
| Gerealiseerd saldo van baten en lasten | 33.948.8 | 34.595.9 | -647.095 | 36.086.4 | 36.023.6 | 62.774 | 38.763.3 | 36.603.8 | 2.159.52 |
| | 81 | 76 | | 08 | 35 | | 27 | 01 | 7 |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | |
| Reserves: Toevoeging en onttrekking | | | | | | | | | |

| | | | | | | | | | |
|--|-------------------|-------------------|----------------|-------------------|-------------------|------------------|-------------------|-------------------|------------------|
| Bestuur en veiligheid in Doesburg | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Leefbaar en duurzaam Doesburg | 100.541 | 400.954 | -300.413 | 100.541 | 575.870 | -475.329 | 100.541 | 266.039 | -165.498 |
| Wonen, werken en recreëren in Doesburg | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Zorg in Doesburg | 0 | 131.933 | -131.933 | 0 | 31.933 | -31.933 | 0 | 31.933 | -31.933 |
| Algemene dienst en financiën | | | 0 | 451.726 | 705.000 | -253.274 | 451.726 | 705.000 | -253.274 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 1.362.846 | 89.045 | 1.273.801 | 2.366.839 | 533.045 | 1.833.794 | 2.238.695 | 263.961 | 1.974.734 |
| Subtotaal | 1.463.387 | 621.932 | 841.455 | 2.919.106 | 1.845.848 | 1.073.258 | 2.790.962 | 1.266.933 | 1.524.029 |
| | | | 0 | | | 0 | | | 0 |
| Gerealiseerd resultaat | 35.412.268 | 35.217.908 | 194.360 | 39.005.514 | 37.869.482 | 1.136.032 | 41.554.289 | 37.870.734 | 3.683.556 |

Waarderingsgrondslagen

Waarderingsgrondslagen

Inleiding

De jaarrekening is opgemaakt met inachtneming van de voorschriften die het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) daarvoor geeft.

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

De waardering van activa en passiva en de bepaling van het resultaat vinden plaats op basis van historische kosten. Tenzij bij het desbetreffende balanshoofd anders is vermeld, worden activa en passiva opgenomen tegen nominale waarden.

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

Personeelslasten worden toegerekend aan het boekjaar waarop ze betrekking hebben. Als gevolg van het formele verbod op het opnemen van voorzieningen c.q. schulden uit hoofde van jaarlijks terugkerende arbeid gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin de uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet worden gedacht aan componenten zoals ziektekostenpremie ten behoeve van gepensioneerden en overlopende vakantiegeld- en verlofaanspraken.

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

(bijv. bij reorganisaties) dient wel een voorziening te worden gevormd mits aan de voorwaarden daartoe wordt voldaan.

Tenzij anders aangegeven zijn alle bedragen vermeld in euro's.

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs, verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. De kosten van onderzoek en ontwikkeling mogen in maximaal 5 jaar worden afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt aan na afsluiting van het geïnvesteerde bedrag. Afsluitkosten van opgenomen geldleningen mogen worden afgeschreven in de looptijd van de betrokken geldlening. Immateriële vaste activa mogen in maximaal 5 jaar worden afgeschreven. (De gemeente Doesburg heeft geen immateriële vaste activa op de balans geactiveerd.)

Materiële vaste activa

Artikel 35 BBV beschrijft het onderscheid tussen:

- 1) Investerings met (beperkt) economisch nut;
- 2) Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
- 3) Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut.

Ad 1) Investerings met (beperkt) economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden conform artikel 62 lid 2 BBV op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt over het saldo afgeschreven.

Ad 2) Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden conform artikel 62 lid 2 BBV op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Conform artikel 62 lid 3 wordt de voorzieningen vervangingsinvesterings riolering (ex. artikel 44 lid 1 sub d) eveneens in mindering gebracht op de betreffende investeringen; in dergelijke gevallen wordt over het saldo afgeschreven.

Ad 3) Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden conform artikel 62 lid 2 BBV op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt het saldo afgeschreven.

Het afschrijvingsbeleid wordt toegepast conform de door de raad vastgestelde financiële verordening 2020. In deze verordening is in artikel 9 - en de daarbij behorende bijlage - de waardering & afschrijving van vaste activa opgenomen.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en leningen u/g zijn opgenomen tegen nominale waarde. Indien nodig is hierop een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (*kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen* in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt mocht dalen tot onder de verkrijgingprijs zal afwaardering plaatsvinden. (De actuele waarde ligt in de gemeente Doesburg ruim boven de verkrijgingprijs.)

Vlottende activa

Vorraden

De als *onderhanden werken* opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken), alsmede een redelijk te achten aandeel in de rentekosten en administratie- en beheerskosten.

Winsten uit de grondexploitaties worden slechts genomen indien en voor zover deze met voldoende mate van betrouwbaarheid als gerealiseerd kunnen worden aangemerkt. Daarbij wordt de voorgeschreven *percentage of completion-methode* toegepast. Verliezen in de grondexploitaties worden genomen middels het vormen van een voorziening op het moment dat het verlies zich aandient.

Vorderingen en overlopende activa

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor de verwachte oninbaarheid is hierop een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt bepaald op basis van geschatte kans op inning. Voor wat betreft belastingdebiteuren is een percentage bepaald (gebaseerd op in het verleden gerealiseerde cijfers alsmede een individuele inschatting van debiteuren) op 0,75% .

Liquide middelen

Deze activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

Recht op verliescompensatie VpB

Het recht op verliescompensatie per einde boekjaar krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969 wordt (buiten de tellingen) opgenomen onder de activa-kant van de balans.

Vaste Passiva

Reserves

De (bestemmings)reserves zijn gevormd c.q. ingesteld op basis van daartoe door de raad genomen besluiten. De vermeerderingen en de verminderingen die ten gunste respectievelijk ten laste van deze (bestemmings)reserves zijn verantwoord, zijn eveneens gebaseerd op daartoe strekkende raadsbesluiten (veelal vastgelegd in oorspronkelijke begroting en/of begrotingswijzigingen).

Voorzieningen

De voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Op basis van relevante notities van de commissie BBV dient aan ingestelde voorzieningen, die strekken ter egalisering van lasten over een aantal begrotingsjaren, een door de raad vastgesteld actueel beheerplan ten grondslag te liggen.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde. De vlottende schulden hebben in principe een rente-typische looptijd van korter dan één jaar.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente Doesburg zijn gewaarborgd, is onder de passiva-kant van de balans (buiten de telling) het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Dit wordt toegelicht bij de niet uit de balans blijkenende verplichtingen.

Eigen bijdrage WMO.

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding, zorg in natura of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een eigen bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is

ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen. Voor de gemeente Doesburg gaat het hier om een onzekerheid van € 152.401.

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa met een economisch nut

| | Boek waarde 1-1-2021 | Investerings | Desinvesterings | Afschrijvingen | Bijdragen van derden | Afwaardering | Boek waarde 31-12-2021 |
|---|----------------------|------------------|-----------------|----------------|----------------------|--------------|------------------------|
| Bedrijfsgebouwen | 5.366.880 | 93.014 | 0 | 249.566 | 0 | | 5.210.328 |
| Gronden en terreinen | 398.516 | 196.539 | 0 | 10.373 | 47.045 | | 537.637 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 3.769.862 | 1.361.482 | 0 | 31.198 | 83.667 | | 5.016.479 |
| Machines, apparaten en installaties | 335.424 | 149.697 | 0 | 60.192 | 0 | | 424.929 |
| Vervoermiddelen | 72.770 | 0 | 0 | 19.497 | 0 | | 53.273 |
| Woonruimten | 203.094 | -169.394 | 0 | 3.353 | 0 | | 30.347 |
| Overig | 517.526 | 25.521 | | 99.598 | 0 | | 443.449 |
| Totaal | 10.664.072 | 1.656.859 | 0 | 473.777 | 130.712 | 0 | 11.716.442 |

Materiële vaste activa met een economisch nut

Waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

| | Boek waarde 1-1-2021 | Investerings | Desinvesterings | Afschrijvingen | Bijdragen van derden | Afwaardering | Boek waarde 31-12-2021 |
|---|----------------------|----------------|-----------------|----------------|----------------------|--------------|------------------------|
| Bedrijfsgebouwen | 15.484 | 0 | 0 | 874 | 0 | | 14.609 |
| Gronden en terreinen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 8.387.763 | 610.248 | 0 | 314.951 | 141.012 | | 8.542.048 |
| Machines, apparaten en installaties | 835 | 0 | 0 | 835 | 0 | | 0 |
| Vervoermiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Woonruimten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Overig | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Totaal | 8.404.082 | 610.248 | 0 | 316.661 | 141.012 | 0 | 8.556.657 |

Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut

| | Boek waarde 1-1-2021 | Investerings | Desinvesterings | Afschrijvingen | Bijdragen van derden | Afwaardering | Boek waarde 31-12-2021 |
|---|----------------------|--------------|-----------------|----------------|----------------------|--------------|------------------------|
| Bedrijfsgebouwen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Gronden en terreinen | 1.023.395 | 274.110 | 0 | 0 | 81.571 | | 1.215.934 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 1.386.155 | 5.945 | 0 | 64.636 | 0 | | 1.327.465 |
| Machines, apparaten en installaties | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Vervoermiddelen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Woonruimten | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |
| Overig | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | | 0 |

| | | | | | | | |
|---------------|------------------|----------------|----------|---------------|---------------|----------|------------------|
| Totaal | 2.409.550 | 280.056 | 0 | 64.636 | 81.571 | 0 | 2.543.399 |
|---------------|------------------|----------------|----------|---------------|---------------|----------|------------------|

| | | | | | | | |
|---------------|-------------------|------------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|
| TOTAAL | 21.477.704 | 2.547.163 | 0 | 855.074 | 353.295 | 0 | 22.816.498 |
|---------------|-------------------|------------------|----------|----------------|----------------|----------|-------------------|

Financiële vaste activa

| | Boek waarde 1-1-2021 | Investerings | Desinvesterings | Aflossingen | Afwaardering | Boek waarde 31-12-2021 |
|--|----------------------|--------------|-----------------|----------------|--------------|------------------------|
| Kapitaalverstrekking aan: | | | | | | |
| Deelnemingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Gemeenschappelijke regelingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige verbonden partijen | 101.430 | 0 | 0 | 0 | 0 | 836.275 |
| Leningen aan: | | | | | | |
| Woningbouwcorporaties | 1.216.715 | 0 | 0 | 76.505 | 0 | 1.140.210 |
| Deelnemingen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Overige verbonden partijen | 810.435 | 0 | 0 | 120.744 | 0 | 689.691 |
| Overige langlopende leningen | 2.555.118 | | 0 | 23.292 | 0 | 2.472.131 |
| Overige uitzettingen met een looptijd > 1 jaar | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Bijdrage aan activa in eigendommen van derden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Totaal | 4.683.697 | 0 | 0 | 220.541 | 0 | 5.138.306 |

Voorraden

| | Balans 2020 | Balans 2021 |
|------------------|-------------------|------------------|
| Voorraden | € -177.992 | € 150.026 |

Voor een specificatie van de eerste invulling van deze post wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid in het jaarverslag behorende bij deze jaarrekening 2021. In 2020 was voor het verwachte verlies op de lopende grondexploitaties een voorziening gevormd van € 81.063. Op basis van een actuele inschatting wordt toch een kleine winst verwacht en is deze risicovoorziening vrijgevallen.

Van onderhanden werk, bouwgrondexploitaties kan per complex de volgende specificatie worden gemaakt:

| Omschrijving | 2020 | 2021 | m ² |
|--|-------------------|-----------------|----------------|
| Onderhanden werken: | | | |
| Beinum-West | €-191.606 | €-148.849 | 1.128 |
| Koppelweg 20 en 22 | € 94.677 | € 298.875 | 2.435 |
| Af: Risicovoorziening Grondexploitatie(s) | €-81.063 | 0 | |
| Boekwaarde onderhanden werk | €-177.992 | €150.026 | 3.563 |
| Voorraad gereed product | | | |
| Boekwaarde gereed product | 0 | 0 | |
| Totaal boekwaarde voorraden | € -177.992 | €150.026 | |

Het verloopoverzicht van de complexen is als volgt:

| Complex | Boekwaarde 1-1-2021 | Vermeerderingen | Verminderingen | Boekwaarde 31-12-2021 | Geraamde nog te maken kosten | Geraamde nog te realiseren opbrengsten |
|----------------------------|------------------------|-----------------|----------------|--------------------------|---------------------------------------|--|
| Beinum- West | €-191.606 | € 412.672 | €369.915 | €-148.849 | 297.000 | 151.000 |
| Koppelweg 20-22 | €94.677 | € 204.198 | € 0 | €298.875 | 411.125 | 1.249.000 |
| Totaal | €-96.929 | €616.870 | €369.915 | €150.026 | | |
| Voorziening | € 81.063 | | €81.063 | €0 | | |

De raming van kosten en opbrengsten is gebaseerd op de laatst vastgestelde grondexploitaties, rekening houdend met de meest actuele prognoses nog te maken kosten en nog te realiseren opbrengsten.

Uitzettingen korter dan één jaar

| Soort vordering | Gecorrigeerd saldo 31-12- 2020 | Saldo per 31-12- 2021 | Voorziening oninbaarheid | Gecorrigeerd saldo 31-12- 2021 |
|-----------------|--------------------------------------|-----------------------------|-----------------------------|--------------------------------------|
| | | | | |

| | | | | |
|---|--------------------|-------------------|------------------|--------------------|
| Vorderingen op openbare lichamen | € 54.324 | €2.544.995 | | € 2.544.995 |
| Overige vorderingen | € 733.754 | €1.328.920 | €594.544 | € 734.376 |
| Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd korter dan 1 jaar | 3.419.911 | €2.649.248 | | € 2.649.248 |
| Totaal | € 4.207.989 | €6.523.163 | € 594.544 | € 5.928.619 |

De verschillende vorderingen hebben aanleiding gegeven tot het vormen van een voorziening dubieuze debiteuren. De voorziening dubieuze debiteuren is ultimo 2021 als volgt opgebouwd:

| Omschrijving voorziening | Bedrag |
|----------------------------------|------------------|
| Algemene- en belastingdebiteuren | € 89.157 |
| Debiteuren bijstandsverlening | € 505.387 |
| Totaal | € 594.544 |

Liquide middelen

| | Balans 2020 | Balans 2021 |
|-------------------------|------------------|-------------|
| Liquide middelen | € 432.638 | €485.328 |

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Omschrijving | 2020 | 2021 |
|-----------------------------------|-----------------|------------------|
| Banksaldi | €430.312 | € 483.426 |
| Kassaldi | €2.326 | € 1.902 |
| Boekwaarde per 31 december | €432.638 | € 485.328 |

De liquide middelen betreffen direct opeisbare tegoeden.

Vanaf 15 december 2013 zijn gemeenten verplicht om overtollige middelen aan te houden in 's Rijks schatkist. Er is echter wel een drempelbedrag van toepassing. Dit drempelbedrag bedraagt per 1 juli 2021 2 % van het begrotingstotaal, met een minimum van €1.000.000. Voor Doesburg is het drempelbedrag op basis van het (primitieve) begrotingstotaal 2021 $2\% \times €34.596.000 = € 691.920$. Dit

bedrag is lager dan het minimum drempelbedrag. In 2021 is dit drempelbedrag in de vier kwartalen niet overschreden.

| | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
|---|------------|------------|------------|------------|
| Kwartaalcijfer op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen. | 273 | 335 | 288 | 289 |

Bedragen x €1.000

Overlopende activa

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

| Omschrijving | 2020 | 2021 |
|--|--------------------|-------------------|
| Nog te ontvangen bedragen | €3.192.991 | € 1.304.083 |
| Vooruit betaalde bedragen | € 802.798 | € 1.446.335 |
| Ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | €179.871 | €151.838 |
| Boekwaarde per 31 december | € 4.175.660 | €2.902.256 |

Ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel en van derden verkregen middelen Overige Nederlandse overheidslichamen

In bovenstaande tabel wordt onderscheid gemaakt in de ontvangen voorschotbedragen van het rijk en van overige Nederlandse overheidslichamen.

| Toelichting Overlopende activa | | | | |
|--|----------------|-----------------|----------------|------------------|
| Ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | Saldo 1/1/2021 | Vermeerderingen | Verminderingen | Saldo 31/12/2021 |
| Vrz. Brede impuls Combinatiefuncties | 26.476 | | | 26.476 |
| Vrz. Uitvoering Landschapsbeleid Doesburg | 12.474 | | | 12.474 |
| Algemeen Milieubeleid(Warmtetransitie) | 23.068 | | 18.180 | 4.888 |
| Cultuur- en erfgoedpact Achterhoek 2017-2020 | 108.000 | | | 108.000 |
| ESF Actieve inclusie regio MG | 9.853 | | 9.853 | 0 |
| | 179.871 | 0 | 28.033 | 151.838 |

PASSIVA

Eigen vermogen

Reserves kunnen worden onderverdeeld in de Algemene reserves en in bestemmingsreserves. Met het nog te bestemmen resultaat over het begrotingsjaar vormen de reserves samen het eigen vermogen van de gemeente. Onderstaand is een totaaloverzicht van de reserves opgenomen. Per reserve is een toelichting opgenomen in deze jaarrekening bij het onderdeel Toelichting reserves,

voorzieningen en van derden verkregen middelen. Hierin wordt de aard en reden van iedere (bestemmings)reserve toegelicht.

| Eigen vermogen | | |
|---|-------------------|-------------------|
| Het eigen vermogen kan als volgt gespecificeerd worden: | | |
| | 2020 | 2021 |
| Algemene reserve | 5.199.719 | 3.574.087 |
| Bestemmingsreserves | 18.652.212 | 18.351.680 |
| Nog te bestemmen resultaat*) | -402.133 | 3.683.557 |
| Boekwaarde per 31 december | 23.449.798 | 25.609.325 |

*) resultaat voor bestemming

| Algemene reserve | Saldo 01-01- 2021 | Bestemming resultaat 2020 | Toevoeging | Onttrekking | Saldo 31-12- 2021 |
|-------------------------|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------------------|
| Algemene reserve | 5.199.719 | -402.133 | 0 | 1.223.499 | 3.574.087 |

| Bestemmings reserves | Saldo 01-01- 2021 | Bestemming resultaat 2020 | Toevoeging | Onttrekking | Saldo 31-12- 2021 |
|--|----------------------------------|--------------------------------------|-------------------|--------------------|----------------------------------|
| Arbeidsvoorwaardenmaatregelen | 29.929 | | 5.104 | 5.987 | 29.046 |
| Bestemmingsreserve Kapitaallasten | 17.021.634 | | 83.941 | 1.009.210 | 16.096.365 |
| Mobiliteitsfonds parkeercapaciteit | 50.623 | | 40.000 | | 90.623 |
| Openbare verlichting | 8.257 | | 83.941 | 83.941 | 8.257 |
| Huisvesting onderwijs (IHP) | 110.091 | | 31.933 | | 142.024 |
| Vervanging speeltoestellen | 37.058 | | 413 | | 37.471 |
| Reserve BUIG-budget (inkomensdeel WWB) | 800.000 | | | | 800.000 |
| Reserve Groot onderhoud kapitaalgoederen tijdelijk | 52.640 | | 16.600 | 16.600 | 52.640 |
| Overgehevelde middelen | 321.226 | | 705.000 | 451.726 | 574.500 |
| Reserve Digitaal Werken | 54.535 | | | | 54.535 |
| Rehabilitatie van Wegen | 166.219 | | 300.000 | | 466.219 |
| Totaal | 18.652.212 | | 0 | 1.266.932 | 1.567.462 |
| | | | 1.266.932 | 1.567.462 | 18.351.680 |

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd wegens:

1. Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs valt in te schatten;
2. Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs valt in te schatten;
3. Kosten die in een volgend dienstjaar zullen worden gemaakt, mits 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 moeten de benodigde omvang hebben van de achterliggende verplichtingen en risico's. Ze mogen niet kleiner of groter zijn dan de verplichtingen of de risico's, waarvoor ze zijn ingesteld. Om de toereikendheid van de voorzieningen te kunnen beoordelen is het noodzakelijk dat wordt beschikt over door de gemeenteraad vast te stellen beheerplannen, waaruit de benodigde omvang blijkt.

Deze plannen moeten regelmatig worden geactualiseerd. Indien bij een dergelijke actualisatie blijkt dat de voorziening niet meer op niveau is, dan moet door middel van extra dotaties de voorziening weer op peil worden gebracht. Blijkt dat de voorziening meer dan toereikend is, dan kan het te veel (vrijval/surplus) eenmalig ten gunste van de exploitatie worden afgeboekt. Beheerplannen moeten periodiek worden geactualiseerd.

Onderstaand is een totaaloverzicht van de voorzieningen opgenomen. Per voorziening is een toelichting opgenomen in deze jaarrekening bij het onderdeel Toelichting reserves, voorzieningen en van derden verkregen middelen. Hierin wordt de aard en reden van iedere voorziening toegelicht.

| Voorzieningen | Saldo 01-01- 2021 | Vrijval | Toevoeging | Onttrekking | Saldo 31-12- 2021 |
|--|-------------------------|-----------|------------|-------------|-------------------------|
| Voor verplichtingen, verliezen en risico's | | | | | |
| Wachtgeldverplichtingen | 566.696 | 566.696 | | | 0 |
| Voorziening onderhoud Turfhaven | 61.706 | | 21.563 | | 83.269 |
| Sub-totaal | 628.402 | 566.696 | 21.563 | 0 | 83.269 |
| Ter egalisering van kosten | | | | | |
| VRZ Wegen | 659.066 | 527.796 | 240.113 | 371.383 | 0 |
| Onderhoud gemeentegebouwen | 202.031 | | 311.763 | 55.757 | 458.037 |
| Sub-totaal | 861.097 | 527.796 | 551.876 | 427.140 | 458.037 |
| Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven | | | | | |
| Vrz. Niet gerealiseerde kapitaallasten riolering | 1.392.665 | | | 244.737 | 1.147.928 |
| Sub-totaal | 1.392.665 | 0 | 0 | 244.737 | 1.147.928 |
| Totaal voorzieningen | 2.882.164 | 1.094.492 | 573.439 | 671.877 | 1.689.234 |

Vaste schulden

In 2021 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken. Het lening saldo blijft dus ongewijzigd op €0.

Netto vlottende schulden

De netto vlottende schulden zijn schulden met een oorspronkelijke looptijd korter dan één jaar.

De specificatie van de netto vlottende schulden is als volgt:

| | Saldo 31-12-2020 | Saldo 31-12-2021 |
|------------------|--------------------|--------------------|
| Overige schulden | € 3.230.480 | €4.213.134 |
| Totaal | € 3.230.480 | € 4.213.134 |

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva treft u in de tabel hieronder.

Overlopende passiva

| | Saldo 31-12-2020 | Saldo 31-12-2021 |
|--|--------------------|--------------------|
| Vooruit ontvangen bedragen | € 0 | € 50.537 |
| Nog te betalen bedragen | € 430.711 | € 521.220 |
| Vooruit ontvangen derden verkregen middelen | € 3.965.245 | € 4.349.641 |
| Vooruit ontvangen derden overige overheidslichamen | € 681.389 | € 828.033 |
| Af te dragen rijksdeel vorderingen Soza | € 34.162 | € 34.162 |
| Fonds Culturele Doeleinden | € 125.746 | € 125.746 |
| Totaal | € 5.237.253 | € 5.909.339 |

Toelichting op vooruitontvangen van derden

| Regeling | Saldo begin 2021 | toevoegingen | vermindering | Saldo eind 2021 |
|---|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| Vrz. GOA | € 238.975 | € 21.770 | | € 260.745 |
| Sportakkoord | € 10.000 | € 42.571 | | € 52.571 |
| SPUK gelden | € 58.320 | € 45.942 | | € 104.262 |
| Kerkensvisie | € 25.000 | | | € 25.000 |
| Reg. Spec. Uitk.gem. hulp aan gedupeerden toeslagenproblematiek | € 5.149 | | € 3.100 | € 2.049 |
| TOZO | € 423.134 | | € 423.134 | € 0 |
| Algemeen Milieubeleid(Aardgasvrije wijk) | € 3.068.545 | € 755.426 | | € 3.823.972 |
| Algemeen Milieubeleid(Reductie energieverbruik) | € 111.459 | | € 98.517 | € 12.942 |
| Corona toegangsbewijs | € 0 | € 16.675 | € 0 | € 16.675 |
| Inhalen onderwijsvertragingen covid-gerelateerd | | € 14.268 | | € 14.268 |
| diversen | | € 12.495 | | € 12.495 |
| compensatie verkiezingen (corona) | € 24.662 | | | € 24.662 |

| | | | | |
|--|------------------|----------------|----------------|------------------|
| | 3.965.245 | 909.147 | 524.751 | 4.349.641 |
|--|------------------|----------------|----------------|------------------|

| Regeling | Saldo begin 2021 | toevoegingen | vermindering | Saldo eind 2021 |
|----------------|------------------|--------------|--------------|-----------------|
| Monumentenzorg | 681.389 | 146.644 | | 828.033 |

Waarborgen en garanties

Hieronder volgt een overzicht van de verstrekte gemeentegaranties en waarborgen:

| Naam geldnemer | Oorspronkelijk bedrag | Percentage waarvoor borg is verleend | Restantbedrag 31-12-2020 | Restantbedrag 31-12-2021 |
|----------------------------|-----------------------|--------------------------------------|--------------------------|--------------------------|
| Stichting Attent Zorggroep | € 1.719.754 | 100 | €241.197 | €186.872 |
| Stichting van Weldadigheid | € 2.700.000 | 100 | €2.160.000 | 2.025.000 |
| Totaal | € 4.419.754 | | €2.401.197 | €2.211.872 |

Stand van zaken investeringsprogramma (financieel)

Stavaza investeringen financieel

Bedragen x €1.000

| Investering | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|--|-----------------------|-----------------|---------------|
| Lasten | | | |
| 71040002 Herinrichting bestuursvleugel Stadhuis | 47 | 21 | 26 |
| 71040004 Huisvesting Ambt. Organisatie 2021 | 1.250 | 72 | 1.178 |
| 71041001 Digitale dienstverlening en digitaal werken | 5 | 5 | 0 |
| 71041002 ICT Omgevingswet | 32 | 20 | 11 |
| 71104001 Revitalisering bedrijventerrein Beinum | 77 | 6 | 71 |
| 71104002 Rec Zomerweg Eekstraat en nw Eekstraat | 257 | 147 | 110 |
| 71104003 Reh.plan Angerlosew Bingerdenseweg en Breedestr | 1.948 | 31 | 1.917 |
| 71104004 Rehabilitatieplan wegen 2020-2023 | 1.537 | 0 | 1.537 |
| 71111000 Beheersplan OV Masten 2017-2020 | 110 | 0 | 110 |
| 71111001 Beheersplan OV Armaturen 2017-2020 | 393 | 0 | 393 |
| 71111002 Beheersplan OV Masten 2021-2024 | 44 | 4 | 40 |
| 71111003 Beheersplan OV Armaturen 2021-2024 | 52 | 0 | 52 |
| 71179000 Uitv.beleidsplan spelenbewegen en ontmoeten | 73 | 0 | 73 |
| 71241006 Investering riolering 2020 (AT 40 jaar) | 0 | 0 | 0 |
| 71241008 Investering riolering 2020 (AT 5 jaar) | 0 | 0 | 0 |
| 71241009 Investering riolering 2021 (AT 40 jaar) | 2.090 | 496 | 1.594 |
| 71241010 Investering riolering 2021 (AT 15 jaar) | 41 | 0 | 41 |
| 71241011 Investering riolering 2021 (AT 5 jaar) | 87 | 114 | -27 |
| 71251001 De Ooi proeftuin aardgasloze wijk (RIJKSBIJDRAGE) | 900 | 150 | 750 |
| 71258000 Herinr gebied rond PeGe woningen Algemeen | 743 | 249 | 494 |
| 71258001 Herinr gebied rond PeGe woningen Riolering | 860 | 0 | 860 |
| 71277000 Vitale Binnenstad Algemeen | 1.126 | 19 | 1.107 |
| 71277005 Vitale Binnenstad Kloostertuin | 1.110 | 930 | 180 |
| 71277010 Vitale Binnenstad De Bleek | 150 | 56 | 94 |
| 71277011 Vitale Binnenstad Winkelstraten | 1.750 | 172 | 1.578 |
| 71277015 Vitale Binnenstad Verkeer en Vervoer | 1 | 21 | -20 |
| 71312000 Groen spelen en water Naar buiten in Beinum | 1.268 | 195 | 1.073 |
| 71314000 Project woningbouwlocatie Koppelweg 14 | 0 | 0 | 0 |
| 72110001 Verkeersveiligheidsplan | 151 | 6 | 145 |
| 78100106 Woning Koppelweg 22 | 0 | -169 | 169 |
| 78100107 Ontwikkelingen Turfhaven | 52 | 1 | 51 |
| Totaal Lasten | 16.154 | 2.547 | 13.607 |
| Baten | | | |
| 71104001 Revitalisering bedrijventerrein Beinum | 60 | 0 | 60 |
| 71104002 Rec Zomerweg Eekstraat en nw Eekstraat | 83 | 84 | 0 |
| 71241009 Investering riolering 2021 (AT 40 jaar) | 0 | 141 | -141 |

| Investering | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|--|-----------------------|-----------------|----------------|
| 71251001 De Ooi proeftuin aardgasloze wijk (RIJKSBIJDRAGE) | 900 | 0 | 900 |
| 71258000 Herinr gebied rond PeGe woningen Algemeen | 400 | 82 | 318 |
| 71314000 Project woningbouwlocatie Koppelweg 14 | 1 | 47 | -46 |
| 78100107 Ontwikkelingen Turfhaven | -35 | 0 | -35 |
| Totaal Baten | 1.410 | 353 | 1.056 |
| Resultaat | -14.745 | -2.194 | -12.551 |

Kleurenstatus investeringen

Doelstellingen

Lopende investeringen

Maatregelen

70026125 Digitale dienstverlening en digitaal werken DD&DW

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening zijn uitgevoerd op basis van vastgestelde plannen en is voor dit deel afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening vanuit dit krediet zijn gerealiseerd op basis van vastgesteld routeboek, operationeel beschikbaar en in gebruik genomen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het restant bedraagt per 31/12/2020 € 106,11

Het krediet kan afgesloten worden.

70026128 Digikoppeling adapter en Servicebus

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverleners zijn uitgevoerd op basis van vastgestelde planningen en voor dit krediet afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Vanuit deze middelen zijn koppelingen gerealiseerd tussen applicaties (intern) en met landelijke voorzieningen (extern). Aan deze koppelingen stellen wij o.a. de eis dat de uitwisseling van gegevens daadwerkelijk volledig digitaal gebeurt en dat er geen sprake is van het handmatig overnemen van gegevens (koppelen in plaats van kloppelen). Wij volgen hierin de landelijke wetgeving, standaarden en normen.

De beoogde verbeteringen vanuit dit krediet zijn gerealiseerd, operationeel beschikbaar en in gebruik genomen.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het restant bedraagt per 31/12/2020 € 959,98

Het krediet kan afgesloten worden.

70026129 ICT fysiek domein

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In de afgelopen periode is voorrang verleend aan projecten uit het DWD traject. Dit is in 2020 afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het krediet is niet aangewend voor de beoogde verbeteringen in digitaal werken, dienstverlening en beveiliging vanuit dit krediet in het fysieke domein. In de afgelopen periode is voorrang verleend aan het project DWD dat in 2020 is afgerond.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het restant bedraagt per 31/12/2020 € 52.464,00

Het krediet kan afgesloten worden.

Bij de Kadernota 2022 zullen opnieuw middelen worden aangevraagd waarbij we ons beperken tot wettelijke verplichtingen en de gevolgen daarvan voor ICT / I&A.

71028002 Vervangingsinvestering Electrotrucks stadswerf

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Nieuwe voertuigen zijn uitgeleverd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71040002 Herinrichting bestuursvleugel Stadhuis

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De realisatie van de tochtsluis is niet gelukt in 2021 en staat nu gepland op uiterlijk 1 april 2022. Reden hiervoor zijn de oplopende levertijden en de hectiek in de bouwsector. De verlichting in de raadzaal is wel gerealiseerd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het krediet "71040002 Herinrichting bestuursvleugel" is nodig voor de uitvoering van de werkzaamheden met betrekking tot verlichting raadzaal, de nisbankjes en de tochtsluis. Het restant van het krediet dient beschikbaar te blijven. Er zijn verplichtingen aangegaan voor wat betreft de tochtsluis.

71041001 Digitale dienstverlening en digitaal werken

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening zijn uitgevoerd en projecten op basis van programma DWD zijn afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening vanuit dit krediet zijn gerealiseerd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De projecten op basis van het programma DWD zijn in 2021 afgerond.

71041002 ICT Omgevingswet

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De uitvoering van de wettelijke taak verloopt door landelijk uitstel van de invoering van de wet ruimschoots binnen de voormalige planning. Het project is gestart in februari 2020 maar de invoering van de Omgevingswet is weer opgeschoven naar 1 januari 2023.

Er wordt nog gewacht op aansluiting op de landelijke productieomgeving DSO (Digitaal Stelsel Omgevingswet). Wij zijn aangesloten op de test omgeving van het landelijke DSO en testen deze met het bureau bureau dat de digitale bestemmingsplannen maakt en de betrokken leveranciers.

De reguliere afzonderlijke wettelijke taken blijven we uitvoeren op basis van de nieuwe digitale infrastructuur.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De uitvoering van de wettelijke taak wordt samen met drie leveranciers en landelijke landelijke ketenpartners

onder toezicht van en met aansluitingseisen door Logius uitgevoerd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Naar verwachting is het restant krediet voor 2022 toereikend. Dit schatten we in op basis van de evaluatie 'verbetering samenwerkende keten' en de nog te verwachten kosten aan werkzaamheden bij de aansluiting door leveranciers.

Het restant aan krediet moet wel beschikbaar blijven en overgeheveld worden naar 2022.

71104001 Revitalisering bedrijventerrein Beinum

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het werk is opgeleverd . Onderhoudstermijn is verlopen . Aan beheer en onderhoud (team leefomgeving) heeft overdracht plaatsgevonden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Krediet kan worden afgesloten.

71104002 Rec Zomerweg Eekstraat en nw Eekstraat

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Werk is oktober 2020 opgeleverd. Onderhoudstermijn van een jaar voor de aannemer loopt. Dynamische verlichting plus meidoornhaag langs het vrijliggend fietspad zijn inmiddels ook opgeleverd. Binnen twee jaar zal er ook nog compensatie moeten plaatsvinden voor de eerder gekapte bomen tbv dit project. Planning nu is deze compensatie in Q4 2022 te laten plaatsvinden.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)

**Geld (toelichting)**

Ruim binnen krediet gebleven. Goedkeurende accountantsverklaring binnen. Laatste deel subsidie vanuit de provincie Gelderland is ontvangen. Krediet nog niet afsluiten. Pas nadat bomen zijn gecompenseerd. Zie ook TIJD

71104003 Reh.plan Angerlosew Bingerdenseweg en Breedestr

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Participatietraject:

Ronde 1, augustus 2021.

Ronde 2, December 2021

Ronde 3, Maart 2022

Gestarte start uitvoering: Q1 2023

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Eerste ontwerp gereed. Participatie nagenoeg afgerond. Gestart met ontwerpfase.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

71104004 Rehabilitatieplan wegen 2020-2023

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Rehabilitatie wegen Angerloseweg-Breedestraat-Bingerdenseweg. Zie 71104003

Rehabilitatie wegen overig. Vanaf 2022

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Rehabilitatie Angerloseweg- Breedestraat-Bingerdenseweg. Zie 71104003

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71111000 Beheersplan OV Masten 2017-2020

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. De verwachting is dat in de tweede helft van 2022 uitvoering wordt gegeven aan het geactualiseerde plan.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. De verwachting is dat in de tweede helft van 2022 uitvoering wordt gegeven aan het geactualiseerde plan.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. De verwachting is dat in de tweede helft van 2022 uitvoering wordt gegeven aan het geactualiseerde plan.

71111001 Beheersplan OV Armaturen 2017-2020

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. De verwachting is dat in de tweede helft van 2022 uitvoering wordt gegeven aan het geactualiseerde plan.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. De verwachting is dat in de tweede helft van 2022 uitvoering wordt gegeven aan het geactualiseerde plan.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. De verwachting is dat in de tweede helft van 2022 uitvoering wordt gegeven aan het geactualiseerde plan.

71111002 Beheersplan OV Masten 2021-2024

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)**



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het huidige beheerplan wordt geactualiseerd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71111003 Beheersplan OV Armatuuren 2021-2024

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Het huidige beheerplan wordt geactualiseerd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71152000 Herontwikkeling Koppelweggebied

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Accommodatie is in het najaar van 2019 opgeleverd

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De nieuw te bouwen Tennis accommodatie voldoet aan de door de gemeente gestelde randvoorwaarden

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

71179000 Uitv.beleidsplan spelenbewegen en ontmoeten

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Pilotproject in Molenwijk is samen met inwoners van start gegaan onder begeleiding van externe partij Warkhouse

Door de corona wordt de planning niet gehaald. De Participatie werkwijze kan niet zonder direct in contact te zijn met de bewoners

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

Met corona was deze aanpak niet uitvoerbaar. gestoeld op echt contact met de bewoners

71241006 Investering riolering 2020 (AT 40 jaar)

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71241007 Investering riolering 2020 (AT 15 jaar)

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71241008 Investering riolering 2020 (AT 5 jaar)

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71258000 Herinr gebied rond PeGe woningen Algemeen

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Aansluitend op de vervanging van 95 woningen in de Bloemenbuurt - De Ooi door Stichting Woonservice IJsselland, wordt bestrating en riolering rondom de nieuwbouw vernieuwd. Bij de uitvoering hiervan wordt rekening gehouden met klimaatverandering, door onder andere de aanleg van een gescheiden riolsysteem. Het regenwater wordt zoveel mogelijk in het gebied 'vastgehouden'. De omgeving rondom de eerste twee tranches nieuwbouw is gerealiseerd. De laatste fase woningen is eind 2021 opgeleverd. Begin 2022 wordt de bestrating c.a. rondom deze woningen vernieuwd. Verwachting is dat medio 2022 de herinrichting is voltooid.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De te nemen maatregelen in het openbaar gebied kunnen binnen het beschikbaar gestelde projectbudget worden gerealiseerd.

Op basis van de directieraming is in november 2018 een bruto investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 1.660.000. Het werk is gunstig aanbesteed naar het zich nu laat aanzien is **maximaal 60%** van dit krediet nodig. Voor het krediet zijn de volgende budgetten en co-financiering afgesproken: € 845k WTPO, € 15k bestemmingsreserve openbare verlichting, max bijdrage van € 400k, dan wel 25% van de totale kosten door Stichting Woonservice IJsselland.

71258001 Herinr gebied rond PeGe woningen Riolering

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

De vervanging van de riolering van de eerste twee fases woningbouw is gerealiseerd. De laatste fase van 25 nog te vervangen woningen is eind 2021 gerealiseerd. Begin 2022 wordt de laatste hand gelegd aan het riool, waarna medio 2022 de herinrichting van de openbare ruimte rondom deze laatste 25 woningen kan worden voltooid.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Aansluitend op de vervanging van 95 woningen in de Bloemenbuurt - De Ooi door Stichting Woonservice IJsselland wordt alhier een gescheiden rioolstelsel aangelegd. De aanpak hiervan maakt onderdeel uit van een totaalplan voor wijk De Ooi, welke gefaseerd en bij voorkeur in combinatie met andere (bouw)activiteiten wordt uitgevoerd.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Het toegekende projectbudget is toereikend om de maatregelen uit te voeren.

Als gevolg van een gunstige aanbesteding is thans de verwachting dat maximaal 60% van het beschikbaar gestelde budget hoeft te worden ingezet. Het in november 2019 beschikbaar gestelde krediet was gebaseerd op een directieraming op basis waarvan afspraken zijn gemaakt met Stichting Woonservice IJsselland om maximaal 25% bij te dragen in de totale kosten.

71277000 Vitale Binnenstad Algemeen

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Hoewel Corona de planvoorbereidingen hebben bemoeilijkt -zo was een goede communicatie met de 'achterban' niet altijd even goed mogelijk- zijn er goede vorderingen gemaakt. Bestek voor de herinrichting van de Kloostertuin is op basis van een vastgesteld DO in de markt gezet. In januari 2021 wordt de uitvoering ter hand genomen. Deze zal gefaseerd plaatsvinden, waarbij rekening wordt gehouden met de belangen van de supermarkten en hun klanten door tijdens de uitvoering deze winkels toegankelijk te houden.

In het verslagjaar is meer inzicht verkregen in de gewenste en door te voeren parkeer- en verkeersmaatregelen. Deze zullen deels worden meegenomen in de nadere uitwerking van de herinrichting van de winkelstraten. Met de nodige armslag is een daadwerkelijke herinrichting van de winkelstraten voorzien in 2022, maar mogelijk kan in het najaar van 2021 hier al mee worden gestart om vervolgens de drukke decembermaand te ontzien. Gelijktijdig met de herinrichting wordt het riool vervangen. Veel langer uitstel is gelet op de kwaliteit van de riolering niet verantwoord.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De binnenstad is een belangrijke economische motor. Door de winkelstraten en parkeerterrein Kloostertuin opnieuw in te richten willen wij de aantrekkelijkheid van de binnenstad behouden en versterken voor zowel bezoekers als bewoners. Naast het opwaarderen van het kernwinkelgebied, willen wij met bewoners en ondernemers bezien hoe wij het parkeren en de verkeersafwikkeling voor de gehele binnenstad kunnen optimaliseren.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Voor de revitalisatie is een bedrag beschikbaar van € 4,4 miljoen. Met de huidige inzichten verwachten we dat dit bedrag toereikend is.

71312000 Groen spelen en water Naar buiten in Beinum

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Het project 'Naar Buiten in Beinum' bestaat uit drie onderdelen:

1. Groenrenovatie: 1e fase groenrenovatie is gerealiseerd. Inmiddels is gestart met de 2e fase, de realisatie ervan vindt plaats in 2022/begin 2023.

2. Naar Buiten in Beinum: In 2020 zijn de werkzaamheden gestart en is een projectenlijst opgesteld voor de werkzaamheden die uitgevoerd zullen gaan worden. Voor deze projecten zijn - op basis van ontwerpessies met inwoners - inmiddels ontwerpen gemaakt. De realisatie staat gepland in 2022/begin 2023.

3. Vijvers: Door het Coronavirus en extra onderzoek is de uitvoeringsperiode voor de vijvers met één jaar opgeschoven. De definitieve ontwerpen (behalve vijver de Brink) zijn uitgewerkt naar uitvoeringsontwerpen en een bestek. De uitvoering start in het tweede kwartaal van 2022 en wordt naar verwachting eind 2022/ begin 2023 afgerond.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Tijdens de Begrotingsraad is – op basis van een visiekaart i.c.m. een groenrenovatieplan - via de Programmabegroting 2020 -2023 budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het project Naar Buiten in Beinum. Binnen dit budget wordt het project de komende jaren gefaseerd uitgewerkt. De projectenlijst en de vijvers passen in ieder geval binnen het beschikbare budget, voor openstaande werkzaamheden moet nog financiering gezocht worden.

71314000 Project woningbouwlocatie Koppelweg 14

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

In 2021 is na verleende omgevingsvergunning gestart met de bouw. Verwachting is dat rond de jaarwisseling 2022-2023 de woningen met omliggende openbare ruimte worden opgeleverd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Op een voormalige bedrijfslocatie aan de Koppelweg worden 55 middeldure tot dure koopwoningen gerealiseerd. Door de ontwikkelaar is hiervoor een perceel gemeentegrond aangekocht, waarvan de hiervoor minimaal te betalen koopsom is vastgelegd in een in maart 2018 gesloten realisatieovereenkomst.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

De door de gemeente gemaakte en nog te maken kosten kunnen volledig worden bekostigd uit de verkoopopbrengst van de bouwgrond. In 2021 is bouwgrond verkocht en heeft conform koopcontract een nabetaling plaatsgevonden over de koopsom van afgrond € 47.000. Dit bedrag komt overeen met 25% over het verschil van de VON-totaal -gerealiseerd en VON-totaal- geprognosticeerd.

72110001 Verkeersveiligheidsplan

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Uitvoering loopt conform planning

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Uitvoering loopt conform planning

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

76700001 ICT-3 D's

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)**

**Tijd (toelichting)**

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening zijn uitgevoerd en het krediet kan worden afgerond.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening vanuit dit krediet zijn gerealiseerd, operationeel beschikbaar en in gebruik genomen.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Het restant bedraagt per 31/12/2020 € 1.564,24

Het krediet kan afgesloten worden.

77220046 Pompen en installatie bergbezinkbasin Verheullweg

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

Project is afgerond.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Project is gereed.

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

78100107 Ontwikkelingen Turfhaven

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)**

In 2020 zijn de nodige planvoorbereidingen getroffen voor de dijkopgang. Uitvoering is in afwachting van de restauratie- en verbouwingsplannen van de loods door LOC17 BV . In deze verbouwingsplannen is een sanitairgebouw opgenomen voor de camper- en havengasten. Bedoeling is het huidige betaalsysteem, waar havengelden (inclusief verblijf campers) zonder tussenkomst van een havenmeester worden voldaan bij een betaalautomaat, te continueren en in het nieuwe gebouw in te bouwen.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Met uitzondering van de geplande opgang tegen de fietsdijk zijn alle voorzieningen en maatregelen, waarvoor de gemeente initiatiefnemer is getroffen.

Over uitstraling en indeling van het voorzieningengebouw in de GTW-loods zijn afspraken gemaakt met de eigenaar LOC 17 BV

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

De gemeentelijke investeringen in de dijkopgang en kosten met betrekking tot het op termijn verplaatsen van de betaalautomaat c.a. kunnen worden bekostigd uit het hiervoor gereserveerde budget. Dit budget wordt -zolang nog niet kan worden overgegaan tot realisatie, waarvoor de gemeente afhankelijk is van LOC17 BV - overgeheveld naar 2022 (e.v.)

71040004 Huisvesting Ambt. Organisatie 2021

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)**

Tijd (toelichting)

Vanaf 1 januari 2023 moeten overheidsgebouwen tenminste een energielabel C bezitten. Als daar niet aan voldaan wordt mag het gebouw niet in gebruik blijven. Het project staat onder tijdsdruk.

Kwaliteit (indicator)**Kwaliteit (toelichting)**

Het onderzoek naar de huisvesting voor de ambtelijke organisatie loopt. In de eerste helft 2022 komen wij met voorstellen.

Geld (indicator)**Geld (toelichting)**

Voor het verbeteren van het binnenklimaat voor het stadhuis is budget beschikbaar gesteld, dit is bij lange na niet voldoende om te voldoen aan de eisen waaraan overheidsgebouwen per 1 januari 2023 moeten voldoen en zeker niet voldoende als aan de eisen van 1 januari 2030 moet worden voldaan.

Daarnaast is een veelvoud aan budget nodig voor het algehele huisvestingsvraagstuk.

71241009 Investering riolering 2021 (AT 40 jaar)

Omschrijving (toelichting)**Tijd (indicator)****Tijd (toelichting)****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

71241010 Investering riolering 2021 (AT 15 jaar)

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71241011 Investering riolering 2021 (AT 5 jaar)

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71251001 De Ooi proeftuin aardgasloze wijk (RIJKSBIJDRAGE)

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71277005 Vitale Binnenstad Kloostertuin

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Eind juni is de parkeerplaats grotendeels opgeleverd. De inrichting ter hoogte van AH is opgeschort. Eerst moet hier de uitbreiding van deze supermarkt worden gerealiseerd. Verwachting van de ondernemer is dat hij in 2022 daadwerkelijk hier mee gaat starten, zodat aansluitend de bestrating en het groen in opdracht van de gemeente kan worden aangelegd.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De herinrichting van de Kloostertuin voorziet in de aanleg van méér parkeerplaatsen en een betere scheiding van de verschillende verkeersdeelnemers. Met de aanleg wordt geanticipeerd op de uitbreidingen van de supermarkten van COOP en AH

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Uitvoering van de nog resterende werkzaamheden (ná oplevering uitbreiding AH) vindt plaats binnen het hiervoor beschikbaar gestelde budget.

71277010 Vitale Binnenstad De Bleek

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Uitvoering 27 parkeerplaatsen: maart 2022

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Van de 40 extra geplande parkeerplaatsen gaan we er nu 27 realiseren. 13 parkeerplaatsen worden (voorlopig) niet aangelegd. Tegen de verleende omgevingsvergunning voor deze 13 parkeerplaatsen is door bewoners beroep aangetekend bij de rechtbank. De uitspraak van de rechtbank wordt afgewacht.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71277011 Vitale Binnenstad Winkelstraten

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Start uitvoering werk: september 2021

In 1e fase wat vertraging gehad. Extra uitvoeringsblok doorgevoerd. Nieuwe opleverdatum civiele werk: voorjaar 2023. Vanaf januari 2022 vordert werk gestaag. Werkzaamheden Kerkstraat kunnen hierdoor naar voren worden gehaald.

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

71277015 Vitale Binnenstad Verkeer en Vervoer

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

78100106 Woning Koppelweg 22

Omschrijving (toelichting)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)

Geld (toelichting)

Toelichting reserves, voorzieningen en van derden verkregen middelen

Reserves

Reserves

Algemene reserve:

Opvang van incidentele tegenvallers c.q. het beschikbaar hebben van weerstandsvermogen (bufferfunctie).

BR Arbeidsvoorwaardenmaatregelen:

Dekking van incidentele uitgaven als gevolg van arbeidsvoorwaarden maatregelen, zoals Vut, ouderschapsverlof, seniorenverlof, arbeidsknelpunten en beloningsdifferentiatie. De reserve kan alleen worden aangewend indien daarover overeenstemming is bereikt met het Georganiseerd Overleg (GO). *[De rol van het GO is inmiddels overgenomen door de OR.]* De structurele toevoeging is jaarlijks € 5.104.

BR Kapitaallasten:

Reserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten die voortvloeien uit investeringen. Aangezien er aan bestemmingsreserves geen bespaarde rente wordt toegevoegd, dekt deze bestemmingsreserve feitelijk de afschrijvingslasten van investeringen af.

BR Mobiliteitsfonds parkeercapaciteit:

Dekking van toekomstige uitgaven voor parkeerfaciliteiten. De voeding vindt plaats door stortingen in dit fonds bij de aanvraag van relevante omgevingsvergunningen.

BR Openbare verlichting:

Reserve ter dekking van de (vervangings) investeringen in verband met de openbare verlichting.

BR Huisvesting onderwijs (IHP):

Reserve ter dekking van de (vervangings) investeringen in verband met het basisonderwijs. De structurele toevoeging is jaarlijks € 20.845 en daarnaast worden de huurinkomsten van de integrale kindcentra toegevoegd aan deze reserve.

BR Vervanging speeltoestellen:

Reserve ter dekking van de (vervangings) investeringen in verband met speeltoestellen geplaatst op openbare speelvoorzieningen. De structurele toevoeging is jaarlijks € 413.

BR BUIG-budget (Inkomensdeel WWB):

De bestemmingsreserve BUIG (Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten) is bedoeld om tekorten op het inkomensdeel (WWB) geheel of gedeeltelijk af te dekken. Toekomstige positieve saldo's worden ten gunste van deze reserve gebracht, negatieve saldo's worden hieraan onttrokken. Deze bestemmingsreserve is in 2013 ingesteld. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen in november 2019 heeft de raad besloten er een plafond aan te verbinden van €800.000.

BR Overgehevelde middelen:

Deze reserve is bedoeld om middelen die bij de najaarsnota worden overgeheveld naar een volgend jaar te egaliseren. Hierdoor wordt voorkomen dat het resultaat in beide jaren een verkeerd beeld geeft.

BR Digitaal Werken:

Voor de verdere realisatie van het programma 'digitaal werken en dienstverleners' is bij de bestemming van het resultaat in het kader van de jaarrekening 2017 deze reserve ingesteld. Het restant van deze reserve is bestemd voor een onderzoek naar het borgen van de ICT samenwerking voor de toekomst. Daarnaast wordt deze reserve ingezet voor onderzoek naar de bedrijf continuïteit (bij een cyberaanval of ander ICT veiligheidsincident).

BR Rehabilitatie van wegen

Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen in november 2019 heeft de raad besloten om deze reserve in te stellen. De bestemmingsreserve is bedoeld om het overschot op het begrotingsbudget rehabilitaties wegen - dat bestemd is voor kapitaallasten in verband met investeringskredieten – te reserveren. Ook de vergoedingen voor degeneratie(kosten) van wegen, die worden ontvangen van nutsbedrijven in verband met door hen uitgevoerde graafwerkzaamheden, worden aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. De ruimte in de bestemmingsreserve wordt betrokken bij de uitwerking van investeringsplannen voor rehabilitaties.

BR Groot onderhoud kapitaalgoederen

In afwachting van het beheerplan is de voorziening in 2019 omgezet naar een bestemmingsreserve. Er is thans een beheerplan civiele kunstwerken klaar die wordt aangeboden aan het college dat naar verwachting in Q2 2022 wordt vastgesteld. (op basis van de eerste financiële doorrekeningen van het beheerplan is de omvang van de huidige voorziening niet toereikend voor een adequaat beheer en onderhoud van de civiele kunstwerken).

Voorzieningen

Voorzieningen

Vrz. Onderhoud gemeentebouwen:

Voorziening ter dekking van de onderhoudskosten van de gemeentebouwen.

Vrz. Wachtgeldverplichtingen wethouders:

Voorziening ter dekking van mogelijke wachtgeldverplichtingen van wethouders.

Vrz. Vervangingsinvesteringen riolering:

Jaarlijks mag op basis van het vGRP (Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan) een bedrag worden gespaard voor vervangingsinvesteringen op het gebied van de riolering.

Vrz. Niet gerealiseerde kapitaallasten riolering:

Jaarlijks moeten de niet gerealiseerde kapitaallasten op het product riolering worden gedoteerd aan deze voorziening.

Vrz. Onderhoud Turfhaven:

Deze voorziening is ingesteld om het nodige onderhoud en vervangingsinvesteringen te kunnen bekostigen aan de Turfhaven (inclusief camperplaatsen). Daarom wordt elk jaar een bedrag gedoteerd.

Vrz. Wegen:

Deze voorziening is in het leven geroepen voor de bekostiging van groot onderhoud aan wegen. Het hier aan ten grondslag liggende onderhoudsplan is in september 2020 door de gemeenteraad vastgesteld.

Van derden verkregen middelen (overlopende passiva)

GOA (Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid):

Van het rijk worden specifieke middelen ontvangen voor het voorkomen van onderwijsachterstanden.

Uitvoering landschapsbeleid Doesburg:

Betreft een overlopende balanspost in verband met te verkrijgen middelen voor uitgaven in het kader van landschapsbeleid in Doesburg.

Brede impuls combinatiefuncties:

Betreft rijksmiddelen ten behoeve van de combinatiefuncties / buurtsportcoaches e.d.

Cultuur en erfgoed pacht Achterhoek 2017-2020:

Overlopende balanspost voor de ontvangen middelen in het kader van de subsidieregeling Cultuur en Erfgoed. Dit betreft provinciale subsidies die zijn toegekend voor het Arsenal en de Ooipoortkerk.

Kleurenstatus reserves

Doelstellingen

Reserves

Maatregelen

79101002 Algemene reserve mobiel 1002

Omschrijving (toelichting)

Deze reserve is primair voor opvang van incidentele tegenvallers c.q. het beschikbaar hebben van weerstandsvermogen (bufferfunctie).

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)

**Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

79102015 Best Res arbeidsvoorwaardenmaatregelen 2015

Omschrijving (toelichting)

Dekking van incidentele uitgaven als gevolg van arbeidsvoorwaarden maatregelen, zoals Vut, ouderschapsverlof, seniorenverlof, arbeidsknelpunten en beloningsdifferentiatie. De reserve kan alleen worden aangewend indien daarover overeenstemming is bereikt met het Georganiseerd Overleg (GO). [De rol van het GO is inmiddels overgenomen door de OR.]

Tijd (indicator)**Tijd (toelichting)****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

De bestemmingsreserve wordt voor 2021 ingezet voor vergoeding thuiswerkplek.

79102044 Bestemm Reserve kapitaallasten 2044

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten (afschrijvingen), die voortvloeien uit investeringen.

Tijd (indicator)

Tijd (toelichting)**Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

79102051 Bestemm Res mob fonds parkeercapaciteit 2051

Omschrijving (toelichting)

Deze bestemmingsreserve is bedoeld om van derden ontvangen afkoopsommen voor de realisatie van parkeercapaciteit te kunnen reserveren. Hierop rusten mogelijke verplichtingen om parkeervoorzieningen te realiseren, die zo langjarig gevolgd kunnen worden.

Tijd (indicator)**Tijd (toelichting)****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

Stelregel is dat bij nieuwbouw of bij wijziging van de bestemming van een locatie / pand, initiatiefnemer zorgt voor voldoende parkeergelegenheid op eigen terrein. In die gevallen waar dit niet lukt, kan als ultimatum remedium parkeerplaatsen worden afgekocht tegen betaling van € 10.000 per parkeerplaats die men tekort komt. De betalingen worden na besluitvorming gestort in een mobiliteitsfonds, waaruit openbare parkeerplaatsen kunnen worden aangelegd en onderhouden.

79102057 Bestemm Reserve Openbare verlichting 2057

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met de openbare verlichting.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt.

79102058 Reserve Huisvesting basisonderwijs IHP 2058

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met het basisonderwijs.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De huuropbrengsten van de kinderopvangruimten in de scholen worden hierin gestort. De opbouw van deze reserve is echter lang niet voldoende om hier over 15 tot 20 jaar weer nieuwe scholen mee te bouwen.

79102059 Bestemm Res speeltoestellen 2059

Omschrijving (toelichting)

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met speeltoestellen, geplaatst op openbare speelvoorzieningen.

Tijd (indicator)**Tijd (toelichting)****Kwaliteit (indicator)****Kwaliteit (toelichting)****Geld (indicator)****Geld (toelichting)**

Momenteel wordt er invulling gegeven aan een pilot, als onderdeel van het beleidsplan spelen, bewegen en ontmoeten. Na evaluatie van de pilot moet een beheerplan worden opgesteld, waarin o.a. de resultaten van de pilot worden verwerkt. Onderdeel van dit beheerplan zal een uitvoeringsplan/meerjarenplan zijn. In afwachting van het opstellen van dit beheerplan wordt de huidige reserve in stand gehouden. Deze reserve zal te zijner tijd hard nodig zijn om invulling te kunnen geven aan het uitvoeringsplan.

Voor een reserve is het zaak dat er een actueel beheerplan is, zoals aangegeven is dat nu niet het geval. Het is dus zaak om direct na afronding van de pilot te starten met het opstellen van het beheerplan.

79102060 Reserve BUIG-Budget (inkomensdeel WWB) 2060

Omschrijving (toelichting)

De bestemmingsreserve BUIG (Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten) is bedoeld om tekorten op het inkomensdeel (WWB) geheel of gedeeltelijk af te dekken. Toekomstige positieve saldo's worden ten gunste van deze reserve gebracht, negatieve saldo's worden hieraan onttrokken.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79102062 BR groot Ond kapitaalgoed (tijdelijk) 2062

Omschrijving (toelichting)

Bestemmingsreserve ter dekking van de kosten van groot onderhoudskosten van civieltechnische werken. Hieronder vallen onder andere banken, bruggen en dergelijke.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

In afwachting van het beheerplan is de voorziening in 2019 omgezet naar een bestemmingsreserve. Er is thans een beheerplan civiele kunstwerken klaar die wordt aangeboden aan het college dat naar verwachting in Q2 wordt vastgesteld. .

79102068 Reserve overgehevelde middelen 2068

Omschrijving (toelichting)

Deze reserve is bedoeld om middelen, die bij de najaarsnota worden overgeheveld naar een volgend begrotingsjaar te egaliseren. Hierdoor wordt voorkomen dat het resultaat in beide jaren een verkeerd beeld geeft.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

79102070 Bestemm Reserve Digitaal werken 2070

Omschrijving (toelichting)

Voor de verdere realisatie van het programma 'digitaal werken en dienstverleners' is bij de bestemming van het resultaat in het kader van de jaarrekening 2017 deze reserve ingesteld.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

De afgelopen jaren is het routeboek DWD uitgevoerd om de digitale dienstverlening richting inwoner te versnellen en te verbeteren. In maart 2020 is het DWD project formeel afgerond en in de organisatie belegd. Een aantal acties uit het eerder goedgekeurde DWD routeboek is in 2020 alsnog opgepakt en worden afgerond in 2021.

79102072 Bestemm Reserve Rehabilitatie wegen 2072

Omschrijving (toelichting)

De bestemmingsreserve is bedoeld om het overschot op het begrotingsbudget rehabilitaties wegen - dat bestemd is voor kapitaallasten in verband met investeringskredieten – te reserveren. Ook de vergoedingen voor degeneratie(kosten) van wegen, die worden ontvangen van nutsbedrijven in verband met door hen uitgevoerde graafwerkzaamheden, worden aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. De ruimte in de bestemmingsreserve wordt betrokken bij de uitwerking van investeringsplannen voor rehabilitaties.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Kleurenstatus voorzieningen

[Doelstellingen](#)

[Voorzieningen](#)

[Maatregelen](#)

79103003 Voorziening wegen 3003

Omschrijving (toelichting)

Voorziening ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van de wegen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Er is t.a.v. geplande groot onderhoud 2020/2021 voordelig aanbesteed.

79103016 Voorz Onderh gemeentegebouwen 3016

Omschrijving (toelichting)

Voorziening ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van de gemeentegebouwen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

2021

In 2021, weinig uitgaven planmatig onderhoud, alleen uiterst noodzakelijke werkzaamheden uitgevoerd. In navolging van de in 2021 vastgestelde strategische koers gestart met de uitvoeringsagenda lijn 1. Hierin zijn plannen gemaakt en is een lijn voorgesteld, echter nog geen besluit genomen voor college en raad. Dit besluit is nodig om tot een nieuwe MJOP te komen. Hiermee is uitsluitend het minimale onderhoud uitgevoerd, waarmee de kwaliteit verslechterd, echter geld niet is uitgegeven en gespaard om te besteden na vaststellen nieuwe MJOP.

Geschiedenis 2020 en ouder:

In 2019 is achterstallig onderhoud aan gebouwen en installaties geconstateerd. De gewenste kwaliteit kan op de korte termijn niet behaald worden. Begin 2019 is de raad hierover geïnformeerd. In 2020 zijn we gestart met het maken van een integrale visie voor het gemeentelijke vastgoed die in november is vastgesteld. Op basis hiervan zijn we aan de slag gegaan met het maken van een uitvoeringsplan wordt opgesteld. Afhankelijk van de gemaakte keuzes wordt een nieuw MJOP opgesteld.

Daarnaast hebben we in 2020 gewerkt aan een gewijzigde opzet van de begroting voor beheer en onderhoud van het gemeentelijke vastgoed. Vanaf 2020 maken we onderscheid in kosten voor meerjarig gepland onderhoud, investeringen en kosten die uit de exploitatie worden betaald. Denk hierbij aan jaarlijks contractonderhoud en incidenten onderhoud. De jaarlijkse dotatie aan de voorziening verandert hierdoor. Doel hiervan is de verbetering van het inzicht in beheer en onderhoud vastgoed.

De kwaliteit van het vastgoed is in 2021 nagenoeg gelijk gebleven als in 2020. Er is nog steeds sprake van achterstallig onderhoud aan diverse gebouwen. Er is geen groot/planmatig onderhoud uitgevoerd in afwachting van de uitvoeringsagenda en hierop volgend de actualisatie van de MJOP.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

2021

In 2021, weinig uitgaven planmatig onderhoud, alleen uiterst noodzakelijke werkzaamheden uitgevoerd. In navolging van de in 2021 vastgestelde strategische koers gestart met de uitvoeringsagenda lijn 1. Hierin zijn plannen gemaakt en is een lijn voorgesteld, echter nog geen besluit genomen voor college en raad. Dit besluit is nodig om tot een nieuwe MJOP te komen.

In afwachting van een nieuw MJOP uitsluitend het minimale onderhoud uitgevoerd, waarmee de kwaliteit verslechterd, echter geld niet is uitgegeven en gespaard om te besteden na vaststellen nieuwe MJOP.

Geschiedenis 2020 en ouder:

Bij de kadernota 2020 is besloten de jaarlijkse dotatie aan de voorziening met € 150k te verhogen. Het budget in de voorziening is hiermee vastgesteld op € 477k per jaar.

De strategische koers is in november 2020 vastgesteld. Op basis daarvan is gestart met het uitvoeringsplan dat in 2021 wordt vastgesteld. Daarna zal een nieuw MJOP aan de raad worden voorgelegd. Een indicatie van de 0-lijn (handhaven bestaande bezit) en een beoogd scenario na afstoten enkele gebouwen is voorgelegd en maakte deel uit van het raadsvoorstel. Het budget in de voorzieningen is NIET toereikend voor het scenario 0-lijn. Er moet dus vastgoed worden afgestoten of extra budget komen.

De afgelopen jaren is de voorziening gebruikt voor diverse kosten voor de gebouwen. Allereerst planmatig (groot) onderhoud. Daarnaast ook voor klein/klachtenonderhoud, contractonderhoud (jaarlijks terugkomend), beveiligingskosten etc.

Echter, kosten voor klein/klachten onderhoud en contractonderhoud vallen onder de gebouwexploitatie en behoren niet uit deze voorziening te worden bekostigd. De voorziening is bedoeld voor planmatig onderhoud: het handhaven van het vastgoed in de huidige staat. Per 2020 is daarom jaarlijks een deel van de huidige dotatie aan de voorziening overgeheveld naar de gebouwexploitatie (boeknummers 1027, 1040, 1083, 1153, 1154, 1156, 1164, 1170, 1194, 1214 en 1322). Dit gaat voor 2020 om een bedrag van €226k. Deze nieuwe werkwijze is doorgevoerd in de begroting in oktober 2020.

2020 is een tussenjaar waarin minimaal planmatig onderhoud is uitgevoerd. In dit jaar is het beheer verder op orde gebracht en is gewerkt aan de strategische koers. In 2020 zijn alleen strikt noodzakelijk onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Daarnaast is een deel van de voorziening ingezet om deskundigen in te huren voor het op orde brengen van het beheer en vormgeven van de strategische koers. Een overschot van € 140k is gerealiseerd in 2020. Uitgangspunt voor gebouwenbeheer is dat dit overgeheveld zal worden naar 2021 om achterstallige en uitgestelde onderhoud te kunnen bekostigen.

In 2021 is er, met kleine uitzonderingen, geen groot/planmatig onderhoud uitgevoerd aan het vastgoed. Er is gewerkt aan de uitvoeringsagenda voor het vastgoed. Budget is de voorziening blijft onverminderd nodig voor de instandhouding van het vastgoed na het vaststellen van de uitvoeringsagenda en hierop volgend het nieuwe MJOP.

79103018 Voorziening wachtgeld wethouders 3018

Omschrijving (toelichting)

Voorziening ter dekking van mogelijke wachtgeldverplichtingen van wethouders. (Voor pensioenen van wethouders zijn verzekeringen afgesloten)

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

In 2021 heeft geen onttrekking aan de voorziening voor het salaris van een voormalige wethouder plaatsgevonden.

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Restant is reeds vrijgevallen in het eerste kwartaal dus niet langer van toepassing

79103049 VRZ niet gerealiseerde kaplast riolering 3049

Omschrijving (toelichting)

Jaarlijks worden de niet gerealiseerde kapitaallasten ten opzichte van het watertakenplan op het product riolering gedoteerd aan deze voorziening.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

de stand van de voorziening is toereikend. Bij het opstellen van het Nieuwe watertakenplan 2022-2025 zal deze voorziening worden herzien

79103054 Voorz Turfhaven (incl. camperplaatsen) 3054

Omschrijving (toelichting)

Voorziening ter dekking van de kosten voor groot onderhoud Turfhaven, zoals steigerdelen.

Tijd (indicator)



Tijd (toelichting)

Kwaliteit (indicator)



Kwaliteit (toelichting)

De haven brengt (vooralsnog) te weinig op om een onderhoudsreserve te kunnen vormen. Om het nodige onderhoud en vervangingsinvesteringen te kunnen uitvoeren op enig moment, is een onderhoudsfonds opgericht, waarin elk jaar een bedrag van tenminste € 20.000 wordt gedoteerd (jaarlijks te indexeren)

Geld (indicator)



Geld (toelichting)

Dotaties zijn niet consequent vanaf de oplevering van de haven gerealiseerd. Hierdoor ontstaat er een mogelijk deficit bij het uitvoeren van vervangingsinvesteringen.

Niet uit de balans blijkende vorderingen en verplichtingen

Niet uit de balans blijkende vorderingen en verplichtingen

- In het verleden zijn gemeentegaranties verstrekt. De daaruit voortvloeiende vorderingen als gevolg van de gedwongen aflossing van de hypotheek, bedragen momenteel afgerond € 112.000 (ultimo 2021). Deze vorderingen zijn niet opgenomen op de balans in verband met oninbaarheid.
- Met Woonservice IJsselland is een langlopend huurcontract afgesloten voor de huur van De Linie 4. Het contract heeft een looptijd tot en met 30-06-2034 met een jaarlijkse huurverplichting van € 97.700.
- Verlofsaldo ultimo betreft 8.208 uren, omgezet naar een financiële waarde betreft dit € 204.225

De meerjarige boven de EU grens liggende inkoopverplichtingen van de als onrechtmatig aangemerkte aanbestedingen zijn:

| Omschrijving verplichting | Meerjarige inkoopverplichtingen vanaf 1-1-2022 | Toelichting |
|---|--|---|
| Inhuur personeel uitkeringenadministratie | nihil | Het betreffende contract liep tot 1 augustus 2021 |
| Schoonmaakwerkzaamheden en onderhoud diverse gebouwen | nihil | Contract is opgezegd per 17 mei 2021 |

| | | |
|---------------------------------|--|---|
| Documentair management systeem | € 55k (waarde licenties en abonnementen voor 1 jaar) | Contract wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met 1 jaar |
| Website | € 61k (contractwaarde van 1 jaar) | Contract wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd met 1 jaar |
| WGA verzekering | € 62k (contractwaarde van 1 jaar) | Contract wordt jaarlijks stilzwijgend verlengd (loopt op dit moment tot 1 januari 2023) maar wordt in 2022 opgezegd en opnieuw aanbesteed |
| Inhuur personeel gebouwenbeheer | nihil | Contract is 1 oktober 2021 beëindigd |

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

[Overzicht algemene dekkingsmiddelen](#)

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Lokale heffingen

De gemeente Doesburg kent de volgende niet-bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen:

| | Realisatie 2021 | Raming 2021 na wijziging |
|--------------------------|--------------------|--------------------------|
| Onroerende zaakbelasting | 2.200.261 | €2.174.882 |
| Toeristenbelasting | € 377.767 | € 378.091 |
| Precariobelasting | € 510.501 | €502.543 |
| Roerende zaakbelasting | € 3.169 | € 1.797 |
| Hondenbelasting | €52.315 | € 53.432 |
| Reclamebelasting | €50.765 | € 50.070 |
| Totaal | € 3.194.778 | € 3.160.815 |

Deze heffingen zijn tot de aangegeven bedragen verwerkt in de jaarrekening 2021.

Algemene uitkering

De verantwoorde algemene uitkering uit het Gemeentefonds zijn (conform de aanbevelingen van commissie BBV) gebaseerd op de uitkeringsfactoren zoals deze zijn opgenomen in de septembercirculaire van 2021. Per nog openstaand uitkeringsjaar ontvangt de gemeente Doesburg een specificatie waarin de actuele verdeelmaatstaven zijn opgenomen. In boekjaar 2021 zijn de uitkeringen tot met het volgende specificatienummer meegenomen:

Algemene uitkering, uitkeringsjaar 2021 volgnummer
 specificatie 09 (23-12-2021)

| | Realisatie 2021 | Raming 2021 na wijziging | Raming 2021 primitief |
|---------------------------|---------------------|-----------------------------|--------------------------|
| Algemene uitkering 2021 | € 22.200.379 | € 22.298.687 | € 20.862.941 |
| Algemene uitkering 2020*) | € -47.638 | | |
| Algemene uitkering 2019*) | € 21.440 | | |
| Algemene uitkering 2018*) | € 9.472 | | |
| Totaal | € 22.183.653 | € 22.298.687 | € 20.862.941 |

*) Betreft verrekening eerdere uitkeringsjaren

De overige afwijkingen worden veroorzaakt door ontwikkelingen in de verdeelmaatstaven van de algemene uitkering.

Dividend

Verantwoord zijn de volgende dividenden:

| | Realisatie 2021 | Raming 2021 na wijziging |
|-----------------|------------------|-----------------------------|
| BNG | € 85.045 | |
| Vitens | € 0 | |
| Alliander | € 100.804 | |
| Circulus-Berkel | | |
| Totaal | € 185.849 | € 186.014 |

Het in de jaarrekening opgenomen dividend zijn de bedragen waarover de aandeelhouders in 2021 formeel beschikt hebben. Het betreft dividend vanuit de winst over boekjaar 2019 en 2020 van de

betreffende deelneming.

Saldo financieringsfunctie

De ontvangen rente over de liquide middelen (over 2021 € 0) wordt normaal gesproken als algemeen dekkingsmiddel opgenomen:

| | Realisatie 2021 | Raming 2021 na wijziging | Raming 2021 primitief |
|---------------|-----------------|-----------------------------|--------------------------|
| Baten | € 0 | € 0 | € 0 |
| Totaal | € 0 | € 0 | € 0 |

Onvoorzien

Het verloop van de post onvoorzien is als volgt:

| Post onvoorziene uitgaven | Bedrag |
|---|-----------------|
| Post onvoorziene uitgaven (primitieve begroting) | € 15.000 |
| Af: geraamde bedragen ten laste van post onvoorzien | € 2.913 |
| Post onvoorziene uitgaven (na wijziging) | € 12.087 |

Rechtmatigheid

Rechtmatigheid

Een onderdeel van het gedualiseerde stelsel van begroting en verantwoording is de herziening van de regelgeving voor de accountantscontrole op de gemeentelijke jaarrekening. Deze herziening omvat, samengevat, de volgende onderdelen:

- De band tussen de accountant en de raad is versterkt. De accountant controleert in opdracht van de raad;
- De controleverklaring betreft m.i.v. 2004 naast het zogenaamde “getrouwe beeld” ook de rechtmatigheid van de totstandkoming van baten en lasten en balansmutaties;
- Er zijn regels gesteld voor het maximale bedrag (% van het totale rekeningbedrag van de lasten) aan fouten en onzekerheden dat een jaarrekening mag bevatten om nog in aanmerking te komen voor een goedkeurende verklaring.

De meest ingrijpende vernieuwing is het onderdeel over de rechtmatigheid in de controleverklaring (voorheen accountantsverklaring). Uitgangspunt is dat de accountant (naast zijn onderzoek van het getrouwe beeld) alleen de financiële rechtmatigheid toetst. Dat wil zeggen dat het gaat om rechtmatigheid van beheershandelingen die leiden tot financiële transacties die in de jaarrekening

worden verantwoord, ofwel het financieel beheer waarvan de uitkomsten zijn opgenomen in de jaarrekening.

Uitgangspunt voor de accountant is het normen- en toetsingskader van de gemeente Doesburg.

In het kader van de jaarrekening 2021 is evenals voorgaande jaren mede op basis van artikel 23 van de financiële verordening een plan van aanpak vastgesteld met betrekking tot de uitvoering van de (verbijzonderde) interne controles op de rechtmatigheid van de jaarrekening 2021.

De (verbijzonderde) interne rechtmatigheidscontrole is in onze gemeente opgedragen aan de werkgroep rechtmatigheid. De werkgroep verricht de interne controle werkzaamheden vanuit het door de raad t.b.v. de accountantscontrole van de jaarrekening vastgestelde controleprotocol met het bijbehorende normenkader, waarin o.a. een gedetailleerde inventarisatie van relevante externe en interne wet- en regelgeving is opgenomen.

Bij een rechtmatigheidscontrole wordt op basis van een toetsingskader beoordeeld of financiële beheershandelingen (bijvoorbeeld het verstrekken van een subsidie, het verstrekken van een bijstandsuitkering of het opleggen van een belastingaanslag) die ten grondslag liggen aan de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten en balansmutaties in overeenstemming met relevante wet- en regelgeving tot stand zijn gekomen. De interne (verbijzonderde) rechtmatigheidscontrole van de in het normenkader opgenomen interne regelgeving is in ieder geval van toepassing op raadsbesluiten / verordeningen met een minimaal financieel gevolg van € 40.000. Verordeningen die een lagere financiële impact hebben worden steekproefsgewijs aan een IC onderworpen.

De controles, bevindingen en aanbevelingen worden gedocumenteerd en via een daarvoor ontworpen standaardformulier via de controller integraal gerapporteerd aan het college van B&W en vervolgens besproken in de auditcommissie. Voor zover de bevindingen daartoe aanleiding geven, worden voorstellen tot verbetering en/of herstel gedaan.

Begrotingsrechtmatigheid

In onderstaande tabel is te zien dat er is sprake van een begrotingsoverschrijding op vier van de vijf programma's. Een deel van deze overschrijdingen past binnen de beleidskaders van de raad. Dit wordt derhalve niet meegenomen in het accountantsoordeel. Bij de resterende overschrijdingen waar hogere opbrengsten, in de vorm van bijdragen derden of onttrekkingen aan reserves of voorzieningen/transitoria, tegenover staan. Hierdoor is van onrechtmatigheid, relevant voor het accountantsoordeel, geen sprake. Hierbij wordt per programma een toelichting op hoofdlijnen gegeven, daar waar sprake is van een begrotingsoverschrijding die niet worden meegewogen in het accountantsoordeel.

| | Lasten begroot | Realisatie | Saldo |
|-----------------------------------|-----------------------|-------------------|---------------|
| Programma | Lasten | Laten | Lasten |
| Bestuur en veiligheid in Doesburg | 2.284 | 2.271 | 13 |
| Leefbaar en duurzaam Doesburg | 6.803 | 6.857 | -54 |

| | | | |
|--|---------------|---------------|-------------|
| Wonen, werken en recreëren in Doesburg | 1.340 | 2.206 | -866 |
| Zorg in Doesburg | 19.743 | 19.160 | 583 |
| Algemene dienst en financiën | 5.461 | 5.476 | -15 |
| Algemene dekkingsmiddelen | 1.322 | 1.901 | -579 |
| Totaal | 36.953 | 37.871 | -918 |

Op grond van de Gemeentewet zijn alle overschrijdingen op de lasten ten opzichte van de begroting (na wijziging) onrechtmatig. In de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV staan de uitgangspunten voor de begrotingsrechtmatigheid.

Programma 2 Leefbaar en duurzaam Doesburg

De lastenoverschrijding van € 53.758 wordt vooral veroorzaakt door hogere lasten in taakveld 2.2 Parkeren van € 57.000 en hogere lasten in taakveld 7.3 afval,. Deze overschrijdingen worden ruimschoots gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten. Dit betreft een hogere bate van € 60.000 in taakveld 2.2 Parkeren en een hogere bate in taakveld 7.3 Afval van € 112.000.

Programma 3 Wonen, werken en recreëren in Doesburg

De lastenoverschrijding van € 865.796 wordt vooral veroorzaakt door hogere lasten in taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) van € 613.000. Deze overschrijding wordt ruimschoots gecompenseerd door een hogere bate in dit taakveld van € 734.000. Binnen de begroting zijn de lasten van de projecten niet geraamd. Tegenover deze lasten zijn er ook baten gerealiseerd. Daarnaast zijn er hogere lasten in taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening (€ 173.000) en taakveld 8.3 Wonen en bouwen (€ 72.000). Deze worden ruimschoots gecompenseerd door hogere baten in deze taakvelden van € 207.000 resp. € 102.000.

Programma 5 Algemene dienst en financiën

De lastenoverschrijding van € 14.898 wordt vooral veroorzaakt door hogere lasten in taakveld 0.4 overhead van € 14.000. Deze overschrijding wordt ruimschoots gecompenseerd door direct gerelateerde baten in dit taakveld van € 149.000. Deze hogere bate bestaat vooral uit vergoedingen voor personeel.

Algemene dekkingsmiddelen

De lastenoverschrijding van € 578.690 wordt vooral veroorzaakt door de verwerking van het positieve begrotingsresultaat in de lasten.

Op grond van de Gemeentewet zijn tevens alle overschrijdingen van door de gemeenteraad vastgestelde investeringskredieten onrechtmatig. Uit hoofdstuk "Stand van zaken investeringsprogramma (financieel)" blijkt dat er een overschrijding is op twee investeringskredieten.

71241011 Investering riolering 2021 (AT 5 jaar) € 27.000

De overschrijding wordt gedekt door de voorziening riolering en past binnen het beleidskader (Watertakenplan).

71277015 Vitale Binnenstad Verkeer en Vervoer € 20.000

De overschrijding past binnen alle beschikbaar gestelde kredieten ten behoeve van de vitalisering van de binnenstad.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

[Analyse van het resultaat t.o.v. de begroting](#)

Algemene verwijzing naar de toelichting bij de programma's

Hoewel de toelichting op de afwijkingen van de baten en lasten per programma en op taakveld niveau onderdeel is van de jaarrekening 2021, is deze toelichting uit oogpunt van efficiency opgenomen bij de programma's in het jaarverslag van 2021. Deze toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021 van de gemeente Doesburg treft u dan ook bij de programma's in het jaarverslag aan en wordt geacht ook onderdeel te zijn van deze jaarrekening die door de externe accountant is gecontroleerd.

Bijlagen

Verloop BBV beleidsindicatoren

[Verloop BBV indicatoren](#)

In deze bijlage vindt u een verloop van alle beleidsindicatoren van onze gemeente. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft voor dat we in de jaarrekening een aantal verplichte indicatoren opnemen. De gegevens voor deze indicatoren zijn verkregen via www.waarstaatjegemeente.nl, eigen waarnemingen of andere betrouwbare bronnen. Daar waar gegevens voor handen zijn is een trend weergegeven in de bijlage.

| nr | Programma Indicator | Eenheid | Bron | Jaartal | | | | | | | | | |
|------|--|---|---------------------------------|---------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|---|--|
| | | | | 2021 | 2020 | 2019 | 2018 | 2017 | 2016 | 2015 | 2014 | | |
| 1 5 | Formatie | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 8,5 | 8,5 | 8,5 | 8,5 | | | | | | |
| 2 5 | Bezetting | Fte per 1.000 inwoners | Eigen gegevens | 7,8 | 7,7 | 7,3 | 7,3 | | | | | | |
| 3 5 | Apparaatskosten | Kosten per inwoner | Eigen gegevens | 494,0 | 517,0 | 740,0 | 740,0 | | | | | | |
| 4 5 | Externe inhuur | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | Eigen gegevens | 12,5 | 23,0 | 16,5 | 16,5 | | | | | | |
| 5 5 | Overhead | % van totale lasten | Eigen gegevens | 14,4 | 13,0 | 10,7 | 10,7 | | | | | | |
| 6 1 | Verwijzingen Halt | Aantal per 10.000 jongeren | Bureau Halt | | 40,0 | 50,0 | 80,0 | 60,0 | 70,0 | 100,0 | 110,0 | 0 | |
| 7 1 | Winkeldiefstallen | aantal per 1.000 inwoners | CBS | 1,4 | 0,9 | 0,9 | 0,4 | 0,9 | 1,3 | 1,8 | 0,9 | | |
| 8 1 | Geweldsmisdrijven | aantal per 1.000 inwoners | CBS | 2,3 | 2,7 | 2,7 | 4,0 | 4,4 | 2,6 | 4,8 | 5,2 | | |
| 9 1 | Diefstallen uit woning | aantal per 1.000 inwoners | CBS | 0,9 | 0,9 | 0,4 | 1,3 | 2,6 | 3,1 | 2,6 | 3,1 | | |
| 10 1 | Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) | aantal per 1.000 inwoners | CBS | 4,5 | 5,0 | 6,7 | 6,2 | 8,8 | 15,4 | 12,3 | 10,9 | | |
| 11 3 | Funciemenging | % | LISA | 41,6 | 42,0 | 41,9 | 41,3 | 41,0 | 40,3 | 41,9 | 41,9 | | |
| 12 3 | Vestigingen (van bedrijven) | aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar | LISA | 143,1 | 141,6 | 131,8 | 124,0 | 121,4 | 117,5 | 115,6 | 112,5 | | |
| 13 4 | Absoluut Verzuim | aantal per 1.000 leerlingen | DUO / Ingrado | | | | | 1,2 | 1,2 | 2,3 | 6,2 | | |
| 14 4 | Relatief verzuim | aantal per 1.000 leerlingen | DUO / Ingrado | | | 20,0 | 41,0 | 45,0 | 42,0 | 47,0 | 53,0 | | |
| 15 4 | Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) | % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs | DUO / Ingrado | | 1,5 | 2,3 | 1,3 | 2,7 | 2,3 | 2,1 | 3,1 | | |
| 16 2 | Niet-sporters | % | Gezondheids-enquete (CBS, RIVM) | | 54,4 | | | | 54,6 | | | | |
| 17 4 | Banen | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-74 jaar | CBS / LISA | 563,5 | 448,7 | 441,5 | 424,5 | 414,7 | 406,0 | | | | |
| 18 4 | Jongeren met een delict voor de rechter | % 12 t/m 21 jarigen | CBS Jeugd | | | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | 1,0 | | |
| 19 4 | Kinderen in uitkeringsgezin | % kinderen tot 18 jaar | CBS Jeugd | | 6,0 | 5,0 | 6,0 | 6,0 | 7,0 | 7,0 | 8,0 | | |
| 20 4 | Netto arbeidsparticipatie | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | CBS | | 62,1 | 63,9 | 62,7 | 62,1 | 61,2 | 59,9 | 60,5 | | |
| 21 4 | Werkloze jongeren | % 16 t/m 22 jarigen | CBS Jeugd | | 2,0 | 2,0 | 3,0 | 3,0 | 4,0 | 2,0 | 2,0 | | |
| 22 4 | Personen met een bijstandsuitkering | aantal per 1.000 inwoners | CBS | 423,3 | 494,5 | 397,9 | 406,9 | 474,5 | 491,1 | 470,1 | | | |
| 23 4 | Personen met lopende re-integratievoorzieningen | aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar | CBS | | 634,1 | 608,2 | 648,0 | 767,2 | 867,6 | 877,0 | | | |

| | | | | | | | | | |
|------|--|--|---------------|-------|-------|-------|-------|-------|-------|
| 24 4 | Jongeren met jeugdhulp | % van alle jongeren tot 18 jaar | CBS Jeugd | 14,7 | 14,6 | 13,1 | 13,0 | 11,5 | 9,1 |
| 25 4 | Jongeren met jeugdbescherming | % van alle jongeren tot 18 jaar | CBS Jeugd | 1,3 | 2,3 | 1,9 | 1,5 | 1,4 | 1,1 |
| 26 4 | jongeren met jeugdclassering | % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar | CBS Jeugd | | | 0,7 | 0,7 | 1,0 | 0,8 |
| 27 4 | clients met een maatwerkarrangement Wmo | Aantal per 10.000 inwoners | CBS - MSD Wmo | 720,0 | 800,0 | 760,0 | 670,0 | 660,0 | 650,0 |
| 28 2 | omvang huishoudelijk restafval | kg/inwoner | CBS | | 61,0 | 111,0 | 114,0 | 115,0 | 122,0 |
| 29 2 | Hernieuwbare elektriciteit | % | RWS | | 3,5 | 2,5 | 1,4 | 1,0 | 0,6 |
| 30 3 | Gemiddelde WOZ waarde | Duizend euro | CBS | 229,0 | 211,0 | 199,0 | 190,0 | 185,0 | 184,0 |
| 31 3 | nieuw gebouwde woningen | Aantal per 1.000 woningen | BAG | 7,2 | 10,4 | 7,0 | 0,4 | 7,1 | 1,0 |
| 32 3 | Demografische druk | % | CBS | 81,8 | 81,1 | 79,1 | 78,4 | 77,3 | 77,4 |
| 33 3 | gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens | in Euro's | COELO | 682,0 | 659,0 | 558,0 | 563,0 | 573,0 | 564,0 |
| 34 3 | gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens | in Euro's | COELO | 910,0 | 873,0 | 770,0 | 818,0 | 843,0 | 832,0 |

Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

SiSa opgave

In de jaarrekening dient rekening te worden gehouden met de regeling Single Information, Single Audit (SiSa-regeling). Dit is de verantwoording van specifieke uitkeringen van het rijk, waardoor geen afzonderlijke accountantsverklaringen meer nodig zijn.

In het onderstaande overzicht zijn de specifieke uitkeringen van het rijk over 2021 voor de gemeente Doesburg opgenomen, die vallen onder de SiSa-regeling.

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022

| Verstr ekker | Uitkerin gcode | Specifieke uitkering Juridische grondslag Ontvanger | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | Indicator | |
|-----------------|-------------------|--|---|---|--|--|--|---------------------------|---------------------------|
| JenV | A7 | Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten | Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) | Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) (gedeeltelijk verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) | Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Indicator: A7/01</i> | <i>Indicator: A7/02</i> |
| | | | € 0 | € 62.620 | Ja | Nee | | | |
| JenV | A12B | Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbe- wijzen Veiligheidsregio's | Naam veiligheidsregio | Besteding (jaar T) | Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Eindverant woording (Ja/Nee) | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Indicator: A12B/01</i> | <i>Indicator: A12B/02</i> |
| | | | VR Gelderland- Midden | € 11.815 | Ja | € 11.815 | Ja | | |
| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproble- matiek Gemeenten | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 | Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorgan- isatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorg- anisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) | Cumulatiev e besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) | | |

| | | | | | | | | |
|--|--|--|---|--|---|---|---|---|
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |
| | | | <i>Indicator: B2/01</i> | <i>Indicator: B2/02</i> | <i>Indicator: B2/03</i> | <i>Indicator: B2/04</i> | <i>Indicator: B2/05</i> | |
| | | | € 0 | 0 | 0 | € 3.100 | € 3.100 | |
| | | | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/06</i> | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/07</i> | Eindverantwoording (Ja/Nee) <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/08</i> | | | |
| | | | Nee | Nee | Nee | | | |
| | | | Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: B2/09</i> | Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/10</i> | Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/11</i> | Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/12</i> | | |
| | | | | | | | | |
| | | | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: B2/13</i> | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: B2/14</i> | | | | |
| | | | | | | | | |
| | | | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden | Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak | Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T) | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten | Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten |

| | | | | | | | | |
|------------|-----------|--|--|--|--|--|---------------------------|-----------------------------|
| | | | | cumulatief (t/m jaar T) | | | | cten (t/m jaar T) |
| | | | Keuze normbedragen | Keuze normbedragen | Keuze normbedragen | Keuze normbedragen | Keuze normbedragen | Keuze normbedragen |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> |
| | | | <i>Indicator: B2/15</i> | <i>Indicator: B2/16</i> | <i>Indicator: B2/17</i> | <i>Indicator: B2/18</i> | <i>Indicator: B2/19</i> | <i>Indicator: B2/20</i> |
| | | | | | | | | |
| | | | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) | | | | |
| | | | Keuze normbedragen | Keuze normbedragen | | | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | | |
| | | | <i>Indicator: B2/21</i> | <i>Indicator: B2/22</i> | | | | |
| | | | | | | | | |
| BZK | C1 | Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik | Eindverantwoording (Ja/Nee) | Aantal woningen dat bereikt is met het project (t/m jaar T) | Aantal woningen waar energiebesparende maatregelen plaatsvinden (t/m jaar T) | | | |
| | | Gemeenten | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | |
| | | | <i>Indicator: C1/01</i> | <i>Indicator: C1/02</i> | <i>Indicator: C1/03</i> | | | |
| | | | Ja | | | | | |
| | | | Projectnaam/nummer per project | Besteding (jaar T) per project | Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee) | Besteding (jaar T) aan afwijkingen | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | | |
| | | | <i>Indicator: C1/04</i> | <i>Indicator: C1/05</i> | <i>Indicator: C1/06</i> | <i>Indicator: C1/07</i> | | |
| | | | | | | Alleen invullen bij akkoord ministerie | | |

| | | | | | | | | | |
|------------|------------|--|---|---|--|---|--|---|---|
| | | | 1 | Projecten Doesburg | € 98.518 | Ja | | | |
| | | | | Kopie projectnaam/nummer | Cumulatieve totale bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Toelichting op afwijkingen | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | | |
| | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/08</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/09</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/10</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C1/11</i> | | |
| | | | 1 | Projecten Doesburg | € 112.302 | | Ja | | |
| BZK | C30 | Specifieke uitkeringen proeftuinen aardgasvrije wijken 2e ronde | | Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) te laste van Rijksmiddelen Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie | Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij gemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk | Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij-reedygemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk | Aanvraag is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee) Indicator 06 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld | Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten Verplicht als bij indicator 05 'Nee' is ingevuld |
| | | Gemeenten | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle D2</i> | <i>Aard controle D2</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> |
| | | | | <i>Indicator: C30/01</i> | <i>Indicator: C30/02</i> | <i>Indicator: C30/03</i> | <i>Indicator: C30/04</i> | <i>Indicator: C30/05</i> | <i>Indicator: C30/06</i> |
| | | | | € 88.162 | € 295.128 | 0 | 0 | Ja | |
| | | | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | |
| | | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C30/07</i> | | | | | |
| | | | | Nee | | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|-----|---|---|--|---|--|---|---|
| BZK | C43 | Regeling reductie energiegebruik woningen Gemeenten | Beschikkingnummer/naam | Besteding (jaar T) | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) | Aantal bereikte woningen | Toelichting | Eindverantwoording (Ja/Nee) |
| | | | <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 n.v.t.</i> <i>Indicator: C43/03</i> | <i>Aard controle n.v.t.</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> |
| | | | RREW2020-00450771 | € 134.200 | € 134.200 | 1.342 | | Ja |
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2) | Berekening bedrag uitvoeringskosten | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/01</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/02</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: C62/03</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: C62/04</i> | | |
| | | | 0 | € 0 | € 0 | Nee | | |
| OCW | D8 | Onderwijschertantenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) | 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> | | |
| | | | € 324.261 | € 2.398 | € 0 | € 238.976 | | |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) | | |

| | | | | | | |
|------------|------------|--|--|---|--|---|
| | | | ernaast de verantwoording informatie voor die gemeente invullen | (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachters tandenbeleid | kolommen ernaast de verantwoording informatie voor die gemeente invullen | uit de specifieke uitkering onderwijsachters tandenbeleid |
| | | | Bedrag | Bedrag | Bedrag | Bedrag |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> |
| | | | <i>Indicator: D8/05</i> | <i>Indicator: D8/06</i> | <i>Indicator: D8/07</i> | <i>Indicator: D8/08</i> |
| | | 1 | | | | |
| 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 | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> |
| | | | <i>Indicator: D14/01</i> | <i>Indicator: D14/02</i> | <i>Indicator: D14/03</i> | <i>Indicator: D14/04</i> |
| | | | € 3.205 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording informatie 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 verantwoording informatie 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>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <i>Aard controle R</i> |
| | | | <i>Indicator: D14/05</i> | <i>Indicator: D14/06</i> | <i>Indicator: D14/07</i> | <i>Indicator: D14/08</i> |
| | | 1 | | | | |

| | | | | | | | | | | | | |
|-----|----|---|--------------------------------------|---|---|--|--|--|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 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 verantwoording informatie | Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) | Toelichting | | | | | |
| | | | Aard controle R | Aard controle R | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Aard controle n.v.t. | Indicator: F9/01 | Indicator: F9/02 | Indicator: F9/03 | Indicator: F9/04 | Indicator: F9/05 |
| | | | 1 | Werklijn 4 Warmte | € 18.180 | € 20.660 | Ja | | | | | |
| | | | 2 | | | | | | | | | |
| | | | 3 | | | | | | | | | |
| | | | 4 | | | | | | | | | |
| | | | 5 | | | | | | | | | |
| | | | 6 | | | | | | | | | |
| | | Eindverantwoording (Ja/Nee) | | | | | | | | | | |
| | | Aard controle n.v.t. | | | | | | | | | | |
| | | Indicator: F9/06 | | | | | | | | | | |
| | | Ja | | | | | | | | | | |
| SZW | G2 | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2021 | 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) | | | | |
| | | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | Gemeente | | | | |
| | | 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 | I.1 Participatiewet (PW) | I.1 Participatiewet (PW) | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ) | I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte zelfstandigen (IOAZ) | | | | |

| | | | | | | | | |
|------------|-----------|---|---|---|---|---|---|---|
| | | op grond van de Wgr | <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> |
| | | | € 3.583.361 | € 176.588 | € 202.621 | € 0 | € 22.201 | € 155 |
| | | | 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) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) |
| | | | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | Gemeente I.7 Participatiewet (PW) | Gemeente Participatiewet (PW) |
| | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/12</i> |
| | | | € 22.231 | € 1.887 | € 0 | € 148.074 | € 0 | € 110.714 |
| | | | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) 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 (exclusief levensonderhoud beginnende | Besteding (jaar T) kapitaalverstreking | Baten (jaar T) kapitaalverstreking (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) onderzoeks kosten artikel 52, eerste lid, |

| | | | | | | | | |
|------------|-----------|---|---|--|--|--|--|---|
| | | <p>zelfstandigen_gemeentedeel 2021</p> <p>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</p> <p>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.</p> | | | | | | <p>onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)</p> |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> |
| | | | <i>Indicator: G3/01</i> | <i>Indicator: G3/02</i> | <i>Indicator: G3/03</i> | <i>Indicator: G3/04</i> | <i>Indicator: G3/05</i> | <i>Indicator: G3/06</i> |
| | | | € 0 | € 0 | € 1.612 | € 0 | € 0 | € 9.847 |
| | | <p>BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)</p> <p>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)</p> | <p>BBZ vóór 2020 – kapitaalverstreking (exclusief BOB)</p> <p>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)</p> | <p>BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekingen (BOB)</p> <p>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BOB in (jaar T)</p> | <p>BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstreking</p> <p>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekingen BBZ in (jaar T)</p> | <p>Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)</p> | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | |
| | | | <i>Indicator: G3/07</i> | <i>Indicator: G3/08</i> | <i>Indicator: G3/09</i> | <i>Indicator: G3/10</i> | <i>Indicator: G3/11</i> | |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | Ja | |
| SZW | G4 | Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) | Welke regeling betreft het? | Besteding (jaar T) levensonderhoud | Besteding (jaar T) kapitaalverstreking | Baten (jaar T) levensonderhoud | Baten (jaar T) kapitaalvertrekking (aflossing) | Baten (jaar T) kapitaalvertrekking (overig) |

| | | _gemeentedeel 2021 | | | | | | |
|--|--|--|--|--|--|--|---|---|
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/02</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/03</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/04</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/05</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/06</i> |
| | | Alle gemeenten verantwoorden 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 | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| | | | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | € 214.397 | € 32.378 | € 100 | € 1.035 | € 0 |
| | | | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | € 98.421 | € 0 | € 1.790 | € 828 | € 0 |
| | | | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | € 36.928 | € 0 | € 7.686 | € 1.448 | € 0 |
| | | | Kopie regeling | Aantal besluiten levensonderhou d (jaar T) | Aantal besluiten kapitaalverstre kking (jaar T) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) | | |
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i> | <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i> | <i>Aard controle n.v.t. 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) | 37 | 4 | Ja | | | |

| | | | | | | | |
|--|--|---|---|--|---|--|---|
| | | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 29 | 1 | Ja | |
| | | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 18 | 0 | Ja | |
| | | | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T) | Levensonderhoud - Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo | Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in (jaar T) | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/11</i> | <i>Aard controle D2</i> <i>Indicator: G4/12</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i> | | |
| | | | € 0 | € 0 | € 0 | | |
| | | | Kopie regeling | Besteding (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing | Baten (jaar T) kapitaalverstreking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/14</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/17</i> | <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/18</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) | | | | |

| | | | | | | | | |
|-----|-----|--|--|--|--|---|---|--|
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen) | | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | |
| | | | <i>Indicator: G12/01</i> | <i>Indicator: G12/02</i> | <i>Indicator: G12/03</i> | | | |
| | | Alle gemeenten verantwoord voor 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 | € 0 | € 0 | 0 | | | |
| VWS | H4 | Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) | Totale werkelijke berekende subsidie | | | | |
| | | | <i>Aard controle R</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i> | | | | |
| | | | <i>Indicator: H4/01</i> | <i>Indicator: H4/02</i> | | | | |
| | | | € 105.032 | € 59.092 | | | | |
| | | Activiteiten | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET | |

| | | | | | Onroerende zaken | | 17,5% (jaar T) overige kosten | in de toekenning meegenomen is |
|------------|--|--|-----------------------------|-----------------------------------|--|--|--|--|
| | | | <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>Aard controle n.v.t.</i> |
| | | | <i>Indicator: H4/03</i> | <i>Indicator: H4/04</i> | <i>Indicator: H4/05</i> | <i>Indicator: H4/06</i> | <i>Indicator: H4/07</i> | <i>Indicator: H4/08</i> |
| 1 | Nieuwbouw | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 2 | Renovatie | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 3 | Onderhoud sportzaal Wilgenstraat | € 1.605 | € 1.605 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 4 | Aankoop | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 5 | Dienstverlening derden (buurtsportcoach) | € 20.179 | € 0 | € 20.179 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 6 | beheerskosten buurtsportcoach | € 2.352 | € 0 | € 2.352 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 7 | sportterreinen | € 226 | € 0 | € 226 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 8 | Sportzaal Wilgenstraat | € 2.780 | € 0 | € 2.780 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 9 | Sportzaal Armgardstraat | € 2.168 | € 0 | € 2.168 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 10 | Sporthal Beumerskamp | € 29.776 | € 0 | € 29.776 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 11 | Sportaccommodatie Looijersweg | € 6 | € 0 | € 6 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 12 | overige kosten | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | |
| 100 | | | | | | | | |
| VVS | H8 | Regeling Sportakkoord 2020-2022 | Beschikkingnummer | Totaal bedrag volgens beschikking | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T) | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T) | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T) | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T) |
| | | | <i>Aard controle n.v.t.</i> | <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>Aard controle n.v.t.</i> |
| | | | <i>Indicator: H8/01</i> | <i>Indicator: H8/02</i> | <i>Indicator: H8/03</i> | <i>Indicator: H8/04</i> | <i>Indicator: H8/05</i> | <i>Indicator: H8/06</i> |
| | | | | | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd | Gerealiseerd |
| 1 | 1015687 | € 10.000 | € 0 | € 10.006 | € 0 | € 0 | € 10.006 | € 0 |
| 2 | 1034487 | € 42.571 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 | € 0 |
| 3 | | | | | | | | |
| 4 | | | | | | | | |

| | | | Kopie beschikkingsnu mmer | Eindverantwoord ing (Ja/Nee) | |
|---|---------|--|--|--|--|
| | | | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07</i> | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08</i> | |
| 1 | 1015687 | | | Nee | |
| 2 | 1034487 | | | Nee | |
| 3 | | | | | |
| 4 | | | | | |

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Totaaloverzicht exploitatiebudgetten

Bedragen x €1.000

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|------------|
| Lasten | | | | | |
| 0.1 Bestuur | 1.001 | 843 | 889 | 932 | -44 |
| 0.10 Mutaties reserves | 6.652 | 622 | 1.846 | 1.267 | 579 |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | 0 | 0 | 0 | 3.684 | -3.684 |
| 0.2 Burgerzaken | 304 | 301 | 300 | 289 | 10 |
| 0.4 Overhead | 5.726 | 5.362 | 5.457 | 5.471 | -14 |
| 0.5 Treasury | 0 | 3 | 3 | 5 | -1 |
| 0.61 OZB woningen | 139 | 166 | 165 | 188 | -22 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 6 | 6 | 5 | 15 | -10 |
| 0.64 Belastingen overig | 136 | 103 | 101 | 97 | 5 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 17 | 285 | -796 | 293 | -1.090 |
| 0.9 Vennootschapsbelasting (VpB) | 14 | 0 | 0 | 41 | -41 |
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 787 | 844 | 815 | 797 | 18 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 302 | 277 | 281 | 253 | 28 |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 1.177 | 1.611 | 1.679 | 1.658 | 21 |
| 2.2 Parkeren | 73 | 68 | 77 | 134 | -57 |
| 2.3 Recreatieve havens | 88 | 114 | 114 | 112 | 2 |
| 2.5 Openbaar vervoer | 1 | 1 | 1 | 1 | 1 |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 124 | 98 | 112 | 142 | -30 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 20 | 65 | 64 | 66 | -2 |
| 3.4 Economische promotie | 201 | 214 | 244 | 223 | 21 |
| 4.1 Openbaar basisonderwijs | 20 | 1 | 0 | 1 | -1 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 1.327 | 213 | 165 | 169 | -4 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 826 | 918 | 1.038 | 943 | 95 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 249 | 281 | 277 | 278 | -1 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 587 | 673 | 663 | 601 | 62 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 352 | 55 | 52 | 58 | -6 |
| 5.4 Musea | 183 | 172 | 169 | 174 | -5 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 1.022 | 115 | 120 | 126 | -7 |
| 5.6 Media | 316 | 271 | 263 | 254 | 9 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 919 | 939 | 1.130 | 1.145 | -16 |

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|---------------|
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 1.080 | 1.111 | 1.077 | 997 | 81 |
| 6.2 Wijkteams | 751 | 710 | 670 | 637 | 34 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 6.499 | 5.868 | 6.011 | 5.755 | 256 |
| 6.4 Begeleide participatie | 1.973 | 1.872 | 1.714 | 1.709 | 5 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 921 | 911 | 913 | 866 | 47 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 601 | 476 | 557 | 563 | -6 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 3.050 | 2.853 | 3.086 | 3.045 | 41 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 3.934 | 2.926 | 3.954 | 3.989 | -35 |
| 6.81 Geëscaleerde zorg 18+ | 121 | 99 | 98 | 95 | 3 |
| 6.82 Geëscaleerde zorg 18- | 7 | 44 | 44 | 28 | 16 |
| 7.1 Volksgezondheid | 358 | 393 | 416 | 365 | 50 |
| 7.2 Riolering | 643 | 602 | 509 | 446 | 63 |
| 7.3 Afval | 1.207 | 1.186 | 1.168 | 1.238 | -70 |
| 7.4 Milieubeheer | 456 | 761 | 759 | 789 | -31 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 112 | 139 | 138 | 155 | -17 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 239 | 104 | 196 | 369 | -173 |
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 788 | 28 | 0 | 613 | -613 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 433 | 706 | 409 | 481 | -72 |
| Totaal Lasten | 45.741 | 35.412 | 36.953 | 41.554 | -4.601 |
| Baten | | | | | |
| 0.1 Bestuur | 0 | 0 | 0 | 574 | -574 |
| 0.10 Mutaties reserves | 9.011 | 1.463 | 2.919 | 2.791 | 128 |
| 0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten | 402 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 0.2 Burgerzaken | 115 | 135 | 125 | 137 | -12 |
| 0.4 Overhead | 241 | 1 | 1 | 149 | -149 |
| 0.5 Treasury | 211 | 335 | 247 | 247 | 0 |
| 0.61 OZB woningen | 1.673 | 1.684 | 1.724 | 1.751 | -28 |
| 0.62 OZB niet-woningen | 463 | 468 | 453 | 452 | 1 |
| 0.63 Parkeerbelasting | 369 | 578 | 463 | 452 | 11 |
| 0.64 Belastingen overig | 640 | 645 | 635 | 632 | 3 |
| 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 20.852 | 20.863 | 22.299 | 22.024 | 275 |
| 0.8 Overige baten en lasten | 0 | 1 | -2.051 | 285 | -2.336 |

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|------------|
| 1.1 Crisisbeheersing en brandweer | 12 | 8 | 8 | 24 | -17 |
| 1.2 Openbare orde en veiligheid | 4 | 14 | 14 | 22 | -7 |
| 2.1 Verkeer en vervoer | 62 | 42 | 587 | 1.095 | -508 |
| 2.2 Parkeren | 0 | 0 | 0 | 60 | -60 |
| 2.3 Recreatieve havens | 60 | 113 | 63 | 55 | 8 |
| 2.4 Economische havens en waterwegen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3.1 Economische ontwikkeling | 0 | 0 | 0 | 40 | -40 |
| 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 4 | 8 | 8 | 4 | 4 |
| 3.4 Economische promotie | 254 | 394 | 388 | 422 | -34 |
| 4.2 Onderwijshuisvesting | 11 | 11 | 11 | 11 | 0 |
| 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 241 | 352 | 352 | 334 | 18 |
| 5.1 Sportbeleid en activering | 75 | 41 | 41 | 42 | -1 |
| 5.2 Sportaccommodaties | 90 | 66 | 66 | 61 | 5 |
| 5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 270 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5.4 Musea | 20 | 20 | 20 | 20 | 0 |
| 5.5 Cultureel erfgoed | 705 | 11 | 11 | 23 | -12 |
| 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie | 12 | 0 | 0 | 12 | -12 |
| 6.3 Inkomensregelingen | 5.475 | 4.380 | 4.610 | 4.628 | -17 |
| 6.4 Begeleide participatie | 46 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6.5 Arbeidsparticipatie | 128 | 178 | 178 | 128 | 51 |
| 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 2 | 52 | 227 | 264 | -37 |
| 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ | 56 | 190 | 150 | 152 | -3 |
| 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- | 6 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7.2 Riolering | 1.154 | 1.231 | 1.181 | 1.118 | 63 |
| 7.3 Afval | 1.828 | 1.712 | 1.807 | 1.920 | -112 |
| 7.4 Milieubeheer | 98 | 0 | 0 | 158 | -158 |
| 7.5 Begraafplaatsen en crematoria | 86 | 68 | 68 | 75 | -7 |
| 8.1 Ruimtelijke ordening | 30 | 1 | 1 | 208 | -207 |

| Exploitatie | Realisatie 2020 | Primitieve begroting 2021 | BGR 2021 na wijziging | Realisatie 2021 | Saldo 2021 |
|---|-----------------|---------------------------|-----------------------|-----------------|------------|
| 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 743 | 4 | 4 | 738 | -734 |
| 8.3 Wonen en bouwen | 290 | 343 | 343 | 445 | -102 |
| Totaal Baten | 45.741 | 35.412 | 36.953 | 41.554 | -4.601 |
| Resultaat | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Lijst van gebruikte afkortingen

Lijst van gebruikte afkortingen

ABP Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds

AU Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds

AWBZ Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten

BBV Besluit Begroting en Verantwoording

BBZ Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen

BCF BTW Compensatie Fonds

BHV Bedrijfshulpverlening

BIB Begroting In Balans

BNG Bank Nederlandse Gemeenten

BOS Buurt, Onderwijs, Sport

BRIM Besluit Rijkssubsidiëring Instandhouding Monumenten

BSI Breedte Sport Impuls

CAZ Collectieve Aanvullende Ziektekostenverzekering

CJG Centrum voor Jeugd en Gezin

| | |
|-------|--|
| CROW | Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de grond-, water- en wegenbouw en de verkeerstechniek. |
| FTE | FTE staat voor fulltime-equivalent. Het is een rekeneenheid waarmee de omvang van een functie of de personeelssterkte kan worden uitgedrukt. Eén FTE is een volledige werkweek. Een functie van 0,6 FTE is – uitgaande van een werkweek van 36 uur – een functie van $0,6 \times 36 = 21,6$ uur. |
| GBA | Gemeentelijke Basis Administratie |
| GISVG | Gemeentelijk Informatiesysteem Vastgoed |
| GO | Georganiseerd Overleg |
| GR | Gemeenschappelijke Regeling |
| GRP | Gemeentelijk Rioleringsplan |
| HRM | Human Resource Management |
| I | Incidenteel |
| IHP | Integraal huisvestingsplan (onderwijshuisvesting) |
| iNUP | Overheidsbrede implementatieagenda Nationaal Uitvoeringsprogramma en e-overheid |
| IOAW | Inkomensvoorziening Oudere Arbeidsongeschikte Werknemers |
| IOAZ | Inkomensvoorziening Oudere Arbeidsongeschikte Zelfstandigen |
| IPO | Inter Provinciaal Overleg |
| KCA | Klein Chemisch Afval |
| KSB | Kleine Steden Beleid |
| MIA | Meerjaren Investerings Agenda |

| | |
|-----|--------------------------|
| MER | Milieu Effect Rapportage |
|-----|--------------------------|

| | |
|-----|--------------------------------|
| MOP | Meerjaren Onderhouds Programma |
|-----|--------------------------------|

| | |
|------|--------------------------------------|
| NASB | Nationaal Actieplan Sport en Bewegen |
|------|--------------------------------------|

| | |
|-----|----------------------|
| OBS | Openbare Basisschool |
|-----|----------------------|

| | |
|-----|------------------------|
| BBS | Bijzondere Basisschool |
|-----|------------------------|

| | |
|----|------------------|
| OR | Ondernemingsraad |
|----|------------------|

| | |
|-----|----------------------------|
| OZB | Onroerende zaakbelastingen |
|-----|----------------------------|

| | |
|---|-------------|
| S | Structureel |
|---|-------------|

| | |
|-----|----------------------------|
| SPP | Strategisch personeelsplan |
|-----|----------------------------|

| | |
|------|---------------------------------|
| SiSa | Single information Single audit |
|------|---------------------------------|

| | |
|-------|-------------------------|
| Turap | Tussentijdse rapportage |
|-------|-------------------------|

| | |
|------|--|
| VGGM | Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden |
|------|--|

| | |
|------|--------------------------------------|
| vGRP | Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan |
|------|--------------------------------------|

| | |
|-----|----------------------------------|
| VNG | Vereniging Nederlandse Gemeenten |
|-----|----------------------------------|

| | |
|-----|------------------------|
| VPB | Vennootschapsbelasting |
|-----|------------------------|

| | |
|-----|----------------------------|
| WIJ | Wet Investeren in Jongeren |
|-----|----------------------------|

| | |
|-----|-----------------------------|
| WIN | Wet inburgering Nieuwkomers |
|-----|-----------------------------|

| | |
|-----|------------------------------------|
| WMO | Wet Maatschappelijke Ondersteuning |
|-----|------------------------------------|

| | |
|-----|------------------------------|
| WOZ | Wet Onroerende Zaakbelasting |
|-----|------------------------------|

WSW Wet Sociale Werkvoorziening

WTPO Watertakenplan Olburgen

WWB Wet Werk en Bijstand

Gehanteerde afkortingen teams:

Oud Teamindeling tot 1 juli 2019

SO Stadsontwikkeling
SB Stadsbeheer
SBO Samenleving beleid en ontwikkeling
SUIT Samenleving uitvoering
SPAC Samenleving processen, administratie en control
PB Publieksbureau
WOZ WOZ/Heffingen
BMA Bestuur en Management Advies
BMO Bestuur en Management Ondersteuning
FBB Financieel Beleid en Beheer
FDIZ Facilitaire dienstverlening en interne Zaken

Nieuw Teamindeling per 1 juli 2019

BV Bedrijfsvoering
KCC Klant Contactcentrum
LO Leefomgeving
SBP Strategie, Beleid en Projecten
Staf Staf
W&I Werk en Inkomen
WOR Wonen, Ondernemen en Recreëren
Z&O Zorg en Ondersteuning

Wet Normering Topinkomens

[Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semiepublieke sector](#)

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op Gemeente Doesburg. Het voor de gemeente Doesburg toepasselijke bezoldigingsmaximum over 2021 is € 209.000. De gemeentesecretaris en de raadsgriffier kwalificeren

op grond van de WNT in ieder geval als topfunctionaris. Vandaar dat hun bezoldigingsgegevens zijn opgenomen in onderstaande tabel. Naast hen zijn er bij de gemeente Doesburg geen andere functionarissen die kwalificeren als topfunctionaris in de zin van de WNT.

| Bedragen in hele euro's | Dhr. P. Werkman | Mevr. D. Voorhof |
|--|---|----------------------------------|
| Functiegegevens | gemeentesecretaris /algemeen directeur | raadsgriffier |
| Aanvang en einde functievervulling in 2021 | 01-01-2021 t/m 31- 12-2021 | 01-01-2021 t/m 31-12- 2021 |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte) | 1,000 | 0,889 |
| Dienstbetrekking 2021 | ja (ja) | ja (ja) |
| | | |
| Bezoldiging | | |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen | € 99.230 | € 65.005 |
| Beloningen betaalbaar op termijn | € 18.877 | €11.463 |
| <i>Subtotaal</i> | <i>€ 118.107</i> | <i>€ 75.468</i> |
| | | |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum | € 209.000 | € 185.778 |
| | | |
| -/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag | N.v.t. | N.v.t. |
| Totale bezoldiging 2021 | € 118.107 | € 75.068 |
| | | |

| | | |
|---|---------------------------|---------------------------|
| Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan | N.v.t. | N.v.t. |
| Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling | N.v.t. | N.v.t. |
| | | |
| Gegevens 2020 | | |
| Aanvang en einde functieervulling in 2020 | 01-01-2020 t/m 31-12-2020 | 01-01-2020 t/m 31-12-2020 |
| Omvang dienstverband in 2020 (als deeltijdfactor in fte) | 1,000 | 0,889 |
| Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen 2020 | € 99.684 | € 64.208 |
| Beloningen betaalbaar op termijn 2020 | € 17.481 | € 10.860 |
| <i>Subtotaal 2020</i> | <i>€ 117.165</i> | <i>€ 75.068</i> |
| | | |
| Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 2020 | € 201.000 | € 178.689 |
| | | |
| Totale bezoldiging 2020 | € 117.165 | € 75.068 |