

GEMEENTE
DOESBURG



Programmabegroting 2022-2025



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Welkom.....	3
Voorwoord.....	3
Inleiding.....	3
Uitkomsten integrale afweging Kadernota	5
Financiële samenvatting primaire begroting	6
Toelichting eerste wijziging begroting 2022-2025.....	8
Bestuurlijke structuur	12
Programma 1 Bestuur en veiligheid in Doesburg	15
Programma 2 Leefbaar en duurzaam Doesburg	20
Programma 3 Wonen, werken en recreëren in Doesburg	26
Programma 4 Zorg in Doesburg	33
Programma 5 Algemene dienst en financiën.....	40
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	45
Paragrafen	47
Paragraaf A - Lokale heffingen	47
Paragraaf B - Weerstandsvermogen en risicobeheersing	58
Paragraaf C - Onderhoud kapitaalgoederen.....	67
Paragraaf D - Financiering.....	82
Paragraaf E - Bedrijfsvoering.....	87
Paragraaf F - Verbonden partijen	91
Paragraaf G - Grondbeleid.....	92
Financiële begroting	97
Overzicht lasten en baten en toelichting	97
Gehanteerde technische uitgangspunten	99
Uiteenzetting financiële positie	103
Investeringsagenda en balansprognose	108
Bijlagen	109
Overzicht vigerende verordeningen en beleidsstukken	109
Lijst van gebruikte afkortingen	116
Lasten en baten per taakveld.....	120
Beleidsindicatoren in perspectief	123
Nadere toelichting begrotingsvoorstellen kadernota.....	125

Welkom

Voorwoord

Voorwoord

Geachte leden van de Gemeenteraad,

Het college van de gemeente Doesburg biedt u hierbij de laatste begroting aan van deze coalitieperiode. In deze begroting vindt u geen nieuwe beleidszaken meer, dit laten we over aan de het nieuwe college dat vanaf volgend jaar Doesburg mag besturen. Wij zullen ons dit jaar en begin volgend jaar volop inzetten om lopende projecten en onderwerpen goed te begeleiden naar het einde van onze bestuursperiode. We gaan een start maken het uitwerken van de toekomstvisie van Doesburg, we gaan volop aan de slag in onze mooie binnenstad, het groen en de wegen in Beinum, we hebben de eerste beleidskaders voor duurzaamheid in Doesburg vastgesteld, en we zijn, met de Groene Metropool, volop aan de slag om de woningbouw-opgave in de regio en Doesburg vorm te geven.

De begroting die nu voor ligt, bevat geen nieuwe beleid, maar toch zijn we er trots op dat we u wel een sluitende begroting aan kunnen bieden. Afgelopen jaren hebben we goed op onze portemonnee moeten passen, veel gemeenten om ons heen hebben grote tekorten moeten incasseren. Door een goede samenwerking met de Raad, is het Doesburg gelukt om dit te beperken. Dat was zeker een stevige uitdaging voor het college, maar we zijn er wel trots op dat we de financiële positie van Doesburg nog steeds goed kunnen noemen. Ook het COVID-19 virus heeft ons zeker beperkt in onze activiteiten, maar heeft Doesburg er niet onder gekregen.

Wij wensen u veel leesplezier!

Hoogachtend,

Burgermeester en wethouders van Doesburg,

de secretaris,

de burgemeester,

Peter Werkman

Loes van der Meijs

Inleiding

Inleiding

Voor u ligt de programmabegroting 2022-2024. De programmabegroting geeft op hoofdlijnen de gemeentelijke activiteiten weer. Dit in termen van programmadoelen en bijbehorende maatregelen vanuit het collegeprogramma 2018-2022. Dit collegeprogramma is in deze programmabegroting geïntegreerd.

De programmabegroting is opgesteld op basis van de uitgangspunten die bij de kadernota door de raad zijn vastgesteld. Deze programmabegroting is dan ook hét begrotingsdocument voor de

gemeenteraad. Ook het college heeft een eigen begrotingsdocument, namelijk de uitvoeringsinformatie. De uitvoeringsinformatie is een gedetailleerde uitwerking van de programmabegroting. Er bestaat dan ook een nauwe samenhang tussen deze twee begrotingsdocumenten.

De uitvoering van de programmabegroting is opgedragen aan het college van B&W. Eenmaal per jaar informeert het college van B&W de gemeenteraad tussentijds omtrent de uitvoering van de programmabegroting, namelijk via de integrale begrotingswijziging in november.

Na afloop van het begrotingsjaar vindt verantwoording plaats middels de jaarrekening en het jaarverslag

Het programmaplan

De programmabegroting bevat o.a. een programmaplan. Het programmaplan bevat de te realiseren programma's (een programma is een samenhangende verzameling van producten, activiteiten en geldmiddelen die zijn gericht op het bereiken van vooraf bepaalde maatschappelijke effecten, waaraan idealiter indicatoren gekoppeld kunnen worden), zoals die door de Raad zijn vastgesteld alsmede een overzicht van de beschikbare algemene dekkingsmiddelen en het bedrag voor onvoorziene uitgaven. Het in deze begroting opgenomen programmaplan bevat de navolgende programma's:

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

Deze programma's worden in het programmaplan verder uitgewerkt. Hierbij staan de navolgende drie zogenaamde "W-vragen" centraal:

- *Wat willen we bereiken?*
Bij de beantwoording van deze vraag gaat het om de beoogde maatschappelijke effecten van het gemeentelijke beleid. Een beoogd maatschappelijk effect zou bijvoorbeeld kunnen zijn "Een veilig gevoel voor alle inwoners van de gemeente Doesburg".
- *Wat gaan we daarvoor doen?*
Nadat de te bereiken maatschappelijke effecten zijn benoemd, wordt bij dit onderdeel vervolgens uiteengezet wat in het begrotingsjaar gedaan moet worden om de beoogde maatschappelijke effecten (op termijn) te kunnen realiseren.
- *Wat mag het kosten?*
Bij de beantwoording van deze vraag geeft de Raad aan wat de uitvoering van het betreffende programma mag kosten.

De paragrafen

Naast een programmaplan bevat de programmabegroting ook een aantal verplicht voorgeschreven paragrafen. In deze paragrafen zijn de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante

beheersmatige aspecten, alsmede de beleidslijnen die worden gehanteerd ten aanzien van de lokale heffingen, zoals de onroerende zaakbelastingen en de afvalstoffenheffingen. In het betreffende onderdeel van deze programmabegroting komen achtereenvolgens de navolgende (verplichte) paragrafen aan de orde

- A - Lokale heffingen
- B - Weerstandsvermogen en Risicobeheersing
- C - Onderhoud Kapitaalgoederen
- D - Financiering
- E - Bedrijfsvoering
- F - Verbonden partijen
- G - Grondbeleid

[Financiële begroting](#)

In dit onderdeel van deze programmabegroting wordt aan de hand van de ramingen per programma, de beschikbare algemene dekkingsmiddelen, het beschikbare bedrag voor onvoorziene uitgaven en de geraamde toevoegingen en onttrekkingen aan reserves het begrotingsresultaat inzichtelijk gemaakt. Belangrijke afwijkingen worden van een toelichting voorzien en u vindt een overzicht met de geraamde incidentele baten en lasten.

Ook bevat dit hoofdstuk van de programmabegroting een uiteenzetting van en een toelichting op de financiële positie van de gemeente Doesburg. Aandacht wordt o.a. geschonken aan de algemene financiële uitgangspunten, de (meerjarige) budgettaire positie, de investeringen en de omvang van de reserves en de voorzieningen.

[BBV beleidsindicatoren](#)

Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de begroting zijn gemeenten verplicht om de effecten van beleid toe te lichten aan de hand van een op Rijksniveau vastgestelde set aan beleidsindicatoren. In dit boekwerk zijn deze verplichte indicatoren opgenomen in de Bijlage van het boekwerk. Door de indicatoren (en daarmee de ontwikkeling ervan) op deze wijze te presenteren, ontstaat er een overzichtelijk beeld van de cijfers. Het doel van deze indicatoren is dat de beleidsresultaten van de gemeenten onderling vergelijkbaarder worden.

Uitkomsten integrale afweging Kadernota

[Uitkomsten integrale afweging Kadernota](#)

In dit hoofdstuk wordt inzicht gegeven in de uitkomsten van de kadernota 2022-2025.

[Overzicht begrotingsvoorstellen bij de kadernota 2022-2025](#)

Hieronder treft u een samenvatting aan van de begrotingsvoorstellen 2022-2025 uit de kadernota 2022-2025. Voor de toelichtingen wordt u verwezen naar de kadernota 2022-2025 dat op 01-07-2021 is vastgesteld. Voor een aantal onderwerpen wordt zoals toegezegd een nadere toelichting uiteengezet.

Begrotingsvoorstellen integrale afweging KN 2022-2025					
Nr. Onderwerp	Bruto investering	2022	2023	2024	2025
A. BUDGETVRAGENDE BEGROTINGSVOORSTELLEN	871.500	-	-	-	-
		1.511.123	1.569.937	1.635.627	1.519.819
B. BUDGETVERRUILENDE BEGROTINGSVOORSTELLEN		1.110.000	1.478.000	1.643.000	1.643.000
Totaal	871.500	-401.123	-91.937	7.373	123.181

Financieel perspectief kadernota	2022	2023	2024	2025
Formeel saldo tot de kadernota 2022	-199.000	29.000	298.000	312.000
Begrotingsvoorstellen 2022-2025 (incidenteel en structureel)	-401.123	-91.937	7.373	123.181
Formeel saldo tot en met de kadernota 2022	-600.123	-62.937	305.373	435.181
Geraamde incidentele baten en lasten tot de kadernota 2022:	76.500	47.500	15.000	15.000
Materieel saldo tot en met de kadernota 2022	-523.623	-15.437	320.373	450.181

Begrotingsvoorstellen kadernota 2022-2025

Voor de toelichtingen bij de onderwerpen wordt u verwezen naar de vastgestelde kadernota 2022-2025 vastgesteld op 01-07 j.l.

Ten tijde van de vergadering op 01-07 j.l. is toegezegd dat een aantal grote onderdelen nader uiteen worden gezet. Zie hiervoor bijlage 'nadere toelichting begrotingsvoorstellen kadernota', de nadere toelichting op de posten is geen onderdeel van programmabegroting.

Financiële samenvatting primaire begroting

Financiële samenvatting

Om deze samenvatting goed te kunnen lezen zijn de volgende begrippen van belang:

- De *primitieve of primaire begroting* is een administratieve vertaling van de vastgestelde kadernota. In deze primaire begroting zijn de effecten uit de meicirculaire (algemene uitkering uit het gemeentefonds) meegenomen.
- De *programmabegroting* is de primaire begroting, aangevuld met de nieuwe beleidsvoorstellen en bezuinigingen die worden voorgesteld.
- Een *formeel saldo* is het begrotingssaldo van alle geraamde incidentele én structurele baten en lasten.
- Een *materieel saldo* is het saldo van uitsluitend de geraamde structurele baten en lasten.
- Baten en lasten kwalificeren als *incidenteel* als deze zich maximaal drie jaar voordoen.
- *Structurele baten en lasten* zijn baten en lasten die zich langer dan drie jaar voordoen.

Formeel saldo van de primaire begroting 2022-2025

	2022	2023	2024	2025
Formeel saldo (primaire begroting)	-281	-30	117	95

(bedragen x €1.000)

Het formeel saldo verbetert over de jaren met name door de begrotingsvoorstellen uit de kadernota, daarnaast hebben de algemene uitkering en de vrijval van kapitaallasten effect op het saldo.

Materieel saldo van de primaire begroting 2022-2025

	2022	2023	2024	2025
Formeel saldo (primaire begroting)	-281	-30	117	95
Bij: In formeel saldo geraamde incidentele lasten	62	33	0	0
Af: In formeel saldo geraamde incidentele baten	0	0	0	0
Bij: In formeel saldo geraamde post onvoorzien	15	15	15	15
Materieel saldo (primaire begroting)	-204	18	132	110

(bedragen x €1.000)

Voor een specificatie van geraamde incidentele lasten en baten wordt verwezen naar het onderdeel Uiteenzetting financiële positie.

Vergelijking met de kadernota 2022

Het structurele meerjarenperspectief van de primaire begroting 2022-2025 ten opzichte van de prognose uit de kadernota 2022 is als volgt:

	2022	2023	2024	2025
Materieel saldo primaire begroting 2022-2025	-204	17	132	110
Prognose materieel saldo kadernota 2022	-524	-15	320	450
Verschil	320	332	-/- 188	-/- 340

(bedragen x €1.000)

Financiële samenvatting primaire begroting

In de kadernota 2022 is het financieel perspectief geactualiseerd ten opzichte van de IBB 2020. De verschillen ten opzichte van de kadernota 2022 en dus ook ten opzichte van de vorige begroting worden vooral veroorzaakt door de raming van de kostenstijgingen en de opbrengstenstijgingen en aanpassingen van de algemene uitkering uit het gemeentefonds op grond van indexatie en door volumeontwikkelingen. Met name het verloop van de algemene uitkering uit het gemeentefonds was anders dan waar bij de raming in de kadernota 2022 rekening mee was gehouden.

In de primaire begroting zijn de actuele ramingen van personeelskosten, afschrijvingen, reservemutaties en dotaties aan voorzieningen meegenomen. Afwijkingen ten opzichte van het voorliggende begrotingsjaar van groter dan €30.000 worden toegelicht bij de betreffende programma's.

Algemene reserve

De algemene reserve is primair ingesteld om incidentele tegenvallers op te vangen die niet binnen de lopende begroting kunnen worden opgelost.

Algemene reserve

Rekening houdende met de door de gemeenteraad vastgestelde mutaties is de stand van de algemene reserve in meerjarenperspectief als volgt:

Algemene reserve	2021	2022	2023	2024	2025
<i>Beginstand</i>	<u>5.200</u>	<u>4.148</u>	<u>3.867</u>	<u>3.837</u>	<u>3.954</u>
Resultaat jaarrekening 2020 incl bestemmingsvoorstel	-533				
lopende verplichtingen	-519				
formele begrotingssaldi 2022-2025		-281	-30	117	95
<i>Eindstand</i>	<u>4.148</u>	<u>3.867</u>	<u>3.837</u>	<u>3.954</u>	<u>4.049</u>
Bedragen x €1.000					

Toelichting eerste wijziging begroting 2022-2025

Toelichting eerste wijziging begroting 2022-2025

De primaire begroting 2022-2025 is opgesteld op basis van de tot en met de kadernota 2022 door uw raad aangenomen c.q. vastgestelde begrotingsvoorstellen met daarin ook verwerkt de effecten van de mei circulaire 2021. Voortschrijdend inzicht en na de kadernota 2022 gebleken financiële

ontwikkelingen geven aanleiding om uw raad het voorstel te doen de volgende wijzigingen door te voeren door middel van de vaststelling van de eerste wijziging op de begroting 2022-2025:

Omschrijving		2022	2023	2024	2025
C1. Dividend	S	-30.000	-30.000	-30.000	-30.000
C2. Gymvervoer	S	-15.000	-15.000	-15.000	-15.000
C3. Sluiting Armgardstraat	S	15.000	15.000	15.000	15.000
C4. Herverdeeleffect herijking gemeentefonds	S		- 102.000	- 102.000	- 102.000
C5. Wmo	S	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
C6. Jeugdhulp	S	- 100.000	- 100.000	- 100.000	- 100.000
C7. Extra middelen jeugdzorg	S	987.000	553.000	503.000	443.000
C8. Parkeeropbrengsten	S	-75.000	-75.000	-75.000	-75.000
C9. Passantenhaven	I	-50.000			
C10. Algemene bezuinigingstaakstelling inclusief besparing organisatie en overheid / inkomstenverhoging	S	- 620.000	- 520.000	- 670.000	- 670.000
C11. Accressen gemeentefonds septembercirculaire 2021	S	365.000	409.000	415.000	476.000
Totaal wijzigingsvoorstellen		402.000	60.000	- 134.000	- 133.000

Toelichting wijzigingsvoorstellen:

C1. Dividend

Bij de kadernota is de dividendraming met € 30.000 verlaagd. Gelet op de hoogte van de recente

tegenvallende dividenduitkeringen wordt voorgesteld de raming met nogmaals € 30.000 verder te verlagen.

C2 en C3. Gymvervoer / sluiting Armgardstraat

De gymzaal aan de Armgardstraat is per 17 juli gesloten. Dit betekent dat OBS de Horizon elders moet gymmen. We hebben gezocht naar een oplossing, waarbij de gemeente in redelijkheid de school tegemoet komt in het organiseren van het gymonderwijs. Dit heeft er toe geleid dat we voor de groepen 3, 4 en 5 vervoer regelen naar de Beumerskamp. Dit kost jaarlijks € 15.000 euro. Dit bedrag kan gedekt worden vanuit de wegvallende lasten van de Armgard gymzaal.

C4. Herverdeeleffect herijking gemeentefonds

In februari 2021 zijn wij voor het eerst geïnformeerd over de voorlopige effecten van de herverdeling van het gemeentefonds per 1 januari 2023. Voor onze gemeente ging het toen om een nadelig effect van uiteindelijk € 44 per inwoner. De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft vervolgens vrijdagmiddag 9 juli, mede namens de staatssecretaris van Financiën, een aangepast verdeelvoorstel voorgelegd met als basis het jaar 2017. Dit verdeelvoorstel kwam voor Doesburg uit op een nadelig effect van € 54 per inwoner. Begin augustus zijn op de website van de rijksoverheid de documenten geplaatst over de uitkomsten van een actualisatie van het herverdeelvoorstel op basis van het jaar 2019. Hier is het herverdeeleffect plots een stuk minder nadelig voor Doesburg, namelijk € 9 per inwoner oftewel € 102.000. Voorgesteld wordt deze laatste stand mee te nemen in de begroting. Opgemerkt wordt dat het nog steeds gaat over voorlopige herverdeeleffecten. Na definitieve besluitvorming (door het volgende kabinet) zal nóg een actualisatie plaatsvinden. Pas dan zijn de definitieve herverdeeleffecten bekend, waarschijnlijk is dat bij de mei circulaire 2022.

C5. en C6. Wmo en Jeugd

Wij stellen voor de beschikbare budgetten voor Wmo en Jeugdhulp extra te verhogen met respectievelijk € 75.000 en € 100.000, zodat deze budgetten minder onder druk komen te staan.

C7. Extra middelen jeugdzorg

Na de kadernota 2022 is bekend gemaakt dat de gemeenten voor het jaar 2022 een bedrag van € 1,314 miljard krijgen gecompenseerd voor de jeugdzorg kosten, bovenop de € 300 miljoen die al in de septembercirculaire 2020 is verwerkt. Over de jaren vanaf 2023 waren nog geen afspraken gemaakt. Daar gaat een nieuw kabinet over. Toch zullen gemeenten al deze zomer willen weten hoeveel ze in de meerjarenraming kunnen opnemen. Daarom hebben de provinciaal toezichthouders onderling afgesproken dat 75% geraamd mag worden van de bedragen waar de Arbitragecommissie van uit gaat. Dat betekent macro:

Extra rijksbijdrage jeugdzorg tekorten	2023	2024	2025
Arbitragecommissie	1.454	1365	1.258
75% daarvan is	1.090	1.023	943

(x 1 miljoen euro)

Als gemeenten op eigen initiatief voor 2023 en verder al een stelpost 'nog te ontvangen rijksmiddelen' hadden opgenomen in hun eigen begroting (en daar is in Doesburg sprake van), moeten ze die nog als aftrekpost doorrekenen om het budgettair effect te bepalen.

In de bovenstaande tabel zijn de effecten voor Doesburg opgenomen op basis van de voorlopige verdeling.

C8. Parkeeropbrengsten

De raming van de parkeeropbrengsten wordt al een aantal jaren niet gerealiseerd en is niet reëel. Daarom wordt voorgesteld de raming met € 75.000 af te ramen.

C9. Passantenhaven

De passantenhaven draait met een hoger verlies dan begroot. We trachten de exploitatie te verbeteren, maar dat zal naar verwachting het komende jaar nog geen vruchten afwerpen. Derhalve wordt voorgesteld de betreffende ramingen in 2022 eenmalig bij te stellen met € 50.000.

C10. Algemene bezuinigingstaakstelling inclusief besparing organisatie en overheid / inkomstenverhoging

Gelet op het geactualiseerde financiële perspectief, kan de bij de kadernota 2022 ingeboekte taakstelling terug worden gebracht naar € 250.000 te realiseren vanaf 2023. In de tabel zijn de bedragen opgenomen, waarmee de aanvankelijke ramingen uit de kadernota 2022 kunnen worden verlaagd.

C11. Accressen gemeentefonds septembercircularre 2021

Recentelijk is de septembercircularre 2021 verschenen. De accressen worden t.o.v. de mei circularre behoorlijk verhoogd. Het gaat landelijk om:

Tabel 2.2.5 mutaties accres tranches gemeentefonds 2022-2026 ten opzichte van de meicircularre 2021 (jaartranches, x € 1 duizend)

	2022	2023	2024	2025	2026
Tranche 2022	583.263	583.263	583.263	583.263	583.263
Tranche 2023		67.398	67.398	67.398	67.398
Tranche 2024			16.168	16.168	16.168
Tranche 2025				90.568	90.568
Tranche 2026					102.778
Totaal gewijzigde tranches	583.236	650.661	666.829	757.397	860.175

Voor Doesburg betekent dit een hogere algemene uitkering van € 365k in 2022 oplopend tot € 476k in 2025.

Materieel saldo inclusief wijzigingsvoorstellen

Met inbegrip van de vorenstaande wijzigingsvoorstellen is het materiële saldo van de begroting 2022-2025 als volgt:

	2022	2023	2024	2025
Materieel saldo primaire begroting 2022-2025	-204.292	17.334	132.309	110.230
Structurele voorstellen eerste wijziging	452.000	60.000	-134.000	-133.000
Materieel saldo inclusief de eerste wijziging	247.708	77.334	-1.691	-22.770

De jaarschijf 2022 sluit dus met een voordelig materieel saldo van afgerond € 248.000. Dit betekent dat we ook het komende begrotingsjaar weer in aanmerking komen voor repressief toezicht.

Bestuurlijke structuur

[Bestuurlijke structuur](#)

Gemeenteraad 2018-2022

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. N.L.E. Hammink

VVD (2 zetels)

- Dhr. S. de Bruin (fractievoorzitter)
- 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 portefeuillevverdeling 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 Linies
- 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

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 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.

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.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 01-06-2019

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

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

Wat willen we bereiken?

1.02 Wij zoren 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.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

Zorgen dat privacy structureel goed geborgd is conform de AVG.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Bestuurlijk optreden tegen hennep en drugsoverlast.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

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.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 01-06-2019

Een actueel veiligheidsbeleid opstellen voor 2019-2022.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 01-04-2019

Instrument huisverbod inzetten bij huiselijk geweld.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

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

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2020	BGR 2021 na wijziging	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023	Primaire begroting 2024	Primaire begroting 2025
Lasten						
0.1 Bestuur	1.001.254	893.670	909.596	835.596	835.596	835.596
0.2 Burgerzaken	304.282	299.745	297.813	299.038	297.813	297.813
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	786.586	814.503	819.920	671.920	656.920	656.920
1.2 Openbare orde en veiligheid	302.048	280.774	286.026	277.026	277.026	277.026
Totaal Lasten	2.394.169	2.288.692	2.313.355	2.083.580	2.067.355	2.067.355
Baten						
0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	114.824	135.324	137.081	137.081	137.081	137.081
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	12.000	7.730	7.838	7.838	7.838	7.838
1.2 Openbare orde en veiligheid	4.356	14.455	14.648	14.648	14.648	14.648
Totaal Baten	131.180	157.509	159.567	159.567	159.567	159.567
Resultaat	-2.262.989	-2.131.183	-2.153.788	-1.924.013	-1.907.788	-1.907.788

Toelichting op budgetafwijkingen

-

Beleidsindicatoren

Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de begroting zijn gemeenten verplicht om de effecten van beleid toe te lichten aan de hand van een op Rijksniveau vastgestelde set aan beleidsindicatoren. In dit boekwerk zijn deze verplichte indicatoren opgenomen in de Bijlage van het boekwerk. Door de indicatoren (en daarmee de ontwikkeling ervan) op deze wijze te presenteren, ontstaat er een overzichtelijk beeld van de cijfers. Het doel van deze indicatoren is dat de beleidsresultaten van de gemeenten onderling vergelijkbaarder worden.

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 Bestuur en Veiligheid in Doesburg worden hieronder toegelicht.

Groene metropool regio Arnhem - Nijmegen

Het publieke belang

Het gemeenschappelijk orgaan is een samenwerkingsverband dat de belangen behartigt van een 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 begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

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 begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

in 2021 heeft het AB van de VGGM gekozen voor een nieuwe verdeelsleutel. Voor gemeente Doesburg betekent dit dat wij op basis hiervan een lagere bijdrage leveren voor het onderdeel brandweer. De financiële effecten zijn reeds verwerkt in de kadernota en hiermee in de begroting 2022-2025.

De uitkomst van de verdeelsleutel heeft niet geleid tot een negatieve bijstelling van onze begroting. Verder zijn er geen concrete risico's van toepassing. er is een regionaal controllersoverleg actief dat regelmatig overleg met de VGGM over de financiële positie. Dat heeft in het verleden al geleid tot forse besparingen en beleidsarme begrotingen. Hierdoor zijn financiële risico's vrijwel niet van toepassing geweest de laatste jaren.

De VGGM is ook verantwoord bij programma 4, in verband met Volksgezondheidszorg. In beide programma's zijn dezelfde gegevens opgenomen.

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, 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 begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

Streven is om meer aandacht te besteden aan de primaire taken. Ook zal het opzetten van een e-depot de aandacht krijgen. De vernieuwde website is gevuld met vele nieuwe inventarissen en is online gegaan. Deze zal met enige regelmaat van nieuwe content worden voorzien.

Eventuele tekorten worden verhaald op de deelnemende gemeenten. De financiële omvang van de regeling is echter relatief klein en het risico wordt op nihil geschat.

	Bijdrage 2022	Percentage deelneming	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie resultaat	Verslagjaar
Groene Metropool regio Arnhem - Nijmegen.	€ 76.945	1,6%	€142.850	€0	€38.2440	2020
Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden	€ 1.043.000	1,7%	€ 9,9 mln.	€ 24 mln.	€ 3,2 mln.	2020
Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg	€ 66.616	18,6%	€2.383	€ 73.536	€ 0	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 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.

Wat gaan we daarvoor doen?

We realiseren een stadspark aan de Koppelweg.

Startdatum: 01-01-2021 Einddatum: 31-12-2022

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2020

We renoveren het openbaar groen en onze bomen.

Startdatum: 01-07-2018 Einddatum: 31-12-2019

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 30-06-2019

We stellen een Watertakenplan Olburgen 2022-2026 op.

Startdatum: 01-01-2022 Einddatum: 30-09-2022

We verbeteren de openbare ruimte in Beinum.

Startdatum: 01-03-2019 Einddatum: 31-12-2022

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

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

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 31-12-2022

[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.

[Wat gaan we daarvoor doen?](#)

Herinrichting Kloostertuin.

Startdatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-03-2021

Opstellen Mobiliteitsplan Doesburg 2020-2025.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2019

Reconstructie Zomerweg – Eekstraat – Nieuwe Eekstraat.

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 01-07-2020

Uitvoeren parkeeronderzoek en implementeren van de maatregelen.

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 31-12-2020

Verbetering fietsnetwerk inclusief fietsparkeren en oplaadpunten.

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 31-12-2019

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-04-2021 Einddatum: 31-10-2021

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-07-2019

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 hergebruikpercentage tot boven de 75% stijgt. Tegelijkertijd moeten de kosten beheersbaar blijven om zo de afvalstoffenheffing zo laag mogelijk te houden.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 01-06-2020

We realiseren voldoende inzamelpunten.

Startdatum: 01-10-2018 Einddatum: 31-12-2019

We stellen een grondstoffenplan 2020-2023 op.

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 31-12-2019

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2020	BGR 2021 na wijziging	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023	Primaire begroting 2024	Primaire begroting 2025
Lasten						
2.1 Verkeer en vervoer	1.176.546	1.577.900	1.680.928	1.768.258	1.810.137	1.810.017
2.2 Parkeren	73.266	66.939	67.367	67.367	67.367	67.367
2.3 Recreatieve havens	88.139	113.521	114.289	114.289	114.289	114.289
2.5 Openbaar vervoer	1.242	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234
5.1 Sportbeleid en activering	249.004	277.191	261.111	266.111	269.111	274.111
5.2 Sportaccommodaties	587.359	662.414	631.357	631.357	631.357	631.357
5.4 Musea	182.928	169.162	139.128	139.128	139.128	139.128
5.5 Cultureel erfgoed	1.021.728	109.590	110.506	110.506	110.506	110.506
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	919.388	1.061.006	1.004.565	997.565	997.565	997.565
7.2 Riolering	642.969	499.579	560.542	591.378	590.384	664.835
7.3 Afval	1.206.536	1.167.674	1.234.232	1.234.232	1.234.232	1.234.232
7.4 Milieubeheer	456.062	928.558	668.833	393.833	393.833	393.833
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	111.544	137.987	138.546	138.546	138.546	138.546
Totaal Lasten	6.716.712	6.772.755	6.612.638	6.453.804	6.497.689	6.577.020
Baten						
0.63 Parkeerbelasting	369.460	577.854	616.439	616.439	616.439	616.439
2.1 Verkeer en vervoer	62.218	216.682	42.341	42.341	42.341	42.341
2.3 Recreatieve havens	60.342	112.780	114.246	114.246	114.246	114.246
2.4 Economische havens en waterwegen	0	147	149	149	149	149
5.1 Sportbeleid en activering	75.307	40.763	8.334	8.334	8.334	8.334
5.2 Sportaccommodaties	90.109	65.798	66.719	66.719	66.719	66.719
5.4 Musea	20.019	20.439	20.725	20.725	20.725	20.725
5.5 Cultureel erfgoed	704.893	11.370	11.529	11.529	11.529	11.529
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	407	131	133	133	133	133
7.2 Riolering	1.154.246	1.181.103	1.178.765	1.178.765	1.178.765	1.178.765

7.3 Afval	1.827.858	1.712.387	1.783.821	1.783.821	1.783.821	1.783.821
7.4 Milieubeheer	97.772	0	0	0	0	0
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	86.458	67.897	68.781	68.781	68.781	68.781
Totaal Baten	4.549.088	4.007.351	3.911.982	3.911.982	3.911.982	3.911.982
Resultaat	-2.167.624	-2.765.404	-2.700.656	-2.541.822	-2.585.707	-2.665.038

Toelichting op budgetafwijkingen

Taakveld 0.63 Parkeerbelasting: Baten +€40.000 (stijging)

Stijging in de primaire begroting 2022 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021 wordt veroorzaakt door de uitkomsten van de integrale afwegingen 2020-2023. Hierbij is onder ander besloten om de opbrengsten in 2022 ten opzichte van 2021 te verhogen.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer: Lasten +€100.000 (stijging)

Stijging in de primaire begroting 2022 wordt met name verklaard door een toename van kapitaallasten.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties: Lasten -€30.000 (daling)

Daling van de primaire begroting 2022 ten opzichte van 2021 wordt verklaard door de ingeboekte bezuiniging in de integrale afweging bij de begroting 2021-2024.

Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie: Lasten -€56.000 (daling)

Daling in de primaire begroting 2022 wordt met name veroorzaakt door het incidenteel verkregen budget voor de Japanse Duizendknoop in 2021 en het verhogen van het budget openbaar groen bij de kadernota 2022.

Taakveld 7.2 Riolering: Lasten +€61.000 (stijging) en Baten +€47.000 (stijging)

De stijging in de lasten wordt, met name verklaard door de toename van de kapitaallasten. Het effect in de baten wordt met name verklaard doordat de opbrengsten in de Kadernota 2022 zijn opgehoogd.

Taakveld 7.3 Afval: Lasten +€67.000 (stijging) en Baten +€71.000 (stijging)

Zowel de lasten en baten zijn met circa hetzelfde bedrag gemuteerd. Deze mutatie is gedaan op basis van de DVO met Circulus Berkel.

Taakveld 7.4 Milieubeheer: Lasten -€260.000 (daling)

Voor duurzaamheid is bij de integrale afweging in de begroting 2020-2023 incidenteel budget vrij gemaakt. Het budget in 2022 is lager dan 2021, daarnaast zijn de overgebleven budgetten uit 2020 overgeheveld naar 2021.

Beleidsindicatoren

Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de begroting zijn gemeenten verplicht om de effecten van beleid toe te lichten aan de hand van een op Rijksniveau vastgestelde set aan beleidsindicatoren. In dit boekwerk zijn deze verplichte indicatoren opgenomen in de Bijlage van het boekwerk. Door de indicatoren (en daarmee de ontwikkeling ervan) op deze wijze te presenteren, ontstaat er een overzichtelijk beeld van de cijfers. Het doel van deze indicatoren is dat de beleidsresultaten van de gemeenten onderling vergelijkbaarder worden.

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 Buitenruimte van 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 een van deze zeven omgevingsdiensten; Doesburg is samen met de gemeenten Arnhem, Lingewaard, Duiven, Westervoort, Rijnwaarden, Renkum, Overbetuwe, Rozendaal, Zevenaar en de Provincie Gelderland een van de partners van de Omgevingsdienst regio Arnhem/

Veranderingen gedurende begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

De ODRA is als organisatie in ontwikkeling waarbij een nieuw zaakstelsel en bedrijfsvoeringssysteem geïmplementeerd worden en waarbij 2020 het eerste jaar is waarin outputfinanciering toegepast wordt.

De inwerkingtreding van de Omgevingswet wordt als risico beschouwd. Verder is het afwachten hoe de markt zich ontwikkelt n.a.v. de stikstof en PFAS problematiek en tot slot zijn de effecten van de corona crisis nu nog niet te overzien.

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 duurzaam leefomgeving.

Circulus-Berkel is in 2015 formeel gefuseerd uit Berkel Milieu N.V. en Circulus B.V.. Daarvoor werkten deze twee bedrijven al zeer nauw met elkaar samen en was er al sprake van een personele fusie en een gezamenlijke directie.

Veranderingen gedurende begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

Circulus Berkel heeft een solvabiliteitsratio van ruim 40%, dit betekent dat zij beschikken over voldoende eigen vermogen om mogelijke tegenvallers op te vangen.

	Bijdrag e 2022	Aantal aandel en 01- 01- 2018	Percent age deelnem ing	Eigen vermo gen	Vreem d vermo gen	Exploitatieres ultaat	Verslagj aar
Omgevingsd ienst Regio Arnhem (ODRA)	€149.00 0		4%	€470.0 00	€4 mln.	€169.000	2020
Circulus- Berkel B.V.	€1.432. 889	273	3,27%	€15,2 mln.	€21,6 mln.	€1.2 mln.	2020

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 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.

Wat gaan we daarvoor doen?

We accentueren de doorsnijdingen bij de Lage Linie.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2020

We evalueren en actualiseren het gemeentelijk monumentenbeleid.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 01-07-2021

We plaatsen informatiepanelen en verbeteren de website (Linies).

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2020

We realiseren een uitkijktoren op de Hoge Linie.

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

We verbeteren de wandel- en fietspaden (Linies).

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2020

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Evaluatie en actualisatie cultuurbeleid.

Startdatum: 01-01-2021 Einddatum: 01-04-2021

Gedurende het toeristenseizoen weren we gemotoriseerd verkeer in het Kernwinkelgebied.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

Herinrichting kernwinkelgebied.

Startdatum: 01-04-2017 Einddatum: 31-03-2021

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

Uitvoeren van de Cultuurnota 2017-2020, Slim Verbinden.

Startdatum: 01-01-2017 Einddatum: 31-12-2020

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Herontwikkeling centrum Beinum.

Startdatum: 01-07-2017 Einddatum: 31-12-2021

Opstellen uitvoeringsplan Economisch Beleid 2020-2021.

Startdatum: 01-11-2019 Einddatum: 01-05-2020

Revitalisering bedrijventerrein Beinum (westelijk deel).

Startdatum: 01-01-2017 Einddatum: 01-09-2019

Uitvoeringsplan Economisch Beleid 2018-2019.

Startdatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2019

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Evalueren en actualiseren woonbeleid.

Startdatum: 01-01-2021 Einddatum: 31-12-2021

Uitvoeren Woonvisie 2017-2022.

Startdatum: 01-03-2018 Einddatum: 31-12-2021

Woningbouw Beinum West.

Startdatum: 01-06-2017 Einddatum: 31-12-2024

Woningbouw Koppelweg.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2020

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2020

Opstellen toeristisch uitvoeringsplan.

Startdatum: 01-11-2019 Einddatum: 01-04-2020

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Implementatie Omgevingswet.

Startdatum: 01-01-2016 Einddatum: 01-07-2022

We koppelen ons beleid aan een digitaal stelsel omgevingswet.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 01-07-2022

We realiseren een omgevingsvisie light.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2020

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2020	BGR 2021 na wijziging	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023	Primaire begroting 2024	Primaire begroting 2025
Lasten						
3.1 Economische ontwikkeling	124.464	97.070	97.646	97.646	97.646	97.646
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	19.707	63.975	64.770	64.770	64.770	64.770
3.4 Economische promotie	200.623	233.638	209.534	209.534	209.534	209.534
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	352.286	52.197	49.540	49.540	49.540	49.540
5.6 Media	316.210	263.257	243.350	223.350	223.350	223.350
8.1 Ruimtelijke ordening	238.608	208.049	154.522	154.522	154.522	154.522
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	787.972	27.771	28.160	28.160	28.160	28.160
8.3 Wonen en bouwen	432.688	818.025	570.368	570.368	570.368	570.368
Totaal Lasten	2.472.557	1.763.982	1.417.890	1.397.890	1.397.890	1.397.890
Baten						
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3.974	7.728	7.828	7.828	7.828	7.828
3.4 Economische promotie	254.466	399.693	429.910	429.910	429.910	429.910
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	270.000	0	0	0	0	0
8.1 Ruimtelijke ordening	30.407	788	799	799	799	799
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	742.618	3.964	3.964	3.964	3.964	3.964
8.3 Wonen en bouwen	289.551	343.157	347.448	347.448	347.448	347.448
Totaal Baten	1.591.018	755.330	789.949	789.949	789.949	789.949
Resultaat	-881.539	-1.008.652	-627.941	-607.941	-607.941	-607.941

Toelichting op budgetafwijkingen

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening: Lasten -€53.000 (daling)

De daling in de programmabegroting 2022 ten opzichte van de gewijzigde programmabegroting 2021 wordt met name verklaard door het incidenteel budget dat verkregen is voor de inrichting van de openbare ruimte van de Halve Maanweg.

Taakveld 8.3 Wonen en Bouwen: Lasten -€248.000 (daling)

De daling in de primaire begroting 2022 wordt hier verklaard door het incidenteel budget in de gewijzigde programmabegroting 2021 voor de implementatie van de omgevingswet.

Beleidsindicatoren

Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de begroting zijn gemeenten verplicht om de effecten van beleid toe te lichten aan de hand van een op Rijksniveau vastgestelde set aan beleidsindicatoren. In dit boekwerk zijn deze verplichte indicatoren opgenomen in de Bijlage van het boekwerk. Door de indicatoren (en daarmee de ontwikkeling ervan) op deze wijze te presenteren, ontstaat er een overzichtelijk beeld van de cijfers. Het doel van deze indicatoren is dat de beleidsresultaten van de gemeenten onderling vergelijkbaarder worden.

Verbonden partijen

In de paragraaf Verbonden partijen vindt u een totaalijst met partijen waarmee Doesburg banden is aangegaan ter behartiging van bepaalde publieke belangen. Er zijn geen verbonden partijen die bijdragen aan de doelstellingen van het programma Ruimtelijke ordening, Economie en Promotie van 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 het verslagjaar

geen

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

nog niet bekend.

	Bijdrage 2022	Percentage deelneming
Euregio Rijn en Waal	€ 3.499	

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 willen we bereiken?

4.01 Integrale dienstverlening en het beleid verfijnen en verbeteren.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-10-2018 Einddatum: 31-03-2019

We gaan onze sociale dienst toekomstbestendig maken.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 30-06-2019

We maken sociale voorzieningen toegankelijker door verdere digitalisering.

Startdatum: 01-07-2018 Einddatum: 31-12-2019

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

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 30-09-2019

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

Startdatum: 01-10-2018 Einddatum: 31-03-2019

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-01-2020 Einddatum: 31-12-2020

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-03-2019

We verbreden de doelgroep en verruimen de openingstijden van Jongerencentrum 0313.

Startdatum: 01-10-2018 Einddatum: 31-12-2019

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 jeugdgelden 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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Evaluatie huidige innovatieprojecten jeugd.

Startdatum: 01-10-2020 Einddatum: 01-10-2021

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2019

Wat willen we bereiken?

4.05 Eenzaamheid met name van ouderen tegengaan.

Wat gaan we daarvoor doen?

We stimuleren inloop en dagopvang.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2019

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2019

Wat willen we bereiken?

4.06 Bevorderen gezonde leefstijl.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

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

Startdatum: 01-10-2018 Einddatum: 31-12-2022

Wat willen we bereiken?

4.07 Zorgen voor een toename van uitstroom naar werk.

Wat gaan we daarvoor doen?

We maken een nieuw beleidsplan Participatiewet.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 01-03-2022

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

Startdatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2022

Wat willen we bereiken?

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2021

Wat gaat het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2020	BGR 2021 na wijziging	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023	Primaire begroting 2024	Primaire begroting 2025
Lasten						
4.1 Openbaar basisonderwijs	20.193	-2	-2	-2	-2	-2
4.2 Onderwijshuisvesting	1.326.793	212.741	165.346	157.397	157.397	157.397
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	825.765	1.042.768	1.026.610	1.027.932	1.025.432	1.025.432
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.079.643	1.032.496	1.036.627	1.027.627	1.027.627	1.027.627
6.2 Wijkteams	751.262	700.254	701.010	701.010	701.010	701.010
6.3 Inkomensregelingen	6.498.694	5.859.216	5.877.047	5.877.047	5.877.047	5.877.047
6.4 Begeleide participatie	1.972.743	1.835.199	1.749.435	1.662.335	1.579.335	1.579.335
6.5 Arbeidsparticipatie	921.269	928.140	930.397	934.397	934.397	934.397
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	600.707	546.787	561.229	561.229	561.229	561.229
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.050.023	3.037.546	3.177.325	3.177.325	3.177.325	3.177.325
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.933.923	3.188.941	5.022.680	5.006.680	5.006.680	5.028.680
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	120.997	138.344	138.344	138.344	138.344	138.344
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	7.483	43.738	44.070	44.070	44.070	44.070
7.1 Volksgezondheid	358.307	375.161	375.384	375.384	375.384	375.384
Totaal Lasten	21.467.800	18.941.329	20.805.502	20.690.775	20.605.275	20.627.275
Baten						
4.2 Onderwijshuisvesting	11.088	11.276	11.434	11.434	11.434	11.434
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	240.714	351.590	351.682	351.682	351.682	351.682
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	11.576	0	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	5.474.837	4.379.603	4.389.979	4.369.979	4.389.979	4.389.979
6.4 Begeleide participatie	46.062	0	0	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	128.282	178.274	180.770	180.770	180.770	180.770
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.106	51.574	8.296	8.296	8.296	8.296

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	56.062	189.517	92.170	92.170	92.170	92.170
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	6.151	0	0	0	0	0
Totaal Baten	5.976.877	5.161.834	5.034.331	5.014.331	5.034.331	5.034.331
Resultaat	-15.490.922	-13.779.495	-15.771.171	-15.676.444	-15.570.944	-15.592.944

Toelichting op budgetafwijkingen

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting: Lasten -€53.000 (Daling)

De daling wordt met name veroorzaakt doordat de kapitaallasten in de primaire begroting 2022 zijn gedaald ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021.

Taakveld 6.4 Begeleide participatie: Lasten -€85.000 (Daling)

De lasten van de voormalige SW-ers laten, conform de primaire begroting 2022 e.v. van de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling-WgSW, een trendmatige daling zien. Dit levert gemeentebreed geen voordeel op. Ook integratie-uitkering Participatie via de algemene uitkering uit het gemeentefonds wordt namelijk afgebouwd. Het effect hiervan is meegenomen bij de totale raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds bij het onderdeel Overzicht algemeen dekkingsmiddelen.

Taakveld 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+: Lasten +€140.000 (Stijging) Baten -€97.000 (Daling)

Deze toename van de lasten in de primaire begroting 2022 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021 wordt per saldo veroorzaakt de aanmeldingen in de kadernota 2022 voor WMO huishoudelijke hulp.

Taakveld 6.72 Maatwerkdienstverlening 18-: Lasten +€1.834.000 (Stijging)

De verhoging van de lasten in de primaire begroting 2022 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021 wordt veroorzaakt door 1. verhoging van de lasten in de kadernota 2022. Daarnaast is in de primaire begroting 2022 het effect van de meicirculaire verwerkt. In de meicirculaire zijn extra middelen verkregen van circa 1.3 mln. Deze middelen zijn extra toegevoegd en geormerkt voor de uitvoerig van de voogdij (woonplaatsbeginsel / 18+).

Beleidsindicatoren

Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de begroting zijn gemeenten verplicht om de effecten van beleid toe te lichten aan de hand van een op Rijksniveau vastgestelde set aan beleidsindicatoren. In dit boekwerk zijn deze verplichte indicatoren opgenomen in de Bijlage van het boekwerk. Door de indicatoren (en daarmee de ontwikkeling ervan) op deze wijze te presenteren, ontstaat er een overzichtelijk beeld van de cijfers. Het doel van deze indicatoren is dat de beleidsresultaten van de gemeenten onderling vergelijkbaarder worden.

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 begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

in 2021 heeft het AB van de VGGM gekozen voor een nieuwe verdeelsleutel. Voor gemeente Doesburg betekent dit dat wij op basis hiervan een lagere bijdrage leveren voor het onderdeel brandweer. De financiële effecten zijn reeds verwerkt in de kadernota en hiermee in de begroting 2022-2025.

De uitkomst van de verdeelsleutel heeft niet geleid tot een negatieve bijstelling van onze begroting. Verder zijn er geen concrete risico's van toepassing. er is een regionaal controllersoverleg actief dat regelmatig overleg met de VGGM over de financiële positie. Dat heeft in het verleden al geleid tot forse besparingen en beleidsarme begrotingen. Hierdoor zijn financiële risico's vrijwel niet van toepassing geweest de laatste jaren.

De VGGM is ook verantwoord bij programma 1, in verband met de regionale brandweer. In beide programma's zijn dezelfde gegevens opgenomen.

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 optimale aansluiting heeft op het openbaar/vervoer/netwerk.

Veranderingen gedurende begrotingsjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

Het risico voor onze gemeente is van financiële aard, als de beoogde efficiencyvoordelen niet worden behaald of als meerdere gemeenten uit deze regio vervoersstromen gaan onttrekken aan deze regeling.

Het bestaande 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) en Werkgeverschap Sociale Werkvoorziening (WgSW)

Veranderingen gedurende begrotingsjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen risico's

De MGR begint steeds duidelijker vorm te krijgen. In een dienstverleningsovereenkomst zijn afspraken gemaakt over de uitvoering en aansturing van taken door de MGR. De MGR beschikt over verschillende bestemmingsreserves om de risico's binnen de modules op te vangen. Met de MGR is een open einde systematiek afgesproken. In de regeling is opgenomen dat in de jaarrekening de kosten per module na aftrek van de inkomsten, worden verdeeld over de deelnemende gemeenten volgens de geldende kostenverdeelsleutel. Alle voordelen maar ook nadelen komen ten gunste/ ten laste van de deelnemende gemeenten. Tot op heden zijn er alleen positieve exploitatieresultaten behaald, derhalve is het risico voor onze gemeente beperkt.

	Bijdrage 2022	Percentage deelneming
Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden	€ 1.043.000	1,7%
Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN)	€ 592.305	
MGR Sociaal Domein Centraal-Gelderland	€ 1.820.173	

Programma 5 Algemene dienst en financiën

[Korte beschrijving](#)

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

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.

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.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

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

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

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.

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.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 31-12-2022

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Betere afhandeling van binnenkomende post c.q. klantvragen.

Startdatum: 01-01-2019 Einddatum: 31-12-2022

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).

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 31-10-2019

Realiseren projecten van het programma Digitaal Werken en Dienstverlenen.

Startdatum: 01-06-2018 Einddatum: 01-06-2020

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

Startdatum: 01-07-2018 Einddatum: 31-12-2020

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

Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 31-12-2019

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.

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.

Startdatum: 01-04-2021 Einddatum: 31-12-2022

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.

Wat gaan we daarvoor doen?

Vaststellen gemeentelijk vastgoedbeheerplan.

Startdatum: 01-01-2018 Einddatum: 31-12-2021

Wat mag het kosten?

Exploitatie	Realisatie 2020	BGR 2021 na wijziging	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023	Primaire begroting 2024	Primaire begroting 2025
Lasten						
0.4 Overhead	5.725.928	5.373.917	5.371.392	5.354.944	5.320.135	5.343.272
0.5 Treasury	0	3.359	3.398	3.398	3.398	3.398
Totaal Lasten	5.725.928	5.377.276	5.374.790	5.358.342	5.323.533	5.346.670
Baten						
0.4 Overhead	240.730	683	692	692	692	692
0.5 Treasury	211.359	335.432	304.366	299.435	294.473	294.473
Totaal Baten	452.090	336.115	305.058	300.127	295.165	295.165
Resultaat	-5.273.838	-5.041.161	-5.069.732	-5.058.215	-5.028.368	-5.051.505

Toelichting op budgetafwijkingen

-

Beleidsindicatoren

Voor het toelichten van de maatschappelijke effecten in de begroting zijn gemeenten verplicht om de effecten van beleid toe te lichten aan de hand van een op Rijksniveau vastgestelde set aan beleidsindicatoren. In dit boekwerk zijn deze verplichte indicatoren opgenomen in de Bijlage van het boekwerk. Door de indicatoren (en daarmee de ontwikkeling ervan) op deze wijze te presenteren,

ontstaat er een overzichtelijk beeld van de cijfers. Het doel van deze indicatoren is dat de beleidsresultaten van de gemeenten onderling vergelijkbaarder worden.

[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

BNG Bank is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger. Gelet op de wijze waarop BNG Bank het openbaar belang behartigt wordt het aandelenbezit gezien als een duurzame belegging.

Veranderingen gedurende begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

Doordat de BNG als sectorbank actief is binnen de publieke sector loopt zij minder risico dan commerciële banken. Daarnaast is het financiële risico beperkt tot het ingelegde bedrag.

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 begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

Het financiële risico beperkt tot het ingelegde bedrag.

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 begrotingsjaar

Er worden geen veranderingen verwacht gedurende het begrotingsjaar 2022.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Ontwikkelingen en risico's

Het drinkwaterbedrijf Vitens zal naar verwachting geen dividend uitkeren vanwege de noodzaak van grote investeringen in de komende jaren. Ook hier beperkt het risico zich tot het ingelegde bedrag.

Deelneming	Aantal aandelen 2020	Percentage deelneming	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie resultaat	Verslagjaar
BNG bank	27.612	0,05%	€5.097 mln.	€155.262 mln.	€221 mln.	2020
Alliander N.V.	172.952	0,13%	€4.328 mln.	€5.094 mln.	€ 224.000	2020
Vitens	17.843	0,24%	€557 mln.	€1.340 mln.	€23.9 mln.	2020
Circulus Berkel	273	3,27%	€15.2 mln.	€21.6 mln.	€1.2 mln.	2020

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

[Overzicht algemene dekkingsmiddelen](#)

Op basis van artikel 8 van het besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) wordt hieronder een overzicht gegeven van de kosten van overhead en het bedrag dat is opgenomen voor de vennootschapsbelasting dat in de primaire begroting is opgenomen.

Omschrijving	R 2020	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Kosten overhead (saldo uitgaven en inkomsten)	5.485	5.375	5.359	5.325	5.343
Bedrag heffing voor de vennootschapsbelasting		0	0	0	0

(bedragen x €1.000)

Algemene dekkingsmiddelen

Exploitatie	Realisatie 2020	BGR 2021 na wijziging	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023	Primaire begroting 2024	Primaire begroting 2025
Lasten						
0.10 Mutaties reserves	6.652.158	796.848	501.550	519.309	585.491	585.491
0.61 OZB woningen	139.050	165.426	167.023	167.023	167.023	167.023
0.62 OZB niet-woningen	5.719	5.475	5.475	5.475	5.475	5.475
0.64 Belastingen overig	135.883	101.467	76.560	76.560	76.560	76.560
0.8 Overige baten en lasten	17.138	-221.840	-690.797	-590.645	-592.669	-614.748
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	13.712	0	0	0	0	0
Totaal Lasten	6.963.660	847.376	59.811	177.722	241.880	219.801
Baten						
0.10 Mutaties reserves	9.011.197	1.920.113	1.096.788	817.539	816.017	816.017
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	402.133	0	0	0	0	0
0.61 OZB woningen	1.673.039	1.673.679	1.763.086	1.763.086	1.763.086	1.763.086
0.62 OZB niet-woningen	462.788	453.000	458.889	458.889	458.889	458.889
0.64 Belastingen overig	639.515	645.231	169.445	169.445	169.445	169.445
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	20.851.816	20.879.941	22.894.891	22.777.198	22.735.191	22.837.580
0.8 Overige baten en lasten	86	1.307	0	0	0	0
Totaal Baten	33.040.573	25.573.271	26.383.099	25.986.157	25.942.628	26.045.017
Resultaat	26.076.913	24.725.895	26.323.288	25.808.435	25.700.748	25.825.216

Toelichting op budgetafwijkingen

Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Lasten -€295.000 (Daling), Baten -€823.000 (Daling)

De ramingen van de reguliere stortingen (zijn hier lasten) in en de reguliere onttrekkingen (zijn hier baten) aan de reserves zijn opgenomen in de primaire begroting van 2022. In de gewijzigde begroting van 2021 zijn ook de éénmalige stortingen en onttrekkingen opgenomen. Deze éénmalige stortingen en onttrekkingen hebben bijv. betrekking op (investerings)projecten en op inhuur ten laste van daarvoor ingestelde bestemmingsreserves. Met name deze éénmalige reservemutaties zorgen op dit taakveld voor afwijkingen in de lasten en baten van de primaire raming 2022 ten opzichte van de lasten en baten van de gewijzigde begroting 2021. Ook hebben de extra afschrijvingen van de kapitaallasten bij de jaarrekening 2020 een effect gehad op de begrote bedragen.

Taakveld 0.64 Belasting overig: Lasten -€470.000 (Daling)

Deze daling van de lasten in de primaire begroting 2022 ten opzichte van de gewijzigde begroting 2021 wordt met name veroorzaakt doordat Precariobelasting voor ondergrondse kabels en leidingen vanaf 2022 niet meer geheven mag worden. Derhalve is de begroting in 2022 op aangepast.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds: Baten +€2.000.000 (Stijging)

De raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is gebaseerd op de meicirculaire 2022. De loon- en prijsontwikkelingen zijn aan de lastenkant in deze primaire begroting 2022 meegenomen door indexering. Dit conform de kadernota 2022. De raming van de algemene uitkering uit het gemeentefonds is nu ook opgesteld op grond van het loon- en prijspeil voor 2022. Dit leidt op dit taakveld tot een voordeel aan de batenkant. De hogere lasten door indexering zijn in de primaire begroting 2022 verwerkt de ramingen van de diverse programma's. Naast deze stijging zijn ook de opbrengsten voor jeugd gealloceerd. Zie hiervoor de toelichting bij taakveld 6.72 bij het programma 4.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten: Lasten -€470.000 (Daling)

Op dit taakveld wordt het verwachte meerjarenperspectief (formeel saldo, primaire uitkomst) van deze programmabegroting geraamd. De afwijkingen in de lasten hebben dan ook hoofdzakelijk betrekking op de ontwikkeling in het formeel saldo over de jaren heen. Daarnaast is de Algemene bezuinigingstaakstelling / inkomstenverhoging uit de kadernota 2022 hier geraamd. Deze is in het onderdeel toelichting eerste wijziging begroting 2022-2025 voor een groot deel terug gedraaid.

Paragrafen

Paragraaf A - Lokale heffingen

[Paragraaf A | Lokale heffingen](#)

leiding

Deze paragraaf is gebaseerd op het beleid tot en met de kadernota 2022 en bevat informatie over de gemeentelijke belastingen. De gemeentelijke belastingen zijn te onderscheiden in drie typen belastingen. De algemene belastingen, de bestemmingsheffingen en retributies. Na de algemene uitkering uit het gemeentefonds zijn dit de belangrijkste inkomstenbronnen van de gemeente.

De opbrengsten van de algemene belastingen komen ten goede aan de algemene middelen van de gemeente. Dit betekent dat de opbrengsten van deze belastingen niet gelabeld zijn maar voor alle gemeentelijke taken en voorzieningen kunnen worden ingezet. De onroerende-zaakbelastingen (verder OZB), hondenbelasting en de parkeerbelasting behoren tot deze categorie.

Bestemmingsheffingen zijn belastingen waarvan de opbrengsten zijn bestemd voor specifieke voorzieningen met een duidelijk algemeen belang. Onder deze categorie vallen de afvalstoffen- en de rioolheffing. Retributies worden geheven als de gemeente een specifieke dienst verleent. De leges vormen de belangrijkste retributies in de gemeente Doesburg. Voor bestemmingsheffingen en retributies geldt dat er geen winst gemaakt mag worden. De opbrengst mag daarom niet hoger zijn dan de kosten die gemaakt moeten worden om de dienst te verlenen.

De opbrengsten van de gemeentelijke belastingen en leges

Voor de belangrijkste gemeentelijke belastingen zien de primaire ramingen voor 2022 in vergelijking met 2021 (inclusief begrotingswijzigingen 2021) er als volgt uit:

Belastingsoort	2021	2022
OZB		
Eigenaar woningen	1.671.882	1.761.266
Eigenaar niet woningen	275.000	278.575
Gebruiker niet woningen	178.000	180.314
Afvalstoffenheffing	1.512.852	1.532.519
Rioolheffing	1.130.468	1.178.121
Hondenbelasting	53.432	54.127
Parkeerheffingen	577.854	616.439
Toeristenbelasting	378.091	383.006
Leges		
Algemene dienstverlening	226.130	258.575
Omgevingsvergunning	330.048	334.339
Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn	19.728	19.984

De ontwikkeling van de tarieven in 2022

De inwoners van de gemeente krijgen jaarlijks een aanslag gemeentelijke belastingen. Voor de beoordeling van de lastendruk zijn de tarieven dan ook van groot belang.

Naast volumeontwikkelingen (bijvoorbeeld toename aantal woningen) en kostenontwikkelingen (bijvoorbeeld inzameling- en verwerkingsprijzen afval) is uitgegaan van een indexering van de tarieven 2021 met 2,25%. Samengevat hanteren we de volgende uitgangspunten voor de belastingen:

- de tarieven stijgen in principe met 1,3%;
- volumeontwikkelingen worden meegenomen;
- afvalstoffenheffing en rioolheffing worden kostendekkend geraamd.

De belangrijkste tarieven voor 2022 (in vergelijking met het tarief 2021) zien er als volgt uit:

Belastingsoort	Tarief 2021	Tarief 2022	Percentage
<i>OZB voor woningen:</i>			
- tarief eigenaar per WOZ-waarde	0,1435%	0,1454%	1,3%
<i>OZB voor niet-woningen:</i>			
- tarief eigenaar per WOZ-waarde	0,2182%	0,2210%	1,3%
- tarief gebruiker per WOZ-waarde	0,1592%	0,1613%	1,3%
<i>Afvalstoffenheffing vastrecht:</i>			
- vastrechtbedrag per jaar	€ 226,00	€ 229,00	1,3%
<i>Afvalstoffenheffing per aanbidding:</i>			
- een 240 liter container voor restafval	€ 10,85	€ 11,00	1,3%
- een 240 liter container voor GFT	€ 4,90	€ 4,95	1,3%

Belastingsoort	Tarief 2021	Tarief 2022	Percentage
- een 140 liter container voor restafval	€ 6,35	€ 6,45	1,3%
- een 140 liter container voor GFT	€ 2,85	€ 2,90	1,3%
- een ondergrondse container 30 liter restafval	€ 1,35	€ 1,35	1,3%
- een ondergrondse container 60 liter restafval	€ 2,70	€ 2,70	1,3%
- een container voor plastic-, metaal- en drankenverpakkingen (PMD)	€ 0,00	€ 0,00	0,00%
<i>Rioolheffing:</i>			
- per m3 waterverbruik	€ 2,25	€ 2,31	2,8%
<i>Hondenbelasting:</i>			
- 1e hond	€ 49,35	€ 50,00	1,3%
- 2e hond	€ 73,65	€ 74,60	1,3%
- iedere volgende hond	€ 110,80	€ 112,25	1,3%

Belastingsoort	Tarief 2021	Tarief 2022	Percentage
- hondenkennel	€ 246,60	€ 249,80	1,3%
<i>Toeristenbelasting:</i>			
- algemeen tarief	€ 1,60	€1,60	1,3%
- hotel / bed & breakfast of airbnb	€ 2,50	€2,55	1,3%

Beschrijving van de beleidsvoornemens per belasting

Algemeen

We kennen een gesloten belastingstelsel. Dit betekent dat een gemeente een belasting alleen kan heffen als de wet daar nadrukkelijk de bevoegdheid toe geeft. Het beleid betreffende de gemeentelijke belastingen is o.a. opgenomen in de volgende documenten:

- Landelijke wet- en regelgeving;
- Diverse belastingverordeningen;
- Watertakenplan Olburgen (WTPO 2018-2022).

Onroerende-zaakbelastingen

Onder de naam 'onroerende-zaakbelastingen' worden een gebruikers- en eigenarenbelasting geheven. Voor woningen wordt alleen een eigenarenbelasting geheven. Op basis van de Wet waardering onroerende zaken (Wet WOZ) wordt ieder jaar van elk object de waarde vastgesteld. De waarde vormt de grondslag voor de berekening van de OZB aanslagen. Ontwikkelingen in de waarde als gevolg van de jaarlijkse herwaardering worden gecompenseerd via het tarief.

De tarieven OZB voor 2022 zijn voorlopig vastgesteld zonder rekening te houden met de marktontwikkeling in Doesburg. Dit betekent dat de tarieven 2021 uitsluitend met de inflatiecorrectie van 1,3% zijn verhoogd.

De definitieve OZB tarieven worden bepaald op basis van de daadwerkelijke waardeontwikkeling in Doesburg. Deze waardeontwikkeling is later dit jaar bekend. Dan kunnen de definitieve tarieven OZB 2022 berekend worden. Deze tarieven worden vastgesteld in de raadsvergadering van december 2021.

Afvalstoffenheffing

De afvalstoffenheffing wordt geheven om de kosten voor het inzamelen en verwerken van huishoudelijk afval te dekken. Deze heffing mag maximaal kostendekkend zijn. In Doesburg is de afvalstoffenheffing gebaseerd op Diftar (gedifferentieerde tarieven). Huishoudens betalen een vast deel en een variabel deel. Het vaste deel is voor alle huishoudens gelijk en moet de vaste kosten dekken. Dit zijn bijvoorbeeld de kosten voor (ondergrondse) containers, het recycleplein en inzamelen en verwerkingskosten. Het variabele deel bestaat uit het aantal keren dat de groene container aan de weg wordt gezet of de afvalzak in de ondergrondse restafvalcontainer wordt gedeponeerd.

Vanaf 1 januari 2019 wordt het restafval in een ondergrondse container aangeboden. Dit wordt ook wel 'gespiegeld inzamelen' genoemd. Standaard zijn de ondergrondse restafvalcontainers uitgevoerd met een trommel voor 60 liter afvalzakken. Op 16 locaties verspreid door de stad zijn deze containers uitgevoerd met een trommel voor zowel 60 liter als 30 liter afvalzakken. De oude grijze minicontainer voor restafval kan gebruikt worden om het oud papier (gratis) aan te bieden. Alleen huishoudens in het buitengebied houden de grijze mini-container voor het aanbieden van restafval omdat in het buitengebied geen ondergrondse restafvalcontainers zijn geplaatst. De tarieven voor de grijze minicontainers voor restafval blijven daarom in de belastingverordening staan.

Huishoudens in de binnenstad of van hoogbouw kunnen ook een groene minicontainer krijgen voor het GFT (Groente-, Fruit- en Tuinafval). Voorwaarde is dat deze container op eigen terrein wordt geplaatst. Voor GFT kunnen huishoudens uit 2 containerformaten kiezen: 140 liter of 240 liter. Huishoudens kunnen daarnaast ook gebruik maken van een oranje minicontainer voor PDM (Plastic-, Metaal- en Drankenverpakkingen). Ook deze minicontainer moet op eigen terrein worden geplaatst. Het aanbieden van deze container is gratis.

Op het recycleplein aan de Parallelweg Den Helder kan grof huishoudelijk afval tegen betaling worden aangeboden, zoals kapot en/of versleten meubilair, bouw- en sloopafval, gips en hout. Maar liefst 18 afvalstromen kunnen er gratis worden gebracht, zoals snoeiafval tot 500kg, bakolie en frituurvet, harde kunststoffen en piepschuim.

Voor begrotingsjaar 2022 is besloten om de tarieven met de inflatiecorrectie van 1,3% te verhogen zodat 100% kostendekking bereikt kan worden.

Bij de bepaling van de tarieven voor 2022 is uitsluitend rekening gehouden met de inflatiecorrectie van 1,3%. Uitgangspunt voor deze paragraaf is de primaire begroting 2022.

Rioolheffing

De gemeente kan naast de zorg voor het riool ook voorzieningen bekostigen die het mogelijk maken in te spelen op de zorg voor het hemel- en grondwater binnen de gemeente. Op 22 februari 2018 is het Watertakenplan Olburgen 2018–2022 door de gemeenteraad vastgesteld. Er is daarbij gekozen voor de financieringsvariant dotaties midden. Dat wil zeggen dat de rioleringsvoorzieningen op middellange termijn worden gebruikt om de tarieven geleidelijk te laten stijgen.

Uitgangspunt voor de bepaling van het tarief voor de rioolheffing is 100% kostendekking op grond van het vastgestelde watertakenplan. Hiermee komt het tarief voor de rioolheffing voor 2022 op €2,31 per m³ (afval)water. Dit is een stijging van 2,8% ten opzichte van het tarief 2021 (€2,25 per m³).

Hondenbelasting

De tarieven voor de hondenbelasting worden jaarlijks uitsluitend met de inflatiecorrectie verhoogd. Voor 2022 bedraagt deze algemene verhoging 1,3%. We kiezen voor een oplopend tarief per hond om ongebreidelde aanschaf van honden te ontmoedigen.

Parkeerbelastingen

De tarieven voor de parkeerbelastingen worden jaarlijks verhoogd met de inflatiecorrectie. Voor 2022 bedraagt deze algemene verhoging 1,3%. Dit jaar zijn de parkeertarieven in de parkeerautomaten niet meegenomen omdat een beperkte procentuele verhoging van de tarieven nu eenmaal lastig is door te voeren in de parkeerautomaten. Uitgangspunt voor deze paragraaf is de primaire begroting 2022.

Toeristenbelasting

De tarieven voor de toeristenbelasting worden jaarlijks doorgerekend met de inflatiecorrectie maar pas verhoogd wanneer het bedrag van de verhoging €0,05 of meer bedraagt. Bij de doorrekening van de inflatiecorrectie van 1,3% blijft het niet afgeronde algemene tarief voor 2022 binnen de marge van € 0,05. Dit tarief wordt dus niet gewijzigd en blijft op het niveau van 2021. Daarentegen stijgt het tarief voor de hotels, B & B's of Airbnb's met €0,05 van €2,50 in 2021 naar €2,55 in 2022. Uitgangspunt voor deze paragraaf is de primaire begroting 2022.

Leges

De leges zijn belastingen die de gemeente kan heffen voor het verstrekken van diensten. Er mag geen winst worden gemaakt. Kruissubsidiëring in de legesverordening is wel toegestaan. Onder kruissubsidiëring wordt verstaan: het hoger vaststellen van tarieven van leges voor sommige diensten om daarmee de tarieven voor andere diensten laag te kunnen houden. Uit de hieronder ingevoegde tabel onder *leges* blijkt dat er inderdaad geen winst wordt gemaakt op de leges. Uitgangspunt voor deze paragraaf is de primaire begroting 2022.

Precariobelasting voor ondergrondse kabels en leidingen

Deze belasting is met ingang van 1 januari 2016 in Doesburg ingevoerd en kon nog geheven worden tot en met 2021. Deze opbrengst komt dus met ingang van 1 januari 2022 te vervallen en komt dus niet meer voor de primaire begroting.

Lasten- en baten overzicht van de kostendekkende tarieven

Hieronder is inzichtelijk gemaakt hoe bij de berekening van de tarieven wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de geraamde lasten niet overschrijden. Dit hebben we gedaan voor de tarieven van belastingen die hoogstens kostendekkend mogen zijn. Dit overzicht van kostendekkende tarieven ziet er voor 2022 als volgt uit:

Leges / Titel	Onderwerp	Taakveld	Toe te rekenen lasten*	Toe te rekenen baten	Dekking in %
Titel 1	Algemene dienstverlening				
	Basisregistratie personen (BRP)	0.2 Burgerzaken	127.759	4.760	4%
	Naturalisatie en optie	0.2 Burgerzaken	9.738	3.451	35%
	Reisdocument en rijbewijzen	0.2 Burgerzaken	128.078	89.404	68%
	Burgerlijke stand	0.2 Burgerzaken	48.145	21.062	44%
	Overige burgerzaken	0.2 Burgerzaken	150.854	2.744	2%
	Verklaring Omtrent Gedrag (COVOG)	0.2 Burgerzaken	6.459	9.055	140%
	Gehandicaptenkaart	0.2 Burgerzaken	3.801	6.422	169%
	Totaal titel 1:		474.834	136.898	29%
Titel 2	Omgevingsvergunning				
		8.3 Wonen en Bouwen	308.371	333.595	108%
	Totaal titel 2:		308.371	333.595	108%
Titel 3	Dienstverlening (vallend onder de Europese dienstenrichtlijn)				

Leges / Titel	Onderwerp	Taakveld	Toe te rekenen lasten*	Toe te rekenen baten	Dekking in %
	Uitvoering bijzondere wetten	1.2 Openbare orde en veiligheid	72.016	2.803	4%
	Algemene plaatselijke verordening	1.2 Openbare orde en veiligheid	118.855	6.689	6%
	Totaal titel 3:		190.871	9.492	5%
	TOTAAL (titels 1, 2 en 3):		974.076	479.985	49%

Lijkbezorgingsrechten			
7.5 Begraafplaatsen	137.012		
0.4 Overhead	6.070		
Totale kosten		143.082	
Opbrengst belastingen	67.247		
Overige opbrengsten	0		
Totale opbrengsten		67.247	
Dekking			47%

Afvalstoffenheffing			
7.3 Afval	1.234.233		
0.4 Overhead inclusief btw en rente	319.914		
2.1 Straatreiniging	162.519		
6.3 Kwijtschelding	67.155		
Totale kosten		1.783.821	
7.3 Opbrengst belastingen	1.532.519		
7.3 Overige opbrengsten	251.302		
Totale opbrengsten		1.783.821	
Dekking			100%
Marktgeld			
3.1 Economische ontwikkeling	12.372		
0.4 Overhead	9.004		
Totale kosten		21.376	
Opbrengst marktgelden	7.828		
Totale opbrengsten		7.828	
Dekking			37%

Rioolheffing			
7.2 Riolering	659.382		
0.4 Overhead inclusief btw en rente	288.490		
2.1 Straatreiniging	163.497		
6.3 Kwijtschelding	68.297		
Totale kosten		1.178.524	
Opbrengst heffingen	1.178.121		
Overige opbrengsten	644		
Totale opbrengsten		1.178.765	
Dekking			99%

Lokale lastendruk

Het onderstaande overzicht geeft de berekende belastingdruk voor Doesburg 2022. Het gaat hierbij om de onroerende-zaakbelastingen, afvalstoffenheffing en rioolheffing. Deze worden gerekend tot de zogenaamde gemeentelijke woonlasten. De volgende uitgangspunten gelden bij de vergelijking van de belastingdruk van 2022 met die van 2021:

- onderscheid tussen huur en koop bij meerpersoonshuishoudens;
- de gemiddelde WOZ-waarde in 2021 definitief: €228.000 x 0,1435% (tarief woningen 2021) = €327 (gemiddelde OZB bedrag per huishouden);
- de gemiddelde WOZ-waarde in 2022 voorlopig: €247.000 (gemiddelde waarde 2021 + 8,5%);
- gemiddeld voorlopig tarief bij 8,5% waardeinstijging: 0,1340% (0,1454 / 1,085);
- waterverbruik 125 m3 en 16 aanbiedingen 60 liter trommel ondergrondse container en 8 aanbiedingen 140 liter GFT container.

De belastingdruk voor de bewoners ziet er in 2022 ten opzichte van 2021 dan als volgt uit:

Jaar	Meerpersoonshuishouden	OZB	Afval	Riool	Totaal
2021	in een huurhuis	-	292	281	573
2021	in een koophuis	327	292	281	900
2022	in een huurhuis	-	295	289	584
2022	in een koophuis	331	295	289	915

De lastendruk voor beide huishoudens stijgt gemiddeld met 1,8%. Weliswaar is de stijging van de belastingdruk bij de koopwoningen iets minder (0,2%) maar dat heeft te maken met een afrondingsverschil. De stijging is iets meer dan de inflatiecorrectie van 1,3%. Dit komt omdat het tarief rioolheffing in 2022 met 2,8% stijgt ten opzichte van 2021 om 100% kostendekking te bereiken. Daarnaast blijft het tarief per aanbieding voor een ondergrondse container gelijk ten opzichte van 2021. Dat heeft te maken met de geringe inflatiecorrectie waardoor niet is afgerond. Dit compenseert weer voor een deel de stijging van de rioolheffing.

Het kwijtscheldingsbeleid

In de belastingverordeningen is geregeld dat kwijtschelding van de gemeentelijke belastingen alleen verleend kan worden voor de afvalstoffenheffing, het onderhoudsrecht van graven, de rioolheffing en de OZB. Kwijtschelding wordt verleend op basis van de rijksnormen. De kwijtscheldingsnorm is 100% van de bijstandsnorm. In de begroting 2022 is een budget van €134.000 (exclusief uitvoeringskosten) opgenomen om uitvoering te kunnen geven aan het beleid.

Paragraaf B - Weerstandsvermogen en risicobeheersing

[Paragraaf B | Weerstandsvermogen en risicobeheersing](#)

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Het weerstandsvermogen is gebaseerd op de primaire begroting 2022-2025 tenzij anders is vermeld in deze paragraaf.

Het weerstandsvermogen is toereikend als 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 *incidentele weerstandscapaciteit* wordt verstaan de capaciteit die de gemeente heeft om éénmalige financiële tegenvallers op te vangen. Onder *structurele weerstandscapaciteit* worden de middelen begrepen die permanent inzetbaar zijn om tegenvallers op te vangen.

De weerstandscapaciteit van onze gemeente is:

Onderdeel	Bedrag
Structurele weerstandscapaciteit	
Onbenutte belastingcapaciteit	833.720
Totaal structurele weerstandscapaciteit	833.720
Incidentele weerstandscapaciteit	
Algemene reserve	3.867.000
Bestemmingsreserve decentralisaties	0
Stille reserves materiële bezittingen (tellen niet mee)	0
Stille reserves financiële bezittingen (tellen niet mee)	0
Onvoorzien	15.000
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	3.882.000

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is voor onze gemeente berekend op afgerond €833.000 (ca. €76 per inwoner, uitgaande van 10.970 inwoners in 2021).

Afvalstoffenheffingen:

De opbrengst van de afvalstoffenheffing is gebaseerd op 100% kostendekking . Conform de regelgeving in het kader van het BBV moeten opbrengsten die hiervoor worden geheven, daar ook voor bestemd blijven. Er is daarom bij dit onderdeel geen sprake van onbenutte belastingcapaciteit.

Rioolheffingen:

De opbrengst voor de rioolheffing is gebaseerd op 100% kostendekking op grond van het in 2018 vastgestelde watertakenplan. Conform de regelgeving in het kader van het BBV moeten opbrengsten die hiervoor worden geheven, daar ook voor bestemd blijven. Daarom is er ook bij deze heffing geen sprake is van onbenutte belastingcapaciteit.

Onroerende zaakbelasting:

Op basis van de gemiddelde OZB belastingdruk in Gelderland (2020: €270 per inwoner) en de OZB belastingdruk in de gemeente Doesburg (2021: €194) is er sprake van een onbenutte belastingcapaciteit van ca. €76 per inwoner. Dit geeft een totale OZB capaciteit van afgerond €833.000.

Algemene reserve

De totale beschikbare algemene reserve bedraagt eind 2022 €3.867.000. Daarbij is rekening is gehouden met de door de raad besloten mutaties.

Stille reserves

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.	Activanr.	Omschrijving	Boekwaarde	Actuele waarde	Saldo
1128	144	Clubhuis harmonie Burgemeester, Nahuysingel 2	€ 25.490	€ 93.000	€ 67.510

Objectnr.	Activanr.	Omschrijving	Boekwaarde	Actuele waarde	Saldo
1275	-	Parkeerplaats de Bleek, Burg. Flug van Aspermontlaan	0	€ 583.000	€ 583.000
2126	98	Sporthal / sportzaal Armgardstraat 2a	0	€ 215.000	€ 215.000
3929	417	Sportterrein Looiersweg 2	€ 34.577	€ 1.015.000*	€ 980.423
4227 / 4489	-	Sportzaal Wilgenstraat 2 en peuterspeelzaal	0	€ 301.000	€ 301.000
4490	249	Sporthal Beumerskamp Breedestraat 39	0	€ 946.000	€ 946.000
5832		Clubhuis speeltuinvereniging Kindervreugd Marijkelaan 1	0	€ 230.000	€ 230.000
8675		Oranjesingel 22 grond	0	€ 62.000	€ 62.000
8676	418	Oranjesingel 22 grond 2	0	€ 201.000	€ 201.000
Totaal			€ 60.067	€ 3.646.000	€ 3.585.933

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 1-1-2020). 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	€ 2.476.500	€ 2.407.470
Aandelen Alliander	8.168	€ 4.791.800	€ 4.783.632

Omschrijving	Boekwaarde	Opbrengstwaarde	Saldo
Aandelen Vitens	1.997	€ 1.281.600	1.279.603
Aandelen Circulus-Berkel B.V.	22.235	€ 181.000	€ 158.765
Totaal	101.430	€ 8.730.900	€ 8.629.470

De opbrengstwaarde is gebaseerd op eigen vermogen van de betreffende ondernemingen en het procentuele aandeel van onze gemeente in het aandelenkapitaal.

Omschrijving	Boekwaarde	Deelnemingspercentage	EV * Deelnemingspercentage
BNG	5.097.000.000	0,05%	2.548.500
Alliander	4.328.000.000	0,13%	5.626.400
Vitens	557.000.000	0,24%	1.336.800
Circulus-Berkel B.V.	15.200.000	2,90%	440.800

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

Onvoorzien

De post onvoorzien is vastgesteld 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 vier 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

Inkomensdeel WWB (BUIG):

Het maximale risico is met ingang van de begroting 2014 niet meer volledig afgedekt. Dit betekent dat het gevolg afgerond €325.000 bedraagt, gebaseerd op 7,5% van het inkomensdeel. Het inkomensdeel voor de primaire begroting 2022-2025 is gebaseerd op de realisatie over 2020. Daarbij is er rekening gehouden met een afdekking van €100.000 door middel van een storting in de bestemmingsreserve BUIG. We houden rekening met 25% van het gevolg, te weten €81.250.

Fluctuaties gemeentefonds:

De algemene uitkering van het gemeentefonds maakt 60% 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. Nadelige gemeentefondsontwikkelingen kunnen de financiële positie van de gemeente behoorlijk onder druk zetten. De algemene uitkering uit het gemeentefonds is in de primaire begroting 2022 geraamd op € 22,9 miljoen. Het maximale risico wordt geschat op 3% van dit bedrag, te weten €687.000. Er kunnen immers fluctuaties optreden door de onderuitputting op rijksuitgaven, die via het principe van trap-op-trap-af ook gevolgen hebben voor het gemeentefonds.

Incidentele risico's

Verleende gemeentegaranties en aan derden verstrekte geldleningen:

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	10%	€ 240.120

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 31-12-2020	Risicoprofiel	Kwalificatie
Woonservice IJsselland	€ 1.216.714	Laag	
Zwembad Den Helder*	€ 744.307	Laag	
Tennisvereniging TVD 2002**	€ 372.731	Middel	
Vitens	€ 47.740	Laag	
Totaal	€ 2.381.492	5%	€ 119.075

*) deels verstrekt met hypothecaire zekerheid.

**) formeel in 2019 getransporteerd; voor de volledigheid hier wel meegenomen.

Het risico op deze waarborgen wordt ingeschat op 5%. Dit komt neer op een bedrag van € 119.075

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

Zwembad Den Helder	Bedrag
Totale restantschuld per 31 december 2020	744.307
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. 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 uitstrekken. 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 2020. Binnen Doesburg hebben we op dit moment te maken met 2 grexen. Beiden bevinden zich in de eindfase, gevolg hierbij is dat we een negatieve boekwaarde hebben (meer opbrengsten dan lasten). Voor de verwachte negatieve eindresultaat hebben wij reeds een voorziening getroffen. Het is niet gebruikelijk om een negatieve risico op te nemen van 20% van de huidige boekwaarde (totaal €-96.929). Derhalve nemen we voor de Grexen geen risico mee in de kwantificering.

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
Totaal		€ 22.750.000	€ 1.035.000

Incidentele risico's	Kans	Gevolg	Risico
Verleende gemeentegaranties	10%	€ 2.401.197	€ 240.120
Verleende geldleningen	5%	€ 2.381.492	€ 119.075
Verbonden partijen	10%	500.000	50.000
Algemene risico's bouwgrondexploitatie	20%	0	0
Totaal		€ 5.282.689	€ 409.195

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:	833.000
Structurele risico's:	1.035.000
Saldo (tekort):	-/-202.000

Statisch weerstandsvermogen:	Bedrag
Incidentele weerstandscapaciteit:	3.882.000
Af: Incidentele risico's:	409.195
Saldo (overschot):	3.472.805

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

Indien de maximale omvang van de incidentele risico's (meest negatieve scenario) worden afgezet tegen de incidentele weerstandscapaciteit dan is de uitkomst als volgt:

Maximale incidentele risico's t.o.v. de incidentele weerstandscapaciteit:	Bedrag
Incidentele weerstandscapaciteit:	3.882.000
Af: Incidentele gevolgen (maximale incidentele risico's):	5.282.689
Saldo (tekort):	-/- 1.400.689

Kengetallen

De onderstaande kengetallen zijn ingevolge artikel 11 van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) opgenomen. De kengetallen maken het de leden van de gemeenteraad 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. Op de volgende pagina staat een schematische weergave met een uitleg per kengetal opgesteld door het ministerie van Binnenlandse zaken en Koningsrelaties.

Verloop van de kengetallen op grond van de primaire begroting 2022-2025:

Kengetallen	W2020
netto schuldquote	-0,96%
netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-13,57%
solvabiliteitsratio	67,39%
grondexploitatie	-0,27%
structurele exploitatieruimte	-7,92%
belastingcapaciteit	107,20%

Op het kengetal structurele belastingcapaciteit scoort de gemeente Doesburg 'gemiddeld' bij de provincie Gelderland als toezichthouder. Alle andere kengetallen kwalificeren als 'goed'. De gemeente Doesburg heeft namelijk veel eigen vermogen en geen schulden. Daarnaast hebben we een lage grondpositie waardoor we weinig risico lopen met grondexploitaties. Ons materieel begrotingssaldo is positief. Dit houdt in dat de structurele baten hoger zijn dan de structurele lasten. Daarnaast is er nog voldoende belastingcapaciteit.

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
- de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties

C.1 Wegen

1.1 Het beleidskader

De gemeente heeft de plicht een openbare weg te onderhouden (art. 15 Wegenwet), met uitzondering van rijkswegen en provinciale wegen. Verder kan de gemeente, als wegbeheerder, aansprakelijk worden gesteld op basis van het Burgerlijk Wetboek. Er zijn daarvoor twee mogelijke vormen: risicoaansprakelijkheid (art. 6:174 BW) en schuldaansprakelijkheid (art. 6:162 BW). 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 (publicatie 147) van het Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de Grond-, Water- en Wegenbouw en de Verkeerstechniek (CROW). Dit is het nationaal kennisplatform voor infrastructuur, verkeer, vervoer en openbare ruimte. Als de gemeente werkt volgens deze richtlijnen, kan zij aantonen dat wegen naar behoren wordt onderhouden.

In 2017 is het Beleidsplan Wegen vastgesteld, waarin wet- en regelgeving, lokale ambities en dergelijke zijn vertaald in kaders. Zo is er onder andere vastgesteld dat Doesburg werkt met beeldkwaliteiten, conform de Nota Ruimtelijke Kwaliteit (NRK).

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 een geautomatiseerd (beheer)systeem. Daarbij wordt onderscheid gemaakt tussen zaken als het materiaal, de functie en de (beeld)kwaliteit. Door middel van een inspectie wordt frequent de huidige staat van het areaal in beeld gebracht. Op basis van een maatregelpakket wordt een planning voor de korte termijn door de beheerssoftware gegenereerd; met een maatregeldoets worden de feitelijke werkzaamheden vorm gegeven in een onderhoudsplan. Hierbij wordt onderscheid gemaakt naar groot onderhoud en klein onderhoud.

Groot onderhoud betreft voorziene werkzaamheden, voortvloeiend uit de inspectie. Bij klein onderhoud is er een budget van een bepaalde omvang vastgesteld. Dit omdat de ervaring leert dat een beperkt deel van de werkzaamheden zich moeilijk laten voorspellen. Daarnaast wordt gekeken of werkzaamheden integraal opgepakt kunnen worden. Dit wil zeggen dat samen met andere producten (bijvoorbeeld riolering) projecten worden gevormd of dat ze met andere voorgenomen projecten kunnen meeliften.

In 2019 moet gewerkt gaan worden 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 rehabilitaties. Dit betreft investeringen voor het in z'n geheel vervangend van een weg, inclusief de fundering.

1.3 Actuele ontwikkelingen

Bij het beleidsplan en het beheerplan is vastgesteld dat de kwaliteit van de beheergegevens moet worden verbeterd. In 2019 zal hieraan verder worden gewerkt. Enerzijds betreft dit uitdetaillering areaalinformatie, anderzijds betreft dit onderhoudscycli en rehabilitaties. Een eerste, theoretische versie van het rehabilitatieplan voor wegen is in 2019 opgeleverd. Op basis hiervan wordt vanaf 2020 een structurele kapitaallast gereserveerd voor rehabilitaties. In 2022 zal een schouw van het wegenareaal uitgevoerd worden, waarmee tot een realistisch plan van rehabilitaties van de wegen gekomen kan worden.

De wegenlegger is inmiddels opgeleverd. De gemeente is verplicht deze te hebben, conform art. 27 Wegenwet. 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, bijvoorbeeld op kruisingen; dit ter vervanging van openbare verlichting.

1.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De omvang van het gemeentelijke wegennet bedraagt ongeveer 351.000 m² verharding. Hiervan is ca. 134.000 m² asfalt (hoofdzakelijk rijwegen en fietspaden) en ca. 217.000 m² elementenverharding (hoofdzakelijk woonstraten en voet- en fietspaden).

C.2 Riolering

2.1 Het beleidskader

De Wet Milieubeheer biedt het wettelijke kader voor de gemeentelijke rioleringstaak. Hierin wordt de gemeente verplicht een plan op te stellen waarin wordt aangegeven op welke wijze de gemeente haar watertaken wil uitvoeren en bekostigen. Daarnaast zijn in het door de gemeenteraad vastgestelde **Watertakenplan Olburgen 2018-2022 (WTPO)** een aantal (nieuwe) watertaken en doelen vastgelegd. Dit watertakenplan is samen met de gemeenten Rheden, Bronckhorst en het Waterschap Rijn en IJssel opgesteld. Er is een gezamenlijke visie opgesteld in dit plan voor de riolering en zuivering. In het WTPO is het beleid en de (investerings)planning opgenomen voor de periode 2018 t/m 2022.

De belangrijkste doelen zijn:

- Een effectieve en efficiënte inzameling, transporteren van afval-hemel en grondwater voor een bijdrage aan een **goede volksgezondheid**.
- Een effectieve en efficiënte (afval)waterketen door **samenwerken** met (buur)gemeenten, waterschap en andere partijen.
- Het leveren van een bijdrage aan een meer **circulaire economie** door samen met bedrijven en andere partners te werken aan het terugwinnen van energie en grondstoffen uit afvalwater.
- 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 vinden met behulp van een geautomatiseerd rioolbeheersysteem plaats. Het dagelijkse beheer en onderhoud van de rioolgemaal en het gangbaar houden van het rioleringsstelsel door middel van reiniging en inspectie is daarmee een belangrijk element.

Daarnaast is een belangrijk hulpmiddel het **regionaal meetsysteem**. Hierin werken negen gemeenten (Bronckhorst, Lochem, Montferland, Zutphen, Oude IJsselstreek, Oost Gelre, Aalten, Doesburg en Arnhem) samen met 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 (**K**osten, **K**waliteit en **K**wetsbaarheid) zijn daarbij leidend. Steekwoorden zijn daarbij: kennisuitwisseling, toekomstbestendigheid, klimaatontwikkelingen. Aspecten waar gemeenten en waterschap mee worden geconfronteerd. Het regionaal meetsysteem helpt ons daarbij met behoud van de eigen autonomie.

Ons eigen **RTC (Real Time Control)**, maakt deel uit van het regionale meetsysteem. Met het RTC kan het afvalwater bij hevige regenval worden gestuurd. Dit vindt plaats door middel van drie beweegbare schuiven waardoor het rioolstelsel in verschillende compartimenten worden verdeeld. Hiermee wordt optimaal gebruik gemaakt van de berging van het rioolstelsel en worden water op straitsituaties en het aantal rioolwater-overstorten (op het oppervlaktewater bij hevige regenval) beperkt.

De rioolgemaal Molengaarde en Broekhuizen hadden een leeftijd bereikt dat renovatie noodzakelijk was. Beide rioolgemaal zijn recent gerenoveerd.

2.3 Actuele ontwikkelingen

In 2011 is het **bestuursakkoord Water (BAW)** ondertekend. Een belangrijk element van het akkoord is het intensiveren van de samenwerking 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. De doelstelling is drieledig:

- 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

Doesburg maakt deel uit van 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. Daarnaast werken wij in dezelfde samenstelling in de **OAS**

Olburgen (Optimalisatie Afvalwater Systeem). Omdat problematiek breder is dat alleen afvalwater is recent de naam gewijzigd in **Waterteam Olburgen (WTO)**.

Samen met onze partners van het Waterteam Olburgen geven we vorm aan de intenties van het **BAW** en de opgestelde visie van het afvalwaterteam Olburgen. Het **WatertakenPlan Olburgen (WTPO)** is in februari 2018 vastgesteld door de gemeenteraad.

Doesburg heeft in 2016 en in de zomer van 2018 hinder gehad van **Wateroverlast** door hevige regenval. De klachten zijn geïnventariseerd en er hebben een aantal bewonersavonden plaatsgevonden om met bewoners te praten over de situatie bij hun in de straat. Er heeft een quick-scan plaats gevonden om te onderzoeken of er op korte termijn mogelijkheden zijn om de wateroverlast in de toekomst te verminderen. Als vervolg op de quick-scan is er in het eerste kwartaal van 2018 een **hemelwaterstructuurplan (HWSP)** opgesteld voor de oude binnenstad. In het HWSP is het stelsel hydraulisch doorgerekend en zijn een aantal concrete maatregelen aangegeven om de wateroverlast in de binnenstad te beperken.

In 2018 is gestart met de uitvoering van maatregelen die die wateroverlast moet beperken. Gestart is met het afkoppelen van het regenwater in de Meipoortwal, vervangen van het riool en aanleggen van een regenwaterriool in de Windmolenstraat. Tevens is er een regenwaterriool in de Hogestraat, Koepoortstraat, Bergstraat, een deel van de Meipoortstraat en de Gasthuisstraat aangelegd en zijn ook deels de bestaande riolen vervangen.

In het kernwinkelgebied (Kerkstraat, Ooipoortstraat en Meipoortstraat) zullen - gelijktijdig met de revitalisatie van dit gebied - maatregelen worden uitgevoerd in de vorm van het afkoppelen van regenwater.

In 2021 is er een systeemanalyse stedelijk water uitgevoerd (voormalig Basisrioleringsplan). In de analyse is gekeken naar de robuustheid van ons rioleringsstelsel in combinatie met het oppervlaktewater. Uit de analyse is gebleken dat er op enkele plaatsen in Doesburg kans is op water op straat bij hevige toekomstige buien. In het nieuw op te stellen watertakenplan, waarmee dit jaar gestart zal worden zullen deze risico in plannen omgezet gaan worden. Dus nog meer regenwater afkoppelen van het rioleringsstelsel

2.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De kwalitatieve en kwantitatieve indicatoren met betrekking tot riolering zijn verwerkt in het WTPO 2018-2022.

C.3 Water

3.1 Het beleidskader

Uitgangspunt is het streven naar een betrouwbaar en duurzaam watersysteem. Met name ruimte voor water in relatie tot de ruimtelijke ordening vraagt nadere aandacht. 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 belangrijk in het gehele proces van vroegtijdig informeren, adviseren, afwegen en uiteindelijk beoordelen van waterhuishoudkundige aspecten in ruimtelijke plannen en besluiten.

Met de komst van de waterwet en het daarmee wegvallen van verschillende vergunningen treedt een belangrijke wijziging op in de samenwerkingsrelatie tussen de gemeente en de waterbeheerder (Rijkswaterstaat en/of waterschap). Deze wijziging vraagt een andere manier van (samen)werken. Samenwerken op basis van afspraken in plaats van op basis van vergunningvoorschriften.

Het verbeteren van de waterkwaliteit en het begrip “stedelijke wateropgaaf” zijn zaken waarmee provincie en waterschap nadrukkelijk aandacht vragen voor het op orde brengen van het watersysteem. Aandachtspunten zijn hierbij: extra waterbergend vermogen (ruimte voor water), op een andere wijze omgaan met regenwater, de capaciteit van het rioleringsstelsel en de veiligheid van onze burgers.

Waterbeheer zal daarmee in de toekomst steeds meer een gezamenlijk proces van alle overheden worden. Rijk, provincies, gemeenten en waterschappen zullen steeds meer samenwerking (moeten) zoeken. Naast alle gestelde doelen en nieuwe wetgeving springt het samenwerken wel het meest in het oog. Een sectorale benadering zoals in het verleden plaatsvond, verdwijnt. Een integrale benadering komt daar voor in de plaats. Water houdt zich immers niet aan gemeente- en nationale grenzen.

Sinds 2015 moet het oppervlaktewater aan een aantal ecologische- en waterkwaliteitsnormen voldoen. Het betreft de zogenaamde Europese Kaderrichtlijn Water (KRW). Hoofddoel van de KRW is het beschermen van grond- en oppervlaktewater. De bescherming van waterbronnen is een uitgangspunt voor de KRW. Voor het bereiken van deze doelen is 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 (basisinspanning) 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 in de gescheiden stelsels.

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 Koepoortdijk 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 zijn op enkele locaties zogenaamde kroosslurpers aangebracht. De waterpartijen in Beinum zijn eveneens in beheer bij het Waterschap Rijn en IJssel.

3.3 Actuele ontwikkelingen

Daar waar het watersysteem deel uit maakt van (verbeterd) gescheiden rioolstelsel vragen **foutieve aansluitingen** een speciale aandacht. Het betreft hier het stelsel in Beinum en Campstede. Foutieve aansluiting zijn vuilwaterhuisaansluitleidingen aangesloten op het regenwatersysteem dan wel regenwaterleidingen die zijn aangesloten op het vuilwatersysteem. De eerste kunnen de waterkwaliteit

in negatieve zin aantasten. De laatste kunnen zorgen voor een capaciteitsprobleem doordat te veel regenwater in het vuilwatersysteem van de riolering terecht komt.

Door het herstellen van de foute aansluiting komt er meer regenwater in de vijvers. Meer regenwater in de vijvers kan de waterkwaliteit en de doorstroming verbeteren. Het onderzoek naar de foutieve aansluitingen voor Molengaarde en Leigraafseweg (1^e fase) is afgerond en de desbetreffende aansluiting zijn hersteld. Momenteel is het onderzoek naar foutieve aansluitingen opgeschaald naar het overige deel van Beinum. Dit als deelproject van het project Optimalisatie watersysteem Beinum. De foutieve aansluitingen zijn in kaart gebracht en dienen nu nog hersteld te gaan worden.

Om de doorstroming in het watersysteem (stadsgrachten) van de oude stad te verbeteren zijn recent 5 **duikers** vervangen door grotere en beluchte exemplaren. Hiermee is een belangrijke stap gezet voor een betere doorstroming van het watersysteem.

Samen met het Waterschap Rijn en IJssel wordt er gewerkt aan een plan voor het **optimaliseren van het watersysteem in Beinum (Naar buiten in Beinum)**. De vijvers in Beinum zijn meer dan 40 jaar oud en zijn aan een renovatie toe. Daarbij staat de huidige constructie ook ter discussie. Ook de doorstroming van het watersysteem moet worden aangepakt. Het project “Naar buiten in Beinum” beoogt naast het verbeteren van het watersysteem ook het versterken van de groenstructuur en leefomgeving.

In verband hiermee zal het onderzoek naar foutieve aansluitingen verder worden opgeschaald. De renovatie moet leiden tot een verbetering van de waterkwaliteit en minder kroosvorming.

Uitgangspunt voor de renovatie is een toekomstbestendig en duurzaam watersysteem wat de leefomgeving van onze burgers ten goede komt.

Deltaprogramma: Het deltaprogramma is een nationaal programma. Het doel van het Deltaprogramma is Nederland nu en in de toekomst beschermen tegen overstromingen, zorgen voor voldoende zoetwater en de inrichting van het land klimaatbestendig maken. Rijksoverheid, provincies, waterschappen en gemeenten werken hiervoor samen met inbreng van maatschappelijke organisaties en het bedrijfsleven. Dat is de kern van het deltaprogramma. Er is een deltacommissie en een deltacommissaris die verantwoordelijk is voor het opstellen en uitvoeren van het deltaprogramma. Ieder jaar op **Prinsjesdag** verschijnt een nieuwe editie van het Deltaprogramma, die vooruitkijkt naar volgende jaar.

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.

De provincie Gelderland heeft samen met de regio (IJsselgemeenten en overige partners) het rapport **Kansrijke strategieën** Waal, Merwede en IJssel Zuid opgesteld. De provincie is de trekker van het zogenaamde **regioproces**. Samen met de regio, de gemeenten die langs de IJssel liggen, waterschappen, natuurbeschermingsorganisaties, de stedendriehoek en de veiligheidsregio zijn verschillende strategieën bekeken voor het deltaprogramma in onze regio (IJssel Zuid loopt van Arnhem tot Deventer).

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 (Rijkswaterstaat en Waterschap Rijn IJssel). De overige 13% bestaat uit stedelijk water (stadsgrachten en dergelijke) dat 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. Ook de gemeente Doesburg speelt hier echter een rol in. Het betreft dan aspecten op het gebied van ruimtelijke ordening en doorstroming.

C.1a

Civiele Kunstwerken.

In de openbare ruimte van Doesburg bevinden zich verschillende civiele kunstwerken. Civiele kunstwerken zijn meestal aangelegd om de infrastructuur te ondersteunen. Dit kan het afwikkelen van verkeer (bruggen) over een watergang zijn, maar bijvoorbeeld ook het keren van grond of water. In het beheerplan civiele kunstwerken zijn de duikers niet meegenomen aangezien deze zijn opgenomen in het Watertakenplan (vGRP). Het beheerplan is bedoeld om het beheer en onderhoud aan de civiele kunstwerken voor de komende vijf jaar op een efficiënte wijze voort te zetten en waar mogelijk te verbeteren en een gemiddeld jaarbudget te bepalen op basis van een langjarig gemiddelde. Het primaire doel is de kunstwerken op het gewenste onderhoudsniveau te brengen en te houden.

Bij de integrale afweging kadernota 2021 is budget aangevraagd en toegekend voor het onderhoud en instandhouding civiele kunstwerken.

- Jaarlijks beheer en (klein en groot) onderhoud van onze civiele kunstwerken (bruggen, tunnels, kademuren, steigers, overkluizingen en grond- en/of waterkerende constructies) in de openbare ruimte conform het beheerplan civiele kunstwerken 2020-2024.

Met als doel ;

1. Wettelijke zorgplicht als (vaar)wegbeheerder voor een veilige openbare ruimte.
2. Veiligheid van (vaar)weggebruikers.
3. Voorkomen dat we in toekomst voor vroegtijdige vervanging en onvoorziene uitgaven komen te staan a.g.v. achterstallig onderhoud.

Toelichting financiën ;

Ten behoeve van een structureel beheer en onderhoud van onze civiele kunstwerken (onderhoudsniveau 3: redelijke conditie) is in de periode 2020-2024 € 322.614 nodig. Dit komt neer op een bedrag van (gemiddeld) € 65.000 per jaar aan onderhoudskosten. Dit is incl. de inspectie, reiniging en instandhouding van de objecten.

Een doorkijk tot 2030 laat zien dat in totaal 6 civiele kunstwerken vervangen moeten worden. De totale vervangingswaarde van deze objecten is €700.000 incl. 10% risicoreservering. De theoretische piek van de vervanging ligt tussen 2023-2025. Door klein onderhoudsmaatregelen is deze theoretische piek uit te stellen, maar vanaf 2023 zal rekening moeten worden gehouden met jaarlijkse kapitaalslasten van ca. €17.500 per jaar.

Formeel dient het beheerplan nog wel te worden vastgesteld door het college en de raad, najaar 2021 zal dit in procedure worden gebracht waarbij gelijktijdig een uitvoeringsprogramma voor beheer en vervanging zal worden opgesteld waarbij deze voorjaar 2022 aan college kan worden aangeboden.

In het kader van rationeel beheer zal de totale inventaris civiele kunstwerken worden opgenomen in het beheerpakket voor de openbare ruimte.

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. Het groenbeheerplan is in 2013 opgesteld en dient geactualiseerd te worden.

Ten behoeve van 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 is belegd bij het team Stadsbeheer. Uitvoeringsprogramma's van het onderhoud spelen een belangrijke rol in het beheer van de openbare ruimte. De hoofdgroepen in het beheer kunnen als volgt worden omschreven:

- groenbeheer door de gemeente en Circulus Berkel door middel van een samenwerkingsovereenkomst
- beheer van gazons en bermen door Circulus Berkel door middel van een samenwerkingsovereenkomst
- beheer van sportvelden door aannemer door middel van uitbesteding
- boombeheer door gemeente en aannemer door middel van 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 met een extra accent voor de wijk Beinum door middel van het project Naar Buiten in Beinum. 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. 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 wijken Binnenstad en Beinum. De inhaalslag wordt gecontinueerd om het bomenbestand naar het gewenste en vereiste kwaliteitsniveau te brengen.

Er wordt een inhaalslag gemaakt om het beheerplan te actualiseren om zodoende snel in te kunnen spelen op wensen die betrekking hebben op de beheermethodiek en het verder optimaliseren van de kosten. 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 beschikbaar om deze lanen te vervangen. Daar waar nodig snoeien we deze lanen extra in verband met dood hout.

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 1 natuurgrasveld wordt onderhouden door Gemeente Doesburg en 1 kunstgrasveld wordt onderhouden door Sportclub Doesburg. Daarnaast is 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 5.400 stuks.

C.5 Gebouwen

5.1 Schoolgebouwen

5.1.1. Het beleidskader

De verordening voorziening onderwijshuisvesting vormt het beleidskader voor het beheer van schoolgebouwen.

5.1.2 Het beheer

De schoolbesturen zijn als bevoegd gezag verantwoordelijk voor de uitvoering van het binnen- en buitenonderhoud aan de basisscholen. Zij ontvangen hiervoor rechtstreek een rijksvergoeding.

5.1.3 Actuele ontwikkelingen

De schoolgebouw aan de Begoniastraat (locatie Horizon Ooi) heeft geen onderwijsbestemming meer en is in eigendom weer overgedragen aan de gemeente. Voor dit pand wordt gekeken welke bestemming het meest passend is.

5.1.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De gemeentelijk schoolgebouwen zijn:

- Wetelaar
- Horizon Stad
- Anne Frankschool

5.1.5 Financiële consequenties

Programma / product	Opgenomen lasten 2016
4 / 421.0.2 Basisonderwijs huisvesting	0
KP50610 Scholencomplex Beinum	0
980.0.0 BR Integraal huisvestingsplan	20.515
Totaal	20.515

5.2 Overige gemeentelijke gebouwen

5.2.1 Het beleidskader

Eind 2020 is 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 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.

5.2.2 Het beheer

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, hiervoor geldt momenteel kwaliteitsniveau 3, redelijk onderhoud waarbij het gebouw nog steeds veilig en gezond gebruikt kan worden. Reden hiervoor is de strategische keuze voor de toekomstige 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 is de volgende actualisatie, waarbij de bijbehorende dotatie door de Raad wordt vastgesteld.

Het MJOP is ondergebracht in een geautomatiseerd beheersysteem. 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 gerealiseerd onderhoud wordt bijgesteld.

5.2.3 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 begin 2021.

Er loopt een onderzoek naar de herstructurering van de binnen sportaccommodaties. 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 3.

Het stadhuis, met name het monumentale gedeelte, wordt vanaf 2021 gerestaureerd en verduurzaamd. De vochtproblematiek aan de buiten muren wordt hiermee 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.

Voor het in stand houden 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.

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

5.2.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Gebouw	Adres	Bouwjaar	b.v.o . in m ²	Kwaliteitsniveau
Stadhuis	Philippus Gastelaarsstraat 2	1475	3433	2
Sporthal	Breedestraat 39	1980	2719	3
Gymzaal	Wilgenstraat 2	1973	491	3

Gymzaal	Armgardstraat 22a	1976	491	3
Mauritskazerne	Halve Maanweg 3	1994	1090	2
Stads- en streekarchief	Nieuwstraat 4	1907	943	2
Jongerencentrum	De Linie 2	2006	796	2
De Harmonie	Burgemeester Nahuyssingel 2a	1970	338	3
Martinitoren	Markt 2	1960	504	2
Poortgebouw	Meipoortwal 3	1815	61	2
Baarhusje	Meipoortwal 3	1873	20	2
Grafmonument	Meipoortwal 3	nb.		3
Stadswerf	Parallelweg Den Helder 2	2017	832	2
Gebouw De Linie (huur)	De Linie 4 (incl. bibliotheek)	2006	1279	2

C. 6 Openbare verlichting

6.1 Het beleidskader

De openbare verlichting (OV) draagt 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. In het vastgestelde beleid is onder andere besloten dat er zal worden gewerkt met beeldkwaliteiten, dat 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 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 Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde (NSVV) richtinggevend. Afwijken kan, mits gemotiveerd. In het beleidsplan is aangegeven dat de gemeente ten aanzien van de lichtsterkte afwijkt van de ROVL. Toepassing zou leiden tot meer licht en tot meer energieverbruik.

Het onderhoud van de openbare verlichting wordt uitgevoerd door een extern bedrijf. Het contract 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. Het beheer en onderhoud van de openbare verlichting is een doorlopend proces, waarbij de gemeente samen met het externe bedrijf werkt aan verbetering van het rendement van de openbare verlichting.

6.3 Actuele ontwikkelingen

Eerder is door het college het Beheerplan openbare verlichting 2017-2024 vastgesteld, inclusief een vervangingsplan. Het uitvoeringsplan is enigszins aangepast om werk met werk te kunnen maken, dit betreft bijvoorbeeld de PeGe-woningen, Bergstraat en Windmolenstraat. Omdat de aanpassing invloed heeft gehad op de resterende beschikbare middelen wordt momenteel gewerkt aan een aanpassing van het uitvoeringsplan. Met het (aangepaste) beheerplan wordt o.a. gezorgd voor een verdere uitvoering van het vervangingsplan, zodat o.a. de minder zuinige bestaande armaturen worden vervangen door zuinige led-armaturen.

Door de uitvoering van het beheerplan tot nog toe zijn de hoofdwegen en De Ooi voorzien van led-armaturen. Tevens wordt hiermee ook vormgegeven aan de standaardisatie van de verlichtingsmaterialen.

In de afgelopen jaren is verder gewerkt aan een optimalisatie van de coördinatie. Dat wil zeggen dat de oneindige overeenkomst met een onderhoudspartij is vervangen door een werkwijze waarbij frequent een raambestek op de markt wordt gezet. Daarmee wordt invulling gegeven aan de inkoopregels. Tegelijkertijd is ook het informatiemanagement verbeterd, er wordt nu geen gebruik meer gemaakt van de software van de (voormalige) onderhoudspartij, maar de gemeente heeft onafhankelijke software aangeschaft en gegevens opgewerkt.

Verder is inmiddels gestart met het vormgeven van de installatieverantwoordelijkheid in het kader van het Besluit Elektrische Installaties, zodat de elektrotechnische installaties veilig zijn. Ten aanzien van het verbeteren van de energiekosten wordt meegelift op een gemeentebreed project, om hierin meer inzicht te krijgen.

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. Minder dan 4% van het geheel bestaat uit klassieke verlichting (binnenstad).

Door de periodieke controle worden over het algemeen tijdig gebreken onderkend. Daarnaast is het beleid de afgelopen jaren gericht op het vervangen van de oude hoog vermogende armaturen door dimbare energiezuinige laag vermogende armaturen (veelal led). 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 aan dan wel uit zal gaan.

Via de OV-kabel wordt een signaal meegezonden die zorgt voor de avond- en nachtschakeling. Voor Doesburg is de nachtschakeling ingesteld op 22.00 uur. Uit oogpunt van (sociale) veiligheid is voor de nieuwe energiezuinige armaturen afgezien van een avond- en nachtschakeling. In het kader van

energiebesparing/reductie CO2-uitstoot zal nagegaan worden of het wenselijk is deze situatie te handhaven.

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) voor speelgelegenheden, 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. Naar aanleiding van de pilot zal waar nodig het beleidsplan aangepast worden en vervolgens zal het beheerplan worden opgesteld.

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

- Warenwetbesluit Attractie- en Speeltoestellen (WAS)
- NEN-EN 1176;
- NEN-EN 1177.

Het WAS is in 1997 in werking 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, onderhouden en 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 raad vastgestelde beleidskaders, waaronder de 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*, bestaande uit onder andere: controleren op zichtbare gevaren, herstel vernielingen, bijhouden ondergronden en bijhouden gegevens in beheerssoftware;
- *Kort cyclisch onderhoud*, onder andere bestaande uit:

- frequente inspectie van speeltoestellen, -aanleidingen en ondergronden, met vastlegging van de resultaten (in de beheerssoftware) en - indien noodzakelijk - uitvoering van reparaties;
- groot onderhoud: verven van toestellen en vervangen zand in zandbakken;
- *Lang cyclisch onderhoud*, bestaande uit:
 - vervangen van toestellen, -aanleidingen en ondergronden.

7.3 Actuele ontwikkelingen

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. Vervolgens zal het beheerplan worden opgesteld.

7.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De gemeente verzorgt van 44 speelgelegenheden het beheer, onderhoud en vervanging. Het aantal toestellen op die speelgelegenheden bedraagt op dit moment 348 stuks.

Paragraaf D - Financiering

Paragraaf D | Financiering

.3In de paragraaf financiering moet tenminste het beleid van het risicobeheer en van de financieringsportefeuille worden behandeld.

Bij financiering gaat het om de vraag hoe de gemeente regelt dat ze steeds voldoende geld heeft om alle rekeningen te kunnen betalen. Dreigt de gemeente tijdelijk te weinig 'in kas' te hebben, dan moet er bij geleend worden. Heeft de gemeente tijdelijk teveel 'in kas', dan is ze verplicht dit geld uit te zetten bij het Rijk door middel van Schatkistbankieren. Al deze activiteiten leiden ertoe dat de gemeente een financieringsportefeuille c.q. financieringspositie heeft. Deze moet worden beheerd om de kosten en risico's te beperken.

De kaders voor de uitoefening van de treasuryfunctie zijn door de gemeenteraad bepaald in artikel 15 van de financiële verordening 2020. De uitoefening van de treasuryfunctie die is opgedragen aan het college van B&W behelst op hoofdlijnen de navolgende activiteiten:

- 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;
- het beheersen van de risico's verbonden aan de financieringsfunctie zoals renterisico's, koersrisico's en kredietrisico's;
- het zo veel mogelijk beperken van de kosten van de leningen en het bereiken van een voldoende rendement op de uitzettingen;
- 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 primitief begrote kasgeldlimiet en het begrote primitieve financieringssaldo kan vervolgens de kasgeldlimietruimte berekend worden:

	2022	2023	2024	2025
Begrotingstotaal (uitgaven excl. primair resultaat)	36.864.778	36.192.280	36.016.313	36.140.781
Percentage regeling	8,50%	8,50%	8,50%	8,50%
Kasgeldlimiet	3.133.506	3.076.343	3.061.386	3.071.966
Geraamd financieringssaldo				
+ = financieringsoverschot	-13.801.086	-12.270.088	-10.392.404	-8.423.879
-/- = financieringstekort				
Kasgeldlimietruimte	-10.667.580	-9.193.745	-7.331.018	-5.351.913

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. Zoals uit het vorenstaande blijkt, wordt de kasgeldlimiet op begrotingsbasis en in meerjarenperspectief overschreden. Ten tijde van de uitvoering zal strak gestuurd worden op het kasgeld limiet en indien noodzakelijk zal er externe financiering aangetrokken worden.

Het financieringssaldo is per 1 januari als volgt berekend:

	2022	2023	2024	2025	2026
Boekwaarde investeringen	34.697.063	33.124.778	31.589.727	30.068.933	28.557.051
Uitgeleende langlopende geldleningen	4.475.476	4.267.254	4.059.032	3.850.810	3.642.588

	2022	2023	2024	2025	2026
A: Totaal te financieren vaste activa	39.172.539	37.392.032	35.648.759	33.919.743	32.199.639
Algemene reserve	4.148.000	3.867.000	3.954.000	4.049.000	4.049.000
Bestemmingsreserves	18.128.912	17.808.674	17.492.685	17.262.159	17.337.415
Voorzieningen	3.094.541	3.446.270	3.809.670	4.184.705	4.571.015
Opgenomen langlopende geldleningen	0	0	0	0	0
B: Totaal voor financiering beschikbare vaste passiva	25.371.453	25.121.944	25.256.355	25.495.864	25.957.430
(B -/- A) Financieringssaldo (+ is financieringsoverschot; -/- financieringstekort)	-13.801.086	-12.270.088	-10.392.404	-8.423.879	-6.242.209
	<i>tekort</i>	<i>tekort</i>	<i>tekort</i>	<i>tekort</i>	<i>tekort</i>

Het omzetten van kortlopende geldleningen in langlopende geldleningen (consolidatie) is door het ontbreken van opgenomen langlopende geldleningen en door het positieve financieringssaldo niet aan de orde. Of er eventueel geconsolideerd moet worden, wordt jaarlijks bezien in relatie tot de voorgenomen investeringen.

Renterisiconorm

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

		2022	2023	2024	2025
(1)	Renteherzieningen	0	0	0	0
(2)	Aflossingen	0	0	0	0

		2022	2023	2024	2025
(3)	Renterisico (1+2)	0	0	0	0
(4)	Renterisiconorm	7.372.956	7.238.456	7.203.262	7.228.156
(5a) =(4>3)	Ruimte onder de renterisiconorm	7.372.956	7.238.456	7.203.262	7.228.156
(5b) =(3>4)	Ruimte boven de renterisiconorm				
Berekening renterisiconorm					
(4a)	Begrotingstotaal (uitgaven excl. primair resultaat)	36.864.778	36.192.280	36.016.313	36.140.781
(4b)	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4)= (4a x 4b / 100%)	Renterisiconorm	7.372.956	7.238.456	7.203.262	7.228.156

Uit het bovenstaande overzicht blijkt dat onze gemeente in 2022-2025 ruimschoots aan de renterisiconorm voldoet.

Verstreken 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 van B&W / de raad 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 (liquiditeit);
- de verhouding vaste passiva: vaste activa 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 geldmiddelen

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 uitsluitend leningen te verstekken, aan te gaan of te garanderen in euro's.

Koers- en kredietrisicobeheer

De gemeente maakte bij uitzettingen uitsluitend gebruik van rekening courant, spaarrekening, daggeld, deposito's, obligaties en garantieproducten. De hoofdsom blijft bij dergelijke uitzettingen in tact mits gekozen wordt voor een tegenpartij met een hoge kredietwaardigheid. De facto is dit nu met name het Rijk, doordat overtollige geldmiddelen uitsluitend mogen worden uitgezet via Schatkistbankieren.

Beleidsvoornemens t.a.v. de financieringsportefeuille

Er zijn vooralsnog geen bijzondere beleidsvoornemens voorzien t.a.v. de financieringsportefeuille. Mogelijk moet - om in de toekomstige financieringsbehoefte te voorzien - vreemd vermogen worden aangetrokken door de gemeente Doesburg. Dit zal met name het geval zijn als er de komende jaren flink geïnvesteerd gaat worden. Het momentum is daarvoor gunstig, vooral gelet op de historisch lage rentestand.

Rentevisie

Onze rentevisie hebben wij ontleend aan de economische verwachtingen en de rentevisie van de Bank Nederlandse Gemeenten. Mede op basis hiervan hebben wij in deze programmabegroting 2022-2025 de navolgende rentepercentages verwerkt:

Financieringstekort (rentelast kasgeld 1 maand)	0,00%
Financieringsoverschot (rentebaar deposito 1 maand)	0,00%
Rente eigen financieringsmiddelen (bespaarde rente)	0,00%
Rente lang geld (lang geld gelijk 25 jaar)	0,74%

Rentekosten verbonden aan de financieringsfunctie

De commissie BBV beveelt aan om inzicht te geven in de manier waarop het saldo van de rentelasten in de programmabegroting aan de programma's en taakvelden wordt toegerekend. In de primaire begroting 2022-2025 zijn bij Programma 5 op het Taakveld 0.5 Treasury de navolgende rentelasten en rentebaten begroot:

Taakveld 0.5 Treasury Programma 5, Renteresultaat	2022	2023	2024	2025
(A) Externe rentelasten over kortlopende en langlopende leningen (betreft rente- en beheer SVn leningen)	1	1	1	1

Taakveld 0.5 Treasury Programma 5, Renteresultaat	2022	2023	2024	2025
(B) Externe rentebaten over langlopende en langlopende leningen (<i>rente over uitgezette geldleningen, inclusief rente SVn leningen</i>)	57	52	47	47
(C) (= a -/- b) Saldo rentelasten en rentebaten	-/- 56	-/- 51	-/- 46	-/- 46
(D) Rente door te berekenen aan grondexploitatie	0	0	0	0
(E) Rente toe te rekenen aan het eigen vermogen	0	0	0	0
(F) (= c + d + e) Totaal raming aan de taakvelden toe te rekenen rente	0	0	0	0
(G) Aan de taakvelden toe te rekenen d.m.v. de rente-omslagsystematiek	0	0	0	0
(H) (= f -/- g) Verwacht renteresultaat bij Programma 5 op Taakveld 0.5 Treasury (-/- is een rente-voordeel / + is een rentenadeel)	-/- 56	-/- 51	-/- 46	-/- 46
Recapitulatie Taakveld 0.5 Treasury Programma 5, Rente en dividend				
Rentelasten Taakveld 0.5 Treasury (zie A)	1	1	1	1
Totaal lasten Taakveld 0.5 Treasury	1	1	1	1
Rentebaten Taakveld 0.5 Treasury (zie B)	57	52	47	47
Dividendbaten Taakveld 0.5 Treasury	248	248	248	248
Totaal baten Taakveld 0.5 Treasury	305	300	295	295

Rentelasten worden in principe door middel van de rente-omslagmethode toegerekend aan de verschillende programma's en taakvelden. In de primaire begroting 2022-2025 zijn echter *geen* rentelasten opgenomen.

Opgenomen langlopende geldleningen

De gemeente Doesburg heeft op 1-9-2021 *geen* kortlopende en langlopende leningen opgenomen om te voorzien in de financieringsbehoefte.

Paragraaf E - Bedrijfsvoering

Paragraaf E | Bedrijfsvoering

De gemeente Doesburg is voortdurend bezig om haar organisatie en de bedrijfsvoering te versterken om samen met de collega's nog betere resultaten te boeken voor de stad, zijn inwoners, bedrijven en instellingen. We weten wat er binnen en buiten de organisatie speelt. We adviseren, ondersteunen en werken integraal samen met onze collega's en hun opgaven voor Doesburg. Ook zoeken we steeds actiever de samenwerking op met collega's in de regio omdat we niet alles alleen kunnen oplossen. We werken vanuit het gedachtengoed van de Doesburgse dienstverleningsprincipes. Om dit waar te kunnen maken, richt Bedrijfsvoering zich op drie hoofdthema's: de doorontwikkeling van de organisatiecultuur, beheer en processen op orde en de versterking van het integraal adviseren.

Financiën, planning en control

In 2021 zijn we gestart met het optimaliseren van de P&C cyclus. Hier gaan we in 2022 mee verder. Ook werken we mee aan een nieuwe begroting op basis van de vastgestelde toekomstvisie.

We zetten in 2022 opnieuw stappen in het verbeteren van ons financiële beheer. De verplichtingenadministratie wordt in gebruik genomen. De voorbereiding hiervan vond in 2021 plaats. We nemen onze financiële vakapplicatie steeds verder in gebruik waardoor de kwaliteit van de financiële administratie toeneemt.

In 2022 zal vanuit financieel advies proactief worden meegedacht en gewerkt aan invulling van de budget verruimende maatregelen.

In onze teamontwikkeling focussen we op het versterken van de adviesfunctie. In de voorgaande coronajaren was het lastiger dit gezamenlijk op te pakken.

Informatisering & automatisering

Informatieveiligheid komt in 2022 als topprioriteit op de agenda te staan, omdat er inmiddels regelmatig pogingen worden gedaan om misbruik van onze systemen en onze informatie te maken. Veiligheid was natuurlijk al langer een belangrijk onderwerp voor ons als gemeente. Maar we proberen er nu, samen met onze ICT samenwerking (ICT- SAMEN) alles aan doen, binnen de financiële ruimte die we hebben, om te voorkomen dat we het slachtoffer worden van een cybercrisis. We moeten voorkomen om in een situatie terecht te komen zoals regelmatig de media worden gemeld. Denk hierbij aan de crisis bij de gemeente Hof van Twente en de Universiteit van Maastricht. Zo'n situatie heeft een zeer grote impact op de uitvoering van het werk en het imago van de gemeente. Daarnaast resulteert het in zeer hoge herstelkosten.

We hebben inmiddels de nodige maatregelen genomen voor de beveiliging van onze systemen en informatie. Bijvoorbeeld het werken met 2 factor beveiligde toegang en controles op wie tot welke informatie toegang heeft, het veiligstellen van back-up gegevens en het werken met beveiligde mail. Ook hebben we al onze werkapparaten (laptops en telefoons) centraal in beheer genomen. Dat draagt behoorlijk bij aan de veiligheid van de informatie.

Andere zaken die we vanaf 2022 oppakken en bijdragen aan de veiligheid, zijn het regelmatig oefenen met veiligheidsincidenten, het continu monitoren van verdachte activiteiten op onze ICT-infrastructuur met behulp van speciale software en het centraal vastleggen van alle belangrijke ICT-gegevens in een architectuurtool. Ook willen we een bedrijfscontinuïteitsplan opstellen voor de meeste kritische bedrijfsprocessen. Tenslotte blijven we activiteiten uitvoeren om het veiligheidsbewustzijn op het gebied van informatie en automatisering te vergroten. De verwachting is dat de kosten I&A en veiligheid vanuit de ICT- SAMEN in de komende jaren zullen toenemen.

Voor veiligheidszaken die buiten de ICT- SAMEN vallen, stellen we, waar nodig, een apart investeringsplan op.

We stellen ook een apart plan op voor de aansluiting op een e-depot, de digitale bewaarplaats van informatie die noodzakelijk is om onze informatie blijvend en goed toegankelijk te houden voor anderen.

De landelijke ontwikkelingen op het ICT - terrein en de uitvoering van de speerpunten van het I&A-beleid, vragen de komende jaren om veel technische aanpassingen in de infrastructuur en kantoorautomatisering. Op het ICT- terrein werken we nauw samen in de regio (ICT - SAMEN). We

proberen zoveel mogelijk aanpassingen gezamenlijk op te pakken en waar mogelijk gebruik te maken van dezelfde applicaties. Met ICT- SAMEN schaffen we bovengenoemde architectuurtool aan om het ICT landschap goed in beeld te kunnen brengen en de software voor het monitoren van onze ICT-infrastructuur. Zo werken we samen verder aan de veiligheid en de efficiency van onze systemen en gegevens die daarin gebruikt worden.

Personeel & organisatie

Onze organisatie blijft in ontwikkeling. De afgelopen periode heeft de focus vooral op de doorontwikkeling van onze teams en medewerkers gelegen. De vraag: 'Hoe helpen we de inwoner én elkaar verder' heeft centraal gestaan. Samen met alle medewerkers zijn we gekomen tot een inspirerend 'medewerderskompas'. Een kompas waarin we geformuleerd hebben wat medewerkers van elkaar en van de organisatie verwachten in hun werk voor onze stad en zijn inwoners en in hun eigen ontwikkeling. Dit medewerkerskompas ligt er nu en verankeren we in het duurzame gesprek (de gesprekscyclus). Dit geeft richting. Hoe je het verder invult, heeft in de komende periode de aandacht. Hiermee willen we ook de aantrekkelijkheid van Doesburg als werkgever vergroten. Een werkgever waar (jonge) talenten de kans hebben zich te blijven ontplooiën en willen gaan voor onze stad.

In lijn met de Toekomstvisie willen we focus aanbrengen in onze regionale samenwerking. Doel hiervan is het verminderen van onze kwetsbaarheid in de uitvoering van ons werk en het werk zodanig organiseren dat we kwaliteiten bundelen en het zo efficiënt mogelijk uitvoeren.

Communicatie

Communicatie sluit steeds nauw aan bij alle belangrijke projecten, ontwikkeling van beleid en de uitvoering. Communicatie sluit ook aan bij de uitwerking van gemeente brede projecten zoals het verder uitwerken van de Toekomstvisie. Het team adviseert hierbij over alle communicatieve aspecten van informatievoorziening tot en met participatie van inwoners. De communicatieadviseurs zijn in te zetten als sparringpartner voor de beleidsmedewerkers en houden hierbij de inwoner steeds in het vizier. Communicatie adviseert over de juiste wijze van benadering van de inwoner en ondersteunt waar mogelijk in de uitvoering. We zetten in 2022 in op het beter inzetten van multimedia.

Juridische Zaken

Naast de reguliere werkzaamheden van advisering, ondersteuning en de be- /afhandeling van bezwaar en beroep, leggen we in 2022 het accent op de uitvoering het in 2021 vastgestelde juridische kwaliteitsplan. We geven workshops en trainingen/digitale leerlijnen aan medewerkers over de juridische basiskennis. Ook gaan we met hen in gesprek over het zoeken naar de balans en oordeelsvorming in het dagelijkse werk tussen wetgeving en regels, maatwerk en dienstverlening aan onze inwoners. Inwoners vragen dit immers meer en meer van de overheid.

We onderzoeken de mogelijkheden van de informele aanpak bij mogelijke bezwaarschriften en geven de mogelijkheden aan voor Doesburg. Door het vroegtijdig persoonlijk benaderen van inwoners of ondernemers die het niet eens zijn met besluiten, proberen we escalatie te voorkomen met behoud van de relatie.

Inkoop

Belangrijk streven binnen de gemeente blijft het rechtmatig en doelmatig aanbesteden en inkopen. Dit doen we door begeleiding en advisering bij inkooptrajecten en het verder grip krijgen op en het optimaliseren van ons inkoopproces en contractbeheer. De inkoopprofessionaliteit houden we op orde door het geven van (digitale) trainingen.

Gemeentelijk Vastgoed

In 2022 werken we aan het uitvoeringsplan Vastgoed lijn 1 (Huis van de Stad, huisvesting dienstverlening en ambtelijk apparaat) en lijn 2 (huisvesting verenigingen). Deze plannen zijn gemaakt op basis van de eerder vastgestelde strategische koers vastgoed. We werken verder aan het optimaal en multifunctioneel gebruik van onze gebouwen en maken goede huurafspraken met de gebruikers conform het huurprijsbeleid.

In 2022 gaan we het professionele vastgoed beheer structureel organiseren. We zoeken hiervoor een geschikte samenwerkingspartner die ook zijn bijdrage levert aan de uitvoering van de zaken die voortvloeien uit de hierboven genoemde lijn 1 en lijn 2.

Gegevens

Personeel

In 2022 bedraagt de omvang van het aantal fte 93,44. De loonsom voor het ambtelijk apparaat bedraagt € 7.376.827. Ondanks de lichte daling van de formatie (2021: 94,18 fte) stijgt de loonsom ten opzichte van 2021. Dit komt omdat de premies ABP en de werkhervattingskas stijgen.

Inhuur derden

Het streven is voor maximaal 15% van de loonsom in te huren. We merken jaarlijks, ondanks de strakke sturing erop, dat er een toenemende druk is op het percentage inhuur. Oorzaken hiervan zijn de toename van complexe vraagstukken die op onze gemeente afkomen en steeds vaker vragen om de inhuur van specialistische kennis. Ook worden wij flink geconfronteerd met schaarste op de arbeidsmarkt waardoor bepaalde vacatures erg lastig of niet te vervullen zijn.

Kosten automatisering

De jaarlijkse kosten voor automatisering bedragen € 1.123.483 . Dit betreft de dienstverleningsovereenkomst met Doetinchem, software, licenties, verstrekking van devices en onderhoud. Vanaf 2022 zijn de kosten gestegen vooral door toegenomen kosten voor veiligheid en meer inzet van personeel, die noodzakelijk is gebleken.

In 2022 kijken we opnieuw kritisch naar het ICT budget in combinatie met de ontwikkelingen die eraan komen en werken we aan een meerjarenraming waarin onder andere de ontwikkelingen van het e-depot en de extra activiteiten voor veiligheid zijn opgenomen.

Huisvestingskosten

De netto kosten voor de huisvesting van het ambtelijk apparaat bedragen € 572.557. Het gaat hierbij om de gebouwen Stadhuis, de Stadswerf en de Linie 4.

Budgetten raad, griffie, rekenkamer en accountant

De jaarlijkse kosten voor de diverse onderdelen bedragen:

- Raad- en raadscommissies : € 256.455
- Griffie : € 98.583
- Rekenkamer : € 6.600
- Accountant : € 55.661

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 lijst met de partijen verbonden aan de gemeente Doesburg verdeeld naar gemeenschappelijke regelingen, stichtingen/verenigingen en coöperaties/vennootschappen. Voor de financiële kengetallen van de verbonden partijen wordt u verwezen naar de programma's.

Gemeenschappelijke regelingen	
Verbonden partij	Vestigingsplaats
Groene Metropool regio Arnhem - Nijmegen.	Arnhem
Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden	Arnhem
Steekarchivariaat De Liemers en Doesburg	Zevenaar
Omgevingsdienst Regio Arnhem	Arnhem
Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN)	Arnhem
Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Centraal-Gelderland (MGR)	Arnhem
Euregio Rijn-Waal	Emmerich
Stichtingen/Verenigingen	
Verbonden partij	Vestigingsplaats
Coöperaties/Vennootschappen	
Verbonden partij	Vestigingsplaats
BNG bank	Den Haag
Alliander	Arnhem
Vitens	Utrecht
Circulus-Berkel B.V.	Zutphen

Paragraaf G - Grondbeleid

Paragraaf G | Grondbeleid

Algemeen

Nieuwe ontwikkelingen dienen te voldoen aan de richtlijnen van de Nota Grondbeleid (2008) en aan wettelijke bepalingen zoals vastgelegd in bestemmingsplan en de Wet ruimtelijke ordening (Wro). De Wro biedt gemeenten mogelijkheden om grondeigenaren, bouwers en ontwikkelaars woningen te laten bouwen volgens een vastgesteld gemeentelijk woningbouwprogramma (gemeentelijke woonvisie). Een omgevingsvergunning kan worden geweigerd, wanneer initiatiefnemers afwijken van dit gemeentelijk programma. Met deze “stok achter de deur” is het voor gemeenten minder noodzakelijk zelf bouwgrond in eigendom te hebben. Ook zonder grond kan de gemeente ‘sturen’ in bouwprogramma’s en in de kwaliteit van de bebouwde en onbebouwde omgeving. De gemeente Doesburg zal of zij nu zelf wel of niet grond inbrengt in een zo vroeg mogelijk stadium afspraken maken met ontwikkelaars en/of bouwers over bouwprogramma’s en de aanleg van openbare voorzieningen.

Beleidsregels

In de Nota grondbeleid 2008 zijn de navolgende 12 beleidsregels opgenomen:

1. De gemeente Doesburg houdt rekening met de beleidskaders die van invloed zijn op het lokale grondbeleid.
2. Wanneer de gemeente kiest voor een actief grondbeleid zal zij hiervoor het instrument Wet voorkeursrecht gemeenten gebruiken. Eventueel gevolgd door het onteigeningsinstrument in die gevallen, waar een minnelijke verwerving van ontwikkelingsgronden lijkt te zijn uitgesloten.
3. Zodra een bestemmingsplan is vastgesteld wordt, indien nodig voor de verwerving van de gronden, aan de hand van een onteigeningsplan een onteigeningsbesluit genomen; Dit besluit laat onverlet dat de gemeente zal blijven proberen om gronden langs minnelijke weg te verwerven.
4. Bij uitbreidingslocaties wordt in beginsel gekozen voor een actief grondbeleid.
5. Per geval wordt voorafgaand aan verwerving bepaald op welke wijze onroerende zaken het beste kunnen worden beheerd. Financiële aspecten spelen bij de besluitvorming een belangrijke rol.
6. Bij nieuwe erfpachtovereenkomsten wordt de canon ééns in de 5 jaar herzien én wordt de canon jaarlijks geïndexeerd op inflatie-effecten, bijvoorbeeld door hierop het prijsindexcijfer voor de gezinsconsumptie (CPI) toe te passen.
7. Afhankelijk van de uitkomsten van een uit te voeren onderzoek naar ongeoorloofd grondgebruik zal een voorstel aan de gemeenteraad worden voorgelegd inzake handhaving gemeentelijke eigendommen.
8. Bij de bepaling van gronduitgifteprijsen zal gebruik worden gemaakt van de berekeningsmethoden zoals beschreven in de bijlagen C en D behorende bij de nota Grondbeleid. Periodiek en afhankelijk van de situatie zullen gronduitgifteprijsen worden

vastgesteld en/of geactualiseerd . Voor nieuwe exploitaties zal de gronduitgifteprijs, zodra de exploitatie ter hand kan worden genomen, door de gemeenteraad worden vastgesteld.

9. Bij elke ontwikkeling waarbij de gemeente grond verkoopt en/of diensten en werken aanbesteedt zullen de criteria 'voorkoming staatssteun' en de regels met betrekking tot het (Europees) aanbestedingsrecht in acht worden genomen.
10. Bij particuliere ontwikkelingen, waarbij de gemeente voorzieningen moet treffen van openbaar nut, zal de gemeentelijke inzet er onverminderd op zijn gericht om met desbetreffende marktpartijen realisatieovereenkomsten te sluiten met hierin opgenomen afspraken over de te leveren financiële bijdragen in openbare voorzieningen.
11. De gemeente Doesburg voert een actief risicomanagement, door:
 - a. de uitgangspunten van de planexploitatie continu te monitoren en zo nodig bij te stellen, zonder dat hiermee de kwaliteit van het plan substantieel wordt aangetast. In dat geval is nieuw bestuurlijk draagvlak vereist;
 - b. de onderdelen van de planontwikkeling realistisch in te schatten;
 - c. activiteiten in het planontwikkelingsproces te toetsen aan het vastgestelde financiële kader.
12. Jaarlijks wordt van alle grondbedrijf projecten het eindresultaat geprognosticeerd (boekwaarde plus inkomsten minus uitgaven) en verantwoord in de jaarrekening. De gemeente Doesburg actualiseert periodiek de actieve grondexploitaties.

Stand van zaken met betrekking tot de verschillende ontwikkelingen

A. Resultaatverwachting

Projecten binnen gemeentelijk grondbedrijf

naam locatie	prognose eindresultaat (*)	(vermoedelijk) jaar van realisatie
1. Beinum-West	0/-	2023
2. Woningbouwproject De Havenmeester Koppelweg 20-22	0/+	2024

Projecten buiten gemeentelijk grondbeleid

naam locatie	prognose eindresultaat (*)	(vermoedelijk) jaar van realisatie
3. Woningbouwproject De Sluyswachter, Koppelweg 8-14	+	2023
4. Centrumplan Beinum	-	?

naam locatie	prognose eindresultaat *)	(vermoedelijk) jaar van realisatie
5. Halve Maanweg (locatie Woningcorporatie)	-	2022
6. Herstructurering Bloemenbuurt wijk De Ooi	-	2022
7. Transformatie schoollocatie Horizon De Ooi	+	2024
8. Turfhaven (GTW –loods)	0	2021

*) + (positief), 0 (neutraal), - (negatief, vraagt een gemeentelijke investering; grondopbrengsten niet aanwezig of niet toereikend)

0/- Ondanks grondopbrengsten is hier naar verwachting een bijdrage vanuit de algemene middelen nodig om hieruit de gemeentelijke kosten te kunnen betalen.

- Gemeente heeft op deze locaties geen grondpositie. Hierdoor kunnen geen grondopbrengsten worden ingezet ter dekking van (een deel van) de gemeentelijke kosten. De herinrichting van de openbare ruimte moet worden bekostigd uit algemene middelen / reserves beheer & onderhoud / evt. subsidies van derden.

+ De netto opbrengst uit verkoop (is verkoopsom minus boekwaarde) is naar inschatting ruim voldoende om hieruit de gemeentelijke projectkosten te betalen.

B. De woningbouwontwikkelingen op middellange termijn

1. Toekomstvisie Doesburg

In juni 2021 is de toekomstvisie: “Doesburg Duidelijk Duurzaam Door” vastgesteld. De stad staat aan de vooravond van een aantal serieuze uitdagingen, die het gemeentebestuur met haar burgers en bedrijven wil aangaan. Inzet is het behoud van een toekomstbestendige, leefbare en vitale stad. Dit wil zij bereiken via drie elkaar versterkende hoofdkeuzes:

1. Een evenwichtig en leeftijdsbestendig woon- en vestigingsklimaat
2. Verbindende en versterkende sociale aanpak
3. Kwaliteitstoerisme en toegankelijke natuurrecreatie

De eerste hoofdkeuze vraagt een nieuwe gemeentelijke woonvisie, daarbij inspeland op de actuele ontwikkelingen op de woningmarkt op korte en lange termijn. Maar ook zou nieuwbouw het antwoord moeten zijn op het wegtrekken van bepaalde groepen wegens onvoldoende aanbod in het middensegment huur- en koopwoningen.

2. De gemeentelijke woonvisie

In de woonvisie met een horizon tot 2022 worden de nog niet tot ontwikkeling gebrachte inbreidings- en herstructureringslocaties voortdurend “tegen het licht gehouden”. In de vigerende woonvisie wordt

in het bijzonder aandacht gevraagd voor het opwaarderen van de bestaande woningvoorraad. Levensloopbestendig, duurzaam en betaalbaar zijn hier sleutelbegrippen.

In 2022 wordt met inbreng van onder andere bewoners de woonvisie geactualiseerd, met als vertrekpunt de in de Toekomstvisie Doesburg geformuleerde doelen en met bijzondere aandacht voor senioren, starters en het middensegment. Een extra uitdaging bij nieuwbouw vormt het gebrek aan voldoende ruimte. Ruimte waar niet alleen een beroep op wordt gedaan voor wonen, maar ook voor infrastructuur, bedrijvigheid, natuur en herwaardering van (cultuur) historische waarden.

3. De Liemerse Woonagenda

In 2020 is de Liemerse Woonagenda: de koers voor 2020-2025 vastgesteld en door betrokken partijen (provincie en gemeenten) ondertekend. Met deze geactualiseerde agenda is het weer mogelijk om met initiatiefnemers actuele afspraken over woningbouw te maken. De woningbouwafspraken uit de vorige agenda waren gebaseerd op een eerdere veronderstelde afnemende vraag naar woningen. Er zou in sommige gemeenten zelfs sprake zijn van krimp. De nieuwste prognoses laten voor de Liemers in z'n geheel tot tenminste 2040 een huishoudensgroei zien.

Eén van de thema's die door de Liemerse gemeenten gezamenlijk wordt opgepakt is: *“Wonen met zorg”*. Uit een in 2021 uitgevoerde inventarisatie blijkt dat mét zorgverleners en volkshuisvesters aanvullende maatregelen en voorzieningen moeten worden getroffen om de groeiende groep ouderen en kwetsbaren uitzicht te blijven geven op goede zorg en geschikte huisvesting. Daar waar nieuwbouw en of een herinrichting aan de orde is, zal tevens gekeken worden naar waar *“het ontmoeten”* kan worden bevorderd, dit in het besef dat welzijn van ouderen de vraag naar zorg kan doen verminderen.

1. Verstedelijkingsstrategie Groene Metropoolregio

Anno 2022 wordt van gemeenten gevraagd een versnelling te realiseren in de woningbouwopgaven. Het woningtekort op nationaal niveau, maar ook op regionaal niveau is aanzienlijk is. Zo moeten er in de Groene Metropool Regio tot 2040 circa 100.000 woningen worden bijgebouwd, waarvan het merendeel in Arnhem-Oost, Nijmegen-West en en Foodvalley-Zuid. Dit is een gigantische operatie waarbij de regiogemeenten de afspraak hebben gemaakt dat nieuwbouw niet ten koste mag gaan van natuurwaarden. Het wordt aldus voortdurend zoeken naar de juiste balans tussen enerzijds stedelijke ontwikkeling en anderzijds een ontspannen leef-kwaliteit, dit onder het motto: *“Meer landschap, meer stad”*, zo valt te lezen in de verstedelijkingsstrategie, waarvan de ontwerpprincipes door alle 26 regiogemeenten in het najaar van 2021 zijn vastgesteld.

De bouwopgave van Doesburg in dit geheel is vanwege haar ligging en beperkte bouwmogelijkheden gering. Dit neemt niet weg dat ook alles wat Doesburg versneld kan toevoegen welkom is. Afspraken over woningbouwversnellingen zijn in 2020 vastgelegd in een Woondeal tussen Rijk, provincie en alle gemeenten uit de Regio Arnhem Nijmegen.

C. De (potentiële) ontwikkelingslocaties

1. Beinum West

Verwachting is dat in 2022 het grondbedrijfproject Beinum West kan worden afgesloten. Alle kavels zijn dan naar verwachting verkocht, en De Strijp/ De Kilder is dan heringericht als 30-km weg, en voorzien van groen en openbare parkeerplaatsen.

In 2008 is voor deze uitbreidingswijk een eerste financiële grondexploitatie vastgesteld voor de realisatie van 190 koop- en huurwoningen (waarvan 45 vrije sector kavels), én een woonzorggebouw. Het ontwikkelingsgebied is grofweg 10 hectare groot, waarvan iets minder dan de helft is uitgegeven aan woonkavels met een grondopbrengst van afgerond € 7.600.000 (is exclusief BTW).

2. Woningbouwproject De Havenmeester - Koppelweg 20-22

In 2021 is na gehouden woonconsumentenonderzoek de planvoorbereiding voor de bouw van 13 koopwoningen, waarvan 6 patiowoningen voortvarend opgepakt. Uit gehouden onderzoek is gebleken dat er in ruime mate belangstelling is voor de woningen. Ontwikkelaar is Van Wijnen Oost BV, die in 2018 voor deze voormalige locatie Stadswerf het ontwikkelingsrecht heeft verkregen. De ontwikkelingsvoorwaarden zijn vastgelegd in een realisatieovereenkomst. Als gemeente staan we “aan de lat” voor het bouw- en woonrijp maken van deze locatie. Hiervoor is in december 2018 een financiële grondexploitatie vastgesteld, met een geprognosticeerd positief bedrijfsresultaat. De ontwikkelaar verwacht in 2022 na verleende omgevingsvergunning te kunnen starten met de bouw. Het voor deze woningbouw te wijzigen bestemmingsplan is in 2020 vastgesteld en onherroepelijk geworden.

3. Woningbouwproject De Sluyswachter - Koppelweg 8-14

In 2021 is gestart met de bouw van 40 koopappartementen en 15 eengezins koopwoningen. Waar het aanvankelijk de bedoeling was om de woningbouw in twee fasen te realiseren wordt, vanwege de grote belangstelling, alle woningen in één bouwstroom gerealiseerd. Verwachting is dat de woningen rond de jaarwisseling 2022-2023 worden opgeleverd. Voor deze bouwlocatie heeft de gemeente circa 1.000 m² bouwgrond ingebracht. De netto grondopbrengst is ruim voldoende om hieruit de gemeentelijk (voorbereidings-)kosten te betalen. In de met Jansen Bouwontwikkeling BV, gevestigd in Wijchen, gesloten realisatieovereenkomst is bepaald dat zij ná realisatie de door haar voor haar rekening ingerichte openbare ruimte “om niet” terug levert aan de gemeente.

4. Centrumplan Beinum

Recente uitbreidingen in de wijk Beinum vragen een ‘meegroeïend’ winkelcentrum. In de Woonvisie van 2007 wordt hier al gewag van gemaakt, alleen is het van planvorming nog niet gekomen. De wijk Beinum ontbeert appartementen. Idealiter zouden alhier in combinatie met winkels een surplus aan (senioren) appartementen gerealiseerd moeten worden. Met belanghebbenden, waaronder de vastgoedeigenaar van de supermarkt worden oriënterende besprekingen gevoerd. Wanneer met de transformatie van dit gebied wordt gestart is nog ongewis.

5. Halve Maanweg (locatie Woningcorporatie)

Stichting Woonservice IJsselland is in het najaar van 2021 gestart met de bouw van een appartementengebouw op haar voormalige kantoorlocatie aan de Halve Maanweg. Het gaat hier om 21 betaalbare sociale huurwoningen (vanaf:) en 3 vrije sector huurwoningen met een maandhuur van rond € 900. Volgens afspraak zal op locatie 30 openbare parkeerplaatsen voor toeristen en bezoekers van de binnenstad, en 2x10 op locatie De Linie en Mauritsveld. Stichting WIJ verwacht de woningen en parkeerplaatsen eind 2022 te kunnen opleveren.

6. Herstructurering Bloemenbuurt wijk De Ooi

In 2021 heeft Stichting WIJ de laatste 25 van de totaal 95 te vervangen woningen in de Bloemenbuurt in de wijk De Ooi opgeleverd. In het eerste kwartaal van 2022 wordt de rond deze woningen opnieuw in te richten openbare ruimte voltooid. De herinrichting is aangegrepen om gelijktijdig de riolering te renoveren en deels te vervangen, en om het regenwater af te koppelen.

7. Transformatie schoollocatie Horizon De Ooi

In afwachting op de keuze van herbestemming wordt basisschool Horizon De Ooi – welke per ingang van het schooljaar 2019-2020 is opgeheven- gebruikt voor tijdelijke bewoning en voor het organiseren van (wijk)bijeenkomsten. Verwachting is dat in 2022 in overleg met wijkraad en andere belanghebbenden een keuze kan worden gemaakt in een op deze locatie, groot circa 4.000 m², te realiseren bouwprogramma; een programma dat naar verwachting meer zal zijn dan louter woningbouw. Een extra uitdaging vormt het aansluiten van de nieuwbouw op het alhier mogelijk aan te leggen warmtenet. Daarbij verwijzend naar de door de provincie gehonoreerde subsidieaanvraag om wijk De Ooi als eerste van de Doesburgse wijken gasvrij te maken.

8. Turfhaven (GTW-loods)

Hoewel de ondernemers-eigenaren van LOC17 BV gestaag werken aan het renoveren en herbestemmen van de loods in de Turfhaven, is er thans (augustus 2021) nog geen uitzicht op wanneer door haar een voorzieningengebouw voor haven- en campergasten wordt gerealiseerd. Met LOC17 BV kon destijds als uitkomst van het in 2017 behaalde onderhandelingsresultaat, namelijk geen uiterste datum van realisatie worden vastgelegd. Een snelle realisatie is meer dan ooit gewenst nu de huidige drijvende voorziening de nodige mankementen vertoont. Daarnaast mag van een moderne voorziening verwacht worden dat dit leidt tot een toename van het aantal bezoekers, en dit is in het directe belang van de gemeente waar de exploitatie van de haven en camperplaatsen vooralsnog bij de gemeente ligt.

Financiële begroting

Overzicht lasten en baten en toelichting

[Overzicht lasten en baten en toelichting](#)

De onderstaande tabel geeft alle baten en lasten per programma inclusief de aan de programma's en de dekkingsmiddelen toe te delen reserve mutaties. De reservemutaties zijn (conform BBV-richtlijnen) verdeeld over de programma's en verdeeld in structureel en incidenteel.

01 Bestuur en veiligheid in Doesburg	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Lasten	2.313	2.084	2.067	2.067
Baten	160	160	160	160
Saldo	-2.154	-1.924	-1.908	-1.908
Reserve mutaties incidenteel	0	0	0	0
Reserve mutaties structureel	0	0	0	0
Saldo programma 01	-2.154	-1.924	-1.908	-1.908

Bedragen x €1.000

02 Leefbaar en duurzaam Doesburg	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Lasten	6.608	6.449	6.493	6.577
Baten	3.912	3.912	3.912	3.912
Saldo	-2.696	-2.537	-2.581	-2.665
Reserve mutaties incidenteel	84	66	0	0
Reserve mutaties structureel	-360	-360	-360	-360
Saldo programma 02	-2.972	-2.831	-2.941	-3.025

Bedragen x €1.000

03 Wonen, werken en recreëren in Doesburg	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Lasten	1.418	1.398	1.398	1.398
Baten	790	790	790	790
Saldo	-628	-608	-608	-608
Reserve mutaties incidenteel	0	0	0	0
Reserve mutaties structureel	0	0	0	0
Saldo programma 03	-628	-608	-608	-608

Bedragen x €1.000

04 Zorg in Doesburg	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Lasten	20.806	20.691	20.605	20.627
Baten	5.034	5.014	5.034	5.034
Saldo	-15.771	-15.676	-15.571	-15.593
Reserve mutaties incidenteel	0	0	0	0
Reserve mutaties structureel	-132	-132	-132	-132
Saldo programma 04	-15.903	-15.808	-15.703	-15.725

Bedragen x €1.000

05 Algemene dienst en financiën	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Lasten	5.379	5.363	5.328	5.347
Baten	305	300	295	295
Saldo	-5.074	-5.063	-5.033	-5.052
Reserve mutaties incidenteel	0	0	0	0

Reserve mutaties structureel	0	0	0	0
Saldo programma 05	-5.074	-5.063	-5.033	-5.052

Bedragen x €1.000

Algemene dekkingsmiddelen	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Lasten	-161	-311	-461	-461
Baten	25.286	25.169	25.127	25.229
Saldo	25.447	25.480	25.588	25.690
Reserve mutaties incidenteel	275	0	0	0
Reserve mutaties structureel	728	724	723	723
Saldo programma	26.451	26.204	26.310	26.413

Bedragen x €1.000

Totaal programma's en algemene dekkingsmiddelen	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Lasten	36.363	35.673	35.431	35.555
Baten	35.487	35.345	35.318	35.420
Saldo	-876	-328	-113	-135
Reserve mutaties incidenteel	359	66	0	0
Reserve mutaties structureel	236	232	231	231
Saldo Totaal	-281	-30	117	95

Bedragen x €1.000

In programma 5 zijn de volgende kosten opgenomen:	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025
Kosten overhead (saldo uitgaven en inkomsten)	5.375	5.359	5.325	5.343
Bedrag heffing voor de vennootschapsbelasting	0	0	0	0
Bedrag opgenomen voor onvoorzien	15	15	15	15

Bedragen x €1.000

Gehanteerde technische uitgangspunten

Gehanteerde technische uitgangspunten

Bij de samenstelling van de programmabegroting 2022-2025 zijn de navolgende algemene uitgangspunten gehanteerd:

IJkpunt

De primaire begroting 2022 is opgesteld op basis van het tot en met de kadernota 2022 vastgestelde beleid en begrotingsvoorstellen c.q. meegenomen ontwikkelingen. Deze begroting (inclusief de programma's en de paragrafen) is in eerste instantie opgesteld *exclusief* aanvullende begrotingsvoorstellen.

Het nieuwe beleid en de budget verruimende maatregelen die onderdeel waren van de kadernota 2022 zijn verwerkt in de cijfers van dit boekwerk. De aanvullende voorstellen, uiteengezet bij het onderdeel 'Toelichting eerste wijziging begroting 2022-2025' worden door middel van de 1e

begrotingswijziging in 2022 verwerkt. Zowel de primaire begroting als de 1e begrotingswijziging worden ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad.

Materieel sluitende begroting

Het streven op basis van het College Resultaten Plan (CRP) is een structureel materieel sluitende begroting en meerjarenraming voor tenminste de eerste twee jaarschijven.

Besluit Begroting en Verantwoording (BBV)

De begroting 2022 en meerjarenraming 2022-2025 is opgesteld conform de wet- en regelgeving uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV).

Aantal inwoners

Mede op basis van de bevolkingsprognose Gelderland door Provincie verstrekte prognose inwonersaantallen en aantal huishoudens en onze eigen inzichten is voor de begroting 2022 en de meerjarenraming 2022-2025 uitgegaan van de navolgende aantallen inwoners:

	Werkelijke stand 1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
Totaal aantal inwoners per 1-1	11.021	10.970	10.890	10.836	10.786
Waarvan jonger dan 20 jaar	2.006	1.953	1.884	1.842	1.812
Waarvan ouder dan 64 jaar	2.883	2.945	2.989	3.011	3.046

De bevolkingsprognose Gelderland loopt tot en met 2034.

De verwachting is dat:

- de bevolkingsomvang van Gelderland minder hard zal groeien dan in de vorige prognose voorspeld werd;
- de natuurlijke aanwas (geboortes minus sterftes) voor het eerst negatief zal zijn;

Aantal huishoudens

Voor de raming van het aantal huishoudens hebben wij ons gebaseerd op het werkelijk aantal huishoudens per 1 januari 2020 en het woningbouwprogramma van de gemeente; Deze raming ziet er als volgt uit.

	Werkelijke stand 1-1-2021	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025
Aantal huishoudens	5.255	5.271	5.274	5.284	5.296

Onvoorzien

De post onvoorzien wordt gesteld op een vast bedrag van € 15.000.

Rentepercentages

In de begroting 2022 worden mede op basis van de actuele rentetarieven van de BNG (april 2021) de navolgende rentepercentages gehanteerd:

Financieringstekort (rentelast kasgeld 1 maand)	0,00%
Financieringsoverschot (renteabaat deposito 1 maand)	0,00%
Rente eigen financieringsmiddelen (bespaarde rente)	0,00%
Rente lang geld (lang geld gelijk 25 jaar)	0,69%

Algemene uitkering uit het gemeentefonds

De algemene uitkering uit het gemeentefonds is in de begroting 2022-2025 geraamd op basis van de mei circulaire 2021.

> Algemene prijsstijgingen

Ten aanzien van de in de begroting 2022 op te nemen ramingen wordt ten opzichte van de actuele ramingen 2021 uitgegaan van een algemene prijsstijging van 1,4%. Dit percentage is gebaseerd op het Centraal Economisch Plan van het Centraal Plan Bureau. Hiervan kan worden afgeweken wanneer op basis van contracten of wetgeving een ander percentage is bepaald.

> Salarislasten eigen personeel

De stijging van de salarissen van het eigen personeel wordt gebaseerd op bestaande cao-afspraken c.q. een zo goed mogelijke inschatting van de uitkomsten over de onderhandelingen daarover. De huidige CAO loopt af op 1 januari 2021. De onderhandelingen verkeren op dit moment in een impasse. Om die reden wordt voor de ramingen uitgegaan van de prijs overheidsconsumptie, beloning werknemers van 1,2%. Dit percentage is gebaseerd op de aanvullende kerngegevens van de raming door het CPB voor het Centraal Economisch Plan 2021 (maart 2021).

Belastingopbrengsten

Bij de raming van de opbrengst van de gemeentelijke heffingen wordt, m.u.v. de rioolheffing en de precario op ondergrondse kabels en leidingen, rekening gehouden met een algemene stijging van 1,3%. Dit is een gewogen gemiddelde van de prijsstijgingen (gewicht 50%) en de salarisstijgingen (gewicht 50%). Ook de opbrengst van de toeristenbelasting en de parkeerheffing wordt op dit percentage gebaseerd. De opbrengst van de rioolrechten wordt gebaseerd op het Watertakenplan Olburgen 2018-2022.

Constance prijzen

De begroting 2022 en de meerjarenraming 2022 - 2025 zijn gebaseerd op basis van het prijspeil per 1 januari 2022 en zijn geraamd in constante prijzen.

Kapitaallasten nieuwe investeringen

Bij de berekening van de kapitaallasten van nieuwe investeringen wordt voor wat betreft de rentecomponent uitgegaan de gemiddelde omlagrentepercentage. De afschrijvingslasten worden op basis van artikel 9 van de financiële verordening 2017 bepaald en begroot met ingang van het begrotingsjaar volgend op het jaar waarin de investering wordt gerealiseerd.

Aantal bijstandsuitkeringen

Voor de bijstandsuitkeringen (maatstaf voor de Algemene Uitkering van het Rijk) wordt uitgegaan van de navolgende aantallen. Berekening op basis van prognose CPB-CEP

	2022	2023	2024	2025
Participatiewet	293	297	297	301
IOAW/IOAZ	20	20	20	20
BBZ	1	1	1	1
Totaal	314	318	318	322

Subsidies en inkomensoverdrachten

In het BBV wordt nader onderscheid gemaakt tussen subsidies en inkomensoverdrachten. De subsidies en inkomensoverdrachten voor 2022 zijn geraamd op basis van het niveau van 2021, vermeerderd met de inflatiecorrectie.

Stortingen in voorzieningen

De stortingen in de voorzieningen zijn gebaseerd op de meest actuele beheersplannen, waarbij de verrekeningen met de voorzieningen voor riolering zijn gebaseerd op het Watertakenplan Olburgen 2018-2022. Voor onderhoud van wegen is begin 2018 (weer) een voorziening ingesteld. Dit o.a. op grond van de beschikbaarheid van een actueel beheersplan. Enkele beheersplannen worden geactualiseerd en na actualisatie ter vaststelling voorgelegd aan de gemeenteraad.

Saldering reserves

De dotatie en onttrekking van enkele bestemmingsreserves gebeurt op begrotingsbasis budgettair neutraal (dotatie gelijk aan onttrekking) of op basis van een realistische planning (bestemmingsreserve kapitaallasten). Op rekeningbasis wordt op basis van het werkelijke saldo gedoteerd, dan wel onttrokken.

Toerekening apparaatslasten en urenverdeling

Apparaatslasten worden toegekend aan taakvelden en aan te activeren investeringen. De verdeling van salariskosten zal in de begroting 2022-2025 worden verwerkt op basis van de meest actuele gegevens.

Dividend

De dividendinkomsten zijn geraamd op basis van de dividenduitkeringen over de afgelopen jaren.

Uiteenzetting financiële positie

[Uiteenzetting financiële positie](#)

Meerjarige materiële begrotingspositie

Het materiële begrotingsresultaat (geschoond van incidentele lasten en baten) is in meerjarenperspectief als volgt:

	Prog	2022
Formeel saldo (primaire begroting)		-281
Primair geraamde incidentele lasten:		
Post onvoorzien	90	15
Veiligheidscoördinator evenementen (IA 2021-2024)	3	9
Professioneel vastgoedbeheer (IA 2021-2024)	5	30
NME (amendement IA 2021-2024)	4	2,5
Mantelzorg compliment (amendement IA 2021-2024)	4	9
Schape begrazing (amendement IA 2021-2024)	2	7
Opleidingen nieuwe gemeenteraad (IA 2022-2025)	1	4
Totaal primair geraamde incidentele lasten		76,5
Primair geraamde incidentele baten:		
Totaal primair geraamde incidentele baten		0

Materiaal saldo (primaire begroting)		-204,5

(bedragen x € 1.000)

Tot de incidentele baten en lasten worden de lasten en baten gerekend die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Ook de post onvoorzien wordt tot de incidentele lasten gerekend.

Een materieel sluitende begroting is voor onze toezichthouder de provincie Gelderland een belangrijke voorwaarde om in aanmerking te komen voor repressief begrotingstoezicht.

Financieringsstructuur

De begrote financieringsstructuur is per 1 januari als volgt:

	2022	2023	2024	2025
Boekwaarde investeringen	34.697.063	33.124.778	31.589.727	30.068.933
Uitgeleende langlopende geldleningen	4.475.476	4.267.254	4.059.032	3.850.810
A: Totaal te financieren vaste activa	39.172.539	37.392.032	35.648.759	33.919.743
Algemene reserve	4.148.000	3.867.000	3.954.000	4.049.000
Bestemmingsreserves	18.128.912	17.808.674	17.492.685	17.262.159
Voorzieningen	3.094.541	3.446.270	3.809.670	4.184.705
Opgenomen langlopende geldleningen	0	0	0	0
B: Totaal voor financiering beschikbare vaste passiva	25.371.454	25.121.945	25.256.356	25.495.865
(B -/- A) Financieringssaldo (+ is financieringsoverschot; -/- is financieringstekort)	13.801.085	12.270.087	10.392.403	-8.423.879

Reserves en voorzieningen

De reserves kunnen worden onderverdeeld in de algemene reserve en de bestemmingsreserves. Een bestemmingsreserve is een reserve waaraan de gemeenteraad een bepaalde bestemming heeft

gegeven. De algemene reserve bestaat uit componenten van het eigen vermogen waaraan de gemeenteraad geen bepaalde bestemming heeft gegeven. Kenmerkend voor reserves is dat ze:

- Worden gevormd door bestemming van het resultaat;
- Vrij besteedbaar zijn;
- Tot het eigen vermogen behoren.

Voorzieningen behoren tot het vreemde vermogen en worden gevormd wegens:

- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs in te schatten;
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is in te schatten;
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar 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 precies de omvang hebben van de achterliggende verplichting of risico. Zo mogen niet kleiner maar ook niet groter zijn. De primitieve begrote stand en het verloop van de reserves en voorzieningen.

De primitief begrote stand en het verloop van de reserves en voorzieningen:

Algemene reserves	Saldo 01-01-2022	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31-12-2022
Totaal algemene reserve	4.148.000		281.000	3.867.000
Bestemmingsreserves	Saldo 01-01-2022	Vermeerderingen	Verminderingen	Saldo 31-12-2022
Arbeidsvoorwaardenmaatregelen	32.533	2.604		35.137
Kapitaallasten	16.439.330	0	731.044	15.708.286
Mobiliteitsfonds parkeer capaciteit	50.623	0	0	50.623
Openbare verlichting	8.257	0	0	8.257
Huisvesting onderwijs (IHP)	142.024	31.933		173.957
Vervanging speeltoestellen	37.471	413		37.884
Reserve BUIG-budget (inkomensdeel WWB)	900.000	100.000		1.000.000

Bestemmingsreserves	Saldo 01-01-2022	Vermeerderingen	Verminderings	Saldo 31-12-2022
Groot onderhoud kapitaalgoederen (tijdelijk)	52.640			52.640
Bestemmingsreserve Rehabilitatie Wegen	466.219	350.000	74.144	742.075
Totaal Bestemmingsreserves	18.128.912	484.950	805.188	17.808.674
Voorzieningen	Saldo 01-01-2022	Vermeerderingen	Verminderings	Saldo 31-12-2022
Wegen	724.179	240.113		964.292
Onderhoud gemeentegebouwen	390.601	488.570	300.000	579.171
Wachtgeldverplichtingen	566.696			566.696
Vrz. Vervangingsinvesteringen riolering	0			0
Vrz. Niet gerealiseerde kapitaallasten riolering	1.329.796	152.989	251.830	1.230.955
Vrz. onderhoud Turfhaven	104.832	21.887		126.719
Totaal Voorzieningen	3.116.104	903.559	551.830	3.467.833
Recapitulatie	Saldo 01-01-2022	Vermeerderingen	Verminderings	Saldo 31-12-2022
Totaal algemene reserve	4.148.000	0	281.000	3.867.000
Totaal bestemmingsreserves	18.128.912	484.950	805.188	17.808.674
Totaal voorzieningen	3.116.104	903.559	551.830	3.467.833
Totaal eigen financieringsmiddelen	25.393.017	1.388.509	1.638.018	25.143.508
Verplichtingen t.l.v. algemene reserve	2022	2023	2024	2025
Beginstand	4.148.000	3.873.000	3.873.000	3.873.000

Verplichtingen t.l.v. algemene reserve	2022	2023	2024	2025
<i>Toevoegingen</i>				
<i>Onttrekkingen</i>				
Doesburg Energie neutraal 2050	275.000			
Eindstand	3.873.000	3.873.000	3.873.000	3.873.000

Overige financiële onderwerpen

Fonds Culturele Doeleinden

Op 26 januari 2012 is het Fonds Culturele Doeleinden overgenomen door de gemeente. Het fonds heeft tot doel renteloze leningen te verstrekken aan verenigingen, stichtingen en dergelijke indien deze zonder winstoogmerk de bevordering van de culturele belangen beogen. Momenteel bevat het fonds nog afgerond €63.000. De volgende leningen zijn verstrekt:

Openstaande leningen Fonds Culturele Doeleinden	Openstaande lening per 31-12-2021
Rivalen	14,5
Stichting Kegelsport	12,0
Streekmuseum de Roode Toeren	2,0
Stichting Behoud en Bevordering Fruitcultuur	12,0
Stoelbroederschap Martinikerk Doesburg	3,8
Stichting Doesburg Vestingstad	8,0
Zilvermuseum Doesburg	10,0

(bedragen x € 1.000)

EMU Saldo

Nederland maakt deel uit van de Europese Monetaire Unie (EMU). In het verdrag van Maastricht is in het kader van het Stabiliteits- en Groeipact afgesproken, dat alle landen die onderdeel uitmaken van de EMU, maximaal een totaal kasstroomtekort (van de totale overheid) hebben van 3% van het bruto binnenlands product (BBP). In Nederland vormt het begrotingstekort van het Rijk, de begrotingstekorten van de lokale overheden en die van de sociale fondsen het totale EMU-saldo van Nederland. Dit tekort mag dus niet groter zijn dan 3% van het BBP.

In 2004 hebben Rijk en medeoverheden afgesproken dat het EMU-tekort van medeoverheden maximaal -0,5% BBP mag bedragen. Op basis van de overeengekomen macropreferentiewaarde van -

0,5% BBP wordt per jaar een berekening gemaakt van de individuele referentiewaarden voor gemeenten, provincies en waterschappen.

Gemeenten zijn verplicht in de begroting inzicht te geven in het EMU saldo van de eigen gemeente over het jaar t-1, t en t+1. Dit is weergegeven in de onderstaande tabel:

		Begroting (na wijziging) 2021	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023
1	Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-342	-/- 281	-/-30
2	AF:Mutaties (im)materiële vaste activa	405	1803	-/-1572
3	BIJ:Mutaties voorzieningen	687	352	363
4	AF:Mutaties voorraden (incl. bouwgrond in exploitatie)	0	0	0
5	AF:Verwachte boekwinst /-verlies bij de verkoop van financiële vaste activa en (im)materiële vaste activa, alsmede de afwaardering van financiële vaste activa	0	0	0
	Berekend EMU-saldo gemeente Doesburg	-60	-1732	1905

(bedragen x € 1.000)

Geconcludeerd wordt dat de gemeente Doesburg naar verwachting binnen de in het verleden afgegeven referentiewaarde blijft.

Investeringsagenda en balansprognose

Investeringsagenda

In deze begroting zijn de kapitaallasten voor onderstaande investeringen gedekt.

Bij goedkeuring van deze programmabegroting worden de onderstaande investeringen voor het jaar 2022 vastgesteld en opgenomen in de staat van investeringen.

Jaar	Bedrag		Omschrijving	Afschrijvingstermijn
2022	60.000		Investering Riolering	40
2023	548.353		Investering Riolering	40
2022	25.000		HR automatiseringssysteem Motion	5
2022	76.500		Belastingapplicatie 2022	5

2022	700.000		Civiele kunstwerken 2022	40
2022	70.000		Pick-Up	10

Balansprognose

De balansprognose per 1 januari van de treffende jaarschijf ziet er als volgt uit:

Geprognostiseerde balans	2022	2023	2024	2025
Materiële vaste activa	34.697.063	33.124.778	31.589.727	30.068.933
Financiële vaste activa	4.500.000	4.500.000	4.500.000	4.500.000
Vlottende activa	2.555.000	2.555.000	2.555.000	2.555.000
Totaal Activa	41.752.063	40.179.778	38.644.727	37.123.933
Algemene Reserve	4.148.000	3.867.000	3.954.000	4.049.000
Bestemmingsreserves	18.128.912	17.808.674	17.492.685	17.262.159
Voorzieningen	3.094.541	3.446.270	3.809.670	4.184.705
Vaste passiva	7.337.214	6.564.438	5.394.976	4.134.673
Vlottende passiva	9.043.396	8.493.396	7.993.396	7.493.396
Totaal Passiva	41.752.063	40.179.778	38.644.727	37.123.933

Bijlagen

Overzicht vigerende verordeningen en beleidsstukken

[Verordeningen en Beleidsregels per programma](#)

Vigerende verordeningen (bron: www.overheid.nl, gemeente Doesburg, geraadpleegd augustus 2019)

- Aanwijzingsbesluit invorderingsambtenaar

- Aanwijzingsbesluit parkeren Doesburg 2017
- Afvalstoffenverordening Doesburg 2019
- Algemene Plaatselijke Verordening Doesburg 2018
- Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuur 2015
- Algemene subsidieverordening 2011
- Archiefverordening Doesburg 2015
- Beheersverordening algemene begraafplaats Doesburg 2011
- Beleidsregel Sluiting van een voor het publiek toegankelijk gebouw, inrichting of ruimte
- Beleidsregel Wet aanpak woonoverlast gemeente Doesburg 2020
- Beleidsregel artikel 13b Opiumwet gemeente Doesburg 2020
- Beleidsregels Bbz 2004 gemeente Doesburg
- Beleidsregel terug- en invordering Participatiewet, IOAW, IOAZ en Bbz gemeente Doesburg 2020
- Besluit maatschappelijke ondersteuning gemeente Doesburg 2019
- Bomenverordening 2010
- Bouwverordening 2012
- Brandbeveiligingsverordening 2012
- Controleverordening gemeente Doesburg 2003
- Destructieverordening gemeente Doesburg 1995
- Erfgoedverordening 2011
- Financiële verordening gemeente Doesburg 2020
- Fraudeverordening Wet Werk en Bijstand gemeente Doesburg 2005
- Gedragscode Bestuurlijke Integriteit 2003
- Huisvestingsverordening Doesburg 2020
- Inspraakverordening 2004
- kwijtscheldingsbesluit 2020
- Legesverordening 2020
- Maatregelverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ Doesburg 2016
- Mandaatregeling gemeente Doesburg 2020
- Marktverordening 2018

- Nadeelcompensatieregeling kabels en leidingen Doesburg 2014
- nadere regels Persoonsgebonden Budget Jeugdhulp gemeente Doesburg 2020
- Organisatieverordening gemeente Doesburg 1996
- Paracommerciële verordening Doesburg 2014
- Parkeerverordening Doesburg 2017
- Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade 2008
- Re-integratieverordening Participatiewet Gemeente Doesburg 2015
- Regeling rechtspositie burgemeester en wethouders gemeente Doesburg 2019
- Regeling vergoedingen voor privaatrechtelijke dienstverlening 2020
- Reglement van orde voor vergaderingen en andere werkzaamheden van de raad van de gemeente Doesburg 2015
- Subsidieregeling Kinggebonden financiering voorschoolse educatie gemeente Doesburg 2020
- Uitwerkingsbesluit parkeren Doesburg 2017
- Verordening afvalstoffenheffing 2020
- Verordening Auditcommissie Gemeente Doesburg 2012
- Verordening BSMR gemeente Doesburg 2016
- Verordening Ereburgerschap en Erepennig van de Gemeente Doesburg 2016
- Verordening Inrichting Antidiscriminatievoorziening Wet Gemeentelijke Antidiscriminatievoorzieningen gemeente Doesburg 2010
- Verordening Jeugdhulp Doesburg 2019
- Verordening Leerlingenvervoer gemeente Doesburg 2014
- Verordening Wet Kinderopvang (VWk) gemeente Doesburg 2004
- Verordening basisregistratie personen Doesburg 2014
- Verordening belastingen op roerende woon- en bedrijfsruimten 2020
- Verordening commissie bezwaarschriften tegen raadsbesluiten 2005
- Verordening commissie bezwaarschriften gemeente Doesburg 2020
- Verordening fractieassistentschap gemeente Doesburg 2020
- Verordening geldelijke voorziening commissieleden
- Verordening hondenbelasting 2020
- Verordening individuele inkomenstoeslag Doesburg 2015

- Verordening individuele studietoelage Doesburg 2015
- Verordening inzake vrijstelling betaald parkeren Doesburg voor gehandicapten 2002
- Verordening klankbordgesprekken burgemeester en raad gemeente Doesburg 2017
- Verordening kwaliteit vergunningverlening, toezicht en handhaving omgevingsrecht gemeente Doesburg
- Verordening lig-, haven- en kadegelden 2020
- Verordening lijkbezorgingsrechten 2020
- Verordening loonkostensubsidie gemeente Doesburg 2015
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Doesburg 2019
- Verordening marktgeld 2020
- Verordening naamgeving en nummering (adressen) gemeente Doesburg 2019
- Verordening onderzoeken doelmatigheid en doeltreffendheid van de gemeente Doesburg 2008
- Verordening onroerende-zaakbelastingen 2020
- Verordening op de ambtelijke bijstand en de fractieondersteuning gemeente Doesburg 2005
- Verordening op de gezamenlijke Rekenkamer Gemeenten Duiven, Doesburg en Westervoort 2018
- Verordening op raadscommissies gemeente Doesburg 2015
- Verordening op vertrouwenscommissie gemeente Doesburg 2015
- Verordening overleg lokaal onderwijsbeleid 1999
- Verordening parkeerbelastingen Doesburg 2020
- Verordening precariobelasting 2020
- Verordening precariobelasting buizen, kabels, draden of leidingen 2020
- Verordening raads- en commissieleden gemeente Doesburg 2019
- Verordening reclamebelasting 2020
- Verordening rioolheffing 2020
- Verordening Starterslening gemeente Doesburg 2013
- Verordening Tegenprestatie Participatie wet Doesburg 2015
- Verordening stimuleringsregeling instandhouding gemeentelijke monumenten Doesburg 2014
- Verordening toeristenbelasting 2020
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive gemeente Doesburg 2013

- Verordening voorzieningen huisvesting onderwijs Gemeente Doesburg 2015
- Verordening werkgeverscommissie griffie Doesburg 2012
- Verordening winkeltijden Doesburg 2014
- Verordening Toekomstbestendig Wonen Gelderland, gemeente Doesburg 2019
- Verordening Fonds Culturele Doeleinden gemeente Doesburg 2012
- Wegsleeperverordening gemeente Doesburg 2002

Beleidsstukken

Programma 1: Bestuur en Veiligheid in Doesburg

- Regeling burgerlijke stand (1995)
- Beveiligingsplan BMC inzake reisdocumenten (2014)
- Regeling melding vermoeden misstand (2014)
- Regionaal Crisisplan deel I en II (2013)
- Samenwerkingsovereenkomst Rampenbestrijding met Rheden en Rozendaal, Doesburg (2015)
- Integraal handhavingsbeleid en uitvoeringsprogramma 2017 t/m 2020 (2016)
- Kadernota verbonden partijen (2016)
- Protocol verbonden partijen (2016)
- Integraal veiligheidsbeleid- jaarkalender (2015)

Programma 2: Buitenruimte en verduurzaming van Doesburg

- Uitvoeringsprogramma handhaving 2018-2019
- Integraal handhavingsbeleid 2017-2020
- Boombeleidsplan 2014
- Diverse bestemmingsplannen
- Uitvoeringsvoorschriften dakterrassen (2004)
- Nota grondbeleid (2008)
- Nota ruimtelijke kwaliteit Doesburg (2017)
- Verkeersveiligheidsplan Doesburg (1999)
- Beheersprogramma Rationeel Wegbeheer
- Archeologische beleidskaart Doesburg (2008)

- Overeenkomst met de gemeente Zutphen inzake Archeologie en Monumentenzorg (2012)
- Monumentenbeleidsnota (2012)
- Archeologische verwachtingskaart (2005)
- Reglement op de adviescommissie cultuurhistorie (2010)
- Bestemmingsplan archeologie (2010)
- Landschapsbeleidsplan (1996)
- Groenstructuurplan (2013)
- Geurbeleid gemeente Doesburg (2006)
- Herziene beleid groenuitgifte (2006)
- Watertakenplan Olburgen 2018-2022 (2018)
- Werkprogramma 2018 Omgevingsdienst Regio Arnhem
- Overeenkomst over Natuur- en Milieu Educatie 2018-2020 (2018)
- Geluidsbeleid (2007)
- Richtlijnen MER inzake aardgastransportleiding Gasunie (2008)
- Grondstoffenplan 2016-2019
- Beleidsvisie externe veiligheid (2014)
- Bodembeheer (2012)
- Subsidieregeling voor gasloze nieuw te bouwen koopwoningen op particuliere grond

Programma 3: Ruimtelijke Ordening, Economie en Promotie van Doesburg

- Ruimtelijke Structuurvisie Doesburg 2030
- Detailhandelsstructuurvisie Doesburg
- Structuurplan Beleef De Linies!
- Woonvisie gemeente Doesburg 2017-2022
- Gebiedsvisie De Blauwe Knoop (vaststelling 28 oktober 2017)
- Kaart grootschalige opwek van zonne-energie
- Beleidsregels planologische afwijkingsmogelijkheden o.g.v. artikel 4 van bijlage II Bor
- Uitvoeringsvoorschriften dakterrassen (2004)
- Procedureverordening voor advisering tegemoetkoming in planschade (2008)
- Beleidsplan Risicobeheersing brandveiligheid
- Nota geluidsbeleid

- Nota hogere grenswaarden
- Geluidszone Havengebied (Gieterij)
- Geluidszone Verheullweg
- Nota bedrijven en geluid
- Beleidsvisie externe veiligheid
- Cultuurnota 'Slim verbinden'
- Evenementenbeleid
- Economisch beleidsplan Doesburg (koersnota, evaluatie en uitvoeringsplan, 2013)
- Toeristisch Marketingplan Doesburg (2015)
- Diverse bestemmingsplannen

Programma 4: Zorg in Doesburg

- Gemeentelijk onderwijsachterstandenplan (2012)
- Beleidsplan Spelen, bewegen en ontmoeten Doesburg 2018-2026 (2018)
- Beleidsplan Participatiewet 2014-2018 (2014)
- Visie Publieke Gezondheidszorg 2017-2020 (2017)
- Beleidsplan Wet maatschappelijke ondersteuning 2017-2020 (2017)
- Beleidsplan Handhaving Sociaal Domein (2016)
- Minimabeleid 2017-2020 (2017)
- Beleidsregels bijzondere bijstand (2007)
- Nota volksgezondheid Regio Arnhem en nota gezondheidsbeleid Doesburg (2012)
- Beleidsregels Peuteropvang Doesburg (2017)
- Besluit maatschappelijke ondersteuning gemeente Doesburg 2019 (2019)
- Beleidsregels maatschappelijke ondersteuning gemeente Doesburg 2015 (2015)
- Handavings- en Sanctiebeleid kinderopvang (2014)
- Beleidsregels terugvordering en verhaal (2017)
- Beleidsregels schulddienstverlening (2019)
- Beleidsregels parttime ondernemen (2018)
- Beleidsregels individuele bijzondere bijstand (2018)
- Beleidsregels collectieve ziektekosten Menzis (2015)
- Beleidsregels Wet Taaleis (2016)

- Beleidsregels Kostendelersnorm (2015)
- Beleidsregel 'tijdelijk stopzetten incassotraject' (2015)
- 'Voorsorteren', lokale kadernota sociaal domein (2013)
- Transitie jeugdzorg in Doesburg (2014)
- Samenwerken op basis van zelfstandigheid (2013)
- Beleidsregel subsidie innovatie sociaal domein (2017)

Programma 5: Algemene dienst en financiën en Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

- Aanwijzen van een belastingplichtige (1998)
- Treasurystatuut (2018)
- Nota reserves en voorzieningen (2009)
- Inkoop- en aanbestedingsbeleid (2017)

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 autdi
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
FBF	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

Lasten en baten per taakveld

Lasten en baten per taakveld

Exploitatie	Realisatie 2020	BGR 2021 na wijziging	Primaire begroting 2022	Primaire begroting 2023	Primaire begroting 2024	Primaire begroting 2025
Lasten						
0.1 Bestuur	1.001.254	893.670	909.596	835.596	835.596	835.596
0.10 Mutaties reserves	6.652.158	796.848	501.550	519.309	585.491	585.491
0.2 Burgerzaken	304.282	299.745	297.813	299.038	297.813	297.813
0.4 Overhead	5.725.928	5.373.917	5.371.392	5.354.944	5.320.135	5.343.272
0.5 Treasury	0	3.359	3.398	3.398	3.398	3.398
0.61 OZB woningen	139.050	165.426	167.023	167.023	167.023	167.023
0.62 OZB niet-woningen	5.719	5.475	5.475	5.475	5.475	5.475
0.64 Belastingen overig	135.883	101.467	76.560	76.560	76.560	76.560
0.8 Overige baten en lasten	17.138	-221.840	-690.797	-590.645	-592.669	-614.748
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	13.712	0	0	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	786.586	814.503	819.920	671.920	656.920	656.920
1.2 Openbare orde en veiligheid	302.048	280.774	286.026	277.026	277.026	277.026
2.1 Verkeer en vervoer	1.176.546	1.577.900	1.680.928	1.768.258	1.810.137	1.810.017
2.2 Parkeren	73.266	66.939	67.367	67.367	67.367	67.367
2.3 Recreatieve havens	88.139	113.521	114.289	114.289	114.289	114.289
2.5 Openbaar vervoer	1.242	1.234	1.234	1.234	1.234	1.234
3.1 Economische ontwikkeling	124.464	97.070	97.646	97.646	97.646	97.646
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	19.707	63.975	64.770	64.770	64.770	64.770
3.4 Economische promotie	200.623	233.638	209.534	209.534	209.534	209.534
4.1 Openbaar basisonderwijs	20.193	-2	-2	-2	-2	-2
4.2 Onderwijshuisvesting	1.326.793	212.741	165.346	157.397	157.397	157.397
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	825.765	1.042.768	1.026.610	1.027.932	1.025.432	1.025.432
5.1 Sportbeleid en activering	249.004	277.191	261.111	266.111	269.111	274.111
5.2 Sportaccommodaties	587.359	662.414	631.357	631.357	631.357	631.357
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	352.286	52.197	49.540	49.540	49.540	49.540
5.4 Musea	182.928	169.162	139.128	139.128	139.128	139.128

5.5 Cultureel erfgoed	1.021.728	109.590	110.506	110.506	110.506	110.506
5.6 Media	316.210	263.257	243.350	223.350	223.350	223.350
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	919.388	1.061.006	1.004.565	997.565	997.565	997.565
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.079.643	1.032.496	1.036.627	1.027.627	1.027.627	1.027.627
6.2 Wijkteams	751.262	700.254	701.010	701.010	701.010	701.010
6.3 Inkomensregelingen	6.498.694	5.859.216	5.877.047	5.877.047	5.877.047	5.877.047
6.4 Begeleide participatie	1.972.743	1.835.199	1.749.435	1.662.335	1.579.335	1.579.335
6.5 Arbeidsparticipatie	921.269	928.140	930.397	934.397	934.397	934.397
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	600.707	546.787	561.229	561.229	561.229	561.229
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.050.023	3.037.546	3.177.325	3.177.325	3.177.325	3.177.325
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.933.923	3.188.941	5.022.680	5.006.680	5.006.680	5.028.680
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	120.997	138.344	138.344	138.344	138.344	138.344
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	7.483	43.738	44.070	44.070	44.070	44.070
7.1 Volksgezondheid	358.307	375.161	375.384	375.384	375.384	375.384
7.2 Riolering	642.969	499.579	560.542	591.378	590.384	664.835
7.3 Afval	1.206.536	1.167.674	1.234.232	1.234.232	1.234.232	1.234.232
7.4 Milieubeheer	456.062	928.558	668.833	393.833	393.833	393.833
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	111.544	137.987	138.546	138.546	138.546	138.546
8.1 Ruimtelijke ordening	238.608	208.049	154.522	154.522	154.522	154.522
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	787.972	27.771	28.160	28.160	28.160	28.160
8.3 Wonen en bouwen	432.688	818.025	570.368	570.368	570.368	570.368
Totaal Lasten	45.740.826	35.991.410	36.583.986	36.162.113	36.133.622	36.236.011
Baten						
0.1 Bestuur	0	0	0	0	0	0
0.10 Mutaties reserves	9.011.197	1.920.113	1.096.788	817.539	816.017	816.017
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	402.133	0	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	114.824	135.324	137.081	137.081	137.081	137.081
0.4 Overhead	240.730	683	692	692	692	692
0.5 Treasury	211.359	335.432	304.366	299.435	294.473	294.473
0.61 OZB woningen	1.673.039	1.673.679	1.763.086	1.763.086	1.763.086	1.763.086

0.62 OZB niet-woningen	462.788	453.000	458.889	458.889	458.889	458.889
0.63 Parkeerbelasting	369.460	577.854	616.439	616.439	616.439	616.439
0.64 Belastingen overig	639.515	645.231	169.445	169.445	169.445	169.445
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	20.851.816	20.879.941	22.894.891	22.777.198	22.735.191	22.837.580
0.8 Overige baten en lasten	86	1.307	0	0	0	0
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	12.000	7.730	7.838	7.838	7.838	7.838
1.2 Openbare orde en veiligheid	4.356	14.455	14.648	14.648	14.648	14.648
2.1 Verkeer en vervoer	62.218	216.682	42.341	42.341	42.341	42.341
2.3 Recreatieve havens	60.342	112.780	114.246	114.246	114.246	114.246
2.4 Economische havens en waterwegen	0	147	149	149	149	149
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	3.974	7.728	7.828	7.828	7.828	7.828
3.4 Economische promotie	254.466	399.693	429.910	429.910	429.910	429.910
4.2 Onderwijshuisvesting	11.088	11.276	11.434	11.434	11.434	11.434
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	240.714	351.590	351.682	351.682	351.682	351.682
5.1 Sportbeleid en activering	75.307	40.763	8.334	8.334	8.334	8.334
5.2 Sportaccommodaties	90.109	65.798	66.719	66.719	66.719	66.719
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	270.000	0	0	0	0	0
5.4 Musea	20.019	20.439	20.725	20.725	20.725	20.725
5.5 Cultureel erfgoed	704.893	11.370	11.529	11.529	11.529	11.529
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	407	131	133	133	133	133
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	11.576	0	0	0	0	0
6.3 Inkomensregelingen	5.474.837	4.379.603	4.389.979	4.369.979	4.389.979	4.389.979
6.4 Begeleide participatie	46.062	0	0	0	0	0
6.5 Arbeidsparticipatie	128.282	178.274	180.770	180.770	180.770	180.770
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	2.106	51.574	8.296	8.296	8.296	8.296
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	56.062	189.517	92.170	92.170	92.170	92.170

6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	6.151	0	0	0	0	0
7.2 Riolering	1.154.246	1.181.103	1.178.765	1.178.765	1.178.765	1.178.765
7.3 Afval	1.827.858	1.712.387	1.783.821	1.783.821	1.783.821	1.783.821
7.4 Milieubeheer	97.772	0	0	0	0	0
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	86.458	67.897	68.781	68.781	68.781	68.781
8.1 Ruimtelijke ordening	30.407	788	799	799	799	799
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	742.618	3.964	3.964	3.964	3.964	3.964
8.3 Wonen en bouwen	289.551	343.157	347.448	347.448	347.448	347.448
Totaal Baten	45.740.826	35.991.410	36.583.986	36.162.113	36.133.622	36.236.011
Resultaat	0	0	0	0	0	0

Beleidsindicatoren in perspectief

Waarstaatjegemeente.nl

In deze bijlage 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. Daar waar gegevens voor handen zijn is een trend weergegeven in de bijlage.

Programma	Indicator	Eenheid	Bron	Jaartal							
				2022	2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015
5	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	8,5	8	8,5	8,5	8,5			
5	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	8	8	7,7	7,3	7,3			
5	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	922	859	977,0	740,0	740,0			
5	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	5,2	5,8	23,0	16,5	16,5			
5	Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	13,7	14,8	13,0	10,7	10,7			
1	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt			40,0	50,0	80,0	60,0	70,0	100,0
1	Winkeldiefstallen	aantal per 1.000 inwoners	CBS				0,9	0,4	0,9	1,3	1,8
1	Geweldsmisdrijven	aantal per 1.000 inwoners	CBS			2,3	2,7	4,0	4,4	2,6	4,8
1	Diefstallen uit woning	aantal per 1.000 inwoners	CBS				0,4	1,3	2,6	3,1	2,6
1	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	aantal per 1.000 inwoners	CBS			5,0	6,7	6,2	8,8	15,4	12,3
3	Functiemenging	%	LISA			42,0	41,9	41,3	41,0	40,3	41,9
3	Vestigingen (van bedrijven)	aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA			141,6	133,2	124,0	121,4	118,9	115,6
4	Absoluut Verzuim	aantal per 1.000 leerlingen	DUO / Ingrado						1,2	1,2	2,3
4	Relatief verzuim	aantal per 1.000 leerlingen	DUO / Ingrado				20,0	41,0	45,0	42,0	47,0
4	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO / Ingrado			1,5	2,2	1,4	2,7	2,3	2,1
2	Niet-sporters	%	Gezondheids-enquete (CBS, RIVM)							54,6	
4	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar	CBS / LISA			564,8	551,7	522,6	507,7	495,4	519,4
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
4	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	CBS Jeugd				5,0	6,0	6,0	7,0	7,0

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
4 Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS Jeugd		2,0	3,0	3,0	4,0	2,0
4 Personen met een bijstandsuitkering	aantal per 10.000 inwoners	CBS	494,5	397,9	406,9	474,5	491,1	470,1
4 Personen met lopende re-integratievoorzieningen	aantal per 10.000 inwoners van 15-64 jaar	CBS	634,1	608,2	648,0	767,2	867,0	877,0
4 Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS Jeugd	14,7	11,9	10,8	11,1	10,4	9,1
4 Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	LISA	2,3	1,9	1,3	1,2	1,2	1,1
4 jongeren met jeugdclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS Jeugd			0,7	0,7	1,0	0,8
4 cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	CBS - MSD Wmo	800,0	760,0	670,0	660,0	660,0	650,0
2 omvang huishoudelijk restafval	kg/inwoner	CBS		61,2	111,0	114,0	115,0	122,0
2 Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS		3,5	2,5	1,4	0,0	0,6
3 Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	211,0	198,0	190,0	185,0	184,0	
3 nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	BAG	10,4	7,0	0,4	7,1	1,0	13,5
3 Demografische druk	%	CBS	81,8	81,1	89,1	78,4	77,3	77,4
3 gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	in Euro's	COELO	682,0	659,0	558,0	563,0	573,0	564,0
3 gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens	in Euro's	COELO	910,0	873,0	770,0	818,0	843,0	832,0
								762,0

Nadere toelichting begrotingsvoorstellen kadernota

Nadere toelichting voorstellen kadernota

Ten tijde van de raadsvergadering inzake de kadernota op 01-07 j.l. is toegezegd dat een aantal grote onderdelen nader uiteen worden gezet. Hieronder worden deze nader toegelicht.

De onderwerpen zijn:

A.11 Openbaar groen

De budgetten voor groenbeheer zijn niet toereikend. Voor de jaren 2019 en 2020 heeft u in de kadernota 2019 incidenteel 85.000,- per jaar beschikbaar gesteld voor uitbesteed openbaar groen. Dit bedrag was in eerste instantie structureel aangevraagd, maar is incidenteel toegekend. De kosten van het onderhoud zijn echter niet gedaald, of hebben we niet om kunnen buigen. Omdat het onderhoud op een milieu-vriendelijker manier gaat, is het ook arbeidsintensiever geworden. Zo gebruiken we geen round-up meer en ander schadelijke stoffen. Als we het huidige beeldsniveau van de buitenruimte in tact willen laten, zal er meer budget bij moeten, naast de 85.000,- die we al structureel nodig hadden. Daarnaast willen we de bekostiging van de bloembakken in het centrum structureel opnemen. Ook dit is de afgelopen jaren incidenteel begroot. De waardering hiervan is echter dermate dat we van mening zijn dat we dit structureel op moeten nemen. Voor dit alles is een ophoging van bijna € 200.000 nodig als we het huidige onderhoudsniveau en voorzieningen in stand willen houden.

Omdat we dit niet gewenst vinden hebben we maatregelen onderzocht om extra budget zoveel mogelijk te beperken. Dit lukt echter niet volledig. Wij stellen voor het budget voorshands structureel met € 100.000 te verhogen. Door deze ophoging kunnen we de bloembakken in de binnenstad en het onderhoud van de roosjes op diverse plekken in de stad behouden. Ook de kosten van het onderhoud van de lage linie (na aanleg van het rolstoelpad), is hiermee geborgd, structureel. Het plaatsen en ledigen van groenkorven komt te vervallen, en op diverse plekken in de stad zal minder vaak gemaaid worden dan nu het geval is (extensief).

A.13 Jeugdzorg

De jeugdwet is een open einde regeling en de laatste jaren lopen de kosten voor de jeugdzorg steeds verder op. Dit is een landelijke ontwikkeling. Omdat ook hele dure zorg onder de jeugdwet valt en de gemeente verplicht is de juiste jeugdhulp te bieden, dient het budget structureel te worden verhoogd. In de begroting 2022 is nu € 2.979.279 geraamd (inclusief de ophoging n.a.v. de integrale afweging 2021-2024). Werkelijke kosten in 2020 waren: € 3.525.234. Voor 2021 heeft Zorg Lokaal (die de facturen voor de ingezette jeugdhulp betaalt) een voorschot gekregen van € 3.762.000. Uitgaande van dit voorschot zou er € 782.721 moeten worden bijgeraamd. Vooralsnog wordt een structurele verhoging van € 500.000 voorgesteld.

A.16 Eigen bijdrage maatwerkvoorzieningen WMO

Per 1 januari 2020 is het abonnementstarief van kracht gegaan. Dit is een vast tarief voor de eigen bijdragen aan Wmo-voorzieningen. Dit betekent dat de inwoner, ongeacht welke zorg hij vanuit de Wmo ontvangt, een maximum eigen bijdrage van € 19,- per maand moet betalen. Voorheen was deze eigen bijdrage inkomensafhankelijk en liep op tot veel hogere bedragen. Door de invoering van het abonnementstarief is een structurele daling van de inkomsten vanuit de eigen bijdrage zichtbaar, welke de gemeente tot voorheen ontving.

A.20 Huishoudelijke hulp WMO

De gemeente heeft de verantwoordelijkheid om uitvoering te geven aan de Wet maatschappelijke ondersteuning. Vanuit deze wet moet de gemeente er zorg voor dragen dat mensen die niet op eigen kracht zelfredzaam zijn de ondersteuning ontvangen die zij nodig hebben. Dit kan bijvoorbeeld door de inzet van huishoudelijke ondersteuning. Per 1 januari 2020 is het abonnementstarief van kracht gegaan. Dit is een vast tarief voor de eigen bijdragen aan Wmo-voorzieningen. Dit betekent dat de burger ongeacht welke zorg hij vanuit de Wmo ontvangt een maximum eigen bijdrage van € 19 per

maand moet betalen. De invoering van het abonnementstarief leidt aantoonbaar tot een aanzuigende werking op Wmo-ondersteuning, vooral huishoudelijke ondersteuning. De tweede landelijke monitorrapportage abonnementstarief Wmo toont een sterke groei aan in het beroep op de Wmo die vooral zichtbaar is in hogere inkomensgroepen. Ter illustratie: bij de laagste inkomensgroep is de groei in vraag ongeveer 0%, bij de hoogste inkomensgroepen loopt dit op tot bijna 80%. De gevolgen van de invoering van het abonnementstarief zijn terug te zien op het budget van Wmo huishoudelijke hulp. De geschatte kosten voor 2021 zijn € 1.572.000. De verwachting is dat deze tendens zich doorzet en dat de kosten hoger blijven. Wij stellen voor de betreffende raming voorshands met € 200.000 te verhogen.