gemeente Nijkerk

# Jaarstukken 2021



# Inhoudsopgave

**Deel A Jaarverslag ..... 1**

Programmaverantwoording ..... 2

Programma 1 Inclusief ..... 3
Programma 2 Energiek ..... 14
Programma 3 Duurzaam ..... 20
Programma 4 Ruimte ..... 25
Programma 5 Ondernemend ..... 36
Programma 6 Veilig ..... 45
Programma 7 Organisatie en Financiën ..... 52
Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen ..... 57
Paragrafen ..... 60

Paragraaf 1 Lokale heffingen ..... 61
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing ..... 67
Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen ..... 73
Paragraaf 4 Financiering ..... 79
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering ..... 84
Paragraaf 6 Verbonden partijen ..... 91
Paragraaf 7 Grondbeleid ..... 98

**Deel B Jaarrekening ..... 103**

De jaarrekening ..... 104

Toelichting overzicht van baten en lasten ..... 105
Overzicht van baten en lasten ..... 110
Overzicht incidentele baten en lasten ..... 111
Overzicht toevoegingen en onttrekkingen reserves ..... 116
WNT ..... 118
Balans en toelichting ..... 119
Toelichting op de balans ..... 121
Cijfermatige toelichting op de balans ..... 123
Bijlagen ..... 133

Controleverklaring ..... 154

Ondertekening ..... 155

# Aanbiedingsbrief

Aan de Raad,

Hierbij presenteren wij u de Jaarstukken 2021. In deze jaarstukken laten we u zien wat een jaar gezamenlijke inspanning van inwoners, organisaties en de gemeente heeft opgeleverd. De jaarstukken gaan over het beleid dat is uitgevoerd, de zaken die zijn gerealiseerd en het financiële beeld over 2021. De Programmabegroting 2021, inclusief wijzigingen, is de basis voor deze verantwoording.

Ondanks dat ook in 2021 de gevolgen van de coronacrisis merkbaar waren, zijn er in dit jaar vele mooie resultaten behaald. De organisatie heeft verder bewezen dat zij samen met haar partners, ook in deze moeilijke situatie, in staat is om de dienstverlening naar de burgers op een goed peil te houden.

***Inhoudelijke resultaten***
De jaarrekening laat zien dat er mooie resultaten behaald zijn, samen met verschillende partijen, organisaties en betrokkenen. De volgende kunnen genoemd worden, zonder hier volledig te willen zijn:

*Sociaal Domein*

Zowel op het gebied van de transformatie als de taskforcemaatregelen hebben we het afgelopen jaar voortgang geboekt. Begin 2021 moesten we nog vooral de beleidsmatige en organisatorische voorwaarden creëren. In de loop van 2021 zijn we gestart met de uitvoering van vele taken in het sociaal domein. Zowel inhoudelijk als financieel zijn er de eerste tekenen zichtbaar van dat we vooruitgang boeken. Wij hebben u een uitgebreide toelichting op de vorderingen (& ontwikkelingen) in het Sociaal Domein in de 1e en 2e Kwartaalrapportage van het Sociaal Domein gegeven.

*Ruimtelijk Domein*

Omgevingsvisie
In 2021 is het koersdocument vastgesteld, het kader voor de concept-omgevingsvisie 2040. De scope van deze concept-omgevingsvisie wordt na vaststelling in de raad in 2022 verder verbreed en verdiept.

Wonen in Nijkerk
Er zijn in 2021 349 woningen opgeleverd, daarmee is een meerjarig (2018-2021) gemiddelde van 264 woningen per jaar gerealiseerd t.o.v. een planambitie van 250.

Diverse gebiedsontwikkelingen lopen aan of zijn in uitvoering die de woningbouwproductie ook naar de toekomst gaan waarborgen. Een daarvan is de gebiedsontwikkeling Stadshaven die wordt voorbereid en waarvoor projectsubsidies van Rijk en Provincie zijn binnengehaald van respectievelijk € 4,16 miljoen en € 0,64 miljoen.

Openbare ruimte
De Visie beheer openbare ruimte is in 2021 operationeel vertaald in onze werkwijze. Er is onder andere ingezet op extra onkruidbestrijding op verhardingen, het beter verlichten van onveilige locaties en zwerfafvalbestrijding. Onderhoud en beheer zijn dichter bij de burger gebracht door de inzet van wijkcoördinatoren en concrete wijkgerichte activiteiten- en participatietrajecten. Het reageren op en het oplossen van klachten in de openbare ruimte is verbeterd.

Duurzaamheid
De duurzaamheidsagenda krijgt verder gestalte. De Regionale energiestrategie (RES 1.0) is in samenwerking met de Regio Foodvalley ontwikkeld en door de raad vastgesteld. De Transitievisie Warmte is samen met o.a. WSN, Alliantie en Liander opgesteld en door de raad vastgesteld.

In de omslag van beleid, kaderstelling en uitvoeringsplanning naar operationalisering wordt hard gewerkt aan het project grootschalige opwek van duurzame energie in de A-28 zone.

De ambitie om woongebieden aardgasvrij te maken vraagt om een ontdekkingsreis in een werkgebied dat intens in beweging is. Stapsgewijs wordt in de concrete context van woonwijken en bedrijventerreinen kennis en ervaring opgebouwd door middel van onderzoeken en actieve stakeholderparticipatie, communicatie en consultatie. Wat zijn de (on)mogelijkheden van diverse oplossingsvarianten? Hoe gaan we vandaar verder?

Als gemeente hebben we qua duurzaamheid een voorbeeldfunctie. Op de brandweerkazerne zijn 168 zonnepanelen in gebruik genomen.

Bedrijvigheid
In 2021 steeg het aantal bedrijfsvestigingen in Nijkerk en het aantal banen. Onze gemeente doet het goed in de regio en staat dan ook in de top-10 van Gelderland. We hebben samen met onze partners in de komende jaren nog een mooie uitdaging om het Foodproductiecluster verder vorm te geven.

In 2021 is de economische visie 2021-2025 vastgesteld om te waarborgen dat Nijkerk haar hoge positie behoudt. Samenwerking binnen de Regio Foodvalley is daarin van groot belang.

***Het financiële resultaat, de jaarrekening***
Het eerste deel van deze jaarstukken betreft het jaarverslag, het tweede deel de jaarrekening. De jaarrekening begint op pagina 103. Wij hebben u voor het laatst in de tweede bestuursrapportage 2021 geïnformeerd over wijzigingen die zijn ontstaan ten opzichte van de Programmabegroting 2021. Deze wijzigingen van de begroting zijn door u vastgesteld. In de jaarrekening gaan we nader in op de afwijkingen ten opzichte van de budgetten zoals gewijzigd bij de tweede bestuursrapportage 2021.

Doordat de deadline voor de gegevens van alle zorgaanbieders, inclusief hun accountantsverklaring nog niet is verstreken en daarna onze accountantscontrole nog moet plaatsvinden is de financiële uitkomst op onderdelen een voorlopige. Voorgaande jaren kwamen uit de productieverklaringen van de zorgleveranciers extra lasten. We presenteren dus voorlopige cijfers die definitief waarschijnlijk eerder wat ongunstiger dan gunstiger zullen blijken te zijn.

*Doorontwikkeling organisatie*
In 2021 hebben wij hard gewerkt aan de doorontwikkeling van de organisatie. Deze doorontwikkeling heeft dit jaar geleid tot het behalen van betere resultaten. Met deze doorontwikkeling hebben we verder afscheid genomen van zelfsturing en zijn we in staat om in de komende jaren nog beter in control te komen, de integraliteit te bevorderen en de dienstverlening aan onze inwoners, organisaties en bedrijven verder te verbeteren.

***Resultaat 2021***
Het saldo van deze voorlopige jaarrekening is € 2,2 miljoen positief. Dit is meer dan € 4,5 miljoen positiever dan geprognosticeerd bij de tweede bestuursrapportage 2021. Voor zover wij het nu kunnen bekijken bestaat dit resultaat geheel uit incidentele meevallers.

Het sociaal domein laat in 2021 een positief resultaat zien. Als we de niet uitgegeven coronagelden er uit halen blijft er een positief resultaat over van ongeveer € 0,9 miljoen. De jeugdhulp lijkt zich in 2021 te stabiliseren en de Wmo laat over 2021 een positief resultaat zien. Verder zien we in 2021 voordelen op de onderwijshuisvesting en de sportaccommodaties.
Het ruimtelijk domein sluit eveneens af met een positief saldo van ongeveer € 0,5 miljoen.
Verder vallen de hogere ontvangsten van de Algemene Uitkering en het voordeel op de wethouders-pensioenen (samen € 1,3 miljoen) op. Van de ontvangen rijksgelden voor corona hebben we € 1,5 miljoen niet uitgegeven.

Voor de uitgebreide analyse verwijzen wij u naar de toelichting op de overige baten en lasten op pagina 105 en verder.

***Corona***
Doordat we in 2021 het hele jaar te maken hebben gehad met coronamaatregelen en de gevolgen van de coronapandemie, is het lastig om aan te geven wat de structurele effecten van het rekeningsresultaat zijn.

Voor de niet uitgegeven coronagelden van € 1.5 miljoen gaan wij in de Voorjaarsnota voorstellen doen hoe wij dit geld willen gaan besteden.

***Kredieten en incidentele budgetten***
Diverse incidentele budgetten en kredieten moeten worden overgeheveld van 2021 naar 2022. Het gaat om activiteiten die onze gemeente eenmalig uitvoert. Hierbij kunt u bijvoorbeeld denken aan uitgaven op basis van het mijlpalenplan. Deze overheveling geldt ook voor de restantkredieten. Wanneer u later de definitieve jaarstukken vaststelt, besluit u (conform de wettelijke voorschriften) automatisch ook dat de genoemde kredieten worden overgebracht naar 2022. Het gaat hierbij vooral om investeringen in de riolering, openbare ruimte en onderwijs.

We concluderen dat er in 2021 ondanks de lastige omstandigheden weer veel werk is verzet. Op de behaalde resultaten zijn we trots.

Nijkerk, juni 2022

Burgemeester en wethouders van Nijkerk,

| | |
|---|---|
| de secretaris, | de burgemeester, |
| de heer D.J. van Huizen | de heer mr. drs. G.D. Renkema |

# Deel A

# Jaarverslag

# Programmaverantwoording

## De opzet van de programmaverantwoording

De verantwoording bij de programma's heeft dezelfde programma-indeling als de programmabegroting 2021. De programma's kennen een vaste indeling die bestaat uit de volgende onderdelen:

1. Inleiding en ontwikkeling
2. Doelstellingen en prestaties
3. Beleidskaders
4. Samenwerkingsverbanden
5. Wat heeft het gekost?
6. Uitvoeringsinformatie

### 1. Inleiding en ontwikkeling

Elk programma start met een algemene inleiding, waarbij de belangrijkste zaken die betrekking hebben op dat betreffende programma aan de orde komen. Er wordt ook, voor zo ver dat aan de orde is, aangegeven welke ontwikkelingen er plaatsvonden in 2021.

### 2. Doelstellingen en prestaties

In de kolom 'Wat hebben we bereikt' leest u wat de gemeente Nijkerk gedaan heeft om de geformuleerde doelstellingen te bereiken. Dit onderdeel gaat over de uitvoering van de activiteiten die in de begroting zijn aangekondigd en over overige relevante prestaties.

### 3. Beleidskaders

In dit onderdeel staat een opsomming van de relevante beleidskaders die op dit programma van toepassing zijn.

### 4. Samenwerkingsverbanden

Hierbij is aangegeven welke samenwerkingsverbanden bij dit programma thuishoren. Omdat samenwerkingsverbanden over programma grenzen heengaan, komen de betreffende samenwerkingsverbanden bij verschillende programma's voor. In de paragraaf 'samenwerkingsverbanden' is het volledige overzicht opgenomen van de samenwerkingsverbanden.

### 5. Wat heeft het gekost?

Per programma wordt aangegeven wat de uitvoering heeft gekost. Door middel van deze cijfers kunt u controleren of de uitvoering van een programma heeft plaatsgevonden binnen de toegekende budgetten

### 6. Uitvoeringsinformatie

In het onderdeel 'uitvoeringsinformatie' vindt u de taakvelden waarmee het programma wordt uitgevoerd. Ter indicatie zijn de werkelijke uitgaven per taakveld vermeld. De term 'uitvoeringsinformatie' geeft aan dat de vermelde gegevens geen onderdeel uitmaken van de jaarstukken die de gemeenteraad vaststelt.

# Programma 1 Inclusief



## 1.1 Inleiding en ontwikkelingen

**Maatschappelijke opgave:**

Nijkerk is een gemeente waar mensen naar elkaar omkijken en elkaar ondersteunen waar dat mogelijk is. En waar iedereen de mogelijkheden krijgt om naar vermogen mee te doen. We zijn een inclusieve gemeente. Wanneer het mensen niet of tijdelijk niet lukt om zichzelf te redden, waar ook partners die algemeen toegankelijk zijn geen oplossing bieden zorgen wij voor tijdelijke ondersteuning of bieden wij een vangnet.

***Corona***
Ook gedurende geheel 2021 is Nederland getroffen door de corona Pandemie. Dit heeft grote invloed gehad op alle activiteiten binnen het Sociale domein. Minder inwoners deden in 2021 een beroep op de voorzieningen in het Sociaal Domein. In hoeverre corona effect heeft (en heeft gehad) op het welbevinden van onze inwoners moet nog blijken.
Nijkerk heeft extra middelen vanuit het corona compensatiefonds gekregen, die in 2021 nog niet volledig zijn besteed. In de voorjaarsnota 2022 wordt voorgesteld om een deel van deze middelen alsnog in te zetten.

***Ondersteuning afgestemd op daadwerkelijke behoefte***
Als gemeente werken we integraal en nauw samen met organisaties op het gebied van zorg, welzijn, participatie, onderwijs en veiligheid en we leggen verbindingen binnen en buiten de organisatie. We ondersteunen de inwoner om zijn of haar zelfredzaamheid en deelname aan de samenleving te versterken. Ons uitgangspunt is de noodzakelijke behoefte aan ondersteuning die overblijft nadat de eigen kracht en het netwerk van de zorgvrager eerst zijn ingezet. De ondersteuning is in eerste instantie collectief en vanuit de algemeen toegankelijke voorzieningen. Te denken valt aan informatie en advies, opvoedondersteuning en hulp bij de administratie. Zo nodig wordt maatwerk ingezet voor een korte periode, met als doel de zelfredzaamheid en de kracht van het eigen netwerk te versterken. Als gemeente ondersteunen we en vormen we een vangnet waar dat nodig is. Daarnaast faciliteren we (online/fysieke) bijeenkomsten, zodat professionals eerder problemen signaleren en er synergie ontstaat op de verschillende beleidsonderdelen. Hierdoor kan de hulp later met een lager budget volstaan.

***Het tijdig signaleren van problemen***
Binnen de gemeente Nijkerk zijn er hechte verbanden tussen de inwoners onderling en tussen de vele organisaties. Via het verenigingsleven, het onderwijs, geloofsgemeenschappen, buurtgroepen en op straat ontmoeten inwoners elkaar. Omdat mensen elkaar kennen worden problemen eerder gesignaleerd. Ook weten inwoners de toegang tot de gemeente beter te vinden of worden zij door de organisaties de weg gewezen. Een hulpvraag pakken we zo integraal mogelijk op en waar noodzakelijk voeren we actieve regie. Dit is in lijn met de jeugdnota, de visie op werk en de nota volwassenen en ouderen die in ontwikkeling is. Via beleid en uitvoering is de uitvoering van de drie transities, de transformatie en de bezuinigingen inhoudelijk verankerd. Via de monitor Sociaal Domein sturen we op resultaten en financiën. Daar waar er sprake is van stagnatie in de zorg of hulpverlening worden de twee procesregisseurs, actief betrokken vanuit Jeugd/Wmo, ingeschakeld om een doorbraak te initiëren voor de inwoner(s). In 2021 is toegewerkt naar eerder zicht op complexe problematiek om escalaties te voorkomen (denk aan schulden/woonproblemen).

***Preventie***
Bij alle onderdelen van het Sociaal Domein speelt preventie een belangrijke rol. Zaken als veiligheid, gezonde leefstijl, armoedebestrijding en sport en bewegen worden ingezet om de gezondheid van onze inwoners te verbeteren. We werken actief samen met de partners in het voorliggend veld, het onderwijs, verenigingen en geloofsgemeenschappen. Het PIT programma kent een divers, breed en gratis aanbod voor ouders en kinderen waarbij actief ingespeeld wordt op behoeftes van de Nijkerkse samenleving. Dit aanbod is o.a. via de scholen en onze lokale ketenpartners onder de aandacht gebracht. In 2021 is in samenspraak met pleegoudernetwerk Nijkerk geïnvesteerd in verbinding zodat we breakdowns op tijd kunnen voorkomen (en daarmee hogere kosten Verblijf).

***Armoedebestrijding***
De pilot Op Tijd Erbij, over vroegsignalering van schulden, loopt tot 1 januari 2022. Het jaar 2021 is gebruikt om de aanpak op vroegsignalering te evalueren en op basis hiervan verder door te ontwikkelen. Daarnaast heeft Nijkerk het Landelijk Convenant Vroegsignalering ondertekend. De pilot is per 1 januari 2022 onderdeel van de reguliere dienstverlening. Om problematische schulden onder ondernemers te voorkomen hebben we in 2021 ingezet op de pilot Schuldhulpverlening voor Ondernemers (SHVO) via Menzing & partners en het Instituut Midden- en Kleinbedrijf. (IMK). Deze pilot wordt in het 1e kwartaal van 2022 geëvalueerd en in de reguliere dienstverlening geïmplementeerd.
Het Nijkerkse minimabeleid is in kwartaal 4 van 2021 geëvalueerd door onderzoeksbureau KWIZ. De uitkomsten van deze evaluatie zijn, samen met de evaluatie regeling Meedoen, input voor de Herijking van het minimabeleid in 2022.

***Prestatiegerichte inkoop***
De inkoop is in 2021, via prestatieafspraken, actiever gericht op maatschappelijk te behalen resultaten zoals: actief meedoen, vermindering van eenzaamheid en preventieve activiteiten voor jong en oud. In 2021 hebben we hernieuwde prestatieafspraken gemaakt met de partners Sigma, MEE, UVV, Welzijn, bibliotheek en jeugd en jongerenwerk.

***Jeugdzorg***
Nijkerk heeft de jeugdhulp binnen Regio Foodvalley ingekocht. In 2021 zijn de inkoopvoorwaarden aangepast zodat we beter actieve regie kunnen voeren op uitvoering, budget en resultaat. De afgelopen jaren zijn de kosten voor jeugdhulp fors gestegen en deze stijging willen we waar mogelijk tegengaan. In 2021 zijn de besparingsvoorstellen nader uitgewerkt en geconcretiseerd in afstemming met de interne organisatie. Het effect van deze besparingen zal in 2022 zichtbaar worden. De afgelopen jaren is het gebruik van de jeugdzorg toegenomen en daarmee ook de kosten. Via het transformatieprogramma en de taskforce is toegewerkt aan minder gebruik van specialistische jeugdhulp (zowel in duur als in intensiteit). De voorzieningen tussen Wmo en Jeugd worden onderling afgestemd zodat er een doorgaande lijn is voor de ondersteuning aan de inwoners. Voor jongeren en kinderen die de jeugdzorg verlaten en nog ondersteuning nodig hebben is actief gezocht naar andere zorgdomeinen die passender zijn en soms ook goedkoper. Het lopende programma Stop Drugs Nijkerk is geëvalueerd en in 2021 geactualiseerd. Het landelijke programma Geweld hoort Nergens Thuis richt zich op kindermishandeling, partnergeweld en ouderenmishandeling. Met regionale ondersteuning is het gelukt om geweld eerder in beeld te brengen en aantoonbaar te stoppen. In de Gelderse Verbeteragenda voor Regio Foodvalley is in 2021door gemeenten en de gecertificeerde aanbieders gewerkt aan een aantal bouwstenen. Bouwstenen die tot doel hebben om kwetsbare kinderen beter te beschermen. In 2021 is toegewerkt naar het uniformeren van de werkwijze (301 route) waarbij de jeugdbeschermer en het lokaal team een tandem vormen. De werkwijze van Jeugdlinq, als experiment gestart in Ede, is na evaluatie succesvol gebleken in 2021 en zal een vervolg krijgen in de andere Foodvalley gemeenten. Nijkerk zal samenwerken met Barneveld en Scherpenzeel op dit onderdeel.
Besparingsvoorstellen zijn in 2021 actief geïmplementeerd, het effect van deze besparingen zal grotendeels vanaf 2022 zichtbaar worden. In de lokale jeugdnota zijn de rechten van het kind leidend. Met de nota is actief ingezet op het versterken van preventieve maatregelen. Samenwerking met de vele partners in het ‘voorliggend veld’, het onderwijs en de toegang is noodzakelijk. Zaken als veiligheid, gezonde leefstijl, armoede en benutten van speelgelegenheden zijn belangrijk.
Het lopende programma Stop Drugs Nijkerk is in 2021 geactualiseerd.

***Wet maatschappelijke ondersteuning***
De Wmo kent de onderdelen wonen, vervoer, hulp bij het huishouden, begeleiding en beschermd wonen. De Wmo zet ook in op ondersteuning uit algemeen toegankelijke voorzieningen. Voorbeelden daarvan zijn de huisbezoeken aan mensen van 75 jaar en ouder, het organiseren van ontmoeting en het tegengaan van eenzaamheid. Ook is er aandacht voor dementie. De afgelopen periode is het abonnementstarief ingevoerd waardoor het beroep op de Wmo is toegenomen. We doen een uitdrukkelijk beroep op die inwoners, die zelf hun hulp bij het huishouden of hulpmiddelen kunnen financieren om dat ook te doen. Het solidariteitsbeginsel is iets waarmee inwoners ervoor kunnen zorgen dat de schaarse middelen goed terecht komen, namelijk bij die inwoners die zelf geen mogelijkheden hebben.

**Iedereen met een (bijstand)uitkering is in beeld en zit in een traject richting betaald werk, vrijwilligerswerk of een dagbesteding gericht op zelfvoorzienendheid.**
De coronacrisis heeft grote gevolgen voor de arbeidsmarkt. Er verdwijnen banen, werk verschuift en nieuw werk ontstaat. Dat vraagt van mensen dat ze soms van baan moeten wisselen of zich moeten bijscholen om hun huidige werk te kunnen behouden. Ook voor inwoners met een bijstandsuitkering kan dit onzekerheid geven. Een lockdown kan namelijk betekenen dat vrijwilligerswerk binnen het onderwijs tijdelijk stopt of dat een werkplek binnen de horeca op losse schroeven staat. Verder is er, ondanks de krapte op de arbeidsmarkt, weinig ruimte voor inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt. De inzet van accountmanagement, loonkostensubsidie en jobcoaching (nazorg) kunnen toch leiden tot duurzame plaatsingen. Ook regionale activiteiten, bijvoorbeeld in het kader van het actieplan Perspectief op Werk en het Regionaal mobiliteitsteam, dragen daaraan bij.

De uitgangspunten van de strategische beleidsvisie op werk blijven ook in deze bijzondere periode onverminderd van kracht. Het leidende principe (een integrale aanpak op maat) is nodig om tot duurzame plaatsingen te komen. Voor het merendeel van de inwoners met een bijstandsuitkering is een traject geformuleerd en is er minimaal eenmaal per jaar persoonlijk contact. Een traject geeft de mate van activiteiten aan en is maatwerk (variërend van sporadische tot intensieve begeleiding). Om de ontwikkeling aan te tonen, is het van belang niet alleen de uitstroom te monitoren maar ook de weg daarnaartoe. Denk aan de beweging op de participatieladder: sociale activering, vrijwilligerswerk, proefplaatsingen, stages en het doen van gedeeltelijk betaald werk.
Een dashboard ondersteunt het monitoren van bijvoorbeeld deze ontwikkelingen maar ook het data gedreven werken. Daarbij is het steeds meer mogelijk is om bijvoorbeeld een bepaalde groep inwoners te selecteren, hiervoor een aanbod te faciliteren en de effecten te monitoren.

Ook het jaar 2021 stond in het teken van corona-perikelen. Van de teams werd opnieuw een flexibele inzet verwacht omdat aan wettelijke steunmaatregelen uitvoering moest worden gegeven.
Voorbeelden zijn Tozo en TONK. Tegelijk waren er ook andere autonome ontwikkelingen:

- nieuwe taken vanwege de nieuwe inburgeringswet vanaf 1 juli 2021;
- maatregelen om de arbeidskansen van inwoners met een arbeidsbeperking te verhogen (b.v. in het kader van het Breed offensief);
- continuering instroom van inwoners die voor 2015 een beroep konden doen op de Wajong en nu door de gemeente worden begeleid.

**We zijn gastvrij voor mensen die zich in de gemeente Nijkerk vestigen.**
Het jaar 2021 stond in het teken van de invoering van de nieuwe inburgeringswet. Dit is een inburgeringsstelsel dat een tijdige start en snelheid van de inburgering borgt, dat uitgaat van maatwerk en dualiteit (oftewel de combinatie van het leren van de taal en participatie) en dat bovendien kwaliteit garandeert. Gemeenten krijgen de regie over de inburgering en moeten vormgeven aan een aantal nieuwe taken. Voor een goede voorbereiding zetten we verschillende stappen. Bijvoorbeeld door het realiseren van een voorzieningenaanbod (als leerroutes en maatschappelijke begeleiding), efficiëntere werkprocessen (b.v. ontzorgen en het doen van brede intake) en aanpassing van ICT-systemen.

Om invulling te geven aan het collectieve aanbod van de inburgeringsvoorzieningen, is een horizontale samenwerking gerealiseerd met de Stichting Integratiewerk. Het individuele aanbod wordt lokaal vormgegeven. Aanvullend (naast inburgering) is het belangrijk dat we, samen met de lokale organisaties, nieuwkomers actief laten integreren en een sociaal netwerk op laten bouwen in de Nijkerkse samenleving. Inburgering is namelijk maar een klein onderdeel van integratie. Het gaat ook om taalonderwijs en deelname op de arbeidsmarkt of in het onderwijs. Integratie is erop gericht om mensen zo goed mogelijk mee te laten doen in de samenleving in brede zin. Hierdoor kunnen mensen

een volwaardig leven leiden. Daarom willen we afhankelijkheidsrelaties voorkomen en werken we toe naar het op termijn normaliseren van de bijzondere situaties van nieuwkomers. Dit in geest van de transformatie binnen het Sociaal Domein.

Ruimte voor monitoring, evaluatie en bijstellen is nodig ter ondersteuning van een lerende houding. Een instrument hiervoor is een dashboard inburgering en integratie, die de komende periode wordt ontwikkeld.

## 1.2 Doelstellingen en prestaties

| Code | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| I3 | Gebiedsgericht | We werken zoveel mogelijk gebiedsgericht, dicht bij de inwoners zelf. De gebiedsteams zijn goed vindbaar en toegankelijk. Ze werken proactief, snel en adequaat en zonder wachtlijsten. De kwaliteit en capaciteit zijn in lijn daarmee. De deskundigheid van de professionals is op niveau. | Voor het opstellen van de visie rondom de integrale toegang was enig uitstel nodig vanwege personele bezetting. Deze visie wordt in kwartaal 2 van 2022 vastgesteld en daarna geïmplementeerd.<br>De huidige toegang werkt optimaal om de burgers zo snel als mogelijk te ondersteunen. De vraag is groot en een wachttijd is hierdoor wel de realiteit. |

| Code | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| I6 | Afstemming tussen partners in SD | Er is een goede afstemming tussen professionele zorg vanuit de overheid, de zorg geleverd door organisaties die werken met vrijwilligers en de zorg voor mensen vanuit hun eigen omgeving. | In ons regionale samenwerkingsverband Foodvalley hebben we actief samengewerkt op diverse thema's, zoals: de Gelderse verbeteragenda o.a. het programma Incident als kans, Crisis als kans en Jeugdbescherming dichterbij etc.; implementatie nieuw woonplaatsbeginsel; Triage aan de voorkant: Via de inzet van de Specialistische Ondersteuner Huisartsen (SOH)voorkomen we doorstroom naar zware zorg in de GGZ.<br>Binnen de Wmo zijn in de aangescherpte contracten, die zijn opgesteld en besproken met de aanbieders, zijn de beleidsdoelen uit het beleidsplan Inkoop & Contractmanagement Wmo 2015 "Naar een transparante en concrete inkoop" verwerkt. Ook de afspraken m.b.t. de Contractleveranciersmanagement zijn hierin verwerkt. De contracten zijn ondertekent en gaan in per 1-1-2022. Ook is een contractmanager aangesteld. Deze start per 1-1-2022. In het 4e kwartaal van 2021 hebben gesprekken met aanbieders plaatsgevonden en is een gesprekscyclus met hen afgesproken. Daarnaast hebben thematafels plaatsgevonden die betrekking hadden op de financiële taakstelling van de gemeente (hoe kunnen we de kosten Wmo reduceren). Deze gesprekken worden in 2022 gecontinueerd en moeten leiden tot concrete voorstellen. Naast de basis op orde te brengen zijn ook acties ondernomen m.b.t. het toezien en naleving van de (kwaliteits)eisen. De VGGM (Wmo-Toezichthouder) start vanaf 1-1-2022 met de QuickScans (alle gecontracteerde aanbieders worden met deze scan gecontroleerd op volledigheid en nakoming van de (kwaliteits)eisen). Dit onderzoek vindt plaats naast de reguliere kwaliteitsonderzoeken. |
| I7 | Mantelzorgers | Mantelzorgers en vrijwilligers zijn van grote waarde voor onze samenleving. Wij ondersteunen hen bij de uitvoering van hun taken. | Door de gevolgen van de corona is er ook het afgelopen jaar een groot beroep gedaan op vrijwilligers en mantelzorgers. Via samenwerking met verschillende vrijwilligersorganisaties is een aantal initiatieven in de samenleving ontstaan of gecontinueerd, zoals bijv. de straat-coördinatoren. |

| Code | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| | | | Ook dit jaar werden, in aangepaste vorm, de mantelzorgers gewaardeerd d.m.v. het mantelzorgcompliment. In totaal hebber er 900 mantelzorgers en 70 jonge mantelzorgers een waardering ontvangen. |
| I8 | Preventie | We zetten zoveel mogelijk in op preventie om (zwaardere) zorg in de toekomst te voorkomen. | Het product lichte begeleiding is vanaf september ingezet. Inmiddels zijn 11 cliënten aangemeld voor dit product, waar zij anders reguliere begeleiding hadden gekregen. Het product lichte begeleiding wordt 1x per kwartaal geëvalueerd en gemonitord.<br>Vanuit Steunouder Nijkerk wordt preventieve ondersteuning ingezet voor ouders met opvoedproblemen. Hierdoor vergroot het netwerk voor ouders en wordt zwaardere zorg voorkomen.<br>Het programma PIT (preventie interventie team) is gebaseerd op signalen die wij ontvangen van de (lokale) zorgprofessionals. Aan de hand van deze signalen zijn er voor het jaar 2021 gerichte interventies ingekocht. Wel zijn er door corona enkele programma's geannuleerd of gewijzigd, van fysieke naar digitale bijeenkomsten. |
| | | | Programma Volwassenen en ouderen is doorgeschoven naar 2022. In 2021 zijn de eerste resultaatafspraken gemaakt met Sigma, Jeugd en Jongerenwerk en de bibliotheek over de te leveren prestaties. Deze zijn vastgelegd in de beschikkingen voor het jaar 2022.<br>Het programma Samen Sterk tegen drugs in de gemeente Nijkerk is eind 2021 geëvalueerd. De eerste aanbevelingen zijn opgepakt door het expertteam verslavingen. |
| I10 | Toegang jeugdzorg | Kinderen ontvangen waar nodig (maatwerk) efficiënte ondersteuning via een gevarieerd aanbod van aanbieders. | In 2021 zijn de eerste resultaatafspraken gemaakt met Sigma, Jeugd en Jongerenwerk en de bibliotheek over de te leveren prestaties. Deze zijn vastgelegd in de beschikkingen voor het jaar 2022. |

| Code | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| | | | Vanuit Foodvalley is er opdracht gegeven om gezamenlijk te kijken naar inkoop van specialistisch ambulant om de beweging van zwaardere vormen van hulp naar lichtere vormen van hulp te krijgen (Specialistisch naar Regulier). De gemeente Nijkerk draagt actief bij.<br>Zoals aangegeven ontvangt u periodiek een terugkoppeling over de Taskforce via de Kwartaalrapportages. |
| I11 | Iedereen in beeld | Inwoners met een (bijstand) uitkering zijn in beeld en het doel is om iedereen in een traject te hebben richting betaald werk, vrijwilligerswerk of een dagbesteding gericht op zelfvoorzienendheid. | De basis is op orde; voor het merendeel van de inwoners is een traject geformuleerd. Het dashboard wordt gebruikt om data gedreven te werken. Op basis van de data is een selectie van inwoners gemaakt die een sollicitatietraining hebben gevolgd. De beweging op de participatieladder wordt gemonitord; direct na de training maar ook na een aantal maanden om de duurzaamheid van de investering te bepalen. De integrale teams raken steeds meer op stoom. Het resulteert voor de inwoner in een meer integrale dienstverlening. Zo krijgen zij bijvoorbeeld te maken met minder contactpersonen. Het regionaal mobiliteitsteam (RMT) voor het verrichten van aanvullende dienstverlening is opgericht en van start gegaan. Het RMT is onderdeel van het landelijk steun- en herstelpakket vanwege de gevolgen van de maatregelen rondom Covid19. |
| I15 | Gastvrije nieuwkomers | Wij zijn gastvrij voor mensen die zich in onze samenleving vestigen. Wij vinden het belangrijk dat nieuwkomers zo snel mogelijk volwaardig en zelfstandig deelnemen aan onze samenleving. | Om invulling te geven aan het collectieve aanbod van de inburgeringsvoorzieningen (conform nieuwe Wet Inburgering), is een horizontale samenwerking gerealiseerd met de Stichting Integratiewerk. Het individuele aanbod wordt lokaal vormgegeven. Aanvullend (naast inburgering) is van belang om nieuwkomers actief te laten integreren en een sociaal netwerk op te laten bouwen in de Nijkerkse samenleving.<br>Ruimte voor monitoring, evaluatie en bijstellen is nodig ter ondersteuning van een lerende houding. Een instrument hiervoor is een dashboard inburgering en integratie welke de komende periode wordt ontwikkeld. |

| Code | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| Bg | Huishoudens met schulden | Minder huishoudens die (problematische schulden) hebben. | In 2021 heeft Nijkerk het Landelijk Convenant Vroegsignalering ondertekend. Daarnaast is 2021 gebruikt om de aanpak vroegsignalering verder door te ontwikkelen, o.a. naar aanleiding van de eindevaluatie. Om problematische schulden onder ondernemers te voorkomen hebben we in 2021 ingezet op de pilot Schuldhulpverlening voor Ondernemers (SHVO) via Menzing & Partners en het Instituut Midden- en Kleinbedrijf. (IMK). Deze pilot wordt in kwartaal 1 van 2022 geëvalueerd en in de reguliere dienstverlening geïmplementeerd.<br><br>Het Nijkerkse minimabeleid werd in kwartaal 4 van 2021 geëvalueerd door onderzoeksbureau KWIZ. De uitkomsten van deze evaluatie dienen, samen met de evaluatie Torenpas en de Evaluatie regeling Meedoen, als input voor in de Herijking van het minimabeleid in 2022. |

## 1.3 Beleidskader

| Nota/plan | Planperiode | Vastgesteld |
|---|---|---|
| Verordening en beleidsregel Meedoen | 2017 en verder | 2017 |
| Regionaal Voortijdig schoolverlaten programma, RMC sub regio Eem | 2020 – 2024 | 2020 |
| Visie op de vernieuwing van het Sociaal Domein | 2015 en verder | 2017 |
| Visiedocument Dialooggroep Sociaal Domein | 2017 en verder | 2017 |
| Uitwerkingsdocument Dialooggroep Sociaal Domein | 2017 en verder | 2017 |
| Jeugdprogramma: een kind- en gezinsvriendelijke gemeente | 2019-2023 | 2018 |
| Regiovisie: Geweld hoort nergens thuis | 2020-2024 | 2020 |
| Uitvoeringsplan Preventie van schulden | 2017 en verder | 2016 |
| Hoofdlijnennota “Op weg naar een vernieuwd sociaal domein” | 2015 en verder | 2014 |
| Aanvullend beleidskader sociaal domein | 2015 en verder | 2014 |
| Beleidsplan Wet gemeentelijke schuldhulpverlening | 2016-2019 | 2016 |
| Jaarplan Kind & Gezinsvriendelijke gemeente | 2019 | 2019 |
| Transformatieplan sociaal domein | 2020-2025 | 2020 |
| Visie op werk “Op weg naar een duurzaam perspectief” | 2019-2022 | 2019 |
| Re-integratieverordening | 2017 en verder | 2017 |
| De Gelderse Verbeteragenda Foodvalley 2020 | 2020 en verder | 2020 |
| Beleidsplan Schuldhulpverlening gemeente Nijkerk 2021-2025 | 2021-2025 | 2021 |
| Beleidsplan Transformatie Wmo Inkoop | 2021-2024 | 2021 |

## 1.4 Samenwerkingsverbanden

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| VGGM | Het Rijk en de gemeenten hebben een grote verantwoordelijkheid om bij te dragen aan een goede gezondheid van de inwoners en het versterken van de eigen kracht. De VGGM ondersteunt en adviseert de gemeente. |
| Foodvalley: Jeugdhulp & Verwijsindex | De inkoop jeugdhulp is per 2020 doorontwikkeld om in afstemming met aanbieders meer inzet op bereikte resultaten en uitgaven te krijgen. Met de vele aanbieders is via accounthouderschappen contact. Met de grotere aanbieders is dit per kwartaal. Dit zodat de uitvoering actief wordt gevolgd en waar nodig bijgesteld. Via het Knooppunt verloopt de facturatie, monitoring en vindt beleidsmatige aansturing plaats. Nationaal loopt Regio Foodvalley qua monitoring en inzicht op casusniveau voorop. |
| Noord-Veluwe: Passend Onderwijs* Regio Amersfoort: | Scholen hebben in de Wet Passend Onderwijs de zorgplicht gekregen. Dit betekent dat het verplicht is om voor alle kinderen een passende plek/een passend onderwijsprogramma te bieden. Als dat niet binnen de school kan, dan is de school verantwoordelijk om een andere school (binnen of buiten het samenwerkingsverband) te vinden waar dit wel kan. Thuiszitters zouden hierdoor niet meer voor moeten komen. Gemeenten zijn verantwoordelijk voor de uitvoering van de leerplicht. Er is een regionaal ambtelijk overleg voor opgericht ter voorbereiding op het formele OOGO (Op overeenstemming gerichte overleg) met de verantwoordelijk wethouders. |
| Regionale Meld- en Coördinatiefunctie (RMC)* | Doelstelling is om door een bestuurlijke en operationele herinrichting van de RMC-functie te zorgen voor meer zicht en een betere grip op de grootste groep voortijdig schoolverlaters, de 18+. Gezocht wordt naar een zo goed mogelijke regionale samenwerking en afstemming, o.a. op het administratieve vlak en een inrichting, waarbij goede sturing mogelijk is op de gewenste samenwerking met het Sociaal Domein. Het doel van de RMC-functie is het terugdringen van het aantal voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (in de leeftijdsgroep tot 23 jaar). |
| Regio Amersfoort: Volwasseneducatie* | Het in samenwerking tot stand brengen van het Regionaal Plan Educatie. Daarnaast wordt overlegd over de lokale inzet van de regionale middelen op het gebied van volwasseneducatie. |
| Regio Amersfoort: Maatschappelijke opvang & beschermd*wonen | Amersfoort is centrumgemeente en regelt vanuit deze wettelijke verplichting de maatschappelijke opvang en het beschermd wonen voor inwoners uit Regio Amersfoort. Nijkerk valt voor wat betreft de maatschappelijke opvang en beschermd wonen tot 2022 onder Amersfoort. Vanaf 2022 worden gemeenten hier zelf verantwoordelijk voor. Per 2023 wijzigt de bekostiging (van centrumgemeente naar bekostiging op basis van woonplaatsbeginsel). |
| Regio Amersfoort: Regionaal werkbedrijf Amersfoort | De economische oriëntatie van veel inwoners en bedrijven vanuit Nijkerk is op Amersfoort gericht. Vanuit economisch belang en de uitvoering van de Participatiewet wordt vanuit Nijkerk zodoende actief samengewerkt binnen de Regio Amersfoort. Binnen de arbeidsmarktregio is het regionaal Werkbedrijf actief. Er zijn samenwerkingsafspraken opgesteld tussen gemeenten, het UWV en de sociale partners. Het primaire doel is het matchen van arbeidsgehandicapten met de extra banen waarvoor werkgevers zich garant hebben gesteld. Daarnaast is het wenselijk dat de brede groep van mensen die een afstand hebben tot de arbeidsmarkt (ook) onder de aandacht worden gebracht van werkgevers. Andere gerelateerde samenwerkingsverbanden zijn het Werkgeversservicepunt (WSP), Jongerenloket, Leerwerkloket en het Regionaal mobiliteitsteam. |
| Inclusief Groep N.V. (IG) | De gemeente Nijkerk is aandeelhouder van de Inclusief Groep. Inwoners met een WSW- indicatie (Wet sociale werkvoorziening) of een indicatie Nieuw beschut werk (NBW), werken bij of via de IG. Daarnaast koopt de gemeente Nijkerk losse trajecten en/of instrumenten in als onderdeel van de re-integratiebegeleiding voor inwoners die onder de Participatiewet (PW) vallen. Een dienstverleningsovereenkomst WSW en dienstverleningsovereenkomst PW zijn opgesteld. De IG streeft naar een inclusieve arbeidsmarkt waarbij iedereen duurzaam kan deelnemen en waar mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt optimaal kunnen participeren. |

## 1.5 Wat heeft het gekost?

| Inclusief<br>*(bedragen x € 1.000<br>V=voordeel N=nadeel)* | Begroting 2021 primair | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 | Verschil Begroting na wijziging en rekening |
|---|---|---|---|---|
| Lasten | 38.857 | 44.421 | 42.581 | 1.840 V |
| Baten | 7.565 | 8.326 | 8.397 | 71 V |
| **Saldo programma** | **-31.292** | **-36.095** | **-34.184** | **1.911 V** |

## 1.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Inclusief horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2021 vermeld in afgeronde bedragen (x € 1.000).

| Taakveld | Omschrijving taakveld | Saldo in euro's |
|---|---|---|
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 3.047 |
| 6.2 | Gebiedsteams | 2.429 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 2.754 |
| 6.4 | Begeleide participatie | 1.939 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (Wmo | 1.400 |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | 7.075 |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | 15.540 |
| **Totaal** | | **34.184** |

## 1.7 Beleidsindicatoren

| Indicator (jeugd) | Htv | Eenheid | 2018 | 2019 | 2020 | Bron |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Absoluut verzuim leerplichtigen | 4. | Aantal per 1.000 inw. 5-18 jr. | 0,8 | -* | 0,0 | DUO/Ingrado |
| 2. Relatief verzuim leerplichtigen | 4. | Aantal per 1.000 inw. 5-18 jr. | 37 | 14 | -* | DUO/Ingrado |
| 3. Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv'ers) (%) | 4. | % van het totaal aantal leerlingen 12-23 jaar | 1,4 | 1,4 | 1,1 | DUO/Ingrado |
| 4. Jongeren met jeugdhulp | 6. | % van alle jongeren tot 18 jaar | 10,4 | 10,0 | 9,7 | CBS |
| 5. Jongeren met jeugdbescherming | 6. | % | 1,0 | 1,1 | 1,2 | CBS |
| 6. Jongeren met jeugdreclassering | 6. | % | 0,3 | 0,2 | 0,2 | CBS - Beleidsinformatie Jeugd |
| 7. Jongeren met een delict voor de rechter | 6. | % | 1,0 | 1,0 | 1,0 | CBS |
| 8. Personen met een bijstandsuitkering<br>* Het hogere aantal personen met een | 6. | Aantal per 10.000 inw. | 190,3 | 183,7 | 280,5* | CBS |

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| bijstandsuitkering in 2020 komt door de Tozo uitkering a.g.v. Corona. | | | | | | |
| 9. Lopende re-integratievoorzieningen * 1e halfjaar 2020, stijging door meer vastgelegde re-integratie trajecten in 2020. | 6. | Aantal per 10.000 inw. 15-64 jaar | 203,1 | 264,7 | 302,2* | CBS |
| 10. Kinderen in een uitkeringsgezin | 6. | % kinderen tot 18 jaar | 3,0 | 3,0 | 3,0 | CBS |
| 11. Werkloze jongeren | 6. | % | 1,0 | 1,0 | 1,0 | CBS |
| 12. Cliënten met een maatwerkarrangement Wmo | 6. | Per 10.000 inw | 550 | 590 | 510 | CBS |

-* nog geen cijfers beschikbaar

### *Toelichting op de indicatoren*

1. Er wordt gesproken van absoluut verzuim als een leerplichtige en of kwalificatie plichtige jongere niet op een school of instelling staat ingeschreven, per 1.000 inwoners.
2. Er is sprake van relatief verzuim als een jongere wel staat ingeschreven op een school, maar gedurende een bepaalde tijd de lessen/praktijk verzuimt, per 1.000 inwoners.
3. Het percentage van het totaal aantal leerlingen van het VO en MBO (12-23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.
4. Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar Jeugdhulp is de hulp en zorg zoals deze bedoeld en beschreven is in de Jeugdwet (2014) Het betreft hulp en zorg aan jongeren en hun ouders bij psychische en psychosociale en/of gedragsproblemen, een verstandelijke beperking van de jongere, of opvoedproblemen van de ouders.
5. Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar die op enig moment in de verslagperiode een maatregel door de rechter dwingend opgelegd hebben gekregen.
6. Het percentage jongeren (12-23 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-23 jaar).
7. Het percentage jongeren (12 t/m 21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.
8. Het aantal personen met een uitkering op grond van de Participatiewet inclusief Tozo. De uitkeringen (leefgeld) aan personen in een instelling, de elders verzorgden, zijn niet inbegrepen. Ook de uitkeringen aan dak- en thuislozen zijn niet inbegrepen.
9. Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar.
10. Percentage kinderen tot 18 jaar die in een gezin leven dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen. Een bijstandshuishouden is een huishouden waarvan minimaal één lid een bijstandsuitkering ontvangt. Onder bijstand verstaan we hier uitkeringen aan huishoudens op grond van de Wet werk en bijstand (WWB, tot 2015) en de Participatiewet (vanaf 2015) en het Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004 (Bbz).
11. Personen van 16 jaar t/m 22 jaar die als werkzoekende staan ingeschreven bij het UWV Werkbedrijf en tegelijkertijd geen baan hebben als werknemer volgens de Polisadministratie
12. Aantal per 10.000 inwoners in de betreffende bevolkingsgroep. Een maatwerkarrangement is en vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo-gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 327 deelnemende gemeenten.

# Programma 2 Energiek



## 2.1 Inleiding en ontwikkelingen

### *Thema Energiek: een vitale en betrokken samenleving*

**Maatschappelijke opgave:**
In Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk is het goed leven en verblijven. Wederzijds inlevingsvermogen en verbinding met elkaar dragen daaraan bij. Een gezonde leefstijl en een prettige leefomgeving zijn belangrijk voor het welzijn. Religie, sport, kunst en cultuur leggen verbindingen, brengen ontspanning en geven betekenis. Er is aandacht voor groepen en individuen om het meedoen te vergroten met ruimte voor persoonlijke ontwikkeling en vitaliteit op sociaal, geestelijk, lichamelijk en maatschappelijk gebied. We koesteren onze vrijwilligers.

**Maatwerk met resultaat**
We willen minder regelgeving, maatwerk, ruimte voor innovatie. Initiatiefnemers worden uitgedaagd om samen te werken.

*Voor een vitale en betrokken samenleving hebben we voor 2021 de focus gelegd op de volgende onderwerpen:*

**Er is een breed en gevarieerd aanbod van goede en veilige sportvoorzieningen. We gaan uit van de zelfstandigheid van verenigingen en stimuleren verenigingen om hun maatschappelijke rol op te pakken.**
Veel inwoners ontmoeten elkaar wekelijks via de binnen- en/of buitensport. We zijn in gesprek met een aantal sportverenigingen om hun meer verantwoordelijkheid te geven bij het beheer en onderhoud van de terreinen en de gebouwen.

**Onze voorzieningen passen bij een goed woonklimaat. We geven via het subsidie- en tarievenbeleid richting aan het maatschappelijk vastgoed.**
De gemeente investeert jaarlijks miljoenen in goede onderwijshuisvesting, sportvoorzieningen, jeugdhonken, de bibliotheek, etc. Via subsidies worden inwoners en organisaties ondersteund om lokaal activiteiten te organiseren. In 2021 is een nieuw subsidie- en tarievenbeleid vastgesteld met als resultaat eenduidige en transparante tarieven en subsidies die de vitaliteit en actieve betrokkenheid van de inwoners stimuleren.

**Kunst en cultuur heeft onze aandacht. We gaan zorgvuldig om met ons cultureel erfgoed en stimuleren cultuureducatie.**
Nijkerk is een stad met een lange en rijke historie en heeft in haar drie kernen en het buitengebied veel monumenten waar we trots op zijn. Veel inwoners zijn actief binnen het aanbod van kunst- en cultuur: van amateur tot professional. In de visie Eigenheid en Karakter (kansen voor erfgoed in de gemeente Nijkerk) worden vijf kernkwaliteiten van de gemeente Nijkerk benoemd. We nemen elk jaar deel aan de monumentendag en hebben Museum Nijkerk dat door vrijwilligers ondersteund wordt, ook onder de corona omstandigheden. We hebben aandacht voor cultuurparticipatie en cultuureducatie. De cultuurhistorische waardenkaart is in 2021 geïmplementeerd en vormt een belangrijk onderdeel van ons landschapsontwikkelingsplan en de in ontwikkeling zijnde Omgevingsvisie.

**Passend onderwijs gaat voor jeugdhulp. Scholen zijn veilige plekken en ze zijn goed bereikbaar. Leerlingenvervoer is veilig en betrouwbaar. We zetten in op het tegengaan van vroegtijdig schoolverlaten en ‘thuiszitten’.**

In de jeugdnota staat het (jonge) kind op weg naar volwassenheid centraal. Het onderwijs is één van de belangrijkste plaatsen waar kinderen en jongeren werken aan hun ontwikkeling tot gezonde en zelfstandige volwassenen. Goed leerlingenvervoer en actieve preventieve inzet van leerrechtambtenaren dragen hieraan bij. Sinds de Wet Passend Onderwijs van kracht is, is er een zorgplicht bij scholen neergelegd. Scholen zijn verantwoordelijk om leerlingen die extra ondersteuning nodig hebben een goede onderwijsplek te bieden. Hiervoor werken scholen in regionale samenwerkingsverbanden samen. Er wordt actief de link gelegd tussen uitval/verzuim via leerrecht én de voorspellende waarde in de jeugdhulp. Het leerlingenvervoer wordt met enkele partnergemeenten binnen Regio Foodvalley uitgevoerd.

## 2.2 Doelstellingen en prestaties

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| E4 | Blijven in beweging | In de gemeente Nijkerk hebben we veel aandacht voor onze gezondheid. Het huidige gezondheids- en sportbeleid voor kinderen en jongeren zetten we met kracht voort. We stimuleren het sporten en bewegen voor ouderen. We zijn een JOGG-gemeente en zorgen ervoor dat sport- en beweegmogelijkheden in en om onze woonkernen bereikbaar en beschikbaar zijn. | Ondanks dat we te maken hebben gehad met de coronamaatregelen zijn er vanuit het Sport- en beweegakkoord en het Leefstijlakkoord de onderstaande interventies opgepakt, wel in aangepaste vorm.<br>De buurtsportcoaches van Nijkerk, Sportief en Gezond hebben in hun werkplan voor het schooljaar 2020-2021 de thema's uit het Sport- en Beweegakkoord en het Leefstijlakkoord verwerkt. In hun aanbod werd ook ingespeeld op de coronamaatregelen. De activiteiten zijn gericht op het stimuleren van een gezonde leefstijl bij jeugd en volwassenen, sportparticipatie, kwetsbare inwoners en het ondersteunen van de sportverenigingen. |
| E5 | Gezondheidstoestand kinderen | Met de meeste kinderen in de gemeente Nijkerk gaat het goed en dit willen we ook zo houden. Het is belangrijk om de gezondheidstoestand van de Nijkerkse kinderen te monitoren. Preventieve interventies zetten we indien noodzakelijk in. | De gemeente Nijkerk heeft vanwege de inzet op corona door de GGD, geen integrale jeugdrapportage ontvangen. Op regionaal niveau is hier begrip voor en afgesproken is dat we over het volgende jaar wel een rapportage ontvangen. Wel zijn er gesprekken gevoerd met de jeugdarts over de activiteiten die wij hebben ingekocht. |
| E6 | Investeren in sportvoorzieningen | We investeren in een breed en gevarieerd aanbod van voldoende en veilige sportvoorzieningen. We gaan uit van de zelfstandigheid van verenigingen en stimuleren verenigingen om hun maatschappelijke rol op te pakken | In 2021 is het nieuwe onderhoudscontract voor de sportvelden gestart. Dit is een contract voor 4 jaar. Het onderhoud is in 2021 naar tevredenheid uitgevoerd. De Beheercommissie Buitensport Nijkerk (BBN) ziet mede toe op de uitvoering van het contract en het onderhoud. Daarnaast zijn we met de verenigingen in gesprek gegaan over de mogelijkheid van een recht van opstal op hun kleedkamers/clubgebouw. Dit wordt in 2022 vervolgd. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| E7 | Subsidie en tarieven | We investeren in goede voorzieningen die passen bij een goed woonklimaat. We maken het subsidie- en tarievenbeleid voor het maatschappelijk vastgoed. | Het subsidie- en tarievenbeleid voor sport, cultuur en welzijn is in september 2021 door de raad vastgesteld. Het nieuwe beleid is eenduidig en transparant, waarbij zoveel mogelijk afscheid is genomen van historisch gegroeide situaties. Voor de tarieven wordt uitgegaan van kostprijsgeoriënteerde tarieven. Voor de subsidies geldt dat activiteiten met een min of meer gelijke doelstelling op een gelijke wijze gewaardeerd en gesubsidieerd worden. Het nieuwe beleid gaat in per 1 januari 2022.<br>Voor de verenigingen die er meer dan € 1.000 op achteruit/vooruit gaan is er een overgangsregeling ingesteld. |
| E8 | Cultuur | We hebben aandacht voor kunst en cultuur. We gaan zorgvuldig om met ons cultureel erfgoed en stimuleren cultuureducatie. | Cultuur- en erfgoedinstellingen konden afgelopen jaar, door aantoonbaar financieel verlies vanwege corona, in aanmerking komen voor financiële compensatie. Hiervoor is een subsidieregeling opgesteld.<br>Er wordt gewerkt aan een herstelplan cultuur.<br>Het culturele veld is in 2021op reguliere basis gesubsidieerd.<br>De cultuurmakelaar is samen met de culturele raad bezig geweest in het netwerk om een actief en inspirerend activiteitenaanbod (binnen de mogelijkheden) op het gebied van kunst en cultuur te creëren en in stand te houden.<br>De cultuurhistorische waardenkaart is in 2021 geïmplementeerd in het ruimtelijke domein en vormt een belangrijk onderdeel van ons landschapsontwikkelingsplan en de te ontwikkelen Omgevingsvisie voor Nijkerk.<br>Begin 2022 is het herstelplan cultuur vastgesteld. |
| E12 | Passend onderwijs | Passend onderwijs wordt voorafgaand aan jeugdhulp benut. Scholen zijn veilige plekken en ze zijn goed bereikbaar. Leerlingenvervoer is veilig en betrouwbaar. We zetten in op het tegengaan van vroegtijdig schoolverlaten en ‘thuiszitten’. | De Verordening Bekostiging Leerlingenvervoer welke eind 2021 is vastgesteld gaat uit van een bekostiging naar de dichtstbijzijnde toegankelijke school. Hiermee wordt een impuls gegeven aan thuisnabij onderwijs en aan het stimuleren van zelfstandige(re) mobiliteit.<br>De acties en de samenwerking op het vlak van passend onderwijs lopen volgens plan en positief.<br>De procesbegeleider passend onderwijs heeft zowel op beleid-, bestuurlijk- en uitvoerend niveau actief de samenwerking met de scholen en de gemeente opgezocht.<br>Eind 2021 is samen met het onderwijsveld, de jeugdconsulenten, welzijnsorganisaties en de kinderopvang een projectplan opgesteld voor de uitvoer van het NPO-programma. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| | | | Op drie basisscholen zijn pilots voorbereid, met het doel om passend onderwijs en jeugdhulp te verbinden, op een kosteneffectieve manier. De pilots zijn met de scholen voorbereid en staan klaar om geïmplementeerd te worden. Op twee scholen is het de bedoeling een vroegsignaleringsteam te vormen. Op de derde school is het idee een klassikale interventie op een basisschool in te zetten |
| E13 | Aansluiting onderwijs - bedrijfsleven (FAN) | Wij stimuleren een verbeterde aansluiting van verschillende vormen van onderwijs en de aansluiting van het onderwijs op het bedrijfsleven. | Wij ondersteunen initiatieven die zijn ontstaan vanuit een verbeterde afstemming tussen onderwijs en bedrijfsleven zoals de Food Academy Nijkerk (FAN). De FAN is nu echt operationeel en wordt door de Vereniging FAN i.s.m. andere stakeholders doorontwikkeld. Eén van de thema's is momenteel het ontwikkelen van een Business Driven Campuslocatie waar het onderwijs, onderzoek, innovatie en Foodbedrijven samen kunnen komen. Dit plan wordt ondersteund vanuit de RegioDeal. |
| E15 | Laaggeletterdheid | We stimuleren de taalontwikkeling en zetten in op de aanpak van laaggeletterdheid. | In 2021 heeft de gemeente opdracht gegeven aan Cinop om te komen tot een plan Laaggeletterdheid. Deze opdracht is tot stand gekomen samen met de stuurgroep Taalhuis. Deze opdracht is grotendeels afgerond. |

## 2.3 Beleidskader

| Nota/plan | Planperiode | Vastgesteld |
|---|---|---|
| Sportnota | 2013 - 2025 | 2013 |
| Nota Maatschappelijk Vastgoed | 2013 - 2025 | 2013 |
| Tarieven en subsidies voor sport, cultuur en welzijn | 2022 en verder | 2021 |
| Sport- en beweegakkoord | 2020 en verder | 2020 |
| Leefstijlakkoord | 2021-2023 | 2021 |
| Regionale visie Publieke Gezondheidszorg Gelderland Midden | 2017 - 2025 | 2017 |
| Visiedocument Dialooggroep Leefstijl | 2017 en verder | 2017 |
| Uitwerkingsdocument Dialooggroep Leefstijl | 2017 en verder | 2017 |
| Beleidsplan Bibliotheekwerk gemeente Nijkerk | 2012 - 2018 | 2012 |
| Geactualiseerd Integraal Huisvestingsplan Onderwijs | 2019 - 2035 | 2018 |
| Convenant resultaatafspraken voor- en vroegschoolse educatie” | 2015 en verder | 2014 |

## 2.4 Samenwerkingsverbanden

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| VGGM (gezondheidsdeel) | De VGGM ondersteunt de gemeente bij het bewaken, beschermen en bevorderen van de gezondheid van haar inwoners, met extra aandacht voor risicogroepen. Binnen de regionale samenleving wordt gestreefd naar het optimaal faciliteren van gezondheid bevorderende initiatieven die zorgdragen voor een goede positieve gezondheid van onder andere de inwoners van de gemeente Nijkerk. |
| Regio Foodvalley: onderdeel Frisvalley | Regionale samenwerking in Regio Foodvalley voor een integrale aanpak van de alcoholmatiging bij jongeren. |

## 2.5 Wat heeft het gekost?

| Energiek<br>*(bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)* | Begroting 2021 primair | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 | Verschil Begroting na wijziging en rekening |
|---|---|---|---|---|
| Lasten | 11.759 | 19.454 | 18.518 | 936 V |
| Baten | 1.228 | 9.203 | 9.206 | 3 V |
| **Saldo programma** | **-10.531** | **-10.251** | **-9.312** | **939 V** |

## 2.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Energiek horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2021 vermeld in afgeronde bedragen (x € 1.000).

| Taakveld | Omschrijving taakveld | Saldo in euro's |
|---|---|---|
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | 152 |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 2.596 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 1.525 |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 263 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | 1.283 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, -productie en -participatie | 208 |
| 5.4 | Musea | 40 |
| 5.5 | Cultuur erfgoed | 106 |
| 5.6 | Media | 929 |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | 27 |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | 143 |
| 7.1 | Volksgezondheid | 2.040 |
| **Totaal** | | **9.312** |

## 2.7 Beleidsindicatoren

| Indicator | Htv | Eenheid | 2012 | 2016 | 2020 | Bron |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Niet wekelijkse sporters | 5 | % | -* | 43,1 | 46,1 | GGD'en, CBS en RIVM |

-* geen gegevens op deze indicator beschikbaar voor deze periode.

# Programma 3 Duurzaam



## 3.1 Inleiding en ontwikkelingen

### *Thema Duurzaam: we sorteren met de gemeente Nijkerk voor op de toekomst*

**Maatschappelijke opgave:**
We zetten ons in voor een duurzame en toekomstbestendige gemeente Nijkerk. We leven in een waardevolle omgeving waar sociale verbondenheid voelbaar is en ervaren wordt. Een omgeving waarin op een verantwoorde en duurzame wijze wordt omgegaan met de belangen van bewoners, ondernemers, recreanten en natuur. Waar groene ruimte en monumenten rust en inspiratie geven en belangrijk zijn voor het welzijn in en de identiteit van onze gemeente.

**Het roer is om**
Op het gebied van klimaat en energie staan we aan de start van een nieuw tijdperk. Er is brede maatschappelijke overeenstemming dat we de wereld op een goede manier moeten overgedragen aan toekomstige generaties, ook in Nijkerk. Hierbij staat verduurzaming bovenaan op de agenda van overheden en alle maatschappelijke partijen. De gemeente Nijkerk pakt die uitdaging dus ook op. Met de Routekaart Energieneutraal Nijkerk, het daarbij behorende uitvoeringsprogramma en de vastgestelde Transitievisie Warmte is het roer definitief om en wordt de ambitielat heel hoog gelegd. De gemeente kiest een proactieve en richtinggevende positie en zoekt nadrukkelijk de samenwerking met partners in het realiseren van die ambitie. Het thema duurzaamheid biedt ook volop kansen voor economische ontwikkeling.

**De gemeente Nijkerk is energieneutraal in 2050.**
In 2021 is de Regionale energiestrategie (RES1.0) opgesteld in samenwerking met Regio Foodvalley. De Transitievisie Warmte is opgesteld samen met de WSN, Alliantie, Liander en betrokken partijen. Het Uitvoeringsprogramma Nijkerk Energieneutraal geeft uitvoering aan deze visies in projecten en in reguliere werkzaamheden. Dit vertaalt zich in het onderzoek naar grootschalige opwek van duurzame energie in de A28-zone. Verder zijn we aan de slag met communicatie via diverse media, bewonersavonden, de website www.duurzaam-nijkerk.nl, onderzoek naar warmtenetten in de wijken, inzet van de energie-caravan en de klimaatkamer in wijken en kernen. Op diverse plekken wordt samen met onze inwoners gewerkt aan het duurzamer maken van onze gemeente. Zowel binnen als buiten de organisatie komen de duurzaamheidsdoelen op steeds meer beleidsterreinen terug en worden de eerste resultaten zichtbaar. Tegelijkertijd realiseren we ons dat dit pas de eerste stappen zijn op een lange weg die nog voor ons ligt. Een weg die we graag samen met onze inwoners, bedrijven en organisaties willen blijven bewandelen. En waarbij elke stap er weer één is.

Bij de projecten voor het opwekken van zonne-energie, onder andere via het project Duurzame Verbinding A28, worden bewoners en bedrijven betrokken. Ook bij de opzet van de milieueffectrapportage (m.e.r.) worden bewoners en bedrijven actief betrokken. Alle reacties worden verwerkt in 2022 en met de raad besproken. Dat geldt ook voor het beleidskader Wind.

December 2021 is de Transitievisie Warmte vastgesteld in de gemeenteraad.
Deze visie beschrijft de wijze waarop de gemeente Nijkerk in de komende periode de transitie naar aardgasvrije wijken wil maken. Daarbij wordt voor verschillende type wijken gerichte keuzen gemaakt voor wat betreft (onderzoek)aanpak en alternatieve warmtebronnen. Bij de voorbereiding van de herinrichting van de wijken Campenbuurt en Renselaer is berekend of gelijktijdig met de herinrichting ook een warmtenet kon worden aangelegd, maar dit is nog niet mogelijk gebleken. In het vervolgtraject wordt ook voor andere wijken berekend waar de koppelkansen liggen. De gemeentelijke organisatie vervult wel een voorbeeldfunctie bij realisatie en gebruik van onze gebouwen en het eigen vastgoed zoals het nieuwe gemeentehuis, de Flier en de brandweerkazerne. Op de brandweerkazerne zijn 168 zonnepanelen in gebruik genomen.
Hiermee is in 2021 de slag gemaakt van denken naar doen, waarbij technische en financiële obstakels in de energietransitie leerpunten vormen voor de toekomst. De uiteindelijke ambitie voor een energie neutrale gemeente in 2050 staat overeind. Bij de uitvoering van het programma wordt de voortgang in realisatie van onze ambities jaarlijks gemonitord. Op 12 juli 2021 is de “Jaarrapportage 2020-2021 Uitvoeringsprogramma Nijkerk Energieneutraal” gedeeld met de gemeenteraad en juli 2022 zal het verslag 2021-2022 worden gedeeld.

**Stimuleren van verduurzamen van het bedrijfsleven en de economie**
We stimuleren verduurzaming van bedrijven en bedrijfsterreinen. Dit gebeurt in Nijkerk door bedrijven via verschillende kanalen actief te benaderen, zoals bijvoorbeeld de bedrijvennieuwsbrief én via de contacten bij de verkoop van bedrijfslocaties. Het bedrijfsleven is ook actief betrokken bij het project Duurzame Verbinding A28.

## 3.2 Doelstellingen en prestaties

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| D1 | Routekaart duurzaamheid | De gemeente Nijkerk is CO2-neutraal in 2035 en energieneutraal in 2050. In 2020 zijn het Uitvoeringsprogramma Nijkerk Energieneutraal en het beleidskader Zon op land vastgesteld. In 2021 hebben we ook een beleidskader wind. | De Regionale Energie Strategie (RES1.0) en Transitievisie Warmte zijn vastgesteld en in uitvoering genomen. Bij de projecten voor het opwekken van zonne-energie, onder andere via het project Duurzame Verbinding A28, worden bewoners en bedrijven betrokken. Bij de opzet van de milieueffectrapportage (m.e.r.) worden bewoners en bedrijven actief betrokken. Alle reacties worden verwerkt in 2022 met de raad besproken. Het beleidskader Wind wordt ook in 2022 in de raad besproken. |
| D3 | Transformatieplan gasloos | In 2050 is Nijkerk van het aardgas af. Dit draagt bij aan de doelstelling om energieneutraal te worden, omdat we dan niet meer afhankelijk zijn van de fossiele brandstof aardgas. Onderdeel hiervan is het reduceren van de energievraag door middel van verregaande energiebesparingsmaatregelen. | De Transitievisie Warmte is vastgesteld. Deze visie beschrijft de wijze waarop de gemeente Nijkerk in de komende periode de transitie naar aardgasvrije wijken wil maken. Daarbij wordt voor verschillende type wijken gerichte keuzen gemaakt voor wat betreft (onderzoek)aanpak en alternatieve warmtebronnen. In vier sporen, waarbij in spoor 1 nader onderzoek naar warmtenetten in Nijkerk en Hoevelaken wordt gedaan. Spoor 2 onderzoekt de koppelkansen in wijken om deze gereed voor aardgasvrij te maken. Spoor 3 zet in op hybride warmtepompen en all electric oplossingen en spoor 4 gaat in op individuele initiatieven. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| D6 | Klimaatadaptie | Een aanzienlijk groter deel van het regenwater komt in de bodem terecht in plaats van het riool. We stimuleren de ontstening en vergroening van de wijken en buurten van onze kernen en zijn zuinig op het groen in ons buitengebied. | De maatregelen ten behoeve van klimaatadaptie en hittestress zijn uitgevoerd vanuit het addendum voor het GRP (gemeentelijk rioleringsplan). In 2021 is er gestart met de klimaatkamer bij de herinrichting Nijkerkerveen. Bewoners hebben gebruik gemaakt van de acties, zoals regentonnen en het verkrijgen van planten voor het verwijderen van stenen. Vervolgens is het aan de klimaatkamer Hoevelaken om inwoners actief te informeren over de mogelijke maatregelen om regenwater langer vast te houden. Denk bijvoorbeeld aan aanschaf van een regenton of aanleg van een groen dak of het ontstenen van de tuinen en door meer groen te planten. Ook over energiebesparing en isolatiemaatregelen voor het eigen huis informeert de klimaatkamer de bewoners in onze gemeente. |
| D7 | Minder restafval | Wij monitoren en sturen actief bij om de hoeveelheid restafval blijvend te verminderen. | In 2021 is actief gecommuniceerd via facebook en de gemeentepagina over zwerfafval en voedselverspilling. Verder werden bewoners geïnformeerd over het aan de straat zetten van de restcontainer of de gft-container en over het aanbrengen of verwijderen van ondergrondse containers. Ook bedrijfskarton bij het oud papier kreeg regelmatig aandacht.<br>De landelijke doelstelling voor restafval is maximaal 100 kg restafval (fijn en grof samen) per inwoner in 2020 en vanaf 2021 een verdere reductie van het restafval. Uit een sorteeranalyse in het voorjaar van 2021 is gebleken dat GFE (Groente Fruit en Etensresten) nog steeds een groot deel uitmaakt van het restafval van Nijkerk (35% tot 50%). In 2021 is in verband hiermee actief gecommuniceerd over het verminderen van etensresten in het restafval. De hoeveelheid fijn restafval in Nijkerk in 2021 bedroeg 90 kilogram per inwoner. De hoeveelheid grof restafval bedroeg iets minder dan 30 kg per persoon. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| D10 | Duurzame/circulaire economie | We zetten in op het verduurzamen van het bedrijfsleven en de economie. | Circulaire Economie is een onderdeel van de Economische Visie die in 2021 is vastgesteld. Vanuit deze Economische Visie neemt Nijkerk deel aan integrale projecten in Regio Foodvalley en de provincie Gelderland, waarbij het accent ligt op het voorkomen van voedselverspilling. |

## 3.3 Beleidskader

| Nota/plan | Planperiode | Vastgesteld |
|---|---|---|
| Afvalbeleidsplan | 2017 en verder | 2017 |
| Visie op werk “Op weg naar een duurzaam perspectief” | 2019 – 2021 | 2018 |
| Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan (VGRP) | 2018 – 2022 | 2018 |
| Routekaart energieneutraal Nijkerk 2050 | 2019 – 2050 | 2019 |
| Uitvoeringsprogramma Energieneutraal Nijkerk | 2020 - 2023 | 2020 |
| Regionale Energie Strategie (RES) | 2020 – 2030 | 2021 |
| Beleidskader Duurzame opwek zon op land | 2020 en verder | 2020 |
| Transitievisie Warmte | 2021 – 2030 | 2021 |
| Economische visie 2022 – 2025 | 2022 – 2025 | 2021 |

## 3.4 Samenwerkingsverbanden

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| Regio Foodvalley | In gezamenlijkheid opstellen van en richting geven aan de Regionale Energie Strategie in het kader van duurzame opwek. |

## 3.5 Wat heeft het gekost?

| Duurzaam<br>*(bedragen x € 1.000<br>V=voordeel N=nadeel)* | Begroting 2021 primair | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 | Verschil Begroting na wijziging en rekening |
|---|---|---|---|---|
| Lasten | 5.743 | 8.648 | 5.958 | 2.690 V |
| Baten | 5.831 | 6.190 | 6.320 | 130 V |
| **Saldo programma** | **88** | **-2.458** | **362** | **2.820 V** |

## 3.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Duurzaam horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2021 vermeld in afgeronde bedragen (x € 1.000).

| Taakveld | Omschrijving taakveld | Saldo in euro's |
|---|---|---|
| 7.2 | Riolering | -257 |
| 7.3 | Afval | -953 |
| 7.4 | Milieubeheer | 848 |
| **Totaal** | | **-362** |

## 3.7 Beleidsindicatoren

| Indicator | Htv | Eenheid | 2018 | 2019 | 2020 | Bron |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Omvang huishoudelijk restafval | 7. | Kg per inwoner | 113,9 | 93,7 | 95,0 | CBS |
| 2. Hernieuwbare elektriciteit | 7. | % | 5,4 | 7,5 | -* | Waarstaatje-gemeente.nl |

-* nog geen cijfers beschikbaar

*Toelichting indicatoren duurzaam*

1. Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval.
2. Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewekt uit wind, waterkracht, zon of biomassa.

# Programma 4 Ruimte



## 4.1 Inleiding en ontwikkelingen

***Thema Ruimte: om in te wonen en te verblijven, om te koesteren en zuinig op te zijn***

**Maatschappelijke opgave:**
De gemeente Nijkerk is gunstig gelegen op de grens van de Randstad, de Veluwe en de randmeren. Comfortabel wonen in een geordende omgeving en met veel voorzieningen die op korte afstand beschikbaar zijn, dragen bij aan een open en aangenaam leefmilieu. Een levendige, groeiende gemeente met bruisende kernen. Bereikbaarheid en veiligheid vormen de basis voor een aangenaam woon-, verblijfs- en ondernemersklimaat. De bereikbaarheid van Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk over de weg en per spoor staat echter onder druk.

**Behoud onderscheidende kwaliteit kernen**
De komende jaren komen veel omvangrijke ruimtelijke ontwikkelingen op ons af en neemt de druk op de gemeente Nijkerk toe. De verwachting is dat Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk qua inwoneraantal aanzienlijk verder groeien qua inwoneraantal en dat de mobiliteit verder toeneemt. Die groei moeten we goed inpassen om zo de leefbaarheid in de gemeente Nijkerk te behouden en te verbeteren. Groei biedt kansen en mogelijkheden en vraagt om zorgvuldige keuzes om wat goed is in onze gemeente te behouden en aan te vullen met nieuwe elementen, waarbij vooropgesteld dat kwaliteit boven kwantiteit gaat. Ons centrale uitgangspunt is het behouden van de onderscheidende kwaliteit van de kernen Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk en ook het behouden en versterken van de kwaliteit van de aanwezige landschappen en bufferzones. Denk bijvoorbeeld aan de groene recreatieve zone tussen de gemeente Nijkerk en Amersfoort, inclusief versterking van het Hoevelakense Bos.

Om deze maatschappelijk opgave op te pakken is de focus voor 2021 gelegd op:
- Opstelling van de Omgevingsvisie als onderdeel van de implementatie van de Omgevingswet,
- Realisatie van woningbouwlocaties,
- Opstelling van de Mobiliteitsvisie,
- Kwalitatief goed beheer van de openbare ruimte.

**Implementatie Omgevingswet**
De gemeente Nijkerk bereidt zich voor op de invoering van de Omgevingswet. Een wet met grote consequenties voor de rol van de gemeenten, de interactie met burgers en andere stakeholders, de wijze van werken, inhoudelijk beleids- en besluitvorming en eisen aan informatisering en informatievoorziening.
In februari 2022 heeft het kabinet besloten om de invoering van de Omgevingswet uit te stellen tot 1 januari 2023. Dat geeft de gemeente iets meer tijd in haar voorbereidingen, die in volle gang gewoon doorgaan. We maken gebruik van de lijst van de VNG ‘Minimale acties Omgevingswet” en brengen daarin onze eigen accenten aan. We benutten tevens onze samenwerkingsverbanden, daaronder ook nadrukkelijk de omgevingsdienst OddV.
Wij hanteren voor de invoering van de Omgevingswet drie sporen: het inhoudelijk/juridische, het informatiseringsspoor, en de andere manier van werken. Met name de eerste twee sporen hebben in 2021 aandacht gehad. Het laatste spoor staat in 2022 nadrukkelijk centraal.

**We stellen met brede betrokkenheid van de samenleving een gedragen Omgevingsvisie op waarin we verantwoorde, integrale en duurzame keuzes vastleggen voor de toekomstige (ruimtelijke) ontwikkeling van de gemeente Nijkerk. Duidelijk wordt waar en in welke vorm we in de toekomst nog wel en niet gaan bouwen.**

Met brede betrokkenheid van de samenleving is in 2021 gewerkt aan een langetermijnvisie op de fysieke leefomgeving; de Omgevingsvisie gemeente Nijkerk 2040. Deze visie beschrijft de ontwikkelingen in de gemeente tot 2040, en heeft betrekking op wonen, werken, voorzieningen, mobiliteit, landschap en buitengebied. De gemeente Nijkerk kent een rijk cultuurhistorisch erfgoed en de drie kernen zijn omringd door prachtige landschappen. Ook duurzaamheid is een belangrijk, overkoepelend thema. Het koersdocument is vastgesteld in de raad van mei 2021) en geldt als kader waarbinnen de ontwerp-Omgevingsvisie verder is ontwikkeld in samenhang met de in ontwikkeling zijnde Mobiliteitsvisie begin 2022 een consultatie plaats vindt over een aantal ruimtelijke vraagstukken en dilemma's. Naar verwachting wordt de visie in het voorjaar 2022 vrijgegeven voor inspraak, waarna besluitvorming na de zomervakantie van 2022 kan volgen. In samenhang met de Omgevingsvisie is of wordt een aantal specifieke beleidsvisies ontwikkeld en uitgewerkt zoals de genoemde Mobiliteitsvisie en de al door de gemeenteraad vastgestelde Woonvisie. Uitgangspunten van de Mobiliteitsvisie zijn leefbaarheid, duurzaamheid, verkeersveiligheid en goede fietsroutes. In de nieuwe raadperiode (2022) volgt naar verwachting de vaststelling van de Mobiliteitsvisie. We starten dan met het uitvoeringsprogramma. De ontwerp-Omgevingsvisie borgt het programma duurzaamheid in met name haar ruimtelijke dimensies, daaronder de vertaling van de regionale energiestrategie (RES) met daarin de transitie naar hernieuwbare energiebronnen (zon en wind) die ingebed moet worden in onze ruimtelijke ordening.

Na vaststelling van de eerste Nijkerkse Omgevingsvisie start het traject om te komen tot een daadwerkelijk integrale Omgevingsvisie conform de vereisten van de omgevingswet. De eerste vastgestelde omgevingsvisie omvat namelijk slechts een zestal hoofdthema's, te weten wonen, mobiliteit, werken, landelijk gebied, voorzieningen (onderwijs en sport) en duurzaamheid (zon en wind). De wetgever heeft voor ogen dat een Omgevingsvisie de gehele fysieke leefomgeving omvat en ook uitspraken doet over bijvoorbeeld veiligheid, gezondheid, klimaatadaptie, milieu, bodem, enzovoort. Volgens de huidige berichtgeving vanuit de Rijksoverheid dient de Omgevingsvisie uiterlijk in 2024 klaar te zijn.

**We verhogen de kwaliteit van de openbare ruimte en het groen in onze wijken en buurten.**

*Beheervisie Openbare Ruimte.*
In de Beheervisie Openbare Ruimte is onder andere vastgelegd dat we het beleidsplan groen, spelen en het hondenbeleid actualiseren. Daarnaast implementeren we de afspraken uit de visie in de organisatie en onze bedrijfsvoering. Daarbij gaat het onder andere om:

- Implementatie van het effectgericht-beheer binnen de organisatie.
- Actualiseren van het klachtenmanagement: hoe kunnen inwoners contact opnemen met de gemeente, hoe blijven ze op de hoogte van de status van hun melding, en welke afspraken maken we daarover?
- Monitoren van gegevens en actualiseren van beheerdata krijgt vorm in de dagelijkse bedrijfsvoering en in relatie met diverse onderaannemers.

Op 24 september 2020 heeft de gemeenteraad de Visie beheer openbare ruimte vastgesteld. In deze visie zijn de kaders voor het beheer, de instandhouding en de kwaliteit van de openbare ruimte beschreven. De gemeente heeft deze kaders uitgewerkt in zes beheereffecten (inclusief, energiek, duurzaam, ruimte, ondernemend en veiligheid). De kwaliteitsbeelden voor het beheer van de openbare ruimte zijn afgeleid van deze effecten. De gemeenteraad heeft besloten om het verzorgend beheer te optimaliseren naar kwaliteitsniveau A (bijvoorbeeld extra inzet op onkruidbestrijding op verharding), onveilige situaties extra te verlichten en in te zetten op participatie.

Het eerste jaar stond in het teken van de implementatie van de visie. In maart 2021 informeerde het college de gemeenteraad over de eerste voortgang en de invulling van het klachtenmanagement, de wijkcoördinatoren en aanbesteding van contracten. In 2021 zijn de openstaande meldingen afgehandeld en de wijkcoördinatoren zijn aangesteld. De aannemers hebben tijd gehad om kennis te maken met het contract en de gemeente. Deze inzet resulteerde in een aantal seizoensgebonden wijkgerichte activiteiten die de gemeente samen met de aannemers uitvoert. Een voorbeeld is de bladcampagne.

Begin 2021 heeft het college een stimuleringsregeling vastgesteld. Naar aanleiding hiervan zijn negen initiatieven gehonoreerd met een bijdrage, zoals: hardlooproute, Nijkerkse Zwerfie Bingo, sociale

moestuin bij de tiny houses, speciale zitbank bij de speeltuin Vuurdoornlaan en de jeu de boules. De initiatieven dragen met name bij aan de effecten: inclusief, duurzaam en ruimte. Het college ziet 2021 als een aanloopjaar en verwacht dat in 2022 meer initiatieven worden ingediend.

De openbare ruimte wordt beheerd door drie aannemers en team Dagelijks Beheer van de gemeente Nijkerk. Zoals omschreven in de raadsinformatiebrief in maart heeft de gemeente met de nieuwe aannemers prestatieafspraken gemaakt. Dit betekent dat de aannemer de afspraken over de kwaliteitsbeelden en de beheereffecten moet nakomen. Gedurende de contractperiode ziet het college erop toe dat de aannemers en team Dagelijks Beheer zich aan de afspraken houden. Dit doet de gemeente onder andere door een zogenaamde maandelijkse schouw uit te voeren.
Zo houdt de gemeente grip op het kwaliteitsbeeld. De resultaten van deze schouwen zijn in de raadsinformatiebrief van december 2021 met de gemeenteraad gedeeld. In deze brief informeerde het college de gemeenteraad over de stand van zaken van de uitvoering van afspraken die zijn vastgesteld in de Visie beheer openbare ruimte en de uitvoering van de stimuleringsregeling participatie beheer openbare ruimte. Het college koestert de zaken die goed gaan. Daarnaast onderneemt het college een aantal acties om de verbeterpunten aan te pakken.
Deze acties zijn gericht op:

- Afspraken met de aannemer (directieoverleg).
- Zorgen voor opgeleid personeel om het werk aan te pakken.
- Inzet van de wijkcoördinatoren, de ogen en oren in de wijk.
- Grip houden op de meldingen openbare ruimte.
- Open staan voor initiatieven.
- Borgen van deze evaluatie in het beleid en beheer.

In 2021 heeft de gemeente een plan van aanpak opgesteld voor het groenbeleid “Nijkerk zet groen op de kaart” en er is een plan van aanpak opgesteld voor het speelruimtebeleid “Bewegen en spelen kan overal”. Deze plannen worden begin 2022 door het college vastgesteld.

Het beleid en beheer voor spelen, groen en hondenuitlaten vastgelegd in het Handboek groen (2003) en het beheerplan Groenvoorzieningen (2013-2017). Deze plannen worden in 2022 geactualiseerd. Dit sluit aan bij de ambitie uit de visie beheer openbare ruimte die de gemeenteraad in 2020 heeft vastgesteld. Op basis van inspecties op de technische staat van het groen, schades door droogte en breed gedragen wensen van burgers worden diverse groenrenovaties uitgevoerd. Voor een aantal projecten wordt de groenrenovatie integraal uitgevoerd in combinatie met het grootonderhoud van wegen en/of riolering. Integraal wordt de wijk Rensselaer en de Campenbuurt aangepakt via de Stuurgroep herinrichting Rensselaer en Campenbuurt waarin bestuurlijk en ambtelijk wordt samengewerkt.

*Ons groen.*
We houden rekening met de opgaven die op ons afkomen, zoals de gevolgen van klimaatverandering, de verhouding tussen vegetatie en bebouwd gebied en de vraag van inwoners en organisaties om mee te praten en eigen initiatieven te stimuleren en te faciliteren. Bij het actualiseren van het groenbeleid doen we een uitspraak over hoe we omgaan met de gevolgen van de klimaatverandering, het zogenaamde “snippergroen” en plagen en ziekten. Daarnaast inventariseren we waar en of de groenstructuurkaart aangepast moet worden en benoemen we locaties waar we de komende vijf jaar groot onderhoud verwachten. Daarnaast is er areaaluitbreiding van groen door de aanleg in de wijk Doornsteeg 2$^{e}$ fase en is op kleine schaal bij particulieren in Nijkerkerveen de actie tegels weg voor groen plaatsgevonden. Hieraan hebben ca 30 bewoners meegedaan.

Op basis van inspecties op de technische staat van het groen, schades door droogte en breed gedragen wensen van burgers worden diverse groenrenovaties uitgevoerd. Voor een aantal projecten wordt de groenrenovatie integraal uitgevoerd in combinatie met het grootonderhoud van wegen en riolering.

*Spelen bewegen én ontmoeten, voor jong en oud.*
Spelen en bewegen is leuk, uitdagend en draagt bij aan de ontwikkeling en gezondheid van inwoners. Om dit te faciliteren richten we speelruimten in. De kaders voor deze ruimten stellen we vast in een speelruimteplan. Het huidige speelruimteplan van de gemeente dateert uit 2003 en is toe aan actualisatie. Daarom zijn we in 2020 gestart met een inventarisatie van de speelruimten in de gemeente Nijkerk, de opgaven inclusief financiering en nieuwe ontwikkelingen. Op basis van deze inventarisatie gaan we aan de slag met een nieuw speelruimteplan waarin we ook de uitgangspunten voor de aanleg en onderhoud van speelvoorzieningen en ontmoetingsplaatsen omschrijven. Deze uitwerking van het

beleid doen we samen met kinderen, jongeren en ouderen in de gemeente. In 2021 is een plan van aanpak opgesteld voor het speelruimtebeleid “Bewegen en spelen kan overal”. Dit plan van aanpak wordt voorjaar 2022 door het college vastgesteld.

*Honden.*
In 2021 is het hondenbeleid geactualiseerd. Dit is ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad op 23 september 2021. De raad heeft verzocht aan het college om met een gewijzigd voorstel te komen. Het college bereidt dit voorstel in 2022 voor en voert alvast de volgende maatregelen uit:

- Betrekken van studenten van de School voor Veiligheid om advies voor het actualiseren van het hondenuitlaat-beleid.
- Actualiseren van hondenuitlaat-kaart op de gemeentelijke website.
- Inventariseren van het aantal en de verdeling van (speciale hondenpoep) afvalbakken

*Algemene begraafplaatsen gemeente Nijkerk.*
Op 14 oktober 2021 heeft de gemeenteraad het beleid- en beheerplan voor de gemeentelijke begraafplaatsen en de “Beheersverordening gemeentelijke begraafplaatsen Nijkerk” vastgesteld. Het college heeft vervolgens op 9 november 2021 de “Nadere regels gemeentelijke begraafplaatsen Nijkerk 2021” vastgesteld. De gemeente is gestart met de uitvoering van de gemaakte afspraken. De tekst op de website is geactualiseerd en de uitvaartondernemers geïnformeerd over het nieuwe beleid en aangepaste tarieven. De uitbreiding van de begraafplaats in Nijkerkerveen is gestart en op de begraafplaats in Nijkerk wordt gewerkt met stille elektrische shovels.

*Ruimtelijke ontwikkelingen en woningbouwopgave*
In de Woonvisie 2020+ zijn de thema’s ‘balans in vraag en aanbod’, ‘wonen en zorg’, ‘alternatieve en flexibele woonvormen’ en ‘verduurzaming van de bestaande woonvoorraad’ opgenomen. Met deze thema’s bouwen we in de gemeente verder aan woningen die passen bij de behoefte en wensen van onze inwoners. In de Woonvisie is extra aandacht voor de doelgroepen die de druk op de woningmarkt het sterkst ervaren. Daarbij zetten we in op het realiseren van betaalbare woningen en het stimuleren van doorstroming. Dit doen we onder andere door meer dan voorheen te sturen op het woningbouwprogramma van nieuwbouwprojecten, zowel kwantitatief alsook kwalitatief.

Met woningcorporaties, projectontwikkelaars en andere betrokkenen werken we intensief samen om te zorgen voor voldoende woningen passend bij de behoefte, zodat vraag en aanbod in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk beter op elkaar aansluiten. Daarbij sturen we op toevoeging en betaalbaarheid van woningen. Er zijn in 2021 349 woningen opgeleverd Hiermee is een meerjarig gemiddelde van 264 (2018 – 2021) gerealiseerd. Dit is boven de ambitie van 250 extra woningen per jaar. Naast deze ambitie ligt er een prestatieafspraak tussen gemeente, woningcorporaties en huurdersbelangenorganisaties over de toevoeging van woningen in de sociale sector. In de projectenmonitor 2021 (oplevering juli 2022) wordt nader ingegaan op netto toevoeging van sociale woningen en woningen in het middensegment.

Het toevoegen van woningen gebeurt in een mix van inbreidings- en uitbreidingslocaties. Eén van de inbreidingslocaties betreft Paasbos. Het afgelopen jaar is verder gewerkt aan een globale gebiedsvisie. Het college heeft oktober 2021 de raad geïnformeerd dat deze globale gebiedsvisie ter consultatie aan de samenleving en de stakeholders wordt aangeboden.

Naast de diverse inbreidingslocaties, kent elke kern in de gemeente Nijkerk haar eigen uitbreidingslocatie. In Hoevelaken wordt gewerkt aan de kaderstelling voor de wijk Klaarwater, ten Oosten van Middelaar, waar vanaf 2024 ongeveer 60 woningen per jaar gebouwd kunnen worden. Als voorbereiding daarop heeft in november 2021 een eerste inloopbijeenkomst plaatsgevonden. Voor Nijkerkerveen is in 2021 de kaderstelling voor deelplan 3 voorbereid. Het betreft daar ongeveer 340 woningen. In de kern Nijkerk zorgen de uitbreidingslocaties Oude Barneveldse weg (ca 160 woningen), Doornsteeg fase 3 (ruim 600 woningen) en het Spaanse Leger (ongeveer 325 woningen) de komende jaren voor productie. Voor de Oude Barneveldse weg heeft januari 2021 kaderstelling plaatsgevonden en is verder gewerkt aan de stedenbouwkundige plannen en de voorbereidingen voor het bestemmingsplan. Voor Doornsteeg fase 3 heeft april 2021 kaderstelling plaatsgevonden, ook daar is verder gewerkt aan de stedenbouwkundige opzet en de voorbereidingen voor het bestemmingsplan. Voor het Spaanse Leger geldt dat in 2021 is begonnen met het bouwrijp maken en de start verkoop van

de eerste woningen. Bij de woningbouwontwikkelingen is de in 2020 vastgestelde Woonvisie leidend. Kwaliteit en doelgroepen (inclusief de daarbij behorende woonwensen) zijn daarin kernbegrippen.

Een specifiek woningbouwproject betreft de 49 tiny houses op Spoorkamp. Deze zijn voor de doelgroep statushouders, spoedzoekers en mensen met een zorgbehoefte. De voorbereidingen van de realisatie van deze woningen zijn in 2021 gestart. De woningen zijn in het eerste kwartaal 2022 opgeleverd.

In regionaal verband is gewerkt aan drie ruimtelijke trajecten, te weten de Regionale Ruimtelijke Verkenning (RRV) Foodvalley, de verstedelijkingsstrategie Arnhem-Nijmegen-Foodvalley en het Ontwikkelbeeld regio Amersfoort. Deze zijn in oktober ter besluitvorming aangeboden.

**We hebben de ambitie om de Havenkom te transformeren naar een aantrekkelijke omgeving om te werken, te wonen en te verblijven zodanig dat het een versterking van de binnenstad oplevert.**

Voor de herontwikkeling van het gebied van de Havenkom is een concept stedenbouwkundige visie uitgewerkt “stedenbouwkundige visie Stadshaven Nijkerk”. De herontwikkeling van de Havenkom levert een aantrekkelijk stedelijk woon-, werk en leefmilieu op dat een versterking betekent van de binnenstad van Nijkerk en een verbinding vormt tussen het winkelcentrum en de Randmeren. Op 15 december 2021 heeft het project Stadshaven een rijkssubsidie toegekend gekregen van 4,16 miljoen euro en een provinciale subsidie van 0,64 miljoen euro. Voor de eerste deelgebieden (huidige locatie stadshuis en de locatie van de Meubelhal) worden de bestemmingsplannen in 2022 in procedure worden gebracht. De overige deelgebieden worden de komende 10 jaar tot ontwikkeling gebracht.

## 4.2 Doelstellingen en prestaties

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| R2 | Investeren in landschappen | We investeren in het behoud en de versterking van de natuur en landschappen in de gemeente Nijkerk. We zorgen voor een goed woon- en leefmilieu. De kwaliteiten van polder Arkemheen en het Hoevelakense Bos worden behouden en versterkt. | In 2021 is er uitvoeringsplan opgesteld voor het zuidelijke deel van het Hoevelakense Bos door GLK i.s.m. gemeente Nijkerk. November 2021 zijn de stakeholders geïnformeerd over de voortgang. Momenteel wordt er gekeken naar de aansluiting van het wandelpad door het zuiden van het Hoevelakense bos richting Hoevelaken en richting Euretco c.q. station Hoevelaken.<br>Ondanks de vertraging van het project Knooppunt Hoevelaken wordt er onverminderd gezocht naar verdere invulling van de natuurcompensatieopgave in de omgeving van het Hoevelakense Bos.<br>In navolging van het project “Nijkerkerveen in het groen” is een project “impuls biodiversiteit” (m.n. bijen-projecten en biodiversiteitsplannen) opgestart. De uitvoering vindt in de periode van 2021 tot 2024 plaats (met subsidie van de provincie Gelderland en i.s.m. Stichting Landschaps-beheer Gelderland). Er zijn diverse webinars, excursies en praktijkdagen (m.b.t. impuls biodiversiteit) in de zomer en najaar van 2021, door het SLB, aangeboden aan de inwoners van Nijkerk. Ook is er een Werkgroep Biodiversiteit opgericht. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| | | | In het kader van de milieueffectrapportage wordt onderzocht waar “duurzame opwek” (2 windturbines en 40 hectares zonnevelden) kan plaatsvinden langs de A28; hierbij worden nadrukkelijk de kansen voor de natuur en het landschap meegenomen. |
| R3 | Kwaliteit openbare ruimte | We verhogen de kwaliteit van de openbare ruimte en het groen in onze wijken en buurten. | December 2021 is de gemeenteraad met een raadsinformatiebrief geïnformeerd over de stand van zaken van de uitvoering de Visie beheer openbare ruimte en de uitvoering van de stimuleringsregeling participatie beheer openbare ruimte. Een aantal zaken gaat heel goed, zoals het opruimen van zwerfafval, participatie en de Zwerfafval-brigade. Aandachtspunten zijn in alle wijken het bestrijden van onkruid tussen de beplanting, rondom obstakels en de bomen. In het centrumgebied, Paasbos en industriegebied is extra aandacht gewenst voor het bestrijden van onkruid tussen elementverhardingen (tegels).<br>Inwoners waarderen dat meldingen tijdig en professioneel worden afgehandeld.<br>Daarnaast werkt de gemeente aan het groenbeleid, speelruimtebeleid, hondenuitlaat-beleid en de uitvoering van het geactualiseerde beleid voor de begraafplaatsen. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| R4 | Voldoende woningen | Met woningcorporaties, projectontwikkelaars en andere betrokkenen werken we intensief samen om te zorgen voor voldoende woningen passend bij de behoefte, zodat vraag en aanbod in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk beter op elkaar aansluiten. Daarbij sturen we op de thema's 'balans in vraag en aanbod', 'wonen en zorg', 'alternatieve en flexibele woonvormen' en 'verduurzaming van de bestaande woonvoorraad' | In 2021 hebben we gewerkt aan diverse projecten die zijn opgenomen in de Woonvisie. De Woningbouwmonitor gemeente Nijkerk van juni 2021 geeft inzicht in de opgeleverde woningen en het woningbouwprogramma op middellange en op lange termijn. Ook biedt de Woningbouwmonitor inzicht in de stand van zaken van overige thema's uit de Woonvisie. In het najaar van 2021 zijn door de Raad twee verordeningen vastgesteld: Verordening Doelgroepen Woningbouw en Verordening Differentiatie Woningbouw. Voor het monitoren van de prestatieafspraken, voortvloeiend uit de Woonvisie, is begin 2021 een Programmamanager aangesteld. De programmamanager faciliteert daarnaast de samenwerking tussen de gemeente, de corporaties en de huurdersorganisaties. Hij heeft in 2021 een projectenmonitor voor woningbouwprojecten opgesteld en is gestart met de totstandkoming van een visie wonen, welzijn, zorg. |
| R8 | Mobiliteitsvisie | We maken een nieuwe, samenhangende en gemeente brede visie op mobiliteit, om de gemeente Nijkerk een goed bereikbare en aantrekkelijke plek te doen zijn om te wonen, werken en verblijven. In 2021 is de integrale mobiliteitsvisie daartoe gereed. In deze raadsperiode starten we met de uitvoering ervan. | In samenhang met de Omgevingsvisie is met betrokkenheid van de samenleving, de concept Mobiliteitsvisie verder vorm-gegeven. De concept Mobiliteitsvisie is besproken in de gemeenteraad in samenhang met de concept Omgevingsvisie. 2022 zal in het teken staan van het betrekken van de bewoners waarna besluitvorming zal plaats vinden in combinatie met de Omgevingsvisie. |
| R9 | Duurzame vervoersmiddelen | In de mobiliteitsvisie hebben we extra aandacht voor het gebruik van duurzame vervoersmiddelen. Dat vereist de komende jaren aanvullende investeringen in de infrastructuur. We zetten ons in voor een hogere frequentie van treinen in Nijkerk. | In 2021 is de Mobiliteitsvisie voorbereid die voorjaar 2022 aan de raad wordt voorgelegd met extra aandacht voor duurzame vervoersmiddelen waaronder de fiets. Naast de aandacht in de Mobiliteitsvisie plaatsen we ook op diverse plekken extra laadpalen voor elektrische auto's. Hierin trekken wij gezamenlijk op met de andere gemeenten in Gelderland en Overijssel in een gezamenlijke concessie. Er zal een laadvisie worden opgesteld die voorjaar 2022 aan de raad zal worden voorgelegd. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| | | | In Foodvalley verband worden Mobipunten ontwikkeld, waar mobiliteitsdiensten (Deelauto's, deelfietsen) worden aangeboden en voorzieningen als een drop off-point voor postpakketten wordt gepland. Een dergelijk punt is gepland in Corlaer.<br>Wij hebben ons hard gemaakt voor handhaving van buslijn 101 naar Amersfoort Vathorst en lobbyen voor een betere OV-ontsluiting richting Amersfoort voor bus en trein. |
| R11 | Ontwikkeling Havenkom | We gaan voortvarend verder met de ontwikkeling van de Havenkom, overeenkomstig de door de raad van de gemeente Nijkerk genomen besluiten. Daarbij gaan we zorgvuldig om met bestaande belangen in het gebied. | Er is een rijks- en provinciale subsidie (Woningbouwimpuls) toegekend aan het project "Stadshaven Nijkerk". Door het rijk is een bedrag van 4,16 miljoen euro toegekend en door de provincie 0,64 miljoen euro. Voor de gehele ontwikkeling "Stadshaven Nijkerk" is een concept stedenbouwkundige visie uitgewerkt. In 2022 wordt een participatietraject uitgezet en wordt vervolgens de definitieve visie Stadshaven Nijkerk ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad. Voor de locatie van het huidige stadhuis is in 2021 een stedenbouwkundige visie vastgesteld door de gemeenteraad. Voor dit eerste deelgebied is gewerkt aan de voorbereidingen van een bestemmingsplan dat in 2022 in procedure zal worden genomen. |

## 4.3 Beleidskader

| Nota/plan | Planperiode | Vastgesteld |
|---|---|---|
| Handboek groenbeleid | 2002 en verder | 2002 |
| Beheerplan groen | 2013 - 2017 | 2012 |
| Structuurvisie Nijkerk - Hoevelaken | 2030 | 2011 |
| Regionaal Ruimtelijke Verkenning Foodvalley | 2021 | 2021 |
| Verstedelijkingsstrategie Arnhem-Nijmegen-Foodvalley | 2021 | 2021 |
| Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort | 2021 | 2021 |
| Huisvestingsverordening 2019 | Doorlopend | 2019 |
| Visie beheer openbare ruimte | 2020 en verder | 2020 |
| Gemeentelijk Waterplan | 2005 - 2030 | 2006 |
| Gemeentelijk Verkeers- en Vervoerplan (GVVP) | 2010 - 2020 | 2011 |
| Speelruimteplan | 2012 - 2016 | 2012 |

| | | |
|---|---|---|
| Beleids- en beheerplan gemeentelijke begraafplaatsen Nijkerk | 2021 - 2026 | 2021 |
| Nadere regels gemeentelijke begraafplaatsen Nijkerk 2021 | 2022 en verder | 2021 |
| Verordening beheer gemeentelijke gebouwen Nijkerk 2021 | 2022 en verder | 2021 |
| Koepelplan Landgoed Appel | 2015 en verder | 2015 |
| Visie aantrekkelijk Nijkerk | 2016 | 2016 |
| Landschapsregeling 2016 | 2016 | 2016 |
| Beheerplan wegen | 2019 - 2023 | 2020 |
| Beheerplan sloten, bermen en duikers | 2011 - 2015 | 2011 |
| Beheerplan openbare verlichting | 2021 - 2025 | 2021 |
| Beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen | 2021 – 2025 | 2021 |
| Welstandsnota | Doorlopend | 2013 |
| Parkeerbeleidsplan | 2019 - 2024 | 2019 |
| Woonvisie 2020+ | 2020 en verder | 2020 |

## 4.4 Samenwerkingsverbanden

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| Regio Amersfoort | In Regio Amersfoort heeft men, evenals in regio Foodvalley, samen met gemeenten, provincies en andere overheden een RES 1.0 (Regionale Energie Strategieën) opgesteld. Regio Amersfoort heeft een ontwikkelbeeld 2040 opgesteld. Deze is gevoed met diverse bijbehorende studies op onderdelen zoals landbouw, natuur, recreatie, wonen (STEC), economie etc. Gemeente Barneveld en gemeente Nijkerk maken deel uit van beide regio's en hebben een bijzondere positie in Regio Amersfoort omdat ze bij de provincie Gelderland horen en niet bij de provincie Utrecht. Dit ontwikkelbeeld is in oktober 2021 door de gemeenteraad vastgesteld |
| Regio Foodvalley | De gemeenteraden hebben de ambities van de regionale samenwerking in de regio via een Uitvoeringsagenda vastgelegd. Bepaald is dat regio Foodvalley zich focust op de taakvelden economie, werkgelegenheid, ruimtelijke ontwikkeling, wonen en mobiliteit. Er is ook extra focus gelegd op de samenwerking tussen het bedrijfsleven, de kennis- en onderwijsinstellingen en de overheid (genaamd de Triple Helix). Voor Nijkerk specifiek is het onderdeel Foodproductiecluster en de Food Academy Foodvalley uitgewerkt. In 2019 is de Regio Deal met het Rijk vastgesteld.<br>De nieuwe Strategische Agenda Regio Foodvalley 2020 - 2025 is in oktober 2020 door alle partners vastgesteld. De regio Foodvalley heeft een Regionale Ruimtelijke Verkenning opgesteld. De regio Foodvalley maakt onderdeel uit van de verstedelijkingsstrategie Arnhem-Nijmegen-Foodvalley. Voor beide regionale ruimtelijke trajecten heeft besluitvorming in oktober 2021 plaatsgevonden. |
| Omgevingsdienst De Vallei (OddV) | De vijf gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen werken in de Omgevingsdienst de Vallei (OddV) nauw samen op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving.<br>De volgende doelstellingen gelden voor vergunningverlening:<br>* Vergunningaanvragen moeten binnen de wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid.<br>* Het, in overeenstemming met het milieubeleid van de deelnemende gemeenten, bevorderen van de kwaliteit van de leefomgeving door het voorkomen van nieuwe geluidshindersituaties en het saneren van bestaande geluidshindersituaties.<br>* Het, met behulp van de Kwaliteitscriteria, verbeteren van de lucht-, bodem- en waterkwaliteit.<br>* Het voorkomen van hinder van bedrijven die binnen de grenzen van de deelnemende gemeenten zijn gelegen.<br>Toezicht en handhaving<br>Het Programma Handhaving zet zich in voor een zodanige naleving van de wettelijke voorschriften dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd. |

## 4.5 Wat heeft het gekost?

| Ruimte<br>*(bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)* | Begroting 2021 primair | Begroting 2021 na wijziging | Rekening 2021 | Verschil Begroting na wijziging en rekening |
|---|---|---|---|---|
| *Woningbouwkavels* | *7.218* | *7.218* | *3.942* | *3.276 V* |
| *Overige activiteiten* | *14.685* | *15.917* | *14.916* | *1.001 V* |
| Lasten | 21.903 | 23.135 | 18.858 | 4.277 V |
| *Woningbouwkavels* | *6.857* | *6.857* | *3.821* | *3.036 N* |
| *Overige activiteiten* | *3.157* | *4.502* | *4.684* | *182 V* |
| Baten | 10.014 | 11.359 | 8.505 | 2.854 N |
| **Saldo programma** | **-11.889** | **-11.776** | **-10.353** | **1.423 V** |

## 4.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Ruimte horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2021 vermeld in afgeronde bedragen.

| Taakveld | Omschrijving taakveld | Saldo in euro's |
|---|---|---|
| 0.3 | Beheer overige gebouwen en gronden | -359 |
| 0.63 | Parkeerbelasting | -194 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 2.538 |
| 2.2 | Parkeren | 299 |
| 2.5 | Openbaar vervoer | 0 |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 4.528 |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | -94 |
| 8.1 | Ruimtelijke ordening | 1.170 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 122 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | 2.343 |
| **Totaal** | | **10.353** |

## 4.7 Beleidsindicatoren

| Indicator | Htv | Eenheid | 2019 | 2020 | 2021 | Bron |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Woonlasten éénpersoonshuishouden | 8. | Euro | 563 | 567 | 606 | COELO |
| 2. Woonlasten meerpersoonshuishouden | 8. | Euro | 588 | 591 | 640 | COELO |
| 3. WOZ-waarde woningen | 8. | 1.000 euro | 312 | 333 | 357 | CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken |
| 4. Nieuwbouwwoningen | 8. | Aantal per 1.000 woningen | 12,4 | 1,8 | -* | Basisregistratie adressen en gebouwen |

-* nog geen cijfers beschikbaar

*Toelichting op de indicatoren ruimte*

1. Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
2. Het gemiddelde totaalbedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.
3. De gemiddelde WOZ-waarde van woningen.
4. Nieuwgebouwde woningen, exclusief overige toevoegingen, zoals transformaties.

# Programma 5 Ondernemend



## 5.1 Inleiding en ontwikkelingen

### *Thema Ondernemend; een vitale economie als drager van de samenleving*

**Economische opgave**
Nijkerk doet het anno 2021 economisch goed. Het aantal bedrijven en banen is toegenomen. De gemeente heeft bovendien een diverse economie, met bijvoorbeeld een grote groep maakbedrijven en een sterk Food Production Cluster. Ook de vrijetijdssector wordt steeds belangrijker voor Nijkerk.
In 2020 was het aantal bedrijfsvestigingen in alle sectoren in Nijkerk 4.340, in 2021 steeg dit tot 4,520. Het aantal banen steeg van 23.430 in 2020 naar 23.890 in 2021. Nijkerk hoort wat betreft het aantal banen en vestigingen in 2021 tot de top 10 gemeenten in de Provincie Gelderland. De ranking is op zich niet belangrijk, wat er echt toe doet is dat Nijkerkers werk kunnen vinden in onze gemeente of bijvoorbeeld in de regio. En andersom. Dit in de wetenschap dat Nijkerk onderdeel uitmaakt van Regio Foodvalley en Regio Amersfoort. Inwoners van die regio´s kunnen ook werken in Nijkerk. Het aantal banen in Nijkerk en de omvang van onze beroepsbevolking zijn ongeveer even groot. Ook is er een balans tussen het aantal inwoners dat buiten de gemeente werkt en het aantal werknemers dat elders woont.

**Een vitale economie is belangrijk voor het leven in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk. Mensen krijgen de gelegenheid om mee te doen aan de samenleving. De welvaart neemt erdoor toe en er ontstaat meer draagvlak voor maatschappelijke en economische voorzieningen.**
Het is niet vanzelfsprekend dat de economie de komende jaren blijft groeien. Daarom is de economische visie Gemeente Nijkerk 2021-2025 ´Bloeiende economie voor brede welvaart´ in overleg met stakeholders uit het bedrijfsleven opgesteld. Deze is in het najaar van 2021 door de raad vastgesteld. De visie is het kader voor economisch beleid voor de komende jaren. Het is nodig om ook de komende jaren invulling te kunnen geven aan een gunstig ondernemersklimaat en een brede welvaart voor onze inwoners, werknemers en ondernemers. Daarnaast geeft de visie sturing en richting aan onder meer het regionale ruimtelijk-economische beleid in Regio Foodvalley, waarbij Nijkerk een van de 8 deelnemende gemeenten is.

Het bieden van (passende) werkgelegenheid is een van de dragers van een vitale economie. Dit betekent dat de gemeente in 2021 investeerde in de ontwikkeling van een nog sterker Food Production Cluster en de vrijetijdseconomie, oog had voor de detailhandel en de clustering hiervan. De gemeente zette in op werklocaties voor bedrijven uit allerlei sectoren, van starter tot volwassen bedrijf. Bij de uitgifte van bedrijfsterreinen zijn kwaliteitscriteria gehanteerd met onder andere oog voor innovatie en duurzaamheid.

Tegelijkertijd is in 2021 ingezet op het nog beter laten aansluiten van de arbeidsmarkt op de lokale werkgelegenheid. Het ondersteunen van de Food Academy Nijkerk is hiervan een voorbeeld. Maar ook het in Foodvalley verband meedenken over Human Capital vraagstukken en het formuleren van het onderzoek naar kansen voor het Food Production Cluster maken hier onderdeel van uit. Kansen voor MBO geschoolde werknemers en kansen voor hoger opgeleid personeel komen hierbij aan de orde. Immers, meer werkgelegenheid, ook voor hoger opgeleid personeel, leidt tot meer koopkracht en daarmee ook tot een beter voorzieningenniveau.

**We faciliteren en stimuleren het bedrijfsleven en onderwijs bij het profileren van de gemeente Nijkerk als Food Production Cluster binnen Regio Foodvalley.**
De gemeente vindt het versterken van het gehele economische vestigingsklimaat van groot belang. De gemeente Nijkerk kent een sterke vertegenwoordiging van food- en foodgerelateerde bedrijven. We zetten daarom in op de ontwikkeling en profilering van het Food Production Cluster, samen met het bedrijfsleven. Duurzame instroom van goed opgeleid personeel is het eerste concrete thema waarop de betrokken partijen samenwerken. Binnen het Food Production Cluster zetten het bedrijfsleven en onderwijs vol in op de vestiging van Food Academy Nijkerk waarbij de gemeente faciliteert.

In 2021 is met het vaststellen van de economische visie voor de komende vijf jaar een heldere focus ontstaan. Die focus van het uitvoeringsprogramma ligt bij het doorwikkelen en bestendigen van het Food Production Cluster (inclusief de Food Academy Nijkerk), het stimuleren van de vrijetijdseconomie, het toekomstbestendig maken van de bedrijventerreinen en het voorzien in voldoende werklocaties. Aansluitend hierop versterken wij door de regionale samenwerking op economisch gebied in Regio Foodvalley en Regio Amersfoort de economische positie van de gemeente Nijkerk. In 2021 hebben wij op die manier in beide regio's de verstedelijkingsstrategieën invulling kunnen geven met oog voor de belangen van Nijkerk. Hetzelfde geldt voor de samenwerking met organisaties als de coöperatie Gastvrije Randmeren, Veluwealliantie en Leisurelands. De ontwikkeling van onze economie in 2021 is zichtbaar gemaakt in de economische monitor, Deze zal jaarlijks herhaald worden.

In 2021 groeide de Vereniging Food Academy Nijkerk (FAN). Het resultaat is dat de vereniging nu 20 leden (bedrijven) kent. De eerste MBO Beroeps Opleidende Leerweg Food is gestart. Ook de eerste MBO Beroepsbegeleidende Leerweg Food is begonnen, gevolgd door een tweede klas in september. In 2021 heeft de vereniging FAN zich samen met de partners ingezet op verdere vergroting van de naamsbekendheid van de foodsector uit Nijkerk en directe omgeving, ontwikkeling van een hybride leeromgeving van de school en beroepspraktijk en de realisatie van de eerste, tijdelijke FAN locatie (op het terrein van Aeres aan de Luxoolseweg).

Ondernemers hebben ook in 2021 te maken gehad met coronamaatregelen. Voor evenementen-organisatoren, horecaondernemers en eigenaren van groepsaccommodaties hebben deze geleid tot een groot verlies aan inkomen. Waar mogelijk is beroep gedaan op de steunmaatregelen van de Rijksoverheid. Het gemeentebestuur heeft ingestemd met opnieuw een tijdelijke verruiming van de horecaterrassen en besloot in 2020 al tot het niet heffen van de terrasvergoeding in 2021. De coronahelpdesk en daarmee samenhangend de extra inzet op accountmanagement hebben de directe lijnen tussen ondernemers en gemeente versterkt.

**We blijven investeren in een aantrekkelijke binnenstad van Nijkerk en winkelcentrum Paasbos en de dorpskernen van Hoevelaken en Nijkerkerveen.**
De binnenstad van Nijkerk wordt de komende tijd verder ontwikkeld volgens het uitvoeringsplan van de Visie Aantrekkelijk Nijkerk die onder andere samen met inwoners en ondernemers is ontwikkeld. Hierbij wordt ingezet op onder andere een aantrekkelijk winkelaanbod, promotie en evenementen. De binnenstad als ontmoetingsplek moet daarin ook steeds meer vorm krijgen. In 2021 zijn naast de pijlers NOV (ondernemers), VVN (vastgoed), en gemeente ook een pijler bewoners vertegenwoordigd zijn in het Platform Binnenstad Nijkerk 2.0. Verlevendiging van de binnenstad krijgt in 2022 een belangrijke plek in de nieuwe structuur voor de Vrijetijdseconomie.

Voor Paasbos is in samenspraak met de stakeholders en de samenleving een globale (ruimtelijke en sociale) visie ontwikkeld. Deze is in oktober via een raadsinformatiebrief ter informatie aan de raad aangeboden. In deze raadsinformatiebrief is aangegeven dat we in het voorjaar van 2022 een informatieavond zullen organiseren om de globale visie te presenteren. Daarna zal de globale visie worden uitgewerkt en de raad ter besluitvorming worden aangeboden.

In 2019 heeft de gemeenteraad kennisgenomen van de Centrumvisie Hoevelaken opgesteld door de visiegroep Hoevelaken. In de visie is een groot aantal acties opgenomen om te komen tot een aantrekkelijker centrum van Hoevelaken. Ter verbetering van de openbare ruimte (pleinen, Westerdorppsstaat) worden financiële middelen ingezet. Begin 2021 start de uitvoering van de eerste fase. Pas op het moment dat ook de vastgoedeigenaren investeringen doen in hun panden, zal een tweede set van financiële middelen voor de openbare ruimte worden vrijgegeven. Dit heet het principe van 'haasje over'. In het centrum van Hoevelaken heeft in het najaar van 2021 een succesvolle

draagvlakmeting voor een nieuwe Bedrijven Investeringszone (BIZ) plaatsgevonden. Dat betekent dat de komende vijf jaar de ondernemers weer met een BIZ werken.

Na ingebruikname van 't Veense Hart is gestart met de realisatie van woningbouw op de locaties van de voormalige Van Rootselaarschool en Concordia, evenals de herinrichting van de openbare ruimte. De openbare ruimte (dorpsplein en aanloopstraten) zijn in fases heringericht en de woningbouwlocaties zijn medio 2021 opgeleverd.

**We werken aan toekomstbestendige bedrijventerreinen**
Bedrijventerreinen zijn belangrijk voor de economie van Nijkerk en de regio. Het is belangrijk dat bedrijventerreinen zo zijn ingericht dat bedrijven er goed kunnen ondernemen en dat ze bijdragen aan de ontwikkeling en transitie van de economie. Bedrijventerreinen spelen bovendien een belangrijke rol bij klimaatadaptatie, veiligheid en biodiversiteit. In 2022 zal een nulmeting worden georganiseerd om de toekomstbestendigheid van alle bedrijventerreinen in de gemeente in kaart te brengen. In 2021 is vooral ingezet op het verwelkomen van bedrijven die passen bij het profiel van Nijkerk. De gemeente hanteert een selectief uitgiftebeleid, waarbij onder meer rekening wordt gehouden met de toegevoegde waarde van het toekomstige bedrijf voor Nijkerk. In 2021 resulteerde dit in het verwelkomen van M2-vloeren op de Flier en een aantal aanvragen in portefeuille voor 2022.

**We investeren in de vrijetijdseconomie van Nijkerk, op een manier die past bij het karakter van de gemeente.**
Toerisme is geen solospeler meer, zij is onderdeel van de dynamiek die economie, cultuur, planologie, buitengebied en mobiliteit met elkaar verbindt. De term 'vrijetijdseconomie' past daarom beter dan de oude term 'toerisme en recreatie'. Het onderscheid tussen bewoners en bezoekers wordt losgelaten, het gaat bij beide om vrijetijdsgenieters. De vrijetijdseconomie is een steeds belangrijker sector in de gemeente. Het zorgt onder andere voor werkgelegenheid, omzet bij ondernemers en inkomsten voor de gemeente (toeristenbelasting en parkeergeld bijvoorbeeld). De vrijetijdseconomie is de afgelopen jaren gegroeid in een tempo dat past bij Nijkerk. We willen dit blijven ondersteunen, ook de komende jaren. De visie ´Bestemming Nijkerk, de visie op de Vrijetijdseconomie 2021-2030´ is begin 2021 door de raad vastgesteld. Vanaf begin 2021 zijn de citymarketingactiviteiten voor Lekker Nijkerk onder de vleugels van de gemeente uitgevoerd, in nauw overleg met het betrokken bedrijfsleven. De activiteiten voor het versterken van de vrijetijdseconomie leidden tot groei van het bezoek aan de (verder geoptimaliseerde) website Lekker Nijkerk, volgers op social media, aandacht voor Nijkerk in diverse printmedia, vullen en beschikbaar stellen van een (rechten-vrije) beeldbank, organiseren van bijeenkomsten voor (jonge) ondernemers en evenementenorganisatoren, plaatsen van vlaggen aan de randen van de kernen, extra activiteiten om bezoekers te wijzen op geldende coronamaatregelen, ontwikkelen en plaatsen van informatiepanelen bij interessante bezoekerspunten (zoals de bunker aan de Weldammerlaan en langs de Zuiderzeeroute), het faciliteren van goed gastheerschap via het VVV informatiepunt bij Boekhandel Roodbeen, ontwikkelen van nieuwe fietsroutes en meer. In juli 2021 is de raad hierover geïnformeerd via een Raadsinformatiebrief en verschenen er in het voor- en najaar nieuwsbrieven voor ondernemers binnen de vrijetijdseconomie. Sommige voorgenomen activiteiten konden helaas niet doorgaan, waaronder de informatiebijeenkomst over de vrijetijdseconomie specifiek voor raadsleden. Corona was hier debet aan.

Ondernemers hebben ook in 2021 te maken gehad met coronamaatregelen. Voor evenementenorganisatoren, horecaondernemers en eigenaren van groepsaccommodaties hebben deze geleid tot een groot verlies aan inkomen. Waar mogelijk is beroep gedaan op de steunmaatregelen van de rijksoverheid. Het gemeentebestuur heeft ingestemd met opnieuw een tijdelijke verruiming van de horecaterrassen en besloot in 2020 al tot het niet heffen van de terrasvergoeding in 2021. De coronahelpdesk en daarmee samenhangend de extra inzet op accountmanagement hebben de directe lijnen tussen ondernemers en gemeente versterkt.
Terwijl in 2020 het aantal banen in de horeca van 1010 naar 930 daalde, herstelde dit aantal zich in 2021 naar opnieuw 1010.

**De verbinding tussen het randmeer en de binnenstad van Nijkerk krijgt een impuls.**
Wij hebben de samenwerking met de ondernemers aan het randmeer om een aantrekkelijk en levendig "Nijkerk aan het water" te ontwikkelen in 2021 voortgezet en zullen deze ook in 2022 continueren. Een belangrijk element hierbij is de aandacht voor de zwemwaterkwaliteit op de locatie, maar ook de verdere ontwikkeling van het gebied (visie). De gemeente heeft het initiatief genomen voor de ontwikkeling van een zogenaamde Blauwe Poort en de Blauwe Loper. De Blauwe Poort is het equivalent van de Groene

Poort, een concept dat bezoekers verwelkomt en laat zien wat de Veluwe te bieden heeft. De Blauwe Poort wijst gasten juist op dat wat de Randmeren bieden, en de Blauwe Loper is de route om van het water op een aantrekkelijke wijze naar het centrum van Nijkerk te komen. De Coöperatie Gastvrije Randmeren heeft het projectvoorstel voor de Blauwe Poort omarmt. Zij co-financiert dit en samen geven we vorm aan de activiteiten die hieruit voortvloeien. In 2021 ging het vooral om het uitdenken van de gezamenlijke mogelijkheden, zoals onder meer het inrichten van de juiste route, plaatsen bewegwijzering, in te zetten straatmeubilair, plekken voor 2 op- en afstapvlonders. In 2022 worden de activiteiten concreet uitgevoerd.

## 5.2 Doelstellingen en prestaties

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| O2 | Food Production Cluster | We faciliteren en stimuleren het bedrijfsleven en onderwijs bij het profileren van de gemeente Nijkerk als Food Production Cluster binnen regio Foodvalley. | Versterking van ons Food Production Cluster is onderdeel van het uitvoeringsprogramma van onze in 2021 vastgestelde Economische Visie. Versterking van het productiegerichte deel van het foodcluster in de noordelijke gemeenten van de regio en een betere positionering en verbinding tussen foodbedrijven, draagt bij aan versterking van de verbinding met de hele Regio Foodvalley. Wij verstrekten in het najaar de onderzoeksopdracht aan een extern bureau in samenwerking met Regio Foodvalley, Provincie Gelderland, Barneveld en Scherpenzeel. Samen laten wij onderzoek uitvoeren naar de kwaliteiten van de noordkant van de regio, om beter te kunnen verbinden met de kwaliteiten van het zuiden. Ten tweede onderzoeken wij hoe wij de brede groep Food-bedrijven met diverse interventies beter kunnen positioneren, op basis waarvan het cluster zich kan door ontwikkelen. Het onderzoek is gestart in 2021 en wordt in het voorjaar van 2022 afgerond. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| O8 | Aantrekkelijke centra | We blijven investeren in een aantrekkelijke binnenstad van Nijkerk en winkelcentrum Paasbos en de dorpskernen van Hoevelaken en Nijkerkerveen. | Er is verder gewerkt aan uitvoering van Aantrekkelijk Nijkerk voor de binnenstad van Nijkerk. Naast de daadwerkelijke herinrichting van een groot aantal straten zijn er uitvoeringsplannen gemaakt voor het Plein. Dit gebeurt in samenwerking met ondernemers en bewoners. Aandacht krijgt ook de verlevendiging van de binnenstad. De Visie op de vrijetijdseconomie is begin 2021 vastgesteld. In 2021 is een globale visie (sociaal en ruimtelijk) op Paasbos ontwikkeld. In 2021 is ook gestart met de herinrichting van de kern van Nijkerkerveen. De woningen zijn opgeleverd en er is een heringericht dorpskern ontstaan. In het centrum van Hoevelaken is in 2021 het plan voor herinrichting van het centrum opgesteld (Vitaal Centrum Hoevelaken 2022 – 2027). We zijn in gesprek met vastgoedeigenaren over investeringen in het centrum van Hoevelaken. Eind 2021 is met groot draagvlak onder ondernemers besloten tot voortzetting van de Hoevelakense Bedrijven Investeringszone (BIZ) voor de komende 5 jaar. |
| O9 | Evenementen | We faciliteren het grote en diverse aanbod aan evenementen. Dit is belangrijk voor de levendigheid in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk. Daarbij hebben we, zeker op zondag, ook oog voor de behoefte aan rust in tijd en ruimte voor burgers die daar waarde aan hechten. | De gemeenteraad is juli 2021 via een RIB geïnformeerd over de uitvoering van het Evenementenbeleid. Deze lijn is een weergave van de activiteiten in de afgelopen periode.<br>Ondanks de beperkingen vanwege de coronapandemie is een aantal zaken gerealiseerd, te weten:<br>1. Casemanagers hebben frequent contact met organisatoren.<br>2. Bijeenkomst is georganiseerd door de gemeente, waarbij 30 organisatoren aanwezig waren.<br>3. Verdieping integrale samenwerking o.a. door een frequent multidisciplinair overleg met diverse partners.<br>Afspraken met externe leveranciers voor gebruik van faciliteiten door niet commerciële evenementen." |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| O10 | Recreatie | We stimuleren de vrijetijdseconomie. We geven hierbij aandacht aan het faciliteren van het dagbezoek, meerdaags verblijf en het zakelijk toerisme. | Waar mogelijk werken we samen met lokale en regionale partners. Hier horen Gastvrije Randmeren, de Veluwe Alliantie en buurgemeenten bij. Binnen de gemeente werken we samen met ondernemers, evenementenorganisatoren, culturele en andere partners die bijdragen aan de vrijetijdseconomie. Gedurende de Corona tijd vond intensief horeca-overleg plaats waarbij het terrasbeleid na de formele einde verruiming vanwege corona samen aangepakt wordt. Naast dit extra overleg met horecaondernemers is er regelmatig overleg geweest met ondernemers uit de brede vrijetijdsindustrie. Deze ondernemers leverden in eerste instantie input op de Visie op de vrijetijdseconomie. Na het vaststellen hiervan adviseert deze groep nu ook over de uitvoeringsactiviteiten ervan, zoals over de citymarketingactiviteiten, gewenste VVV inzet, en al of niet verdergaande samenwerking met regionale partners zoals Visite Veluwe. |
| Bn | Toekomstbestendige bedrijventerreinen | We willen inzetten op toekomstbestendige bedrijventerreinen, in samenspraak met het bedrijfsleven. Dit vraagt onder andere een goed georganiseerd bedrijfsleven per bedrijventerrein. | Als één van de uitvoeringslijnen van de Economische Visie gemeente Nijkerk is besloten om invulling te geven aan het toekomstbestendig maken van onze bestaande bedrijventerreinen. Hiervoor zijn in 2021 de voorbereidingen gestart, in samenwerking met provincie Gelderland. In de ontwikkeling naar toekomstbestendige bedrijventerreinen geven wij in 2022 e.v. uitvoering aan het projectmatig concretiseren van de mogelijkheden en behoeften. We doen dit in samenspraak met ondernemers, als eerste op bedrijventerrein Arkervaart-West. |

## 5.3 Beleidskader

| Nota/plan | Planperiode | Vastgesteld |
|---|---|---|
| Beleid promotie en acquisitie bedrijvigheid | 2011 en verder | 2011 |
| Structuurvisie Nijkerk-Hoevelaken | 2011 en verder | 2011 |
| Binnenstadvisie Nijkerk “Binnenstad als Buitenkans” | 2011 en verder | 2011 |
| Detailhandel structuurvisie | 2019 - 2025 | 2019 |
| Evenementenbeleid gemeente Nijkerk | 2020 en verder | 2020 |
| Strategische agenda Foodvalley | 2020 - 2025 | 2020 |
| Regio Foodvalley - Regionaal Programma Werklocaties | 2019 - 2024 | 2020 |

| | | |
|---|---|---|
| Regio Foodvalley - actualisatie PDV-beleid | 2020 - 2025 | 2020 |
| Re-integratieverordening | 2017 en verder | 2017 |
| Uitgangspunten Visie “Aantrekkelijk Nijkerk” | 2015 en verder | 2015 |
| Uitwerkingsdocument Dialooggroep Economie en bedrijfsomgeving | 2017 en verder | 2017 |
| Visie op Werk “Op weg naar een duurzaam perspectief” | 2019 - 2022 | 2019 |
| Uitgiftecriteria bedrijventerreinen | 2018 en verder | 2018 |
| Economische Visie Nijkerk | 2022-2025 | 2021 |
| Visie op de vrijetijdseconomie | 2021 | 2021 |
| Economische Monitor Gem Nijkerk 2021 | 2021 | 2021 |
| Regionaal Programma Werklocaties Regio Foodvalley | 2021 - 2025 | 2021 |
| Notitie Kantorenmarkt Gemeente Nijkerk 2021 | 2021 | 2021 |
| Gebiedsprofiel Spoorkamp 2021 | 2021 | 2021 |
| Concept Gebiedsvisie Paasbos 2021 opgesteld en vrijgegeven voor participatie | 2021 | 2021 |

## 5.4 Samenwerkingsverbanden

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| Inclusief Groep N.V. (IG) | De Inclusief groep geeft uitvoering aan de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en de Participatiewet (PW). En streeft hierbij naar een inclusieve arbeidsmarkt waarbij iedereen duurzaam kan deelnemen en waar mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt optimaal kunnen participeren. |
| Leisurelands | In 2021 heeft de meerderheid van de aandeelhouders, inclusief de gemeente Nijkerk, ingestemd met een verlenging van 5 jaar. Hierdoor blijft invloed op Leisurelands mogelijk. |
| Coöperatie Gastvrije Randmeren Harderwijk | Per 1 januari 2014 is de gemeenschappelijke regeling Natuur- en Recreatieschap Veluwerandmeren opgeheven en is de Coöperatie Gastvrije Randmeren van start gegaan. Zestien gemeenten langs de Randmeren (Naarden, Huizen, Blaricum, Eemnes, Bunschoten, Nijkerk, Putten, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Elburg, Oldebroek, Kampen, Dronten, Zeewolde en Almere) hebben de overeenkomst voor de oprichting van de coöperatie getekend. Naast onderhoud en beheer zoals het maaien van de waterplanten, wordt meer focus gelegd op de (landelijke) gebiedspositionering. |
| Coöperatie Parkeerservice U.A. Amersfoort | Coöperatie van ± 15 gemeentes. We nemen diensten af voor onderhoud parkeerautomaten en geldlediging parkeerautomaten. |
| Regio Amersfoort | De gemeenten van Regio Amersfoort hebben een bestuursconvenant gesloten ten behoeve van samenwerking op verschillende terreinen. De gemeente Nijkerk is geen partij in dit convenant maar haakt wel aan ten aanzien van een aantal onderwerpen zoals sociaal domein, economie, wonen en verkeer & vervoer. Deze samenwerking voldoet niet aan de criteria van een verbonden partij, maar is opgenomen om een compleet beeld te geven van relevante samenwerkingsverbanden. In 2020 is de nieuwe strategische agenda 2020-2022 voor de regio Amersfoort vastgesteld. |

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| Regio Amersfoort<br>Regionaal Werkbedrijf<br>Amersfoort | De economische oriëntatie van veel inwoners en bedrijven vanuit Nijkerk is op Amersfoort gericht. Vanuit economisch belang en de uitvoering van de Participatiewet wordt vanuit Nijkerk zodoende actief samengewerkt binnen Regio Amersfoort. Binnen de arbeidsmarktregio is het regionaal Werkbedrijf actief. Er zijn samenwerkingsafspraken opgesteld tussen gemeenten, het UWV en de sociale partners. Het primaire doel is het matchen van gehandicapten op de extra banen waarvoor werkgevers zich garant hebben gesteld. Daarnaast is het wenselijk dat de brede groep van mensen die een afstand hebben tot de arbeidsmarkt (ook) onder de aandacht worden gebracht van werkgevers. Andere gerelateerde samenwerkingsverbanden zijn het Werkgeversservicepunt (WSP), Jongerenloket en Leerwerkloket. |
| Regio Foodvalley | De gemeenteraden hebben voor de jaren 2017-2019 de ambities van de regionale samenwerking in de regio via een Uitvoeringsagenda vastgelegd. Bepaald is dat regio Foodvalley zich focust op de taakvelden economie, werkgelegenheid, ruimtelijke ontwikkeling, wonen en mobiliteit. Er is ook extra focus gelegd op de samenwerking tussen het bedrijfsleven, de kennis- en onderwijsinstellingen en de overheid (genaamd de Triple Helix). Voor Nijkerk specifiek is het onderdeel Foodproductiecluster en de Food Academy Foodvalley uitgewerkt. Met de inwonersbijdrage kan Regio Foodvalley de hoge ambities met extra capaciteit en inzet waarmaken. De nieuwe Strategische Agenda Regio Foodvalley 2020 - 2025 is in oktober 2020 door alle partners vastgesteld. |

## 5.5 Wat heeft het gekost?

| Ondernemend<br>*(bedragen x € 1.000<br>V=voordeel N=nadeel)* | **Begroting 2021 primair** | **Begroting 2021 na wijziging** | **Rekening 2021** | **Verschil Begroting na wijziging en rekening** |
|---|---|---|---|---|
| Lasten | 5.265 | 5.885 | 4.402 | 1.483 V |
| Baten | 4.198 | 4.199 | 4.554 | 355 V |
| **Saldo programma** | **-1.067** | **-1.686** | **152** | **1.838 V** |

## 5.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Ondernemend horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen (x € 1.000).

| Taakveld | Omschrijving taakveld | Saldo in euro's |
|---|---|---|
| 2.4 | Economische havens en waterwegen | 181 |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | 488 |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | -1.580 |
| 3.3 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 7 |
| 3.4 | Economische promotie | -54 |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 806 |
| **Totaal** | | **-152** |

## 5.7 Beleidsindicatoren

| Indicator | Htv | Eenheid | 2019 | 2020 | 2021 | Bron |
|---|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Demografische druk | 8. | % | 78,2 | 78,4 | 78,4 | CBS |
| 2. Banen | 6. | Aantal per 1.000 inw (15-64 jaar) | 864,2 | 873,5 | -* | LISA |
| 3. Vestigingen | 3. | Aantal per 1.000 inw (15-64 jaar) | 156,6 | 161,4 | -* | LISA |
| 4. Netto arbeidsparticipatie | 6. | % | 71,4 | 71,7 | -* | CBS |
| 5. Functiemenging | 3. | % | 57,7 | 57,8 | -* | LISA |

-* nog geen cijfers beschikbaar

*Toelichting indicatoren ondernemend*

1. De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20 tot 65 jaar.
2. Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar. Onder een baan wordt een vervulde positie verstaan. Dit betreffen zowel fulltimers, parttimers als uitzendkrachten
3. Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.
4. Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de (potentiële) beroepsbevolking.
5. De functiemengingsindex (FMI) weerspiegelt de verhouding tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.

# Programma 6 Veilig

## 6.1 Inleiding en ontwikkelingen

### *Thema Veilig: thuis en op straat*

**Maatschappelijke opgave:**

Wonen, werken en ontspannen in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk moet veilig zijn voor iedere inwoner en bezoeker. Veiligheid in en rond de eigen woning, de openbare ruimte, bij bedrijven en op bedrijventerreinen is een kernwaarde. In de ruimte die we elkaar bieden is het belangrijk rekening te houden met elkaar. Naast ieders eigen én gezamenlijke verantwoordelijkheid hebben wij als gemeentelijke organisatie een belangrijke rol op het gebied van veiligheid. Waar dat kan in de vorm van preventie, voorlichting en bemiddeling. Waar dat nodig is in de vorm van toezicht en handhaving, waarbij wij ons extra inzetten om te komen tot een brede samenwerking bij de aanpak van overlast en criminaliteit. Wij hechten veel belang aan de zichtbaarheid en bereikbaarheid van hulpverleners en handhavers.

Voor het thema veiligheid gaan we voor de volgende focusambities.

**Vanuit een goed evenwicht tussen preventie, handhaving en zorg zetten wij ons in voor vergroting van het veiligheidsgevoel van de inwoners. Criminaliteit en overlast worden aangepakt.**

Het veiligheidsgevoel van onze inwoners is een belangrijk onderdeel van de kwaliteit van de leefomgeving.
Lokaal zijn veel factoren van invloed op het veiligheidsgevoel, zoals bijvoorbeeld overlast door jongeren, het aantal woninginbraken, de mate van sociale cohesie, ”blauw” op straat, het gevoel van controle van inwoners op overlastsituaties. We kunnen het veiligheidsgevoel ondersteunen door een concrete aanpak bij een mogelijke verstoring of bedreiging van de openbare orde.

In 2019 is het integraal Veiligheidsplan 2019-2022 vastgesteld. Hiermee is in samenwerking met de gemeente Barneveld, de gemeente Scherpenzeel, de politie en het OM vorm gegeven aan een lokale en bovenlokale aanpak van het integraal veiligheidsbeleid. In 2022 blijft de inzet gericht op de daarin bepaalde prioriteiten en is vervolg gegeven aan de inzet op onderwerpen vanuit 2021, zoals High Impact Crime (HIC), ondermijning en buurtoverlast. Samen met de horeca is het afgelopen jaar doorgeborduurd op het vastgestelde evenementenbeleid van 2020.
Op het gebied van zorg en veiligheid is in 2021 de aanpak rondom verward gedrag verstevigd en geborgd. In 2020 hebben wij een convenant afgesloten om de samenwerking tussen de gemeente, woningcorporaties, de GGZ, buurtbemiddeling en het jongerenwerk beter te faciliteren. In 2021 is gewerkt aan het opstellen van een convenant met de politie. Deze zal in 2022 worden getekend, zodat ook met de politie effectiever kan worden samengewerkt in de zorg voor mensen met verward gedrag.

**We willen dat hulpverlening in levensbedreigende situaties snel en veilig beschikbaar is. We onderzoeken de mogelijkheid voor een ambulancestandplaats in de gemeente Nijkerk en behoud van een adequate brandweerzorg, waaronder de first responder.**

Samen met Ambulancezorg Gelderland Midden hebben wij onderzoek gedaan naar de toegevoegde waarde van een alternatieve ambulancelocatie in Nijkerk, Driedorp of Zwartebroek ten opzichte van de huidige post in Terschuur. De conclusie is dat de huidige locatie Terschuur niet alleen de beste regiodekking biedt, maar is met een zo goed mogelijke bezetting ook gunstig voor het prestatiecijfer van de gemeente Nijkerk. Om de ambulancelocatie Terschuur verder te optimaliseren zijn wij samen met Ambulancezorg Gelderland Midden nader aan het onderzoeken of een uitbreiding mogelijk is voor een 2e ambulance.

De gemeente Nijkerk beschikt over twee (kleine) First Responder Brandweerauto's. Door inzet van deze auto's kan de brandweer al vaak hulp verlenen voordat de ambulance gearriveerd is. De twee Frb-auto's werken in de praktijk naar volle tevredenheid.

In 2021 zijn in samenwerking met de AED Stichting Nijkerk Hoevelaken 24 AED-apparaten aangeschaft, waarmee wij ons doel hebben bereikt voor een dekkend AED-netwerk in Nijkerk en Hoevelaken. In Nijkerkerveen was al sprake van een dekkend AED-netwerk.

**Een gerichte en daadkrachtige aanpak van ondermijning vinden we belangrijk**

In 2021 is in Nijkerk wederom ingezet op het bestrijden van witwassen, (zorg)fraude, hennep- en drugshandel en uitbuiting. Voor de bestrijding van georganiseerde criminaliteit hebben we een aantal instrumenten ter beschikking, waaronder de Wet Bibob en het zogenaamde Damoclesbeleid.

In 2021 is het Damoclesbeleid van de gemeente Nijkerk vernieuwd. Dit beleid geeft de burgemeester de bevoegdheid om een woning of pand voor een bepaalde periode te sluiten, als er drugs wordt aangetroffen door de politie. In het nieuwe beleid zijn de mogelijkheden om een pand of woning te sluiten verruimd. Bij alle rapportages die de politie met de gemeente heeft gedeeld zijn vervolgacties ingesteld om de drugshandel in Nijkerk stevig aan te pakken.

Ook op andere vlakken is er gewerkt aan de aanpak van ondermijnende criminaliteit. Zo is er een start gemaakt met een beleidsplan waarin de aanpak van mensenhandel wordt beschreven en is de samenwerking met het RIEC (Regionale Informatie- en Expertisecentrum Ondermijning) verstevigd. Daarnaast is er veel aandacht geweest voor de aanpak van zorgfraude, mede door de aansluiting bij het landelijke Informatie Knooppunt Zorgfraude (IKZ).

## 6.2 Doelstellingen en prestaties

*Coronapandemie*

De coronapandemie heeft in 2021 ook in gemeente Nijkerk haar sporen achtergelaten en is van invloed geweest op de oorspronkelijke opgaven binnen programma 6 'Veilig'. De diverse maatregelen voortkomend uit de bestrijding van corona en de bijbehorende onzekerheden hebben geleid tot een intensivering van toezicht en handhaving.

Door de pandemie was het van belang om de inwoners en ondernemers te ondersteunen en te adviseren bij alle aspecten die de pandemie met zich meebracht. Hierbij valt te denken aan het economische aspect voor ondernemers in financieel onzekere tijden, maar ook de ondersteuning van inwoners door een zo veilig mogelijke leefomgeving te bieden. De gemeente heeft deze opgave mede bereikt door intensieve samenwerking met o.a. de Veiligheidsregio, GGD en de politie. Onderwerpen als voorlichting en extra toezicht op de naleving van de coronamaatregelen zijn hier voorbeelden van. Ook bracht de coronapandemie een verandering in de aanpak van ondermijning met zich mee. In 2021 is gedurende de pandemie een landelijk beeld ontstaan dat het effect en vooral de gevolgen van de pandemie een hoger risico op ondermijnende activiteiten met zich mee brengen. De geregistreerde criminaliteit is gedaald, maar vermoedelijk zijn bepaalde vormen van criminaliteit gestegen, zoals fraude en cybercrime. Inwoners en ondernemers zijn door veranderende (financiële) omstandigheden meer kwetsbaar en kunnen daardoor ontvankelijker zijn voor verleiding door de onderwereld.

Het managen van de coronacrisis is in 2021 grotendeels gerealiseerd vanuit de bestaande formatie. Dit betekende een hoge mate van verzwaring en uitbreiding van de al geplande en reguliere opgaven, waardoor deze (deels) werden uitgesteld of getemporiseerd.

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| V1 | Veiligheidsgevoel | Vanuit een goed evenwicht tussen preventie, handhaving en zorg zetten wij ons in voor vergroting van het veiligheidsgevoel van de inwoners. Criminaliteit, discriminatie en overlast gevend gedrag worden aangepakt. | Het afgelopen jaar laat een tweeledig beeld zien in de uitvoering binnen het veiligheidsdomein van de gemeente Nijkerk. Enerzijds stond dit nog volop in het teken van de coronapandemie en de daaruit voortvloeiende maatregelen en activiteiten. Anderzijds is de aandacht ook steeds meer richting de reguliere taken geschoven.<br>De omvang van het takenpakket, in combinatie met wisselingen in de personele bezetting in het team geven uitdagingen.<br><br>Desondanks zijn er toch diverse zaken gerealiseerd, te weten:<br>- Diverse activiteiten in de aanpak van ondermijning zijn gerealiseerd (zie toelichting V12).<br>- Verschillende beleidsstukken en plannen zijn aangepast of voorbereid, zoals het Damoclesbeleid (ingegaan in 2021) en het Plan van Aanpak Mensenhandel (in ontwikkeling).<br>- Afgestemd is dat gemeente Nijkerk (team Veiligheid-OOV) de regierol op zich neemt bij de ontwikkeling van het nieuwe IVP 2023-2026, in samenwerking met de huidige partners.<br>- Toezicht en handhaving is meer ingezet op reguliere toezicht, door een afname van corona gerelateerd toezicht in een groot deel van 2021. |
| V2 | Drank en drugs | We geven prioriteit aan de preventie en bestrijding van drank- en drugsmisbruik. We bewaken de voortgang van lopende maatregelen en intensiveren waar nodig. | Er is ingezet op een repressieve aanpak, naast de lopende preventieve en curatieve acties op het gebied van drank- en drugsgebruik. In samenwerking met o.a. de politie is geacteerd op drugsgerelateerde meldingen. Er is meermaals gebruik gemaakt van bestuurlijke bevoegdheden in lijn met de APV en het Damocles beleid (zie verder toelichting V12 Ondermijning). |
| V3 | Sociale veiligheid | We zetten ons in voor vergroting van de sociale veiligheid op straat. We stimuleren maatschappelijke initiatieven en maatregelen die hieraan bijdragen. | Het afgelopen jaar is ingezet om de sociale veiligheid te vergroten. In Paasbos is hiervoor een specifieke wijkgerichte aanpak, die in 2021 is gecontinueerd. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| | | | Het plan van aanpak Paasbos is door het college behandeld. De maatregelen zijn via een RIB gedeeld met de raad. Het PvA voorziet in meerdere maatregelen die zowel preventief als repressief van aard zijn. Een deel van de maatregelen is in de afgelopen periode al in gang gezet. Andere maatregelen krijgen in lijn met het PvA op korte termijn vervolg.<br><br>Aantal gerealiseerde maatregelen:<br>- gemeentelijke handhaving is op projectmatige wijze gericht en ingezet voor het toezicht op overlast gevende situaties.<br>- de politie heeft op soortgelijke wijze een projectmatige aanpak geleverd in Paasbos, door een zogenaamd 'zero-tolerance beleid': elke overtreding wordt geverbaliseerd.<br>- aantal fysieke aanpassingen in de leefomgeving.<br>- Slimme mosquito's opgehangen bij het winkelcentrum Paasbos.<br>- de gemeente heeft gedurende een aantal maanden voorzien in een 'spreekuur' in de wijk, waar inwoners en ondernemers terecht konden met vragen en/of klachten.<br><br>Naast de aanpak in Paasbos is in 2021 ook een herstart gemaakt met het 1000-ogen project (buurtpreventie). Dit project is opnieuw onder de aandacht gebracht van onze inwoners. |
| V6 | Veiligheid kwetsbare groepen | Onveiligheid bij kwetsbare groepen in de samenleving, waaronder jeugd, verwarde personen en statushouders wordt zoveel mogelijk voorkomen. | Voor bepaalde groepen in de samenleving is het van belang dat de overheid de veiligheid extra waarborgt.<br><br>Voor personen met verward gedrag is dit in het bijzonder het geval. In 2021 is verder gewerkt mét en áán het convenant *Sluitende Aanpak bij Verward Gedrag.* Er is ook een convenant opgesteld tussen de gemeente en de politie, dat regelt dat de politie alle meldingen van verward gedrag ('E33 meldingen') mag delen met de gemeente, om een integrale aanpak te vergemakkelijken.<br><br>De veiligheid van Jeugd wordt zoveel mogelijk gewaarborgd door preventieve activiteiten van stichting Halt. Daarnaast is in 2021 aandacht geweest voor de Meldcode en voor Veilig Thuis. Voor statushouders wordt nagedacht over goede integratie n.a.v. de Wet Inburgering. Deze onderwerpen zijn in Programma 1 opgenomen en nader gespecificeerd. |

| | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| V12 | Ondermijning | Een gerichte en daadkrachtige aanpak van ondermijning vinden we belangrijk. | In 2021 is uitvoering gegeven aan verschillende activiteiten die beschreven staan in het Plan van Aanpak Ondermijning. Hierbij is te denken aan:<br>- de aansluiting en samenwerking met Meld Misdaad Anoniem<br>- aansluiting gemeente Nijkerk bij Informatie Knooppunt Zorgfraude (IKZ), zodat op een effectieve manier Zorgfraudesignalen integraal aangepakt kunnen worden.<br>- Opstarten van een integraal, lokaal gericht ondermijningsoverleg, waarbij het Regionale Expertisecentrum (RIEC) aansluit en kennis kan bevorderen.<br>- Het vernieuwen en uitvoering geven volgens het Damocles beleid bij verschillende casuïstiek. |

## 6.3 Beleidskader

| Nota/plan | Planperiode | Vastgesteld |
|---|---|---|
| Bestemmingsplannen en beeldkwaliteitsplannen | Doorlopend | Doorlopend |
| Algemene Plaatselijke Verordening Nijkerk 2021 | Doorlopend | 2021 |
| Handhavingsbeleid onrechtmatige bewoning recreatieverblijven | Doorlopend | 2015 |
| Regionaal Crisisplan Gelderland Midden | 2020 - 2023 | 2020 |
| Drank en horeca nalevingsbeleid | 2013 en verder | 2013 |
| Evenementenbeleid gemeente Nijkerk | 2020 en verder | 2020 |
| Drank- en Horecaverordening Nijkerk 2014 | 2014 en verder | 2014 |
| Nota Preventie- & handhavingsplan alcohol gemeente Nijkerk | 2014 - 2019 | 2014 |
| Integraal Veiligheidsprogramma Nijkerk 2019-2022 (IVP) | 2019 - 2022 | 2019 |
| Visiedocument Dialoog V&H: “Nijkerk veilig en leefbaar voor ons allemaal | 2017-2021 | 2017 |
| Uitwerkingsdocument Dialoog V&H | 2017-2021 | 2017 |
| Beleidsregel Bibob Nijkerk 2016 | Doorlopend | 2016 |
| Beleidsregel Wet Aanpak Woonoverlast gemeente Nijkerk 2020 | Doorlopend | 2020 |
| Damoclesbeleid gemeente Nijkerk 2021 | Doorlopend | 2021 |

## 6.4 Samenwerkingsverbanden

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| VGGM (brandweer) | Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden zet op efficiënte wijze haar middelen in voor een optimale waarborging van de kwaliteit van het leven, in casu de veiligheid en de gezondheid, van de inwoners van het verzorgingsgebied. De dienst is dé wettelijk aangewezen hulpverleningsorganisatie op het terrein van brandweer, volksgezondheid en rampen. |

| | |
|---|---|
| Omgevingsdienst de Vallei (OddV) | De 5 gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen en de provincie Gelderland hebben samen Omgevingsdienst de Vallei opgericht (OddV). In de Omgevingsdienst de Vallei werken deze partijen nauw samen op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De volgende doelstellingen gelden voor:<br>➢ Vergunningverlening<br>• Vergunningaanvragen moeten binnen de wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid.<br>• Het, in overeenstemming met het milieubeleid van de deelnemende gemeenten, bevorderen van de kwaliteit van de leefomgeving door het voorkomen van nieuwe geluidshindersituaties en het saneren van bestaande geluidshindersituaties.<br>• Het, met behulp van de Kwaliteitscriteria, verbeteren van de lucht-, bodem- en waterkwaliteit.<br>• Het voorkomen van hinder van bedrijven die binnen de grenzen van de deelnemende gemeenten zijn gelegen.<br>➢ Toezicht en handhaving<br>Het Programma Handhaving zet zich in voor een zodanige naleving van de wettelijke voorschriften dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd. |
| RIEC (Regionale Informatie en Expertise Centrum) Oost-Nederland | Het Regionale Informatie en Expertisecentrum (RIEC) is een samenwerkingsverband tussen verschillende veiligheidspartijen, o.a.: gemeenten, politie, belastingdienst, de Nederlandse arbeidsinspectie en de FIOD. Het RIEC richt zich op de aanpak van ondermijning. Dit doen ze door een taak te vervullen op het gebied van de informatievoorziening over de aanpak van ondermijning. Daarnaast worden casussen integraal behandeld. |

## 6.5 Wat heeft het gekost?

| Veilig<br>*(bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)* | **Begroting 2021 primair** | **Begroting 2021 na wijziging** | **Rekening 2021** | **Verschil Begroting na wijziging en rekening** |
|---|---|---|---|---|
| Lasten | 4.010 | 4.225 | 4.383 | 158 N |
| Baten | 77 | 229 | 354 | 125 V |
| **Saldo programma** | **-3.933** | **-3.996** | **-4.029** | **33 N** |

## 6.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Veilig horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2021 vermeld in afgeronde bedragen (x € 1.000).

| **Taakveld** | **Omschrijving taakveld** | **Saldo in euro's** |
|---|---|---|
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | 3.262 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 767 |
| **Totaal** | | **4.029** |

## 6.7 Beleidsindicatoren

| Indicator | Htv | Eenheid | 2019 | 2020 | 2021 | Bron |
|---|---|---|---|---|---|---|
| 1. Winkeldiefstal | 1. | aantal per 1.000 inwoners | 0,9 | 1,2 | 1,6 | CBS |
| 2. Geweldsmisdrijven | 1. | aantal per 1.000 inwoners | 2,9 | 2,2 | 2,3 | CBS |
| 3. Diefstal uit woning | 1. | aantal per 1.000 inwoners | 2,4 | 2,1 | 1,8 | CBS |
| 4. Vernieling en beschadigingen ( in de openbare ruimte) | 1. | aantal per 1.000 inwoners | 3,1 | 3,8 | 5,3 | CBS |
| 5. Verwijzingen Halt | 1. | aantal per 1.000 jongeren | 21 | 7 | -* | Bureau Halt |

1. Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.
2. Het aantal gewelds- en seksuele misdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).
3. Het aantal diefstallen uit woningen, per 10.000 inwoners.
4. Het aantal vernielingen en misdrijven tegen de openbare orde en gezag, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie
en het doen van een valse aangifte.
5. Het aantal verwijzingen naar Halt, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 12-18 jaar.

* Gegevens nog niet bekend

# Programma 7 Organisatie en Financiën

## 7.1 Inleiding en ontwikkelingen

**Inleiding**

Dit programma gaat met name in op de wijze waarop het bestuur en de organisatie werkt. Het "Mijlpalenplan doorontwikkeling organisatie" en de nieuwe huisvesting komen niet in dit programma aan de orde maar in de paragraaf bedrijfsvoering. De wijze van besturen is open en actief, dichtbij en toegankelijk, transparant en controleerbaar. Ook regionale samenwerking en het voor langere termijn inzetten op lage lasten en een gezonde financiële buffer in de vorm van vermogen horen in dit rijtje thuis. Hiervoor is gewerkt aan de volgende focusambities.

**We zijn transparant en te volgen in ons handelen. Door verdere ontwikkeling van het proces van monitoring en control maken we inzichtelijk wat we doen.**

De bestuursstijl die wij nastreven, open en transparant, is mede gericht op het voortdurend willen verbeteren van onze dienstverlening. Daartoe zetten wij in op onder meer monitoring, bewaking en verantwoording van inspanningen en resultaten. Met het versterken van de monitoring kunnen wij de dienstverlening van de gemeente gericht verbeteren.
Het afgelopen jaar hebben wij gewerkt aan de verdere ontwikkeling van data gedreven werken en het ontwikkelen van monitoring en rapportages. Pas dan kan namelijk de stap gemaakt worden van data naar informatie. Deze inzet op data en informatie is bedoeld als ondersteunend aan de inzet op houding en gedrag van onze medewerkers. Daarin komt het belang van dienstverlening ten volle naar voren.

Waar het gaat om het inrichten van de controlfunctie binnen de organisatie zijn in 2021 een aantal verkennende stappen gezet die begin 2022 hun neerslag vinden in besluitvorming over de inrichting van de organisatie.

**We versterken het integraal werken en investeren waar nodig in ambtelijke capaciteit, kwaliteit en vitaliteit.**

In de paragraaf bedrijfsvoering gaan wij nader in op de doorontwikkeling van de organisatie. De stappen die wij daarin gezet hebben zijn dienstbaar en randvoorwaardelijk geweest aan het realiseren van de gewenste versterking van het integraal werken. Het mag duidelijk zijn dat in het afgelopen jaar door Covid-19 de intensieve samenwerking die wij beogen met partijen in de samenleving een aantal praktische hobbels heeft gekend. Wel is het zo dat we gemerkt hebben dat de gemeentelijke organisatie, de ambitie om een lerende organisatie te zijn voortvarend heeft opgepakt in 2021. Er is gezocht naar nieuwe manieren van digitaal verbinden zowel binnen de organisatie als met de samenleving.

**We hebben de ambitie en zien de financiële ruimte in exploitatie en vermogen om in de gemeente Nijkerk te investeren.**
In 2020 zijn wij geconfronteerd met de coronapandemie en de onzekerheden die daaruit voortvloeiden. Dit maakte het bij de behandeling van de Voorjaarsnota 2020 niet mogelijk om een gedegen afweging te maken over de te honoreren beleidswensen en inzet van dekkingsmiddelen. Om die reden is er in 2020 voor gekozen om aan de hand van een voorjaarsbrief het gesprek aan te gaan met de raad en zijn de overwegingen van de raad meegenomen bij het opstellen van de Programmabegroting 2021-2024.

Ondanks een aantal tegenvallers die zich nadien voordeden kon bij de verdere uitwerking een sluitende meerjarenbegroting worden gepresenteerd.

Zowel bij de eerste als tweede bestuursrapportage 2021 zijn negatieve budgettaire ontwikkelingen gerapporteerd met name in het Sociaal Domein. De extra uitgaven in het sociaal domein en ook het niet halen van de beoogde besparingen in de taksforce werden door extra inkomsten uit o.a. het Gemeentefonds en vrijval van voorzieningen gecompenseerd. Per saldo hebben deze budgettaire effecten ertoe

geleid dat de gewijzigde begroting 2021 een geprognotiseerd tekort had van ca € 2,3 miljoen na vaststelling van de tweede bestuursrapportage. In het onderdeel 'jaarrekening' van dit document wordt de analyse van de uiteindelijke gunstigere uitkomst van het begrotingsjaar 2020 gepresenteerd.

**Overige ambities**

We zijn in 2021 blijven investeren in onze lobby om in regionale netwerken Nijkerk nog beter op de kaart te zetten en onze positie te verstevigen. We hebben een actieve bijdrage geleverd in de verschillende regio's aan de uitvoering van de strategische agenda's. We hebben ons onder andere gericht op de thema's wonen, economie en duurzaamheid. Met een gerichte aanpak willen we het lokale voorzieningenniveau handhaven en uitbouwen.

## 7.2 Doelstellingen en prestaties

| Kode | Onderwerp | Ambitie | Wat hebben we bereikt |
|---|---|---|---|
| F1 | Lastendruk laag | We houden de lastendruk voor onze inwoners laag en wij verhogen de tarieven jaarlijks met de inflatie-index | De concept programmabegroting 2022-2025 is in lijn met dit principe. In de gezaghebbende Coelo atlas van de lokale lasten staan we de laatste jaren in de top van gemeenten met lage lokale lasten. |
| F3 | Investeringsprogramma | Wij hebben de ambitie en zien de financiële ruimte in exploitatie en vermogen om in de gemeente Nijkerk te investeren. We gaan uitwerken voor welke gebieden en in welke mate dat nodig en verantwoord is. Creatieve oplossingen en alternatieve Financieringsmogelijkheden maken daar nadrukkelijk van uit | In de programmabegroting 2022-2025 hebben wij ons investeringsprogramma geactualiseerd. |

## 7.3 Beleidskader

| Nota/plan | Planperiode | Vastgesteld |
|---|---|---|
| Coalitieakkoord "verbinden met ambitie" | 2018 --2022 | 2018 |
| Verordening gegevensverstrekking basisregistratie personen | 2014 en verder | 2014 |
| Mijlpalenplan doorontwikkeling organisatie | 2020 – 2024 | 2020 |
| Regeling zonder meer 'Samenwerking bedrijfsvoering" | 2017 en verder | 2016 |

## 7.4 Samenwerkingsverbanden

| Verbonden partijen | Doelstelling |
|---|---|
| GBLT | GBLT is de samenwerking op het gebied van uitvoering van de WOZ en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen. Meer informatie is opgenomen in de paragraaf Lokale Heffingen. |

| | |
|---|---|
| BLNP | BLNP is de samenwerking op het gebied van bedrijfsvoering. Meer informatie is opgenomen in de paragraaf Bedrijfsvoering. |

## 7.5 Wat heeft het gekost

| Organisatie en Financiën<br>*(bedragen x € 1.000<br>V=voordeel N=nadeel)* | **Begroting 2021 primair** | **Begroting 2021 na wijziging** | **Rekening 2021** | **Verschil Begroting na wijziging en rekening** |
|---|---|---|---|---|
| Lasten | 15.101 | 17.222 | 17.070 | 152 V |
| Baten | 657 | 873 | 1.712 | 839 V |
| **Saldo programma** | **-14.444** | **-16.349** | **-15.358** | **991 V** |

## 7.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Organisatie en Financiën horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2021 vermeld in afgeronde bedragen (x € 1.000).

| **Taakveld** | **Omschrijving taakveld** | **Saldo in euro's** |
|---|---|---|
| 0.1 | Bestuur | 1.834 |
| 0.2 | Burgerzaken | 419 |
| 0.4 | Overhead* | 13.105 |
| **Totaal** | | **15.358** |

* De overheadskosten worden doorberekend op basis van een opslag op de aan de investeringen en bouwgrond toegerekende loonkosten. Deze kosten worden jaarlijks aan het eind van het jaar extracomptabel toegerekend.

## 7.7 Beleidsindicatoren

| Indicator | Htv | Eenheid | 2021 | Bron |
|---|---|---|---|---|
| 1. Formatie | 0. | Fte per 1.000 inwoners | 6,7 | Rekening 2021 |
| 2. Bezetting | 0. | Fte per 1.000 inwoners | 6,3 | Rekening 2021 |
| 3. Apparaatskosten | 0. | Kosten per inwoner<br>Apparaatskosten is het totaal van de loonkosten van de gehele organisatie en de kosten van overhead (taakveld 0.4) | 607 | Rekening 2021 |
| 4. Externe inhuur | 0. | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | 22,1 | Rekening 2021 |
| 5. Overhead | 0. | % van totale lasten | 12,6 | Rekening 2021 |

## 7.8 Klachten, ombudsman en bezwaarschriften

*Klachten*
Bij een goede dienstverlening hoort een klantgerichte afhandeling van klachten. De gemeente heeft een officiële klachtenprocedure, voor het geval iemand vindt dat de gemeente tekortschiet in haar dienstverlening, of ergens onvoldoende over communiceert. Klachten geven aanwijzingen hoe de dienstverlening kan worden verbeterd.

In 2021 zijn in totaal 112 klachten ingediend. Vaak kon de klacht worden opgelost door samen met de klager te zoeken naar een oplossing voor het probleem, in een aantal gevallen middels huisbezoeken. Ook zijn klachten opgelost door het geven van extra uitleg. In een aantal gevallen zijn excuses aangeboden.

De wettelijke termijn voor het behandelen van klachten is zes weken. Deze termijn kan met vier weken worden verlengd. In de meeste gevallen kon de klacht binnen deze termijn worden afgehandeld. Gemiddeld genomen, kostte het behandelen van een klacht ongeveer zes weken.

*Gemeentelijke Ombudsman*
Als iemand van mening is dat de gemeente niet goed met de klacht is omgegaan, is het mogelijk daarover te klagen bij de gemeentelijke ombudsman die Nijkerk samen met Bunschoten en Putten heeft ingesteld.

Bij de gemeentelijke ombudsman waren op 1 januari 2021 geen klachten meer uit voorgaande jaren in behandeling.

In 2021 heeft de gemeentelijke ombudsman twaalf nieuwe klachtzaken over de gemeente Nijkerk ontvangen.

| Behandeling klachten door de gemeentelijke ombudsman in 2021 | Aantal zaken |
|---|---|
| Bij één zaak werd de klacht onder de aandacht gebracht van de gemeente. | 1 |
| Bij een aantal zaken werden klagers, voor verduidelijking en/of antwoorden, in contact gebracht met de gemeente. | 3 |
| Bij één zaak beantwoordde de gemeentelijke ombudsman een vraag. | 1 |
| Bij één zaak beperkte de gemeentelijke ombudsman zich tot het verstrekken van informatie. | 1 |

| Behandeling klachten door de gemeentelijke ombudsman in 2021 | Aantal zaken |
|---|---|
| Bij een aantal zaken verwees de gemeentelijke ombudsman klagers door naar het juiste loket. | 2 |
| Bij één zaak kreeg de gemeentelijke ombudsman een klacht (conform de Algemene wet bestuursrecht) doorgestuurd door de gemeente, maar wilde klager de klacht niet behandeld zien door de gemeentelijke ombudsman. | 1 |
| Bij één zaak, die bestond uit meerdere klachten werd: één klacht gegrond verklaard met een aanbeveling, een aantal ongegrond verklaard en een aantal (wegens onbevoegdheid) niet beoordeeld. | 1 |
| Klachten die nog in behandeling zijn en waarover de gemeentelijke ombudsman in het jaarverslag 2022 bericht. | 2 |
| **Totaal** | **12** |

*Bezwaarschriften*
Het aantal bezwaarschriften is wederom gedaald in vergelijking met 2020. Hieronder staat een globaal overzicht. De commissie bezwaarschriften brengt zelf uitgebreider verslag uit.

| Overzicht bezwaarschriften 2021 | *Aantal* |
|---|---|
| Advies commissie: besluit (deels) herzien* | 11 |
| Advies commissie: besluit ongewijzigd laten* | 30 |
| Advies commissie: niet-ontvankelijk* | 1 |
| Kennelijk niet ontvankelijk/kennelijk ongegrond | 2 |
| Ingetrokken na overleg | 17 |
| Geen bezwaar maar zienswijze | 4 |
| **Totaal (behandeld) in de commissie*** | **42** |
| Behandeld zonder commissie | 28 |
| Nog in behandeling | 16 |
| **Totaal** | **86** |

| Onderverdeling naar vakgebied | Aantal |
|---|---|
| Ruimte | 59 |
| Sociale Zekerheid | 15 |
| Welzijn (incl. Wmo) | 8 |
| Overig | 4 |
| **Totaal (behandeld)** | **86** |

# Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen

## 8.1 Inleiding en ontwikkelingen

In aanvulling op de programma's geeft dit hoofdstuk een overzicht van de algemene dekkingsmiddelen. De algemene dekkingsmiddelen, zoals het Gemeentefonds, worden niet als baten in de diverse programma's opgenomen. Inzicht in de baten is echter essentieel voor de raad. Daarom maakt het hoofdstuk algemene dekkingsmiddelen ook onderdeel uit van het onderdeel programma's.

De voorgaande zeven programma's omvatten alle baten en lasten die nodig zijn voor de realisering van die programma's. Specifieke gemeentelijke heffingen zoals het rioolrecht en de afvalstoffenheffing zijn opgenomen bij de baten van het betreffende programma. Hetzelfde gebeurt met de specifieke uitkeringen.
Het BBV schrijft in artikel 8 voor dat in de begroting een bedrag wordt opgenomen voor onvoorziene uitgaven. Het bedrag voor onvoorzien kan, volgens de voorschriften, worden geraamd voor de begroting in zijn geheel of per programma. Er is voor gekozen om de post onvoorzien voor de begroting in zijn geheel op te nemen.

## 8.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

*Overzicht algemene dekkingsmiddelen*

De belangrijkste onderdelen van het overzicht algemene dekkingsmiddelen zijn voorgeschreven. Het gaat daarbij om:

a. lokale heffingen, waarvan de besteding niet gebonden is. Dit zijn met name de OZB, de precariobelasting, de toeristenbelasting en de hondenbelasting,
b. algemene uitkeringen (gemeentefonds),
c. dividend,
d. saldo van de financieringsfunctie,
e. overige algemene dekkingsmiddelen.

| Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien<br>*(bedragen x € 1.000<br>V=voordeel N=nadeel)* | **Begroting 2021 primair** | **Begroting 2021 na wijziging** | **Rekening 2021** | **Verschil Begroting na wijziging en rekening** | |
|---|---|---|---|---|---|
| **Algemene dekkingsmiddelen** | | | | | |
| Lokale heffingen (OZB) | 9.717 | 9.857 | 9.840 | 17 | N |
| Lokale heffingen (precariobelasting) | 1.832 | 1.832 | 1.939 | 107 | V |
| Lokale heffingen (overige belastingen) | 146 | 146 | 167 | 21 | V |
| Algemene uitkering Gemeentefonds | 58.391 | 62.100 | 63.464 | 1.364 | V |
| Dividend | 445 | 422 | 421 | 1 | N |
| Saldo financieringsfunctie | 699 | 726 | 612 | 114 | N |
| **Totaal algemene dekkingsmiddelen** | **71.230** | **75.083** | **76.443** | **1.360** | **V** |
| **Onvoorzien en Vpb** | | | | | |
| Onvoorzien | 24 | 24 | 109 | 85 | N |
| Vennootschapsbelasting | 200 | 200 | 67 | 133 | V |
| **Totaal Onvoorzien en Vpb** | **224** | **224** | **176** | **48** | **V** |

## 8.3 Toelichting

Hieronder wordt in het kort het beleid ten aanzien van de onderwerpen in tabel "Algemene dekkingsmiddelen" toegelicht.

*Lokale heffingen*

Het beleid over de lokale heffingen wordt uitvoeriger beschreven in de paragraaf Lokale heffingen van deze rekening.

*Gemeentefonds*

Het gemeentefonds kent drie soorten uitkeringen: 1) de algemene uitkering, 2) decentralisatie-uitkeringen en 3) integratie-uitkeringen.

*De algemene uitkering*

Binnen het gemeentefonds is de algemene uitkering de grootste component. Het bedrag aan algemene uitkering wordt verdeeld over de gemeenten met maatstaven, zoals het inwonertal en de oppervlakte van een gemeente, een aan de maatstaven gekoppeld gewicht (bedrag per eenheid) en de uitkeringsfactor. De maatstaven kunnen voortdurend aan veranderingen onderhevig zijn. Daarnaast wordt de ontwikkeling van de algemene uitkering voor een belangrijk deel bepaald door de ontwikkeling van de rijksuitgaven (netto gecorrigeerde rijksuitgaven; NGRU). Volgens de normerings-systematiek (trap op trap af) hebben wijzigingen in de rijksuitgaven direct invloed op de omvang van de algemene uitkering. De jaarlijkse toename of afname van het gemeentefonds, voortvloeiend uit de normeringssystematiek, wordt het accres genoemd.

De inkomsten van de algemene uitkering zijn gebaseerd op de decembercirculaire 2021 en de specificatie van het Rijk van januari 2022 voor de uitkering over het boekjaar 2021.

Met ingang van 2019 is een groot deel van de integratie-uitkering sociaal domein en de gehele integratie-uitkering Wmo 2007 budgettair neutraal naar de algemene uitkering overgeheveld.

*Decentralisatie- en integratie-uitkeringen*

Deze uitkeringen maken net als de algemene uitkering deel uit van het gemeentefonds, maar hebben een eigen verdeling. Decentralisatie- en integratie-uitkeringen zijn net als de algemene uitkering vrij besteedbaar en er vindt geen verantwoording naar het Rijk plaats, zoals bij specifieke uitkeringen wel het geval is. Veel van de uitkeringen zijn verbonden met een zeker doel. Vanuit dat perspectief kan de bestedingsvrijheid formeel niet, maar materieel wel begrensd zijn.

*Dividend*

De gemeente Nijkerk heeft aandelen in Alliander, Vitens en BNG. In 2021 is € 422.000 aan dividend ontvangen. Op de aandelen van Vitens is geen dividend uitgekeerd over 2020.

*Saldo van de financieringsfunctie*

Het betreft hier het saldo van enerzijds de gecalculeerde rentelast en anderzijds de aan diverse programma's doorberekende rentelast. Op basis van de door de raad vastgestelde financiële spelregels wordt de rente doorbelast aan de diverse programma's. Hierdoor ontstaat een rekenkundig nadeel van € 0,1 miljoen. Dit is een gevolg van doorbelasting van rente op basis van het voorcalculatorische rente omslagrente in plaats van de werkelijke omslagrente. Het is geen echt budgettair nadeel.

*EMU-saldo*

Als gevolg van Europese regelgeving mogen EU-lidstaten een begrotingstekort (EMU-saldo) hebben van maximaal 3% van het bruto binnenlands product (BBP). Van dit maximale tekort van 3% van Nederland is 2,5% voor de rijksoverheid en 0,5% voor de decentrale overheden. De EMU-systematiek werkt echter op een andere manier dan het baten-lastenstelsel dat decentrale overheden hanteren. Investeringen en uitgaven die worden gedekt uit reserves tellen bijvoorbeeld niet mee in de uitkomst in het baten-lastenstelsel, maar tellen wel door in het EMU-saldo. Bij een sluitende begroting kan een gemeente daardoor toch een negatief EMU-saldo hebben.

*Onvoorzien*

Voor onvoorzien is een bedrag opgenomen van € 1,50 per woning.

## 8.4 Wat heeft het gekost?

| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien<br>*(bedragen x € 1.000<br>V=voordeel N=nadeel)* | **Begroting 2021 primair** | **Begroting 2021 na wijziging** | **Rekening 2021** | **Verschil Begroting na wijziging en rekening** |
|---|---|---|---|---|
| *Algemene dekkingsmiddelen* | *79* | *52* | *-5* | *57 V* |
| *Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds* | *5* | *5* | *5* | *0 N* |
| *Overige baten en lasten* | *-1.240* | *1.278* | *1.109* | *169 V* |
| Lasten | -1.156 | 1.335 | 1.109 | 226 V |
| *Algemene dekkingsmiddelen* | *12.159* | *12.276* | *12.397* | *121 V* |
| *Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds* | *58.391* | *62.100* | *63.463* | *1.363 V* |
| *Overige baten en lasten* | *158* | *158* | *333* | *175 V* |
| Baten | 70.708 | 74.534 | 76.193 | 1.659 V |
| **Saldo programma** | **71.864** | **73.199** | **75.084** | **1.885 V** |

## 8.5 Uitvoeringsinformatie

Bij Algemene dekkingsmiddelen onvoorzien horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2021 vermeld in afgeronde bedragen (x € 1.000).

| **Taakveld** | **Omschrijving taakveld** | **Saldo in euro's** |
|---|---|---|
| 0.5 | Treasury | -1.033 |
| 0.61 | OZB woningen | -5.768 |
| 0.62 | OZB niet-woningen | -4.072 |
| 0.64 | Belastingen overig | -1.595 |
| 0.7 | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | -63.458 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | 775 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting (Vpb) | 67 |
| **Totaal** | | **-75.084** |

# Paragrafen

*De paragrafen: een dwarsdoorsnede*

Naast de zeven programma's en het hoofdstuk 'Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien' bestaat het jaarverslag uit een aantal paragrafen. De paragrafen geven een 'dwarsdoorsnede' van het jaarverslag, bezien vanuit een bepaald perspectief. Doel van de paragrafen is om onderwerpen die op meerdere programma's betrekking hebben, te bundelen in een kort overzicht. Dat geeft de gemeenteraad extra inzicht. Via de paragrafen legt het college nadrukkelijk aan de raad verantwoording af over de realisering van het beleid voor de diverse beheersmatige aspecten.

Het gaat vooral om de beleidslijnen van het beheersproces waarbij sprake kan zijn van een grote financiële impact, een grote politieke betekenis of een aanzienlijk belang voor de realisatie van de programma's. Het is van belang dat de raad inzicht heeft in en overzicht heeft over deze onderwerpen. De paragrafen in de begroting en rekening geven de raad een instrument om de beleidskaders van deze diverse onderdelen vast te stellen en om de uitvoering te controleren.

*Aantal paragrafen*

In artikel 26 van het BBV staat dat in het jaarverslag dezelfde paragrafen moeten worden opgenomen als in de begroting. In de begroting waren de volgende (verplicht voorgeschreven) paragrafen opgenomen:

1. Lokale heffingen
2. Weerstandsvermogen en risicobeheersing
3. Onderhoud kapitaalgoederen
4. Financiering
5. Bedrijfsvoering
6. Verbonden partijen
7. Grondbeleid

*Indeling per paragraaf*

Elke paragraaf begint met een weergave van de voorschriften en de doelstelling van de paragraaf. Dit wordt gevolgd door een uiteenzetting over de uitvoering van het gemeentelijk beleid.

# Paragraaf 1 Lokale heffingen

## 1.1 Wettelijk kader

Voorgeschreven is dat de paragraaf lokale heffingen ten minste bevat:

- de geraamde inkomsten
- het beleid ten aanzien van de lokale heffingen
- een overzicht op hoofdlijnen van kostendekkendheid van de diverse heffingen en de bijbehorende beleidsuitgangspunten
- een aanduiding van de lokale lastendruk
- een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid

De paragraaf lokale heffingen heeft betrekking op zowel de heffingen waarvan de besteding is gebonden (specifieke heffingen), als op de heffingen waarvan de besteding ongebonden is (algemene dekkingsmiddelen).

De lokale heffingen vormen een belangrijk onderdeel van de inkomsten van gemeenten en zijn daarom een integraal onderdeel van het gemeentelijk beleid. Een overzicht van de lokale heffingen en daarmee meer inzicht is daarom van belang voor de raad. Een aanduiding van de lokale lastendruk is van belang voor de integrale afweging tussen beleid en inkomsten. Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid maakt het beeld van de lokale lasten compleet.

Uitgangspunt in de regelgeving is dat tarieven voor een rechtstreekse dienstverlening niet meer mogen opbrengen dan zij aan werk kosten. Er is geen winstdoelstelling voor deze tarieven. Deze uitgangspunten hebben vooral gevolgen voor het tarievenbeleid van retributies in het algemeen en de tarieven van de afvalstoffenheffing en van het rioolrecht. Bij het onderdeel tarievenbeleid retributies komen wij hierop terug.

## 1.2 Beleid en inkomsten

De inkomsten uit lokale heffingen zijn in 2021 € 20,7 miljoen. De opbouw is als volgt:

*bedragen x € 1 miljoen*

| | Rek 2021 | Rek 2020 | Rek 2019 |
|---|---|---|---|
| **Belastingen** | | | |
| OZB woningen | 5,8 | 5,4 | 5,1 |
| OZB niet woningen | 4,0 | 4,0 | 3,5 |
| Parkeerbelastingen | 0,2 | 0,2 | 0,4 |
| Rioolheffing | 2,2 | 2,1 | 2,4 |
| Afvalstoffenheffing | 3,2 | 3,3 | 2,9 |
| Precariobelasting | 1,9 | 1,9 | 1,9 |
| Overige *) | 0,6 | 0,4 | 0,5 |
| ***Totaal belastingen*** | ***17,9*** | ***17,3*** | ***16,7*** |
| **Retributies en leges** | | | |
| Leges | 1,9 | 2,2 | 2,1 |
| Lijkbezorgingsrechten | 0,7 | 0,5 | 0,5 |
| Overige **) | 0,2 | 0,2 | 0,2 |
| ***Totaal retributies en leges*** | ***2,8*** | ***2,9*** | ***2,7*** |
| **Totaal lokale heffingen** | **20,7** | **20,2** | **19,4** |

* hondenbelasting, forensenbelasting, toeristenbelasting

** haven-, kade- en liggelden

*Corona 2021*

Ook het jaar 2021 stond voor de gehele samenleving grotendeels in het teken van de corona. Een jaar van onzekerheid voor veel ondernemers en burgers. Desondanks hebben de daarmee samenhangende maatregelen nagenoeg weinig effect gehad op de belastingopbrengsten. Als positieve uitschieter wordt de toeristenbelasting genoemd. Was de verwachting eerder nog dat de burgers de hand op de knip zouden houden in pandemietijd, massaal werd de vakantie in eigen land doorgebracht, met hogere belastingopbrengsten tot gevolg. Door besmettingsgevaar, als gevolg van vrije toegang van parkeerterreinen, zijn wel de parkeeropbrengsten, net als vorig jaar, lager.

*Heffen*

Ondanks dat de gevolgen voor de WOZ-waarden voor belastingjaar 2021 gering zijn doordat de waarde is bepaald op de peildatum 1 januari 2020, is voor objecten in bepaalde sectoren wel een bijstelling doorgevoerd als gevolg van een uitzonderlijke situatie. Deze objecten (bedrijven) waren in eerste instantie geblokkeerd voor de aanslagoplegging. Dit in afwachting van meer duidelijkheid en een advies vanuit de Waarderingskamer over de uitzonderlijke situatie. In totaal waren 85 objecten geblokkeerd. Deze objecten zijn medio juni 2021 aangeslagen, waarbij de totale waardevermindering als gevolg van de uitzonderlijke situatie ongeveer € 3,7 miljoen bedraagt. Het gaat om een belasting-opbrengst van € 14.000.

Naast het effect op de onroerendezaakbelasting, zijn de coronamaatregelen echter nauwelijks van invloed geweest op de toeristenbelasting. Als uitgangspunt is bij de voorlopige aanslag toeristenbelasting voor 2021 in oktober 85% van de definitieve oplegging van 2020 genomen. Door de coronamaatregelen is het goed mogelijk dat er meer mensen in Nederland op vakantie zijn geweest en de definitieve aanslagoplegging hierdoor hoger uitkomt. Dit zal blijken bij de definitieve aanslagoplegging in maart 2022. De Diftar laat juist door het thuiswerken in coronatijd een plus zien. Voor de overige belastingheffingen van het belastingjaar 2021 was het effect van de coronacrisis beperkt.

*Innen*

Ten aanzien van de oninbaarheid verwachten we, vooral op de langere termijn, een toename van de oninbaarheid, door met name faillissementen. In 2021 zijn de afboekingen oninbaar relatief beperkt en het aantal faillissementen is eveneens laag. Landelijk is zelfs sprake van een daling van het aantal faillissementen in 2021. Mogelijk dat door de handhaving van maatregelen in 2022 en het beëindigen of versoberen van de steunmaatregelen, het risico op oninbaarheid toeneemt vanaf 2022. In 2021 is ook een toename van de kwijtschelding uitgebleven. Naar verwachting zal het effect pas zichtbaar worden in 2022 of 2023.

*Kinderopvangtoeslagenaffaire*

De gederfde belastinginkomsten voor de gemeenten als gevolg van de kwijtgescholden bedragen, worden door het Rijk vergoed. De VNG heeft overeenstemming bereikt met het ministerie van BZK over een regeling. Hierin zijn ook afspraken gemaakt over een vergoeding voor de uitvoeringskosten. De gemeenten konden hiervoor een declaratie indienen met behulp van de gegevens van GBLT. Ook onze gemeente heeft dit gedaan. De gederfde inkomsten zijn opgenomen in de belastingverantwoording.

*WOZ bezwaren*

Het aantal formele WOZ-bezwaren ligt in 2021 onder het aantal van vorig jaar (662 stuks versus 760 stuks). Het aantal NCNP-bezwaren is wel met 31 stuks gestegen (380 versus 349). Hiervan werd in 2021 62% afgewezen en 38% toegekend (vergelijk 2020 54% toegewezen en 46% toegekend). Het toekenningspercentage van de NCNP-bezwaarmakers is dus gedaald in 2021.
In 2021 heeft een eerste pilot plaatsgevonden om informeel bezwaar tegen de WOZ-waarde te maken. Het aantal telefoontjes overtrof de verwachtingen. Uit de evaluatie is gebleken dat het informele bezwarentraject in een behoefte voorziet. De behoefte is drieledig:

- informatie over de uitvoering van de Wet WOZ;
- informatie over hoe de WOZ-taxatie tot stand komt;
- de behoefte om op een laagdrempelige manier in contact te komen met een taxateur om aan te geven dat de waarde niet correct is.

De pilot heeft in 2021 veel impact gehad op de gehele uitvoering van de werkzaamheden binnen de afdeling Waarderen van GBLT. Het proces in de huidige vorm in 2022 herhalen is niet haalbaar en zal niet bijdragen aan de klantvriendelijkheid. Voor 2022 is daarom gekozen voor een light variant van informeel contact. Deze houdt in dat persoonlijke hulp geboden kan worden voor het maken van bezwaar tegen de WOZ-waarde. Hierbij bieden wij klanten de mogelijkheid voor ondersteuning om stap voor stap te helpen bij het maken van bezwaar.
Het is een positieve ontwikkeling dat het aantal formele bezwaren daalt, echter geldt dit niet voor het aantal NCNP-bezwaren, ondanks alle inspanningen. Helaas blijkt dit landelijk ook het geval te zijn.

*Precario leidingen voor exploitatie nutswerken op gemeentegrond*

Met ingang van 2015 is precariobelasting geheven op het transport van energie (met name elektriciteit en gas). Nutsbedrijven die kabels en leidingen in/boven de grond van de gemeente hebben kregen een aanslag. De opbrengst is afhankelijk van de totale lengte van deze netwerken.
Per 1 juli 2017 heeft het Kabinet de precariobelasting voor nutswerken afgeschaft. Heffing en inning bleef mogelijk tot uiterlijk 1-1-2022. Dit betekent dat eind 2021 voor het laatst is geheven en geïnd.

De opbrengst precarioheffing, voor Nijkerk in 2021 ruim € 1,9 miljoen, is toegevoegd aan de reserve precariobelasting en vervolgens doorgestort naar de Algemene Reserve, conform het amendement dat is aangenomen bij de behandeling van de begroting 2020.

*Heffing bijdrage Bedrijfsinvesteringszone*

Na een zorgvuldige voorbereiding en nauwe samenwerking met de Ondernemersvereniging Hoevelaken is met ingang van 2017 besloten tot invoering van een BIZ voor het centrum van Hoevelaken. De door de gemeente, via dienstverlening door GBLT, te heffen bijdragen worden via een subsidie uitgekeerd aan de Stichting Centrum Hoevelaken.
In 2021 is bij meerderheid van stemmen van de Hoevelakense ondernemers, via een draagvlakmeeting, besloten tot voortzetting van de BIZ in Hoevelaken.

*Hondenbelasting*

De raad heeft bij de behandeling van de begroting 2020 het tarief voor de hondenbelasting ingaande 2020 verlaagd op basis van de werkelijke kosten die hieraan toe te rekenen zijn.

*Tarievenbeleid belastingen*

Het beleid van de gemeente, is om de lastendruk voor burgers laag te houden. Daarom bleef de tariefstijging in de regel beperkt tot alleen een inflatiecorrectie. Ten opzichte van 2020 zijn de tarieven van de diverse belastingen verhoogd met niet meer dan nodig is om de effecten van de loon- en prijsontwikkelingen op te vangen. Voor 2021 is deze stijging 2,1%. Daarnaast is de OZB overeenkomstig het dekkingsplan van de begroting 2020 met 2,2% extra verhoogd en is een extra opbrengst van € 200.000 gegenereerd.

*Tarievenbeleid retributies*

Voor de inkomsten uit retributies is met kostprijsdekkende tarieven gerekend. In artikel 212 van de Gemeentewet is voorgeschreven dat de gemeenteraad via de financiële verordening regels stelt voor de wijze van kostprijsbepaling van de gemeentelijke diensten en producten. Daarbij moet ook rekening worden gehouden met het Besluit Begroting en Verantwoording.

De systematiek van toerekenen van kosten wordt uitgevoerd conform de Financiële Verordening en de belastingverordeningen. Bij de bepaling van de kostprijs worden de bijdragen aan en van reserves overigens meegenomen.

*Financiële verordening, 2019, Artikel 16 Lokale heffingen*

Bij de begroting en de jaarstukken neemt het college in de paragraaf lokale heffingen, naast de verplichte onderdelen op grond van artikel 10 van het BBV, in ieder geval de kostentoerekening op van de geraamde rente- en overheadkosten aan de rechten en heffingen waarmee kosten in rekening worden gebracht. Vanaf de begroting 2023 zullen we hier invulling aan geven.

*Wet Kwaliteitsborging voor het Bouwen (WKB) en de nieuwe Omgevingswet*

Deze wet zal naar verwachting per 1 januari 2023 van start gaan, net als de nieuwe Omgevingswet. In 2021 hebben wij via de ambtelijke werkgroepen (waarin ook de OddV participeert) de impact in beeld gebracht voor onze gemeente. Naast inhoudelijke aspecten van de wet kent deze uiteraard ook consequenties voor de legesheffing. In het eerste kwartaal 2022 zal dit leiden tot een voorstel van aanpassing van de legesverordening. Nu al is duidelijk dat de effecten op voorhand niet geheel zijn te overzien. Via tijdsmonitoring (met name bij de OddV) zal het beeld, met name de tijdsbesteding, naar verwachting scherper worden en mogelijk leiden tot aanpassingen.

*Afvalstoffenheffing*

De tarieven voor de diftar zijn in 2021 trendmatig verhoogd, 2,1% met een toeslag van € 9 om de tarieven kostendekkend te houden (bron programmabegroting 2021 en eerste berap).

*Rioolheffing*

Voor 2021 is het tarief geïndiceerd met de inflatiecorrectie; 2,1%

## 1.3 Lokale lastendruk

Voor de bepaling van de lastendruk wordt gekeken naar de lastendruk voor een huishouding en per woningtype. Hierin worden betrokken de OZB voor woningen, de afvalstoffenheffing inclusief de opbrengsten vanwege afvoer van het afval en de rioolheffing.

Wij sluiten hierbij aan bij de definitie welke door het COELO wordt gebruikt. Zie hiervoor ook de bijlage met beleidsindicatoren. De mutaties in onderstaande tabel worden veroorzaakt door een stijging van de OZB met € 13, een stijging van het rioolrecht met € 2 en een stijging van de afvalstoffenheffing met € 34.

In 2021 is de gemeente Nijkerk voor de eigenaar van een woning op het gebied van de lokale lastendruk nummer 8 op de ranglijst van de goedkoopste gemeenten. Bij de huurders is de gemeente Nijkerk nummer 7 op de ranglijst van de goedkoopste gemeente. Dit betekent dat Nijkerk ondanks de boven trendmatige verhoging van de OZB en afval nog steeds tot de goedkopere gemeenten van Nederland behoort.

| **Vergelijkingstabel lokale lastendruk per huishouden:** | **2021** | **Stijging 2021-2020** | **2020** |
|---|---|---|---|
| Meerpersoonshuishouden eigenaar woning | 640 | 8% | 591 |
| Eenpersoonshuishouden eigenaar woning | 606 | 7% | 567 |
| Meerpersoonshuishouden huurder | 210 | 19% | 176 |
| Eenpersoonshuishouden huurder | 175 | 16% | 151 |

*Bron 2021: COELO: Atlas van de lokale lasten 2021*

## 1.4 Kwijtschelding

In de gemeente Nijkerk bestaat de mogelijkheid om geheel of gedeeltelijk kwijtschelding te verkrijgen van de aanslag voor de afvalstoffenheffing (gedeeltelijk), de ozb en de rioolheffing (gedeeltelijk). Om daarvoor in aanmerking te komen mag het inkomen niet hoger liggen dan 100% van het bijstandsniveau en vindt er een vermogenstoets plaats. Ook wordt bij de toetsing rekening gehouden met de netto kosten van kinderopvang. Aan mensen die een bijstandsuitkering ontvangen wordt de kwijtschelding, na toetsing van de voorwaarden, automatisch toegekend.

De heffing en invordering van de meeste belastingen wordt uitgevoerd door GBLT (zie hierna). Dit belastingkantoor heeft een koppeling met het Landelijke Inlichtingenbureau. Dit bureau beheert een landelijke database waarin de inkomensgegevens van alle belastingplichtigen zijn opgeslagen. Door gebruik te maken van deze gegevens wordt het toekennen van automatische kwijtschelding verder vergemakkelijkt voor de belastingplichtige. Het aantal binnengekomen kwijtscheldingsverzoeken voor 2021 laat net als in 2020 wederom een (lichte) stijging zien. GBLT doet er veel aan om de doelgroep te bereiken. In 2018 is een vereenvoudiging voor de klant doorgevoerd om kwijtschelding aan te vragen: de verkorte aanvraag (kwijtschelding 2.0). Om dit mogelijk te maken zijn de processen aangepast en in 2019 en 2020 verder verfijnd. Dit met als resultaat dat efficiënter met de klant wordt gecommuniceerd. Ook vanuit het oogpunt van sociaal incasseren is er meer aandacht voor de mogelijkheid om eenvoudig kwijtschelding aan te vragen. Als gevolg hiervan zien we een autonome groei van het aantal (toegewezen) verzoeken. Totaal werd in 2021 een bedrag aan € 59.000 kwijtgescholden (vergelijk 2020 € 54.000). In 2021 heeft Nijkerk (via GBLT) aan 421 (in 2020 418) belastingplichtigen kwijtschelding verleend.

## 1.5 Uitvoering belastingverordeningen door GBLT

Het college heeft de heffing en de invordering van een aantal gemeentelijke belastingen overgedragen aan de gemeenschappelijke regeling Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus-Tricijn te Zwolle (verder: GBLT). GBLT is een samenwerkingsverband van vijf waterschappen en zes gemeenten (naast Nijkerk zijn dat Bunschoten, Dalfsen, Dronten, Leusden en Zwolle).
GBLT verzorgt voor de gemeente de volgende belastingen:

- onroerendezaakbelastingen
- hondenbelasting
- afvalstoffenheffing
- forensenbelasting
- rioolheffing
- toeristenbelasting
- heffing BIZ-bijdrage centrum Hoevelaken

De belastingplichtigen van Nijkerk ontvingen ook in 2021 van GBLT een gecombineerde aanslag, waarop zowel de gemeentelijke heffingen als de waterschapheffingen waren vermeld. GBLT droeg er zorg voor dat de informatie op de website van GBLT en de telefonische bereikbaarheid op orde zijn om de vragen van de burgers te kunnen beantwoorden. De afhandeling van bezwaar- en beroepschriften tegen de gemeentelijke heffingen, die door GBLT worden uitgevoerd, vond plaats vanuit GBLT.

## 1.6 Overzicht verordeningen

De verordeningen met daarin de diverse tarieven worden jaarlijks bij afzonderlijk raadsbesluit gewijzigd dan wel opnieuw vastgesteld. De raadsbesluiten worden integraal bekendgemaakt in het elektronisch gemeenteblad, door plaatsing op de website www.officielebekendmakingen.nl. De actuele en vorige versies van de verordeningen zijn te vinden op www.overheid.nl/lokale wet- en regelgeving.
Vanaf 2015 is er om efficiency redenen voor gekozen om niet telkens geheel nieuwe verordeningen vast te stellen, maar waar mogelijk, de besluitvorming in de vorm van een wijzigingsverordening te doen.

# Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

De paragraaf weerstandsvermogen geeft aan in welke mate financiële tegenvallers (risico's) opgevangen kunnen worden. Daarmee geeft de paragraaf aan hoe robuust de financiële positie is. De paragraaf weerstandsvermogen bevat volgens het Besluit begroting en Verantwoording (BBV) een inventarisatie van de weerstandscapaciteit en een inventarisatie van de risico's. Ook zijn de verplichte kengetallen opgenomen met daarbij een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie.

## 2.1 Kengetallen financiële positie

De kengetallen geven een globaal beeld van de financiële positie. Voor de 1e globale beoordeling wordt aangesloten bij de zogeheten signaleringswaarden die afkomstig zijn uit onder meer de stresstest voor 100.000+ gemeenten. De kengetallen zijn ingedeeld in drie categorieën, waarbij categorie A het minst risicovol is en categorie C het meest.

| Kengetal | Categorie A | Categorie B | Categorie C |
|---|---|---|---|
| Netto schuldquote zonder correctie doorgeleende gelden | <90% | 90 - 130% | > 130% |
| Netto schuldquote met correctie doorgeleende gelden | <90% | 90 - 130% | > 130% |
| Solvabiliteitsratio | >50% | 20 - 50% | < 20% |
| Structurele exploitatieruimte | > 0% | > 0% | < 0% |
| Grondexploitatie | <20% | 20 - 35% | > 35% |
| Belastingcapaciteit "Woonlasten meerpersoonshuishouden" | <95% | 95 - 105% | > 105% |

*Uitkomsten*
In onderstaande tabel zijn de kengetallen opgenomen. Naast het opnemen van de tabel wordt een beoordeling gegeven van de onderlinge verhouding van de kengetallen in relatie tot financiële positie.

| Omschrijving | JR 2020 | BGR 2021 | JR 2021 |
|---|---|---|---|
| **Netto schuldquote**<br>De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Omdat bij leningen er onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen, zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden. | 46% | 63% | 49% |
| **Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen**<br>De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen. | 46% | 64% | 51% |
| **Solvabiliteitsratio**<br>De "solvabiliteitsratio" geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de gemeente. | 43% | 41% | 41% |

| Omschrijving | JR 2020 | BGR 2021 | JR 2021 |
|---|---|---|---|
| **Structurele exploitatieruimte**<br>Het financiële kengetal “structurele exploitatieruimte” geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid. | -1,1% | -0,5% | -0,6% |
| **Grondexploitatie**<br>Het financiële kengetal “grondexploitatie” geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop. | 23% | 23% | 23% |
| **Belastingcapaciteit “Woonlasten meerpersoonshuishouden”**<br>De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Bij woonlasten gaat het om de OZB, de afvalstoffenheffing en rioolrechten. | 80% | 78% | 82% |

## 2.2 Bepaling structurele ruimte in jaarrekening

Voor de beoordeling van robuustheid van de gemeentelijke financiën is het van belang om inzicht te hebben in de structurele exploitatieruimte in de jaarrekening. Voor 2021 is deze € 0,7 miljoen negatief. In onderstaande tabel vindt u de opbouw en de vergelijking met de jaarrekening van vorig dienstjaar.

| **Bepaling structurele ruimte**<br>*(bedragen x € 1.000, bedrag met een minteken betekent een nadeel)* | **Rekening 2020** | **Rekening 2021** |
|---|---|---|
| Saldo rekening (a) | -1.197 | 2.195 |
| Gecorrigeerd met: | | |
| Saldo incidentele baten en lasten (b) | -1.220 | -1.235 |
| Incidenteel rekeningresultaat (c) | 1.264 | 4.266 |
| Saldo reserves | -114 | -166 |
| **Structurele ruimte in exploitatie (a-b-c-d)** | **-1.127** | **-670** |

## 2.3 Inventarisatie van de structurele en incidentele weerstandscapaciteit

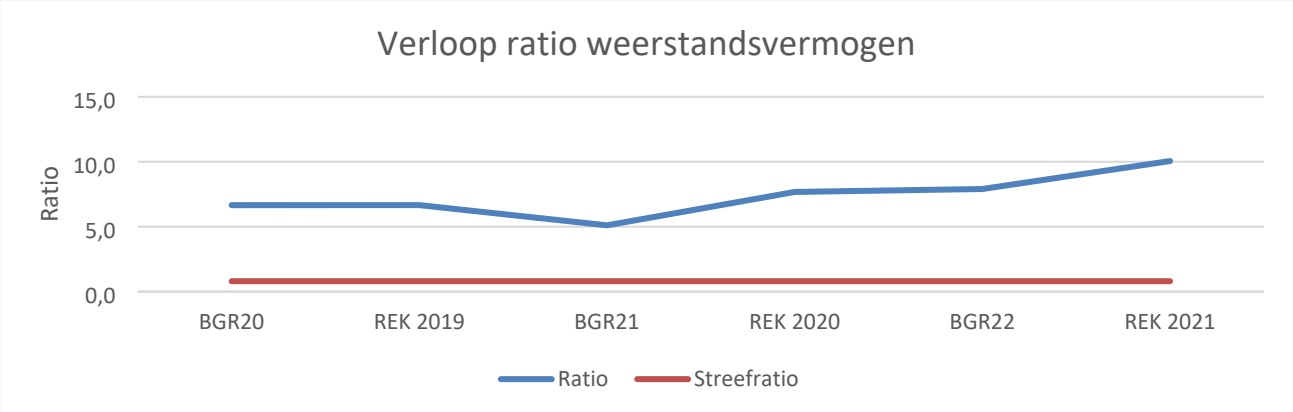
De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden van de gemeente om onverwachte en substantiële tegenvallers te dekken. Bijvoorbeeld de algemene reserve en de reserve grondexploitatie, maar ook de onbenutte belastingcapaciteit. Hierbij onderscheiden we incidentele en structurele weerstandscapaciteit. De incidentele weerstandscapaciteit is bedoeld om rekeningtekorten, calamiteiten en incidentele tegenvallers op te vangen. De structurele weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de exploitatie op te vangen.

## 2.4 Incidenteel

*Weerstandsvermogen*

Het weerstandsvermogen wordt uitgedrukt in een ratio. Met behulp van dit verhoudingsgetal wordt bepaald of het incidenteel weerstandsvermogen toereikend is. De gemeente Nijkerk streeft naar een ratio van tenminste 0,8. Het beschikbare weerstandsvermogen is ruim voldoende om de benoemde risico's af te dekken.

| **Weerstandsvermogen** *(bedragen x € 1.000)* | **Rekening 2021** |
|---|---|
| Beschikbare weerstandscapaciteit | 29.893 + |
| Gewogen risico's | 2.968- |
| **Weerstandscapaciteit** | **26.925 +** |
| **Ratio weerstandsvermogen (Beschikbare weerstandscapaciteit / gewogen risico's)** | **10,1** |




De beschikbare weerstandscapaciteit wordt bepaald met behulp van de algemene reserve en de reserve grondexploitatie. Overige reserves betreffen bestemmings- / egalisatiereserves, deze worden niet ingezet om algemene risico's op te vangen.

| **Beschikbare weerstandscapaciteit** *(bedragen x € 1.000)* | | **Rekening 2021** |
|---|---|---|
| Algemene reserve en reserve Precariobelasting | (saldo t+4) | 15.830 |
| Reserve bouwgrondexploitatie | (saldo t) | 14.063 |
| **Totaal** | | **29.893** |

*Inventarisatie risico's*

Ten opzichte van de voorgaande planning en control documenten zijn verschillende wijzigingen in het risicoprofiel opgetreden. Dit heeft geleid tot een daling van het risicoprofiel met € 0,1 miljoen ten opzichte van de begroting 2022.

| Gewogen risico's<br>*(bedragen x € 1.000, -/- = voordeel)* | Rekening 2021 |
|---|---|
| **Subtotaal Grote Kans (GK) = 75% risico** | **0** |
| *FLO Brandweer*<br>Op verzoek van de gemeente Nijkerk voert de VGGM de FLO-overgangsregeling uit. De onzekerheid van de hoogte wordt veroorzaakt door individuele keuzemogelijkheden die de regeling biedt met betrekking tot de omvang van non-activiteitsverlof. | 200 |
| *Omgevingswet*<br>Nog zeer onzeker is wat de financiële gevolgen zijn na de invoering per 1-1-2023 van de omgevingswet. Verwachting is in het begin wat hogere kosten die in de tijd uitvlakken. | 600 |
| **Subtotaal Middelgrote Kans (MK) = 50% risico** | **800** |
| *Planschade*<br>Gebleken is dat n.a.v. vaststelling van bestemmingsplannen het risico bestaat op een planschadeclaim. Vooralsnog is nog geen claim ingediend op basis waarvan planschade uitgekeerd dient te worden. In het algemeen hebben wij dit risico bij de bouwlocaties bij de ontwikkelaar neergelegd. | 250 |
| *Garantstelling leningen* | 650 |
| **Subtotaal Kleine Kans (KK) = 25% risico** | **900** |
| **Totaal Risico's vermogen** | **1.700** |
| *Gewogen risico's grondexploitatie** | 493 |
| *Structurele risico's begrotingsjaar 2022* | 775 |
| **Totaal risico's** | **2.968** |

* Bron: MPG 2022 bij jaarrekening 2021

## 2.5 Structureel

*Beschikbare weerstandscapaciteit*

De structurele weerstandscapaciteit wordt gevormd door de onbenutte belastingcapaciteit en onbenutte budgettaire capaciteit.

*Onbenutte budgettaire capaciteit*

De onbenutte budgettaire capaciteit wordt bepaald door de post onvoorzien en het saldo van de begroting over de jaren 2022-2025. De uitkomst van de onbenutte budgettaire capaciteit bedraagt:

| Onbenutte budgettaire capaciteit<br>*(-/- = voordeel) (bedragen x € 1.000)* | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Onvoorzien | -24 | -24 | -24 | -24 |
| Saldo programmabegroting 2022-2025 na 2e BERAP 2021 | -1.654 | -1.333 | -1.461 | -1.584 |
| **Totaal** | **-1.678** | **-1.357** | **-1.485** | **-1.608** |

*Onbenutte belastingcapaciteit*

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de OZB-tarieven nog te verhogen. Hiertoe wordt het maximaal toegestane tarief vergeleken met de tarieven van de gemeente Nijkerk. Voor de maximale tarieven wordt uitgegaan van de normen volgens het "redelijk peil" zoals dat wordt gehanteerd voor de toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingswet. Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2021) is dit 0,1800% van de totale WOZ-waarde.

De Financiële-verhoudingswet (Fvw) bepaalt dat de eigen inkomsten van een gemeente een bepaald redelijk peil hebben, wil zij in aanmerking komen voor een aanvullende uitkering op basis van artikel 12 Fvw. Om dat te kunnen beoordelen moet duidelijk zijn welke eigen inkomsten daarbij worden betrokken en wat een redelijk peil is.

Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:
- de onroerendezaakbelastingen (OZB);
- de rioolheffingen;
- de afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten.

Bij gemaximaliseerd tarief bedraagt de OZB-opbrengst in 2021 voor de gemeente Nijkerk € 14,9 miljoen. De huidige raming van de OZB-opbrengst bedraagt € 10,2 miljoen. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van € 4,7 miljoen. De onbenutte belastingcapaciteit wordt voor de provincie in de monitoring steeds belangrijker. Daarnaast is het een ijkpunt voor het financieel beleid dat de gemeente Nijkerk voert.

| **Onbenutte belastingcapaciteit** ***(bedragen x € 1.000)*** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|---|---|---|---|---|
| Onbenutte belastingcapaciteit | -4.700 | -.4.500 | -4.500 | -4.500 |

*Specifieke risico's*

In onderstaande tabel is een overzicht opgenomen van de specifieke risico's die een structureel effect kunnen hebben binnen de exploitatie.

| **Gewogen risico's** ***(bedragen x € 1.000) -/- = voordeel*** | **2022** | **2023** | **2024** | **2025** |
|---|---|---|---|---|
| *WW-verplichtingen*<br>Wij zijn eigen risicodrager voor de WW-verplichtingen | 150 | 150 | 150 | 150 |
| *Herverdeling gemeentefonds*<br>Er vindt met ingang van 2023 een herverdeling van het gemeentefonds plaats. Op grond van de laatste berekening uit december 2021 gaat de gemeente er € 39 per inwoner op achteruit op basis van de algemene uitkering uit 2021. Dit eventuele nadeel zal in tranches van € 15 inwoner in de uitkering worden ingegroeid. Bij de Meicirculaire 2022 wordt naar verwachting het definitieve effect bekend. | 0 | 650 | 1.300 | 1.300 |
| *Effect Coalitieakkoord Rutte IV op omvang Gemeentefonds.*<br>De verwachting is dat het coalitieakkoord van het kabinet Rutte IV leidt tot een structurele hogere algemene uitkering. Voor de omvang het structurele effect sluiten wij aan de calculatie van onze externe adviseur voor het jaar 2026, omdat de verwachting voor de jaren voor 2026 (veel) positiever uitvallen. | -600 | -600 | -600 | -600 |
| **Subtotaal Grote Kans (GK) = 75% risico** | **-450** | **200** | **850** | **850** |
| *Renterisico*<br>Het renteniveau ligt nog steeds op een historisch laag punt. De verwachting is dat de rente de komende periode gaat stijgen. Een stijging van de rente heeft uiteraard een effect op onze rentelast. Een stijging van 1,00% kost ons ± € 100.000. | 50 | 50 | 50 | 50 |
| **Subtotaal Middelgrote Kans (MK) = 50% risico** | **50** | **50** | **50** | **50** |

| Gewogen risico's<br>*(bedragen x € 1.000) -/- = voordeel* | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| *Woonplaatsbeginsel en herverdeling Gemeentefonds*<br>Vanaf 2022 is bij de bekostiging van de Jeugdzorg het woonplaatsbeginsel van toepassing. Het CBS heeft doorgerekend wat de gevolgen hiervan kunnen zijn na de herverdeling van de Gemeentefonds. Voor Nijkerk wordt een positief effect verwacht. | 0 | -200 | -200 | -200 |
| *Sociaal domein*<br>Het open-eind-karakter van de diverse regelingen waaronder met name de uitgaven Jeugdhulp staan onder druk. Daarnaast zorgt de toekomst van de sociale werkvoorziening, de toename van het aantal statushouders en de grilligheid van de hoogte van de rijksbijdragen voor onzekerheid.<br>Door de inspanningen van het taskforce sociaal domein wordt geprobeerd de voortdurende stijging van de uitgaven te duiden, en waar mogelijk terug te dringen. | 500 | 500 | 500 | 500 |
| *Arbeidsmarkt*<br>De druk op de arbeidsmarkt is hoog. Het is voor ons steeds moeilijker om kwaliteit binnen te halen voor het budget wat wij daarvoor hebben. Wij verwachten dat dit een opwaartse druk geeft op het personeelsbudget. | 275 | 275 | 275 | 275 |
| *Inflatie*<br>Door onder meer stijgende energieprijzen is de inflatie in 2022 2,7% hoger dan verwacht bij de opstelling van de begroting 2022. Dit kan de gemeente zonder aanvullende maatregelen maximaal ongeveer € 1,6 miljoen extra gaan kosten. Er wordt momenteel onderzocht welke maatregelen we kunnen treffen om dit risico tegen te gaan. Waarschijnlijk krijgen we via het Gemeentefonds ook extra geld vanwege de stijgende prijzen. Bij de meicirculaire komt hierover hopelijk meer duidelijkheid. | 400 | 400 | 400 | 400 |
| **Subtotaal Kleine Kans (KK) = 25% risico** | **1.175** | **975** | **975** | **975** |
| **Totaal Risico's exploitatie** | **775** | **1.225** | **1.875** | **1.875** |

*Weerstandsvermogen*

Wanneer de structurele weerstandscapaciteit wordt afgezet tegen de exploitatierisico's ontstaat het volgende beeld:

| *(-/- = nadeell)(bedragen x € 1.000)* | 2022 | 2023 | 2024 | 2025 |
|---|---|---|---|---|
| Onbenutte budgettaire capaciteit | 1.678 | 1.357 | 1.485 | 1.608 |
| Onbenutte belastingcapaciteit | 4.700 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| Exploitatierisico's | -775 | -1.225 | -1.875 | -1.875 |
| **Totaal** | **5.603** | **4.632** | **4.110** | **4.233** |

Uit bovenstaande tabel blijkt dat onze gemeente genoeg weerstandsvermogen heeft om toekomstige tegenvallers te kunnen opvangen.

# Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

## 3.1 Wettelijk kader

In deze paragraaf wordt voor de kapitaalgoederen wegen, riolering, water, groen en gebouwen het onderstaande aangegeven:

- het beleidskader;
- de uit het beleidskader voortvloeiende financiële consequenties;
- de vertaling van de financiële consequenties in de jaarstukken.

Lasten van onderhoud van kapitaalgoederen kunnen op diverse programma's voorkomen. Hiermee is een substantieel deel van de exploitatie gemoeid. Een helder en volledig overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.
Voor de verschillende kapitaalgoederen dienen conform de BBV actuele beheersplannen beschikbaar te zijn wanneer voor egaliseren van kosten van groot onderhoud een voorziening is/wordt gevormd. In de BBV is dit vertaald naar een beheerplan die niet ouder is dan 5 jaar.
Eind 2021 voldoet de gemeente nog niet bij alle beheerplannen aan de vereiste termijn van 5 jaar. De beheerplannen worden gefaseerd aangepast aan de vastgestelde kaders van de beheervisie openbare ruimte, zodat optimaal volgens de nieuwe kaders de openbare ruimte beheerd kan worden.
In 2021 zijn de beheerplannen openbare verlichting, straatmeubilair en verkeersvoorzieningen, en begraafplaatsen vastgesteld.
In 2022 zullen de beheerplannen groen, speelvoorzieningen, en bermen en waterwegen worden vastgesteld.

## 3.2 Beleidskader

Het onderhoud van bovengenoemde kapitaalgoederen gebeurt aan de hand van beheerplannen. De periode waarover in een beheerplan wordt uitgekeken is afhankelijk van de economische en/of technische levensduur van de betreffende kapitaalgoederen behorende bij het beheerplan.
Over het algemeen worden de jaarlijkse lasten behorende bij een beheerplan, wat betreft groot onderhoud, constant gehouden door gebruik te maken van een voorziening. Een voorziening kan conform geldende regelgeving nooit een negatief saldo hebben. Als een negatief saldo dreigt te ontstaan dient de in de begroting geraamde storting zodanig verhoogd te worden dat de voorziening, over de gehele looptijd genomen, voldoende is voor het bekostigen van het groot onderhoud.

## 3.3 De beheerplannen per categorie

Per categorie kapitaalgoederen bestaan één of meer beheerplannen. Deze beschrijven de uitgangspunten voor het beheer en geven inzicht in de financiële gevolgen op korte en langere termijn.

### 3.3.1 Wegen

*Beheerplan Wegen*

In 2020 is het geactualiseerde beheerplan door de raad vastgesteld.
De doelstelling van dit beheerplan is het in stand houden van de openbare wegen die in beheer zijn bij de gemeente. Als wegbeheerder streeft de gemeente naar een optimaal beheer en onderhoud van de verhardingen. Dit vraagt een afweging tussen de technische minimumeisen, de wensen van de burgers en het beschikbare budget. De gemeente Nijkerk gebruikt voor het wegbeheer het programma GeoVisia van DataQuint. Dit is een geautomatiseerd wegbeheersysteem, gebaseerd op de systematiek van het CROW, het nationaal kenniscentrum voor verkeer, vervoer en infrastructuur. Dit programma geeft inzicht in de relatie tussen het gewenste kwaliteitsniveau en de bijbehorende investeringen.

*Voorziening beheerplan Wegen (F1a)1*
In 2021 zijn, integraal met een bijdrage vanuit wegbeheer, de Holkerweg, Oude Barneveldseweg, centrum Nijkerkerveen en centrum Nijkerk heringericht. Er is gestart met de aanpassing van de Stoutenburgerlaan. Vanuit wegbeheer is het noodzakelijk groot onderhoud uitgevoerd aan asfalt en elementenverhardingen waarbij op de Hooglandseweg het asfalt opnieuw is aangebracht.

In 2021 is gestart met inspecties die verder worden afgerond in 2022 zodat voor de komende jaren weer een uitvoeringsprogramma kan worden opgesteld.

*Beheerplan Infrastructurele Kunstwerken (bruggen, viaducten enz.)*

In het beheerplan kunstwerken zijn de onderhoudskosten van bijvoorbeeld bruggen, vlonders en viaducten -samengevat in het woord 'kunstwerken'- vastgelegd. De doelstelling van dit beheerplan is het in stand houden van voornoemde voorzieningen, nauw verbonden met het optimaal beheer en onderhoud van verhardingen. Het plan is in 2016 geactualiseerd. Het beheerplan wordt in 2023 herzien.

*Voorziening beheerplan Kunstwerken (F1b)*

In 2021 is de spoortunnel Arkemheenseweg geconserveerd. De bestaande coating is door middel van zandstralen verwijderd. Vervolgens zijn alle kitvoegen vervangen en is de gehele tunnel opnieuw gecoat. Deze coating is ook beschermd door middel van het aanbrengen van een anti-graffiti laag. Alle kunstwerken zijn geïnspecteerd. Deze inspectie wordt gebruikt als input voor de actualisatie van het beheerplan.

*Beheerplan Openbare Verlichting*

Het beleids- en beheerplan openbare verlichting bevat de beleidsdoelstellingen die met de openbare verlichting worden nagestreefd, zoals verkeersveiligheid en sociale veiligheid. Het beheerplan beschrijft de technische en economische uitgangspunten die de gemeente hanteert bij het beheer van de openbare verlichting en de bijbehorende financiële consequenties.
Het beheerplan openbare verlichting is in 2021 opnieuw vastgesteld.
In 2021 is de openbare verlichting (gedeeltelijk) vervangen in de wijk Corlaer, centrum Nijkerk, Nijkerkerveen en Hoevelaken

*Voorziening beheerplan Openbare Verlichting (F3)*

Bij de vaststelling van het beheerplan in 2021 is besloten vervangingen van lichtmasten en armaturen voortaan te activeren en de kosten van afschrijvingen en rente ten laste van de exploitatie te brengen. De voorziening wordt opgeheven en het saldo is, behoudens enkele verplichtingen, vrijgevallen.
In 2021 is nog een bijdrage geleverd voor de herinrichting Nijkerkerveen.

*Beheerplan Straatmeubilair en verkeersvoorzieningen*

Het beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen schept een kader voor verantwoorde, eenduidige keuzes voor inrichting van straatmeubilair en verkeersvoorzieningen in de openbare ruimte. Hierdoor is het dagelijks en groot onderhoud gewaarborgd. Om de onderhoudskosten laag te houden wordt zoveel mogelijk standaardisatie toegepast.
Het beheerplan is in 2021 opnieuw vastgesteld. Ten behoeve van het beheerplan zijn alle objecten geïnventariseerd, gedigitaliseerd en gekwalificeerd. Vervanging vindt plaats op basis van deze inspectie.

*Voorziening beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen (F7)*

De gemeente heeft vele en veelsoortige verkeersvoorzieningen en straatmeubilairobjecten, zoals verkeersborden, verkeerslichten, bankjes en openbare afvalbakken.
Jaarlijks worden volgens plan en naar aanleiding van de gehouden inspecties de vervangingen uitgevoerd.

---

[1] De nummers F1 e.d. verwijzen naar de lijst en het overzicht van reserves en voorzieningen. Deze lijst is, geactualiseerd, als bijlage 3 in deze programmarekening opgenomen.

### 3.3.2 Water

*Beheerplan Haven c.a.*

In 2020 is het beheerplan geactualiseerd. Onder dit beheerplan vallen de binnen- en buitenhaven, het Arkersluiscomplex en de Arkervaart. In dit beheerplan zijn beslissingen opgenomen over de instandhouding van een aantal infrastructurele voorzieningen ten behoeve van de beroepsvaart en de recreatie. Voor de instandhouding zijn werkzaamheden gepland waarvan de financiële gevolgen voor een periode van 20 jaar in beeld zijn gebracht.

*Voorziening haven-, kade- en sluiswerken (F6)*

In 2021 zijn er inspecties uitgevoerd t.b.v. onderhoudswerkzaamheden in 2022.

*Beheerplan bermen en watergangen*

Bij de vaststelling in 2011 van het beheerplan bermen, water en duikers zijn beslissingen genomen over het beheer en onderhoud van bermen, water en duikers. Dit beheerplan geeft richtlijnen voor dit beheer en onderhoud ter vergroting van de functionaliteit, beleving en ecologische waarde. In dit beheerplan zijn ook de financiële consequenties vastgelegd voor het dagelijks en groot onderhoud. In 2022 wordt het beheerplan opnieuw vastgesteld, waarin extra aandacht is voor biodiversiteit.

*Voorziening beheerplan bermen en watergangen (F11)*

Vanuit eerder gehouden inventarisaties is een aantal duikers in 2021 vervangen.
Gezamenlijk met het Waterschap is op diverse locaties de overtollige rietgroei aangepakt.

### 3.3.3 Groen

*Beheerplan Groen*

Momenteel is het beleid en beheer voor spelen, groen en hondenuitlaten vastgelegd in het Handboek groen (2003) en het beheerplan Groenvoorzieningen (2013-2017). Deze plannen worden in 2022 geactualiseerd. Dit sluit aan bij de ambitie uit de visie Beheer openbare ruimte die de gemeenteraad in 2020 heeft vastgesteld.

In 2021 is het beleids- en beheerplan begraafplaatsen vastgesteld.

Het beheerplan Groen is opgesplitst in drie deelvoorzieningen, dit zijn: deelvoorziening plantsoenen (F5a), deelvoorziening speelruimteplan (F5b) en deelvoorziening begraafplaatsen (F5c). Alle drie de deelvoorzieningen maken onderdeel uit van het beheerplan Groen. Cumulatief dienen deze deelvoorzieningen een positief saldo te vertonen.

*Deelvoorziening plantsoenen (F5a)*

In 2021 hebben we door de naweeën van de twee zeer warme zomers nog op enkele locaties ondergronden van bomen aangepakt. Ook hebben we enkele beeldbepalende bomen Nijkerkerveen) een nieuwe plek kunnen geven. Verder hebben we op diverse locaties kleine groenrenovaties uitgevoerd. Zoals Sprincklermaat en aan de Koninginneweg te Hoevelaken

De integrale plannen voor de Wijk Rensselaer en de Campenbuurt zijn verder naar de nabije toekomst verschoven. De voorbereidingen hiervoor zijn in gang gezet maar mede door de coronamaatregelen vertraagd. Wel is er doorgegaan met de integrale aanpak van het centrumplan Nijkerk, Nijkerkerveen en Hoevelaken.

*Deelvoorziening speelruimteplan (F5b)*

In 2021 hebben we maar enkele speeltoestellen vervangen door nieuwe. De grote uitgaven worden uitgesteld totdat het speelruimteplan is geactualiseerd en is vastgesteld.

*Deelvoorziening begraafplaatsen (F5c)*

In 2021 is het beleids- en beheerplan begraafplaatsen vastgesteld. In 2015 is de egalisatiereserve begraafplaatsen gevormd, vanuit een tweetal opgeheven reserves die betrekking hadden op de begraafplaatsen. Totdat de begraafplaatsexploitatie in 2027 kostendekkend is, wordt vanuit deze reserve een jaarlijkse onttrekking gedaan ter dekking van het jaarlijkse exploitatietekort.

### 3.3.4 Riolering

*Beheerplan Riolering*

Het vaststellen van een gemeentelijk rioleringsplan (GRP) is een wettelijke taak ingevolge de Wet Milieubeheer. Daardoor ligt het accent in het GRP sterk op het beheer en de instandhouding van de voorzieningen en ook op de uitbreiding vanwege de aanleg van nieuwbouwwijken en bedrijfsterreinen. Naast riolering zijn in het GRP ook de visie en maatregelen opgenomen met betrekking tot grondwater en oppervlaktewater.

Het beheerplan is in februari 2018 door de raad vastgesteld. In dit plan ligt, naast de eerder genoemde aandachtsvelden, de focus op het klimaatbestendig maken van de riolerings- en watersystemen. Als vervolg op de vaststelling van het GRP is in oktober 2018 door de raad het Addendum op het GRP vastgesteld. Hierin is meer ambitie beschreven met betrekking tot klimaatadaptatie.

*Voorziening riolering (F4)*

In 2021 is het Singel en de omgeving Bonte Koe opnieuw ingericht (als onderdeel van het centrumplan), waarbij het regenwater is afgekoppeld van de bestaande riolering. Ook zijn er lokale afkoppelwerkzaamheden uitgevoerd in Corlaer en Hoevelaken. In Nijkerkerveen is gestart met een integrale herinrichting waarbij naast reguliere afkoppelwerkzaamheden ook klimaatmaatregelen zijn opgenomen in het project. Gelijktijdig met de herinrichting in Nijkerkerveen zijn regenwateradviseurs gestart en is er een “klimaatkamer” geplaatst waar bewoners advies kunnen krijgen. Ook is er een aantal acties geweest om klimaatadaptatie bij de bewoners onder de aandacht te brengen.

In 2021 zijn 52 aanvragen voor het omvormen naar groene daken gehonoreerd.

Naar aanleiding van gehouden rioolinspecties zijn er onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

### 3.3.5 Gebouwen

*Beheerplan Gemeentelijke Gebouwen*

Het beheerplan is in 2019 geactualiseerd en is begin 2020 door de raad vastgesteld.
De doelstelling van het beheerplan is om de conditie van de gemeentelijke gebouwen te bewaken, achterstallig onderhoud te voorkomen en inzicht te hebben in de noodzakelijke instandhoudingkosten over een langere periode. De meerjarige onderhoudsbegroting, die deel uitmaakt van het beheerplan, strekt zich uit over een periode van 20 jaar. In deze periode worden nagenoeg alle onderhoudsactiviteiten minimaal één keer uitgevoerd. Als onderhoudsniveau is in het beheerplan de kwaliteit ’voldoende tot goed’ aangehouden om achterstallig onderhoud en verpaupering te voorkomen. De gebouwen die in het beheerplan zijn opgenomen, of later aan het beheerplan zijn toegevoegd, betreffen alle gemeentelijke gebouwen met uitzondering van de scholen en de sportgebouwen. Optisport exploitaties BV is verantwoordelijk voor het onderhoud van het zwembad en de binnensportaccommodaties, behoudens enkele onderhoudsposten die bij de overdracht van het beheer aan Optisport zijn overeengekomen.

*Voorziening beheerplan gemeentelijke gebouwen (F2)*

Voor de gemeentelijke gebouwen zijn de lopende onderhoudscontracten uitgevoerd.

De Parkeergarage de Bonte Koe is in 2020 uitgebreid en het oude gedeelte van de parkeergarage is in 2021 gerenoveerd. De Gemeentetoren heeft in 2021 een grondige renovatie ondergaan. In wijklocatie de Flier zijn, in het kader van verduurzaming, de lampen in de garages vervangen door LED-verlichting. Het overleg met de buitensport verenigingen over hoe we het onderhoud van de kleedkamers door middel van recht van opstal bij de verenigingen kunnen leggen, loopt nog steeds. Voor de binnensport is in 2021 een onderzoek gestart hoe we een aantal sporthallen kunnen gaan verduurzamen.

**Overzicht beheerplannen, planperiodes en financieringswijze**

| Categorie | Beheerplan | Planperiode | Jaar van herziening | Financiering |
|---|---|---|---|---|
| Wegen | Wegen | 2019-2023 | 2023 | via voorziening F1a |
| | Kunstwerken | 2016-2020 | 2023 | via voorziening F1b |
| | Openbare verlichting | 2021-2025 | 2025 | via voorziening F3 |
| | Verkeersvoorzieningen en straatmeubilair | 2021-2025 | 2025 | via voorziening F7 |
| Water | Havens | 2021-2025 | 2025 | via voorziening F6 |
| | Bermen, water en duikers | 2012-2032 | 2022 | via voorziening F11 |
| Groen | Groen | 2012-2032 | 2022 | via voorziening F5ac |
| | Speelvoorzieningen | 2012-2032 | 2022 | via voorziening F5b |
| | Begraafplaatsen | 2021-2026 | 2025 | via voorziening F5c |
| Riolering | Riolering (GRP) | 2018-2022 | 2022 | via voorziening F4 |
| Gebouwen | Openbare gebouwen | 2019-2038 | 2023 | via voorziening F2 |

## 3.4 Financiële consequenties onderhoud kapitaalgoederen

In onderstaand overzicht staan de exploitatielasten van de diverse beheerplannen (is dotatie aan de voorziening) in 2021. In deze paragraaf is informatie te vinden over de uitvoering van het jaarplan 2021. Ook staat in het overzicht de stand van de voorziening per 31 december 2020 en de stand per 31 december 2021. Jaarlijks wordt beoordeeld of de hoogte van de voorziening voldoende is om de verwachte kosten te kunnen dekken. Zo nodig vindt aanvulling plaats ten laste van de exploitatie.

**Overzicht voorzieningen beheerplannen** (bedragen x € 1.000)

| Beheerplan | Storting 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo | Stand 31-12-2020 | Stand 31-12-2021 |
|---|---|---|---|---|---|
| Wegen (F1) | 1.919 | 1.510 | 409 | 746 | 1.155 |
| Kunstwerken (F1) | 187 | 286 | -99 | 336 | 237 |
| Openbare gebouwen (F2) | 270 | 477 | -207 | 2.190 | 1.983 |
| Openbare verlichting (F3) | 0 | 1.058 | -1.058 | 1.085 | 27 |
| Riolering (F4) | 0 | 126 | -126 | 8.733 | 8.607 |
| Groen (F5) | 387 | 302 | 85 | 14 | 99 |
| Spelen (F5) | 117 | 14 | 103 | 493 | 596 |
| Begraafplaatsen (F5) | 28 | 0 | 28 | 61 | 89 |
| Havens (F6) | 52 | 4 | 48 | 114 | 162 |
| Straatmeubilair en verkeersvoorzieningen (F7) | 100 | 133 | -33 | 260 | 227 |
| Bermen, water en duikers (F11) | 98 | 95 | 3 | 177 | 180 |

# Paragraaf 4 Financiering

## 4.1 Wettelijk kader

De paragraaf Financiering van de programmabegroting en programmarekening gaat in op de (verwachte) financieringspositie van de gemeente en het bijbehorende risicoprofiel.
Artikel 19 van de Financiële verordening van de gemeente Nijkerk bevat de uitgangspunten en richtlijnen waaraan het college zich dient te houden bij het aantrekken en uitzetten van geldmiddelen.
De paragraaf Financiering in de begroting en het jaarverslag gaat in op de (verwachte) financieringspositie van de gemeente en het bijbehorende risicoprofiel.

## 4.2 Financieringspositie

De financieringspositie per 31 december 2020 en 2021:

| | | | |
|---|---|---|---|
| 2020 | een financieringstekort van | € | -10,5 miljoen |
| 2021 | een financieringstekort van | € | - 9,8 miljoen |

In 2021 is er een afname van het financieringstekort van € 0,7 miljoen, per saldo veroorzaakt door:

| **Effect op de financieringspositie** ***(bedragen x € 1 miljoen)*** | **2021** |
|---|---|
| Investeringen in vaste activa | -9,6 |
| Investeringen in immateriële vaste activa | 0,0 |
| Afschrijvingen en desinvesteringen | 4,2 |
| Toename van de financiële vaste activa | -1,8 |
| Toename van de boekwaarde van de bouwgronden | -1,3 |
| Toename reserves en voorzieningen | 1,2 |
| Afname door aflossingen geldleningen | -5,0 |
| Toename door het aantrekken van twee geldleningen | 13,0 |
| **Per saldo een toename** | **0,7** |

Het gewogen gemiddelde rentepercentage over de leningenportefeuille bedraagt voor 2020 1,8% en voor 2021 1,5%.

## 4.3 Liquiditeitspositie

Door een goed beheer van de dagelijkse saldi streven we naar een optimaal rendement en wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie steeds voldoende is om te garanderen dat wij aan onze betalingsverplichtingen kunnen voldoen. Het betalingsverkeer verloopt daarbij voornamelijk via onze huisbankier, de BNG Bank (Bank Nederlandse Gemeenten).
Bij het optimaliseren van het renteresultaat worden, voor het aantrekken of uitzetten van geld als gevolg van de liquiditeitspositie, meerdere marktpartijen benaderd voor offertes. Aan de hand van deze offertes wordt een keuze gemaakt.

## 4.4 Risicobeheer

De gemeente heeft in het kader van het risicobeheer in 2021 gehandeld conform de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de financiële verordening. In 2021 zijn er twee langlopende leningen aangetrokken van in totaal € 13 miljoen.
In 2021 is er een reverse converteerbare hybride obligatielening verstrekt van € 2,2 miljoen aan Alliander N.V.
Er zijn geen garanties verleend voor de uitoefening van de publieke taak. Er zijn geen derivaten aangetrokken. Op dit moment zijn de risico's voor de gemeente door het gevoerde beleid minimaal.
In de Wet Fido zijn kaders opgenomen ter beperking van het renterisico op de netto vlottende schuld (kasgeldlimiet) en het renterisico op de vaste schuld (renterisiconorm). Hier moet de gemeente zich aan houden.

## 4.5 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is 8,5% van de lasten van de primaire begroting en bedroeg voor de gemeente in 2021 € 9 miljoen. Om optimaal gebruik te maken van de lage rente op kortlopende leningen is de maximale ruimte binnen de regels van de Wet Fido benut.
In 2021 zijn er 9 kasgeldleningen afgesloten voor in totaal € 74 miljoen.

## 4.6 Schatkistbankieren

Gemeenten zijn verplicht alle overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Per 1 juli 2021 is de berekening van het drempelbedrag gewijzigd. Het bestaande drempelbedrag was erg laag en daarom is besloten deze aan te passen om onnodige administratieve lasten voor gemeenten te verminderen. Het drempelbedrag tot 1 juli is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal. Na 1 juli is dit percentage gewijzigd in 2%. In de eerste helft van 2021 was het drempelbedrag voor de Gemeente Nijkerk € 797.000, het tweede halfjaar was dit € 2.124.000. Gemiddeld mag een decentrale overheid maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist houden.
Het drempelbedrag is in 2021 niet overschreden.

### Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

| Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000) | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | Verslagjaar | | | |
| **(1)** | **Drempelbedrag** | **797** | | **2.124** | |
| | | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| **(2)** | **Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen** | **252** | **247** | **224** | **177** |
| (3a) = (1) > (2) | Ruimte onder het drempelbedrag | 545 | 549 | 1.900 | 1.947 |
| (3b) = (2) > (1) | Overschrijding van het drempelbedrag | - | - | - | - |
| **(1) Berekening drempelbedrag** | | | | | |
| | | Verslagjaar | | | |
| (4a) | Begrotingstotaal verslagjaar | 106.200 | | | |
| (4b) | Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen | 106.200 | | | |
| (4c) | Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat | - | | | |
| **Tot 1 juli 2021**<br>(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000<br><br>**Vanaf 1 juli 2021**<br>(1) = (4b)*0,02 + (4c)*0,002 met een minimum van €1.000.000 als het begrotingstotaal kleiner of gelijk is aan 500 mln. En als begrotingstotaal groter dan € 500 miljoen is is het drempelbedrag gelijk aan € 10 miljoen, vermeerderd met 0,2% van het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat. | Drempelbedrag | 797 | | 2.124 | |
| **(2) Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen** | | | | | |
| | | Kwartaal 1 | Kwartaal 2 | Kwartaal 3 | Kwartaal 4 |
| (5a) | Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil) | 22.643 | 22.480 | 20.586 | 16.321 |
| (5b) | Dagen in het kwartaal | 90 | 91 | 92 | 92 |
| (2) - (5a) / (5b) | Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen | 252 | 247 | 224 | 177 |

## 4.7 Renterisiconorm

Het renterisico op de vaste schuld vloeit voort uit de mate waarin het saldo van rentelasten en -baten gevoelig is voor wijzigingen in het rentepercentage op aangetrokken leningen en uitzettingen.

De renterisiconorm is in het leven geroepen om het renterisico vanwege herfinanciering en renteherziening van geldleningen te spreiden. De norm is vastgelegd op 20% van het begrotingstotaal.

Zoals uit volgende tabel blijkt, zijn wij in 2021 onder deze norm gebleven.

| *(Bedragen x € 1 miljoen)* | Jaarrekening 2020 | Jaarrekening 2021 |
|---|---|---|
| 1. Renteherziening op vaste schuld | 0,0 | 0,0 |
| 2. Aflossingen | 4.3 | 5.0 |
| 3. Renterisico op vaste schuld (1 + 2) | 4,3 | 5,0 |
| 4. Renterisiconorm | 20.1 | 21.2 |
| **Ruimte (+) of overschrijding (-)** (4 - 3) | **15,8** | **16,2** |

## 4.8 Rente

**Berekening Renteresultaat taakveld Treasury**

| **Renteresultaat taakveld Treasury** | | |
|---|---|---|
| a. Externe rentelasten over de korte en lange financiering | | 687.117 |
| b. Externe rentebaten over de korte en lange financiering | | 90.803 |
| Saldo rentelasten en rentebaten (a-b) | | **596.314** |
| c. Rente die aan de grondexploitatie moet worden doorbelast | -171.654 | |
| d. Fictieve rente over voorzieningen | 397.480 | |
| e. Totaal toe te rekenen aan taakvelden | | 822.140 |
| f. De aan taakvelden toegerekende rente | | -1.097.330 |
| g. Renteresultaat taakveld Treasury (e-f) | | **-275.190** |

Het externe rentepercentage (saldo rentelasten en baten/totaal leningen) komt op 1,4%.

Het rentepercentage voor de rente die aan de grondexploitatie wordt doorbelast is 0,81%.
Dit percentage wordt berekend door het externe rentepercentage te vermenigvuldigen met de verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen.

De toegerekende rente aan investeringen is 1%. Deze rente wordt berekend door de toe te rekenen rente aan taakvelden te delen door de boekwaarde van de materiële vaste activa per 1-1-2021.

## 4.9 EMU-saldo

**Berekening EMU-saldo**
In onderstaande tabel vindt u de berekening van het EMU-saldo. De berekening van het EMU-saldo is technisch gezien de doorrekening van de kasstroom van de gemeente Nijkerk. Een negatief berekend EMU-saldo is een positieve kasstroom.

| EMU-SALDO | | Balansstand 31-12-T-2 | Balansstand 31-12-T-1 | Mutaties T-1 |
|---|---|---|---|---|
| Financiële vaste activa | Kapitaalverstrek-kingen en leningen | 1.119 | 2.909 | 1.790 |
| | Uitzettingen | | | 0 |
| Vlottende activa | Uitzettingen | 11.242 | 12.977 | 1.735 |
| | Liquide middelen | 20 | 884 | 864 |
| | Overlopende activa | 3.267 | 2.942 | -325 |
| Vaste Passiva | Vaste schuld | 41.478 | 49.433 | 7.955 |
| Vlottende passiva | Vlottende schuld | 10.552 | 9.134 | -1.418 |
| | Overlopende passiva | 14.534 | 17.565 | 3.031 |
| Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (i.m.) materiële vaste activa n.v.t. | | | | |
| | | | | |
| | | | | |
| EMU-saldo: | | | | |
| Som mutatie vaste en vlottende activa | | 4.064 | | |
| Som mutatie vaste en vlottende passiva | | 9.568 | | |
| | | **-5.504** | | |

# Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

## 5.1 Inleiding

Deze paragraaf beschrijft de stand van zaken en de ontwikkelingen in onze bedrijfsvoering in het afgelopen jaar. Onze bedrijfsvoering is erop gericht dat we gestelde doelen bereiken tegen reële kosten. In het voorgaande programma Organisatie en Financiën is een aantal concrete doelstellingen op het gebied van bedrijfsvoering geformuleerd. In deze paragraaf Bedrijfsvoering wordt een aantal thema's op het gebied van bedrijfsvoering uitvoeriger beschreven.

## 5.2 Organisatieontwikkeling

In 2021 is er voortvarend gewerkt aan de doorontwikkeling van de organisatie. Met het Mijlpalenplan als bestuurlijke drager is de steunstructuur (middenmanagement) ingevoerd en ingevuld, is het concernplan geformuleerd en zijn er weer teamplannen gemaakt. Met deze stappen is verder afscheid genomen van de periode van zelfsturing en zijn randvoorwaarden gecreëerd om meer in control te komen, de integraliteit te bevorderen en de dienstverlening aan onze inwoners, organisaties en bedrijven verder te verbeteren. Over de uitvoering van het Mijlpalenplan is twee keer gerapporteerd en één keer geconsulteerd. De organisatieontwikkeling is niet een eenmalig traject dat op een gegeven ogenblik afgerond is. Op 21 februari 2022 heeft de raad positief gereageerd op de wijze waarop wij de organisatie willen inrichten.
De organisatie (van mensen en middelen) is het belangrijkste instrument om onze doelen te realiseren. In een jaar dat voor een groot deel in het teken stond van Covid 19 en de daarbij horende maatregelen is duidelijk geworden dat kunnen omgaan met en inspelen op voortdurende veranderingen een kerncompetentie van de organisatie is en dient te blijven.

In 2021 is gebleken dat dataveiligheid (cybersecurity) voortdurend de aandacht vraagt. Zowel door het strenger worden van regels en voorschriften vanuit de Rijksoverheid als door toegenomen activiteit van cybercriminelen. De continuïteit van onze bedrijfsvoering en dienstverlening is een prioriteit. We hebben daar aandacht voor, ook in BLNP verband, en nemen daar de nodige maatregelen.

*Ziekteverzuim en verloop*

Voor onze medewerkers is 2021 een echt Corona jaar geweest. Met thuiswerken als norm, vaak ook voor werkende partners en veelal (jonge) kinderen thuis door gesloten scholen en kinderdag-verblijven. Dat heeft een behoorlijke wissel getrokken op de inzet van onze medewerkers. In dat licht is het opmerkelijk dat het ziekteverzuim weer een daling laat zien ten opzichte van 2020 (5,82% ten opzichte van 6,67% in 2020). Met de nieuw gecontracteerde arbodienst trekken wij samen op in het verder terugdringen en voorkomen van verzuim.
Het personeelsverloop in 2021 was hoger dan in 2020. 46 medewerkers hebben de organisatie verlaten (2020: 39) en we hebben 59 nieuwe collega's (2020: 50) kunnen verwelkomen.
De constatering op basis van de werving die we in 2021 gedaan hebben is dat de arbeidsmarkt gespannen is en dat ons aanbod niet meer in alle gevallen marktconform is. Niet alle vacatures konden vlot worden opgevuld. Om de extra inspanning te kunnen plegen die nodig was, is de recruitmentcapaciteit binnen de organisatie tijdelijk versterkt. En zijn we de arbeidsmarktcommunicatie aan het herzien. Waar mogelijk doen we dat in samenwerking met onze partners binnen BLNP.
Om wel te kunnen voorzien in de behoefde aan gekwalificeerde medewerkers is er veel inhuur geweest.

Door kritisch te kijken naar wat echt onvermijdelijk is en dit af te zetten tegen het beschikbare budget hebben we een klein tekort op het toegekende budget. De kosten voor het personeel vallen uiteindelijk € 52.000 (= afgerond 0,2% van het totaal P-budget) hoger uit dan geraamd. De inhuur in 2021 is gedekt uit vrijval vacaturegelden, regulier inhuurbudget en het budget voor vervanging vanwege arbeidsverzuim.

Het aantal vacatures op 31 december 2021 was afgerond 31 fte op een toegestane formatie van afgerond 292 fte. Daarnaast hadden wij op 31 december op de noodplekken en de steunstructuur een bezetting van afgerond 13 fte.

## 5.3 Dienstverleningsconcept

Het geactualiseerde dienstverleningsconcept (DVC) is eind 2020 met de raad consulterend besproken en aansluitend vastgesteld. De ambtelijke organisatie is hier in 2021 via 3 sporen mee aan de slag gegaan: De vertaling van de ambities van het DVC naar het nieuwe gemeentehuis, het concretiseren van het DVC zodat het in het DNA van de organisatie kan indalen en het 'hier en nu' oftewel wat loopt op dit moment al.

*Spoor 1: Nieuw gemeentehuis*
In de aanloop naar het nieuwe gemeentehuis zijn er veel dienstverleningsonderwerpen die de revue passeren en meegenomen worden in het ontwerp van het nieuwe gemeentehuis. Hierbij valt te denken aan: de inrichting van de publieksruimtes; de faciliteiten die worden geboden; de manier van werken die we voorstaan en de verschillende manieren waarop onze inwoners nu en straks met ons contact kunnen leggen.

*Spoor 2 Organisatie*

*Het concretiseren van het DVC zodat het in het DNA van de organisatie kan indalen*
Het DVC is richtinggevend voor de gehele organisatie en daarmee een integraal onderdeel van de doorontwikkeling. Binnen de HR-gesprekken wordt hier specifiek aandacht aan gegeven.
Het afgelopen jaar hebben de teamleiders een begin gemaakt met het houden van startgesprekken. Het onderdeel dienstverlening (houding en gedrag) maakt onderdeel uit van deze gesprekken. Deze startgesprekken lopen door in 2022.

*Van buiten naar binnen*
Om het denken en handelen van buiten naar binnen (nog) meer in te voeren in de organisatie wordt onder andere gebruik gemaakt van het instrument: "het Omgevingsspel". In dit spel oefenen medewerkers (op basis van verschillende casussen) de nieuwe werkwijze rondom de omgevingswet. Het spel is doorontwikkeld en aan het spel zijn de kernwaarden vanuit het DVC toegevoegd. Op deze manier wordt er ook in brede zin getraind op 'van buiten naar binnen' en 'van binnen naar buiten' te denken en te handelen. Zo past het bij de dagelijkse praktijk van medewerkers in alle domeinen en bij het actuele DVC.

*Spoor 3 Het hier en nu*
*Meldingen Openbare Ruimte (MOR-meldingen)*
MOR-meldingen zijn belangrijke signalen vanuit de samenleving die vragen om een snelle en gedegen opvolging. Het afgelopen jaar hebben we een flinke slag gemaakt met het verkorten van de doorlooptijd van de meldingen. Hierdoor zijn o.m. de stappen binnen het zaaksysteem waarin we werken gereduceerd en zijn de collega's binnen het team dagelijks beheer breder geschoold om zo de voorgenomen kortere doorlooptijd te realiseren.

*Telefonische bereikbaarheid*
Door het thuiswerken en de beperkingen die onze verouderde telefooncentrale heeft is de telefonische bereikbaarheid nog niet aanzienlijk verbeterd. Wel zijn er goede afspraken gemaakt over het bereikbaar zijn tijdens telefonische spreekuren. Verdere verbeteringen zijn in voorbereiding.

*Werkgroep monitoring en verantwoording*
De werkgroep monitoring en verantwoording is de afgelopen periode gestart en is druk aan het werk om vanuit de verschillende ondersteunende systemen te gaan bouwen aan een monitoringsinstrument. Omdat de verschillende systemen niet automatisch gegevens onderling kunnen uitwisselen is het veel uitzoekwerk en handwerk. We werken er hard aan om op een eenvoudigere manier management overzichten te kunnen bouwen waardoor monitoring én verantwoording beter en sneller opgeleverd kan worden.

*Werkgroep kwaliteitshandvest en servicenormen*
Het kwaliteitshandvest en de servicenormen zijn afgelopen jaar geactualiseerd. Er wordt de komende maanden eerst goed intern gemonitord of we kunnen voldoen aan deze servicenormen. De afgelopen 2 jaar hebben we natuurlijk ook hinder ondervonden door Covid en hebben we op een andere, aangepaste manier onze dienstverlening naar onze inwoners en (maatschappelijke) partners aangeboden.

*Werkgroep hospitality-concept, onder andere de doorvertaling naar houding en gedrag, andere manier van werken.*
Door Covid zijn we op een andere manier bezig geweest om onze dienstverlening vorm en inhoud te geven. De directe klantcontacten zijn tot het minimum beperkt en alleen voor die producten en diensten die we (nog) niet digitaal kunnen afhandelen is de dienstverlening op het stadhuis aangeboden en afgehandeld. Een andere manier van werken hebben wij ons eigen gemaakt. Digitaal vergaderen en/of hybride werken heeft een vlucht genomen. Tijd- en plaats onafhankelijk werken heeft zich in de afgelopen 2 jaar ontwikkeld. Dat blijkt o.m. uit contacten met onze inwoners en (maatschappelijke) partners die wij buiten de gebruikelijke openingstijden van het stadhuis hebben gehad.

## 5.4 Planning en control

Een goede beschrijving van relevante bedrijfsprocessen en monitoring hierop dient verschillende doelen. Om te komen tot een goedkeurende verklaring door de accountant nemen de eisen op deze vlakken steeds verder toe. Zoals nu de verwachting is zal het college in 2023 over het boekjaar 2022 een rechtmatigheidsverantwoording moeten afleggen.
Hier hebben we ons in BLNP-verband op voorbereid in 2021. Monitoring geeft ook inzicht in wat we doen.

2021 heeft in het teken gestaan van heractivering en doorontwikkeling van de beschikbare managementinformatie. In 2022 wordt de verdere doorontwikkeling hiervan opgenomen binnen het programma Organisatie en Ontwikkeling

Vanwege het vertrek van de concerncontroller is dit moment gebruikt voor reflectie op de positie en de inrichting van control in de organisatie in bredere zin.
Naast het inrichten van de controlfunctie gaat het ook om het verfijnen en door ontwikkelen van de bestuurlijke besluitvormingsprocessen waaronder de portefeuillehouder overleggen, het effectiever maken van de budgethoudersregeling met een daarbij behorende duidelijke rolomschrijving en het benutten en inregelen van de positie van teamleiders in de diverse processen.
Het versterken van de control, regie en het verbeteren van de integrale advisering is dienstbaar aan het verhogen van de kwaliteit van de gemeentelijke dienstverlening voor onze burgers en ondernemers.
Het herpositioneren van de rol van de concerncontroller draagt bij aan de realisatie van een goed werkende bedrijfsvoering, vernieuwing en onderhoud van programmasturing, de P&C-cyclus, adequate sturing en verantwoordingsinformatie.

## 5.5 Nieuw gemeentehuis

Begin 2021 is het schetsontwerp van het nieuwe gemeentehuis aan de Van ’t Hoffstraat in de Raad besproken. Vervolgens is het projectteam met de aangegeven aandachtspunten het vervolgtraject gestart richting een voorlopig ontwerp.

Dit voorlopig ontwerp is in het tweede kwartaal van 2021 afgerond en aan de raad ter consulatie voorgelegd. Vervolgens zijn we gestart met het maken van het definitief ontwerp en de berekening van het benodigde krediet om de realisatie te bekostigen.

Daarnaast hebben we de aan het project aangehaakte thema's, zoals dienstverleningsconcept en werkplekconcept verder uitgewerkt en vastgesteld. Er is bij de medewerkers geïnventariseerd wat zij belangrijk vinden op hun werkplek wat betreft de inrichting en de uitstraling. Zo is gevraagd hoeveel en welke soort werkplekken zij het beste bij hun wijze van werken vinden passen. De uitkomsten hiervan zijn vanzelfsprekend meegenomen in het ontwerp.

Ook hebben gesprekken plaatsgevonden met de werkgroep vanuit de raad en het college als het gaat om gebruik en inrichting van de voor hun specifieke ruimtes, zoals bijvoorbeeld de raadzaal.

In november 2021 is gestart met de aanbesteding voor de aannemer, welke medio 2022 zal leiden tot de gunning van de opdracht.
Eind 2021 was het definitief ontwerp en de berekening van het krediet zover klaar dat deze in januari 2022 bij de raad zijn aangeboden. In januari 2022 heeft de raad ingestemd met het voorstel hierover.

Voor 2022 is de planning om rond de zomer te starten met de aanpassing van het pand om medio 2023 het pand dan in gebruik te nemen.

## 5.6 Intergemeentelijke samenwerking bedrijfsvoering

Per 1 januari 2017 werken de gemeente Bunschoten, Leusden, Nijkerk en Putten samen op het gebied van bedrijfsvoering. De samenwerking is aangegaan omdat er voordelen en resultaten kunnen worden behaald op de zogenaamde 4K's:

- een betere **k**waliteit van dienstverlening;
- een minder **k**wetsbare positie bij een toenemend takenpakket en de eisen die daaraan gesteld worden;
- een **k**ostenbesparing door gezamenlijke inkoop, standaardisatie en harmonisatie van werkzaamheden; een grotere **k**ans voor het personeel in (door-) ontwikkeling en breedte en diepte in het takenpakket.

Het afgelopen jaar zijn wij op onderdelen van de samenwerking tegen de begrenzing van de mogelijkheden aangelopen gelet op de AVG en de Regeling Zonder Meer. Onze Regeling Zonder Meer (die er eerder was dan de AVG) biedt onvoldoende grond om uitwisseling van persoonsgegevens mogelijk te maken. Inmiddels is een traject gestart om te komen tot een oplossing voor de korte termijn. Ook start een verkenning naar een duurzame oplossing voor de langere termijn.

Samenwerking vindt plaats op de volgende taakvelden:

**Financiën**
In het taakveld financiën wordt er gewerkt vanuit een gezamenlijke financiële applicatie met één rekeningschema. Samenwerking vindt op verschillende vlakken van het financiële taakveld plaats. De focus moet zijn van werken voor één gemeente naar werken voor vier gemeenten. In 2021 zijn onder meer de volgende resultaten behaald.

- Op verschillende processen hebben we procedures en formats geharmoniseerd. Hierdoor kunnen processen van elkaar worden overgenomen en verminderen we kwetsbaarheid.
- Vanuit het gezamenlijke interne controle plan is ook in 2021 weer een aantal processen bij elkaar gecontroleerd. De bevindingen van de interim-controle die eind 2021 bij de vier gemeenten door de nieuwe account is uitgevoerd zijn met elkaar vergeleken met als doel om verbeterpunten gezamenlijk op te pakken.
- De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording door het college is met een jaar uitgesteld. We hebben in 2021 wel een start gemaakt met de uitvoering van ons plan van aanpak voor invoering van deze nieuwe wet. Onder meer is de visie en ambitie met de audit/financiële commissies van de vier gemeenten besproken.
- Ook op het gebied van fiscaliteit werken we samen. In 2021 is een gezamenlijke BTW controle uitgevoerd en is er één loket ingericht voor fiscale vragen vanuit de vier organisaties.

**ICT**
In het perceel van informatisering is nog steeds leidend het vastgestelde beleidsplan. We hebben daaruit de strategische stappen voor de komende tijd aangegeven. Het onderdeel veiligheidsbeleid wordt vanaf de start volledig in BLNP opgepakt.
Voor het (deels lopende en) komende jaar ligt onze focus op de volgende punten:

- In technische zin hebben we een gezamenlijk BLNP-office 365 omgeving en hebben we dit jaar gezamenlijk de printfaciliteiten en de aanschaf van nieuwe Firewalls opgepakt. Daarnaast hebben we een BLNP brede wachtwoordkluis geïmplementeerd.
- Waar het kan maken we gezamenlijke afspraken voor de afname van licenties en/of diensten.
- We harmoniseren applicaties tussen de BLNP-gemeenten op basis van het uitgangspunt: “waar liggen kansen en wat levert het meeste op qua efficiency, effectiviteit en kosten”.
- We hebben gezamenlijk ingespeeld op de aanpak van nieuwe wetgeving zoals de Wet Open Overheid en Uniforme procedures voor de omgevingswet.
- In het kader van de informatieveiligheid zijn audits uitgevoerd, is aandacht geweest voor het vergroten van de digitale weerbaarheid en is het ‘logging’ beleid BLNP breed uitgewerkt.

**HRM**
Het jaar 2021 stond in het teken van verdere intensivering van de samenwerking zowel op het gebied van personeels- en salarisadministratie als HRM advies.

- In het project van de harmonisatie van lokale arbeidsvoorwaarden van de vier gemeenten is het afgelopen jaar fase 1a afgerond waarbij de financiële verschillen in kaart zijn gebracht. In deze fase zijn gesprekken gevoerd met de lokale ondernemingsraden en het Lokaal Overleg (met de vakbonden) om tot een uniforme werkwijze te komen. Hierbij zijn onder andere gezamenlijke uitgangspunten opgesteld.
- In 2021 is het aanbestedingstraject voor een gezamenlijke arbodienst afgerond. Per 1 juli 2021 is Enrgy de arbodienst voor BLNP.
- Eind 2021 is het projectplan betreffende optimalisatie van Youforce (HRM software) vastgesteld. De eerste stappen betreffende de uitvoering van het projectplan zijn gereed (o.a. projectgroep gestart; intensieve contacten en afspraken met leverancier Raet; uitvoering eerste acties m.b.t. optimaliseren van het systeem en processen).

**Juridisch**
In 2021 stond het thema ‘van strategie naar operatie’ centraal. Het juridisch team heeft in 2021 op alle onderdelen stappen gezet om te komen tot één systemische benadering, waarmee we als team op structurele wijze de juridische kwaliteit van de vier gemeenten hebben getracht te vergroten.

- Juridische advisering Het juridisch team heeft in 2021 gevraagd en ongevraagd juridisch advies gegeven aan de vakambtenaren en bestuurders van de vier gemeenten. Daarnaast hebben we In 2021 de mogelijkheden vergroot om laagdrempelig advies te vragen en ons gericht op een snelle integrale benadering van advisering.
- Juridische kwaliteitszorg Het juridisch team heeft in 2021 een structurele impuls gegeven aan de vergroting en verbetering van de juridische kwaliteit van de organisaties. In 2021 hebben we voor het eerst een compleet pakket aan cursussen aangeboden aan de medewerkers van de 4 gemeenten.
- Secretariaat commissie Bezwaarschriften Het juridisch team behandelt bezwaren. In 2021 hebben we ons erop gericht om de problematiek hieromtrent meer helder en begrijpelijk in beeld te brengen waardoor het bezwaarproces efficiënter kan verlopen en meer kan bijdragen aan verbetering van de kwaliteit van het besluitvormingsproces en de relatie tussen overheid en burger.
- Klachtenbehandeling Het juridische team coördineert de behandeling van klachten tegen ambtenaren en bestuurders. In 2021 hebben we ons gericht op het vergroten van het leereffect van de behandeling van klachten, wat heeft bijgedragen aan de kwaliteit van het gemeentelijk handelen.

**Informatieveiligheid**

Ontwikkelingen
Cybercriminaliteit stijgt en zal ook de komende jaren verder toenemen. Onlangs nog werd een ernstige kwetsbaarheid ontdekt in het softwarecomponent Log4j dat wereldwijd door de meeste

organisaties, waaronder gemeenten, wordt gebruikt. Gewaarschuwd werd voor mogelijk grote schade en geadviseerd werd voorbereidingen te treffen op een mogelijke aanval. De kwetsbaarheden zijn opgespoord en samen met onze leveranciers zijn de nodige maatregelen genomen om de risico's te beperken. De Log4j dreiging is helaas nog niet over
Als gemeente is het belangrijk om hierop alert te blijven. Dit voorbeeld uit de praktijk bewijst dat ook gemeenten kwetsbaar zijn en doelwit kunnen zijn van aanvallen. Gemeenten zullen moeten blijven investeren in informatiebeveiliging om hun digitale weerbaarheid op een verantwoord niveau te houden.

Beleid en doelstellingen
Vanaf 2020 geldt de BIO (Baseline Informatiebeveiliging voor de Overheid) als normenkader voor informatieveiligheid voor de Nederlandse overheid. Het doel is op termijn te voldoen aan alle normen van de BIO. Informatieveiligheidsbeleid is gebaseerd op risicomanagement. Door periodieke risicoanalyses wordt in beeld gebracht waar op dat moment de grootste dreigingen en risico's liggen. De uitkomsten van deze analyses vormen de input voor het planmatig implementeren van verbetermaatregelen. Daarnaast wordt hiermee voldaan aan de doelstellingen en verplichtingen die vanuit diverse audits worden opgelegd.

Activiteiten en beheersmaatregelen
De gemeente Nijkerk richt zich of heeft zich gericht op de implementatie van een aantal beheersmaatregelen dat volgt uit de Baseline Informatieveiligheid voor de Overheid (BIO) en wordt benoemd in jaarlijkse actieplannen.

- Er is extra geïnvesteerd in het proces om kwetsbaarheden te beheren waardoor configuratiefouten, kwetsbaarheden en andere cyberbeveiligingsproblemen in de omgeving sneller worden ontdekt en beoordeeld.
- Daarnaast wordt via het landelijke project GGI-Veilig deelgenomen aan de implementatie van actieve monitoring en response voor het bewaken van gedrag en acties op ons bedrijfsnetwerk.
- Er is (nieuw) beleid opgesteld met uitgangspunten voor het vastleggen van gegevens over bepaalde gebeurtenissen in systemen (logging). Dit beleid zal na instemming van de Ondernemingsraad worden vastgesteld.
- De gemeente maakt gebruik van een veilige e-mailoplossing ZIVVER waarmee fouten bij het versturen van informatie worden beperkt of kunnen worden voorkomen.
- Voor het veilig opslaan van wachtwoorden is er een wachtwoordkluis voor alle medewerkers gefaciliteerd. Daarnaast is er een campagne gevoerd om het gebruik ervan te stimuleren.
- Om de bewustwording rond informatieveiligheid te vergroten is er een onderzoek uitgevoerd in verband met de aanschaf van e-learning modules, die via het platform studytube aan iedere medewerker worden aangeboden.
- De Verklaring Omtrent het Gedrag (VOG) is onderdeel van onze screeningsprocedure van nieuwe medewerkers. Daarnaast wordt functiescheiding toegepast waar dat nodig en mogelijk is.

Resultaten zelfevaluatie ENSIA
Elk jaar leggen gemeenten verantwoording af over de kwaliteit van de informatieveiligheid van diverse informatiesystemen. Dit gebeurt volgens de Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA). Deze verplichte zelfevaluatie is gebaseerd op het normenkader van de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). Het college geeft met de ENSIA-collegeverklaring aan in hoeverre aan de beveiligingsnormen voor het gebruik van DigiD en Suwinet wordt voldaan. De collegeverklaring wordt inclusief bijlagen bij het jaarverslag aangeboden aan de raad. Daarnaast legt het college in een aparte rapportage verantwoording af over de kwaliteit van de Basisregistratie Adressen en Gebouwen (BAG), de Basisregistratie Grootschalige Topografie (BGT) en de Basisregistratie Ondergrond (BRO). Ook de verantwoording over de Basisregistratie Personen (BRP) en Reisdocumenten maken onderdeel uit van ENSIA. Per (ENSIA) deelgebied moeten we voldoen aan een afgesproken (minimale) norm in percentages, waaraan we voldoen. Neemt zeker niet weg, dat hier nog de nodige winst in te behalen valt. In vergelijking met vorig jaar, is mede door de genomen verbetermaatregelen, vooruitgang geboekt.

Er volgt een evaluatie in zowel CISO (BLNP) verband, als met de uitvoerende personen per deelgebied. Hierbij worden de resultaten en werkwijze uit/van ENSIA  geëvalueerd en worden adviespunten vanuit de auditor besproken. Ook betreft dit uitvoerende werkzaamheden/resultaten die bij het team/afdeling zelf zijn belegd, waarover men dan de uiteindelijke verantwoording neemt.

Datalekken
In 2021 heeft de gemeentelijke organisatie met 11 datalekken te maken gehad waarvan er 6 zijn gemeld aan de Autoriteit Persoonsgegevens (AP) Het ging om 5 maal een verkeerd verzonden e-mail, in 2 gevallen waren er te veel persoonsgegevens zichtbaar en 2 maal was er sprake van onjuiste gegevensuitwisseling bij een externe verwerker.

# Paragraaf 6 Verbonden partijen

## 6.1 Inleiding

De gemeente Nijkerk wil haar doelstellingen optimaal realiseren. In een groot aantal gevallen is dit op eigen gemeentelijke kracht mogelijk. Er zijn echter ook zaken waar het, uit praktisch en bestuurlijk oogpunt, beter is daarvoor met derden samen te werken. Dit kunnen andere overheden zijn (met name gemeenten en provincies), maar soms ook niet-overheden.

Wanneer een dergelijke samenwerking aan een aantal criteria voldoet, is er sprake van een ‘verbonden partij’. Het aangaan van banden met deze verbonden partijen komt altijd voort uit het publieke belang. Nijkerk is met haar verbonden partijen actief in meerdere regio’s en provincies.

Deze paragraaf geeft het wettelijk kader en de visie op de verbonden partijen weer en toont een overzicht van de bestaande verbonden partijen. In verband met een wijziging van het Besluit begroting en verantwoording (BBV) zijn de beleidsvoornemens van de verbonden partijen niet vermeld in deze paragraaf, maar opgenomen in de programma’s (samenvoeging van de gemeentelijke beleidsdoelen en de doelen van de verbonden partijen).

## 6.2 Wettelijk kader

Een verbonden partij is volgens het BBV: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft. Onder financieel belang wordt verstaan: een bedrag dat onze gemeente aan de verbonden partij ter beschikking heeft gesteld, dat wij niet kunnen verhalen wanneer de verbonden partij failliet gaat, dan wel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: zeggenschap, hetzij vanuit van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij vanuit stemrecht.

Er zijn twee soorten verbonden partijen:

1. **Publiekrechtelijk:** het aangaan van samenwerkingsvormen in de publiekrechtelijke sfeer is geregeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Volgens de Wgr kunnen de raad, het college of de burgemeester ’afzonderlijk of tezamen ieder voor zover het de eigen bevoegdheden betreft’ een gemeenschappelijke regeling treffen om één of meer belangen van de gemeente te behartigen. Als het college of de burgemeester tot een gemeenschappelijke regeling wil besluiten, is er vooraf toestemming nodig van de raad. Afhankelijk van de aard van samenwerking kan wel of geen rechtspersoon worden gecreëerd. Wordt er geen rechtspersoon gecreëerd dan bestaat de samenwerking vooral uit overleg. Wordt er wel een rechtspersoon (een openbaar lichaam) in het leven geroepen, dan is er sprake van verlengd lokaal bestuur;

2. **Privaatrechtelijk:** Sinds 2002 is het in de Gemeentewet zo geregeld dat het college beslissingsbevoegd is tot het aangaan van privaatrechtelijke verplichtingen. Daaronder vallen ook de besluiten om als gemeente deel te nemen aan privaatrechtelijke ‘verbonden partijen’ zoals stichtingen, verenigingen, vennootschappen en dergelijke. Wel voorziet artikel 160 van de Gemeentewet in een verplichte toezending van het ontwerpbesluit aan de raad en is de goedkeuring van Gedeputeerde Staten nodig.

*Ontwerpbegrotingen van gemeenschappelijke regelingen*
De Wgr verplicht besturen van gemeenschappelijke regelingen om hun ontwerpbegroting ten minste zes weken voor de vaststelling toe te zenden aan de raden van de betreffende gemeenten. Dat geldt voor alle gemeenschappelijke regelingen, ook al betreft de samenwerking uitsluitend college- of burgemeesters bevoegdheden. De gemeenteraad heeft dan gedurende zes weken de gelegenheid om bij het dagelijks bestuur zienswijzen in te dienen over de ontwerpbegroting. Het dagelijks bestuur zorgt ervoor dat de ingediende zienswijzen aan het algemeen bestuur worden voorgelegd. De termijn van zes weken noodzaakt tot een praktische werkwijze via de lijst van ingekomen stukken van de raad. Sommige verbonden partijen bieden daarom de Kaderbrief en de Begroting gelijktijdig aan, waardoor de termijn van behandeling van de gemeente wordt opgerekt.

Het overzicht in § 6.4 geeft onder meer de bestaande gemeenschappelijke regelingen van de gemeente weer en per gemeenschappelijke regeling welk bestuursorgaan bevoegd is.

## 6.3 Visie op en beleidsvoornemens over verbonden partijen

Om te beoordelen of aan ‘verbonden partijen’ wordt deelgenomen heeft het gemeentebestuur de volgende toetsingscriteria vastgesteld:

- de taak kan niet of zeer moeilijk door de gemeente alleen worden uitgevoerd;
- gezamenlijke uitvoering van de taak levert voor de gemeente een concrete meerwaarde op;
- de voordelen van de samenwerking wegen op tegen de nadelen.

Het gemeentebestuur van Nijkerk is voorstander van samenwerking binnen publiekrechtelijke kaders. In sommige gevallen is het noodzakelijk om samenwerking op privaatrechtelijk terrein aan te gaan. In dat geval geldt als extra criterium dat samenwerking via publiekrechtelijke weg niet, of slechts zeer moeilijk, mogelijk is.

De beoordeling of onze gemeente blijft deelnemen, aan welke vorm van samenwerking dan ook, is een continu proces. Telkens wanneer de gelegenheid zich voordoet, wordt beoordeeld of de samenwerking nog voldoet aan de criteria, of dat de betreffende taken beter op een andere manier verwezenlijkt kunnen worden.

## 6.4 Lijst van verbonden partijen

De gemeente c.q. de gemeentelijke bestuursorganen zijn deelnemer in de verbonden partijen welke hieronder staan weergegeven, conform het BBV onderverdeeld in de volgende typen verbonden partijen:

1. Gemeenschappelijke regelingen; 2. Vennootschappen en coöperaties; 3. Stichtingen en verenigingen; en 4. Overige verbonden partijen.

*De Nieuwe BBV en de bijlage verbonden partijen*
Op basis van het nieuwe BBV is de gemeente verplicht om het onderstaande model te vullen. Van enkele marktpartijen waren de Jaarstukken 2021 nog niet ontvangen bij het samenstellen van dit document.

**1 Gemeenschappelijke regelingen**

| 1. Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM), gevestigd te Arnhem | | | | |
|---|---|---|---|---|
| Type | Gemeenschappelijke regeling | | | |
| Openbaar belang | Het voorkomen en bestrijden van incidenten op het gebied van de openbare veiligheid, hulpverlening en volksgezondheid | | | |
| Vertegenwoordiging | Burgemeester G.D. Renkema en wethouder H.L. Dijksterhuis | | | |
| Financieel belang | GGD | omvang | € 632.000 | |
| | JGZ 0-4 | omvang | € 691.000 | |
| | BRW | omvang | € 2.949.000 | |
| Omvang | *per:* | | *1-1-2021* | *31-12-2021* |
| | Eigen vermogen | | € 9.884.000 | € 9.615.000 |
| | Vreemd vermogen | | € 49.663.000 | € 63.229.000 |
| Resultaat 2021 | € 1.730.000 na bestemming | | | |
| Beleidsmatige risico's | - | | | |

| 2. Regio De Vallei, gevestigd te Ede | | | |
|---|---|---|---|
| Type | Gemeenschappelijke regeling | | |
| Openbaar belang | Samenwerking op het gebied van afvalverwerking | | |
| Vertegenwoordiging | Wethouder H.L. Dijksterhuis (lid van Algemeen Bestuur), raadslid P.M. van der Weijer Feuerstein (lid van het Regio Bestuur) | | |
| Financieel belang | Omvang | € 8.040 | |
| Omvang | *per:* | *1-1-2021* | *31-12-2021* |
| | Eigen vermogen | € 60.154 | € 41.966 |
| | Vreemd vermogen | € 36.050 | € 22.700 |
| Resultaat 2021 | € -/- 18.188 | | |
| Beleidsmatige risico's | - | | |

| 3. Regio Foodvalley, gevestigd te Ede | | | |
|---|---|---|---|
| Type | Gemeenschappelijke regeling | | |
| Openbaar belang | Samenwerking op het gebied van economie, werkgelegenheid, ruimtelijke ontwikkeling, wonen en mobiliteit | | |
| Vertegenwoordiging | Burgemeester G.D. Renkema (lid van het Algemeen Bestuur), raadsleden de heren H.J. Bokkers en J.J. Lok (leden van de Regiocommissie) | | |
| Financieel belang | Inw bijdrage excl. werkprogramma's | € 142.673 | |
| | Strategische agenda | € 158.636 | |
| Omvang | *per:* | *1-1-2021* | *31-12-2021* |
| | Eigen vermogen | € 2.578.759 | € 3.123.929 |
| | Vreemd vermogen | € 3.092.648 | € 2.150.946 |
| Resultaat 2021 | € 192.184 | | |
| Beleidsmatige risico's | - | | |

| 4. Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus, gevestigd te Zwolle | | | |
|---|---|---|---|
| Type | Gemeenschappelijke regeling | | |
| Openbaar belang | Belastingheffing van aantal gemeentelijke belastingen | | |
| Vertegenwoordiging | Wethouder W. Oosterwijk (lid van Algemeen Bestuur) | | |
| Financieel belang | Omvang | € 696.192 | |
| Omvang | *per:* | *1-1-2021* | *31-12-2021* |
| | Eigen vermogen | € 4.104.000 | € 2.035.000 |
| | Vreemd vermogen | € 4.882.000 | € 5.787.000 |
| Resultaat 2021 | € 2.035.000 | | |
| Beleidsmatige risico's | - | | |

| 5. Omgevingsdienst De Vallei | | | |
|---|---|---|---|
| Type | Gemeenschappelijke regeling | | |
| Openbaar belang | Vergunningverlening en handhaving op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht | | |
| Vertegenwoordiging | Wethouder W. Oosterwijk (lid van Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur) | | |
| Financieel belang | Omvang | € 2.417.927 | |
| Omvang | *per:* | *1-1-2021* | *31-12-2021* |
| | Eigen vermogen | € 1.273.000 | € 778.000 |
| | Vreemd vermogen | € 1839.000 | € 2.336.000 |
| Resultaat 2021 | € 237.000 | | |
| Beleidsmatige risico's | Door de invoering van de omgevingswet en van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen ontvangen wij mogelijk vanaf 2023 lagere legesopbrengsten. | | |

## 2 Vennootschappen en coöperaties

| 6. Leisurelands B.V. (voorheen RGV Holding B.V.) | | | |
|---|---|---|---|
| Type | Besloten Vennootschap | | |
| Openbaar belang | Bevorderen recreatie | | |
| Vertegenwoordiging | Wethouder M. Broekman (lid Aandeelhoudersvergadering) | | |
| Financieel belang | Aandeelhouder | | |
| Omvang | *per:* | *1-1-2021* | *31-12-2021* |
| | Eigen vermogen | € -* | € *) |
| | Vreemd vermogen | € -* | € *) |
| Resultaat 2021 | € -* | | |
| Beleidsmatige risico's | | | |

| 7. ParkeerService U.A. | |
|---|---|
| Type | Coöperatie |
| Openbaar belang | Samenwerking op het gebied van het parkeermanagement |
| Vertegenwoordiging | College, wethouder W. Oosterwijk |
| Financieel belang | Parkeergelden worden na aftrek heffings- en inningskosten uitgekeerd aan de gemeente |
| Omvang | Niet van toepassing |
| Resultaat 2021 | € -* |
| Beleidsmatige risico's | |

| 8. Gastvrije Randmeren | | | |
|---|---|---|---|
| Type | Coöperatie | | |
| Openbaar belang | Behartigen van bovengemeentelijke belangen van recreatie en natuurbescherming binnen het gebied Randmeren. | | |
| Vertegenwoordiging | Wethouder M. Broekman | | |
| Financieel belang | € 10.000 (2 stemmen) | | |
| Omvang | *per* | *1-1-2021* | *31-12-2021* |
| | Eigen vermogen | € *) | € *) |
| | Vreemd vermogen | € *) | € *) |
| Resultaat 2021 | € *) | | |
| Beleidsmatige risico's | - | | |

*) niet beschikbaar,

## 3 Stichtingen en verenigingen

Geen

## 4 Overige verbonden partijen

Geen

# Paragraaf 7 Grondbeleid

## 7.1 Wettelijk kader

In de begroting worden in afzonderlijke paragrafen de beleidslijnen vastgelegd met betrekking tot relevante beheersmatige aspecten. Deze verplichting volgt uit het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV). In de begroting worden per onderdeel de beleidsdoelstellingen duidelijk gemaakt; in de jaarrekening wordt verantwoording afgelegd over de realisatie hiervan.

In de toelichting op het BBV worden de volgende onderdelen voor de paragraaf grondbeleid genoemd die tenminste benoemd moeten worden:

- een visie op het grondbeleid in relatie tot de realisatie van de doelstellingen van de programma's die zijn opgenomen in de begroting (§ 7.2);
- een aanduiding van de wijze waarop de gemeente het grondbeleid uitvoert (§ 7.2);
- een actuele prognose van de te verwachten resultaten van de totale grondexploitatie (§ 7.4);
- een onderbouwing van de geraamde winstneming (§ 7.5);
- de beleidsuitgangspunten omtrent de reserves voor grondzaken in relatie tot de risico's van grondzaken (§ 7.7).

Aanvullend wordt ook ingegaan op:

- MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2022 (§ 7.3);
- Afdrachten bovenwijkse voorzieningen (§ 7.6).

## 7.2 Visie en uitvoering van het grondbeleid

In de Nota Grondbeleid 2013 (raadsbesluit maart 2013) is de doelstelling als volgt omschreven:

*"Het beleid dat zich richt op een efficiënte en effectieve inzet van financiële, fiscale en juridische middelen op de grondmarkt, om direct en indirect bij te dragen aan het realiseren van de ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen, zoals opgenomen in de Structuurvisie Nijkerk/Hoevelaken 2030. Het grondbeleidsinstrumentarium wordt zo ingezet dat de ruimtelijke en maatschappelijke ontwikkelingen volgens planning kunnen worden gerealiseerd en financieel haalbaar zijn".*

De gemeente Nijkerk heeft in de Nota Grondbeleid 2013 gekozen voor een transparant en eenduidig grondbeleid dat strategisch en compact is:

- Bij al verworven grondposities voert de gemeente een actief grondbeleid dat gericht is op het uitgeven van grond en om regie te nemen wanneer dat kan en/of nodig is;
- De gemeente voert een faciliterend grondbeleid wanneer initiatief van de markt komt en regie niet nodig is of niet gevoerd kan worden, onder meer omdat de gemeente geen of een geringe grondpositie heeft.

Als resultaat van de in het verleden gevoerde actieve grondpolitiek beschikt de gemeente Nijkerk over een voorraad aan bouwgrond in exploitatie en strategische gronden. Voor het kunnen blijven realiseren van alle ambities op het gebied van onder meer wonen, economie en duurzaamheid kan worden overwogen dat de gemeente in de toekomst bij bepaalde ontwikkelingen (weer) overgaat tot strategische verwerving van gronden. Het beleid hieromtrent zal nader worden uitgewerkt in een nieuwe nota grondbeleid met afwegingskader. Het college is nochtans bevoegd tot het verrichten van aankopen tot een gelimiteerd bedrag van € 250.000.

Het terughoudende beleid ten aanzien van grondaankopen in de afgelopen jaren heeft tot gevolg dat vaak op andere wijze moet worden gehandeld in de gevallen dat ook particulieren grond in eigendom hebben binnen een exploitatiegebied. Hierbij wordt getracht om met de grondeigenaren een anterieure overeenkomst te sluiten om het wettelijk verplichte kostenverhaal zeker te stellen. Indien dit niet (tijdig) lukt, heeft de gemeente het vaststellen van een exploitatieplan als stok achter de deur. In de praktijk zal dit naar verwachting niet of zelden voorkomen.

## 7.3 MeerjarenPrognose Grondbedrijf 202

De MeerjarenPrognose Grondbedrijf (MPG) wordt tweemaal per jaar opgesteld. De jaarlijks verplichte herziening wordt aangeboden bij de jaarrekening. Daarnaast biedt de gemeente Nijkerk met de tMPG een tussentijds inzicht bij de Programmabegroting. In de MPG wordt de gemeenteraad geïnformeerd over de financiële en inhoudelijke ontwikkelingen van de grondexploitaties en voorraad aan strategische gronden. Naast de MPG kan eventuele kaderstelling over grondexploitatieprojecten plaatsvinden in de kadernota, bestuursrapportages of in afzonderlijke projectbesluiten. In de MPG wordt uitgebreid geïnformeerd over de belangrijke ontwikkelingen en worden eventuele beslispunten voorgelegd. Om die reden is ervoor gekozen om de paragraaf grondbeleid beknopt te houden.

## 7.4 Actuele prognose grondexploitaties

De grondexploitaties zijn voor het laatst herzien bij de MPG 2022. Hierbij was onder meer sprake van de aanpassing van budgetten (op basis van actuele inzichten) en uitgiftetempo (op basis van marktontwikkelingen). In onderstaande tabel is de voorziene einddatum per project aangegeven alsook de verwachte eindwaarde en netto contante waarde per 1 januari 2022. Op portefeuilleniveau is sprake van een positief resultaat van afgerond € 13,9 miljoen op netto contante waarde. Hierbij is een onderscheid gemaakt tussen actieve grondexploitaties (GREX) en faciliterende grondexploitaties (FAC).

**Tabel 7.4.1 Overzicht van grondexploitatieresultaten**

| Resultaten | Type | Einddatum | Eindwaarde | Netto contante waarde |
|---|---|---|---|---|
| *Nijkerkerveen* | | | | |
| - deelplan 1a (Buntwal) | GREX | 31-12-2022 | 50.953 | 49.954 |
| - deelplan 2 (Dorp) | GREX | 31-12-2022 | 3.097 | 3.036 |
| - deelplan 3a (Laakweg) | GREX | 31-12-2022 | 85.042 | 83.375 |
| Nautenaseweg | GREX | 31-12-2024 | 1.514.959 | 1.427.580 |
| Arkerpoort | GREX | 31-12-2023 | 277.690 | 266.906 |
| De Flier* | GREX | 31-12-2031 | 4.702.658 | 3.857.817 |
| Spoorkamp fase 1 + locatie zwembad | GREX | 31-12-2031 | 1.394.880 | 1.144.287 |
| *Doornsteeg* | | | | |
| - actieve grondexploitatie | GREX | 31-12-2027 | 7.729.683 | 6.696.138 |
| - faciliterende grondexploitatie | FAC | 31-12-2027 | 337.595 | 413.524 |
| **Totaal** | | | | **13.942.618** |

* Conform het BBV moet voor de waardering van een grondexploitatie worden uitgegaan van een maximale looptijd van 10 jaar. Om die reden is voor grondexploitatie De Flier de eindwaarde bepaald per 31-12-2031. De feitelijk voorziene einddatum is echter 31-12-2034 met een eindwaarde van € 8.848.468.

*Verliesvoorzieningen*

Conform het BBV dient de gemeente een verliesvoorziening te treffen voor negatieve grondexploitaties ter grootte van het geprognosticeerde verlies. Op basis van de actualisatie van de grondexploitaties bij de MPG 2022 valt per saldo een verliesvoorziening vrij van € 97.000. Dit is te relateren aan het afsluiten van project Centrumplan Nijkerkerveen. In onderstaande tabel zijn de wijzigingen per project inzichtelijk gemaakt.

**Tabel 7.4.2 Overzicht van verliesvoorzieningen**

| Verliesvoorzieningen | Type | tMPG 2021 | MPG 2022 | Verschil |
|---|---|---|---|---|
| Centrumplan Nijkerkerveen | GREX | 97.000 | 0 | -97.000 |
| **Totaal** | | **97.000** | **0** | **-97.000** |

*Strategische gronden*

Hieronder vallen de gronden die de gemeente Nijkerk momenteel nog niet in exploitatie heeft genomen. In onderstaand overzicht zijn de boekwaarden van de strategische gronden opgenomen.

**Tabel 7.4.3 Overzicht van strategische gronden**

| Strategische gronden | Boekwaarde 1-1-2021 | Mutaties 2021 | Boekwaarde 1-1-2022 |
|---|---|---|---|
| Nijkerkerveen | | | |
| - deelplan 2 (Landelijk) | 643.000 | 0 | 643.000 |
| - deelplan 3** | 827.000 | 0 | 827.000 |
| Spoorkamp fase 2*** | 0 | 550.000 | 550.000 |
| **Totaal** | **1.470.000** | **550.000** | **2.020.000** |

Op totaalniveau resteert nog een boekwaarde van ongeveer € 2,0 miljoen. Als de boekwaarde hoger is dan de marktwaarde, dient conform het BBV een (nadere) afwaardering plaats te vinden. Om die reden zijn eind 2019 taxaties uitgevoerd ten aanzien van de waarde in de huidige bestemming. Hieruit volgt dat de marktwaarden voor deelplan 2 en 3 van Nijkerkerveen hoger liggen dan de boekwaarden. Een (nadere) afwaardering is daarom niet noodzakelijk. Voor Spoorkamp fase 2 is nog geen formele taxatie voorhanden. Een afwaardering ligt echter niet voor de hand. De boekwaarde is vergelijkbaar met een agrarische plusprijs, terwijl op basis van de bestemming van de gronden in fase 2 (kantoren, maatschappelijk vastgoed) een aanmerkelijk hogere marktwaarde wordt verwacht.

** Op 27 januari 2022 heeft de gemeenteraad ingestemd met het openen van grondexploitatie Nijkerkerveen, deelplan 3. De boekwaarde op de gemeentelijke gronden van € 827.000 wordt daarom in 2022 ingebracht.

*** Bij de MPG 2021 heeft de gemeenteraad besloten om de gronden ten aanzien van fase 2 van Spoorkamp uit de grondexploitatie te halen en tegen boekwaarde over te hevelen naar de voorraad strategische gronden (2021-029A). Dit betreft concreet de gronden ten zuiden van de spoorlijn met uitzondering van de locatie van het zwembad. De locatie van het zwembad was al ontwikkeld per 1 januari 2021 en is daarom nog onderdeel van de grondexploitatie.

## 7.5 Winst- en verliesnemingen

Winsten en verliezen worden genomen op het moment dat een grondexploitatie formeel door de gemeenteraad wordt afgesloten. Daarnaast stelt het BBV gemeenten verplicht om op basis van de PoC-methode (*Percentage of Completion*) tussentijdse winsten te nemen bij grondexploitaties met een voorzien positief resultaat. Periodiek wordt bij de vaststelling van de jaarrekening voorgesteld om tot tussentijdse winstnemingen over te gaan.

*Winstnemingen*

Op basis van de PoC-methode moet bij 4 grondexploitaties tussentijdse winst worden genomen voor een totaalbedrag van € 1.712.000. Ten aanzien van het begrotingsjaar 2022 is het de verwachting dat de volgende grondexploitaties met een positief resultaat worden afgesloten: Nijkerkerveen, deelplan 1a (Buntwal), deelplan 2 (Dorp) en deelplan 3a (Laakweg).

**Tabel 7.5.1 Overzicht van (tussentijdse) winstnemingen**

| Resultaatnemingen GREX | Type | Jaarrekening 2021 |
|---|---|---|
| Nijkerkerveen, deelplan 1a (Buntwal) | tussentijds | 81.000 |
| Nijkerkerveen, deelplan 2 (Dorp) | tussentijds | 37.000 |
| Arkerpoort | tussentijds | 223.000 |
| De Flier | tussentijds | 1.371.000 |
| Doornsteeg fase 1 (GREX-deel) | afsluiting | 159.940 |
| **Totaal** | | **1.871.940** |

*Verliesnemingen*

In 2021 zijn twee verlieslatende exploitaties afgesloten, namelijk Centrumplan Nijkerkerveen en het faciliterende deel van Doornsteeg fase 1. Op eindwaarde gaat het om een totaal negatief resultaat van ongeveer € 692.000. Ten aanzien van het begrotingsjaar 2022 worden naar verwachting geen exploitaties afgesloten met een negatief resultaat.

**Tabel 7.5.2 Overzicht van verliesnemingen**

| Resultaatnemingen GREX | Type | Jaarrekening 2021 |
|---|---|---|
| Centrumplan Nijkerkerveen | afsluiting | -38.776 |
| Doornsteeg, fase 1 (FAC-deel) | afsluiting | -653.320 |
| **Totaal** | | **-692.096** |

## 7.6 Afdrachten bovenwijkse voorzieningen

Met ingang van 1 januari 2016 is het niet meer toegestaan om een (jaarlijkse) fondsafdracht te doen vanuit een actieve grondexploitatie ten aanzien van bovenwijkse voorzieningen die niet direct zijn toe te rekenen aan deze grondexploitatie. Toevoegingen aan het fonds kunnen alleen nog plaatsvinden via bestemming van het resultaat. Dit is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Bij de tMPG 2018 (raadsbesluit november 2018) is besloten om tussentijdse winsten deels te bestemmen als afdracht aan het fonds voor bovenwijkse voorzieningen. Op basis van de gronduitgifte (uitgegeven vierkante meters) in 2021 is bepaald hoe hoog de fondsafdrachten bij de Jaarrekening 2021 moeten zijn. Dit komt neer op een totaalbedrag van € 260.355. In de toekomst wordt voor de looptijd van de grondexploitaties nog een afdracht voorzien van ongeveer € 6,95 miljoen die via de (tussentijdse) resultaatsbestemming moet plaatsvinden.

## 7.7 Risico's en Reserve Bouwgrondexploitatie

De gemeente Nijkerk beschikt over een Reserve Bouwgrondexploitatie. Het primaire doel van deze reserve is het afdekken van tekorten bij negatieve grondexploitaties en het afdekken van exploitatierisico's. De reserve wordt onder meer gevoed door voordelige saldi bij het afsluiten van grondexploitaties en tussentijdse winstnemingen. Op basis van de benodigde weerstandscapaciteit stelt de gemeenteraad jaarlijks de minimale omvang van de reserve vast. Een bovengrens is niet vastgesteld. Dit betekent dat vrij-besteedbare middelen alleen uit de reserve kunnen worden onttrokken na besluitvorming door de gemeenteraad.

Per 1 januari 2021 had de Reserve Bouwgrondexploitatie een omvang van ongeveer € 13,9 miljoen. De ontwikkeling van de reserve in 2021 wordt hieronder weergegeven.

**Tabel 7.6.1 Overzicht van Reserve Bouwgrondexploitatie**

| **Reserve Bouwgrondexploitatie** | |
|---|---|
| Stand per 1-1-2021 | 13.880.000 |
| Mutaties verliesvoorzieningen | 292.000 |
| Afsluiting Centrumplan Nijkerkerveen | -39.000 |
| Afsluiting Doornsteeg fase 1 (GREX-deel) | 160.000 |
| Afsluiting Doornsteeg fase 1 (FAC-deel) | -653.000 |
| Tussentijdse winstnemingen | 1.712.000 |
| Incidentele grondverkopen | 388.000 |
| Afdracht bovenwijkse voorzieningen | -260.000 |
| Acquisitie en promotie | -60.000 |
| Aangifte/aanslag Vpb | -66.000 |
| Voorbereidingskosten Middelaar-Oost en Havenkom (WBI) | -138.000 |
| Tijdelijke huisvesting Spoorkamp II | -82.000 |
| Sloopkosten De Hobbit | -30.000 |
| Reservering publiek tekort Havenkom | -1.000.000 |
| **Stand per 31-12-2021** | **14.104.000** |

Op basis van de risicoanalyse bij de MPG is een gewogen risico-effect bepaald van € 6,2 miljoen. Dit bedrag is echter niet gelijk aan de benodigde weerstandscapaciteit:

- In de eerste plaats wordt het gewogen risico-effect per project afgezet tegen het voorziene netto resultaat. Het netto resultaat is gelijk aan de verwachte netto contante waarde per project minus de beoogde afdracht in het kader van bovenwijkse voorzieningen. Dit netto resultaat is feitelijk een eerste buffer om risico's op te vangen. Voor sommige projecten is het netto resultaat voldoende om het gewogen risico-effect volledig te kunnen dekken. Voor andere projecten resteert een netto risico-effect. Op totaalniveau gaat het om een bedrag van ongeveer € 616.000.
- In de tweede plaats is conform de Nota Risicomanagement sprake van een zekerheidspercentage van 80%. Dit percentage is te verantwoorden aangezien risico's nooit allemaal tegelijkertijd en/of in hun volledige omvang zullen optreden. Met inachtneming van het zekerheidspercentage resteert een risicoprofiel van ongeveer € 493.000. Dit bedrag is als benodigde weerstandscapaciteit aangemerkt.

De ratio van het weerstandsvermogen per 1 januari 2022 bedraagt hiermee 28,61. Dit komt overeen met een uitstekende kwalificatie van de reserve. Het is de verwachting dat de ratio de komende jaren rond de 28,00 blijft schommelen. Periodiek zal daarom worden onderzocht of en – zo ja – in welke mate vrij besteedbare middelen naar de Algemene Reserve kunnen vloeien, onder meer in relatie tot voorziene gebiedsontwikkelingen als de Havenkom.

# Deel B

# Jaarrekening

# De jaarrekening

De jaarstukken zijn net zoals de (programma)begroting onderverdeeld in twee delen. Bij de begroting zijn deze delen de beleidsbegroting en de financiële begroting en bij de jaarstukken het jaarverslag en de jaarrekening.

Het jaarverslag, bestaande uit de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en de paragrafen, is in het voorgaande aan de orde geweest. Nu is de jaarrekening aan de orde. Deze bestaat uit de volgende onderdelen:

**Toelichting overzicht van baten en lasten**
Dit onderdeel vormt een samenvatting van de financiële jaarrekening. Het geeft de budgettaire verschillen weer ten opzichte van de begroting. Daarnaast geeft dit onderdeel inzicht in de ontwikkeling van de balans als gevolg van de mutaties in deze jaarrekening.

**Overzicht van baten en lasten**
Het overzicht van baten en lasten bevat de financiële verantwoording over de toegekende budgetten voor de programma's, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien en de mutaties op de reserves.

Om deze financiële verantwoording te kunnen afleggen is in het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen dat in ieder geval de begrote bedragen voor en na wijziging en de gerealiseerde bedragen worden opgenomen. Verder worden de verschillen tussen begroting na wijziging en de realisatie toegelicht. Het gaat hierbij om de "waardoor"-vraag.

**Overzicht toevoegingen en onttrekkingen in reserves**
In dit onderdeel wordt inzicht gegeven in de toevoegingen en onttrekkingen in de reserves. Het gaat hierbij om zowel incidentele als structurele mutaties.

**Overzicht van incidentele baten en lasten**
Hier wordt overzicht gegeven in de incidentele baten en lasten per programma, waarbij per programma ten minste de belangrijkste posten afzonderlijk zijn gespecificeerd en de overige posten als een totaalbedrag zijn opgenomen.

**De balans en de toelichting**
Via de balans komt de financiële positie van de gemeente in beeld. De balans en de toelichting op de balans zijn opgesteld overeenkomstig de in het BBV voorgeschreven verplichte rubrieken en vereisten.
In de toelichting op de balans vindt u ook de grondslagen van waardering van de activa en de passiva. Deze zijn overeenkomstig de financiële verordening. Ook zijn de 'gebeurtenissen na balansdatum" hierin opgenomen.

# Toelichting overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt het verschil weergegeven tussen de uitkomsten van de jaarrekening 2021 ten opzichte van de verwachte uitkomsten van de begroting 2021 ná wijzigingen.

| **Resultaat** | **2021 -/-=nadeel** |
|---|---|
| Saldo begroting 2021 | -1.234 |
| Begrotingswijzigingen 2021 | -1.104 |
| **Verwacht saldo 2021** | **N -2.338** |
| Jaarrekening 2021 | 2.195 |
| **Toe te lichten verschil** | **V 4.533** |

In de onderstaande tabel worden de grote, het saldo verklarende afwijkingen toegelicht:

| **Overzicht afwijkingen** | | | |
|---|---|---|---|
| **Progr.** | **Onderwerp** | **I/S** | |
| 1 | *Lagere kosten WMO vraag afhankelijk vervoer*<br>Op basis van de opgave van de Valleihopper over 2021 blijkt dat de uitgaven voor WMO vraagafhankelijk vervoer (VAV) in de tweede helft van 2021 lager zijn uitgevallen. Vanwege Corona was het in het najaar lastig om de vervoersbewegingen voor de resterende maanden goed in te schatten. | I | 91 |
| 1 | *Lagere bestedingen voor bijstandsverlening*<br>De bestedingen voor bijstandsverlening zijn in 2021 lager uitgevallen dan verwacht door een daling van het aantal bijstandsgerechtigden in de 2e helft van 2021. Verder waren er in de laatste maanden van 2021 meerdere grote ontvangsten van het UWV. De oorzaak hiervan is dat een aantal bijstandontvangers met terugwerkende kracht een UWV-uitkering (Wajong/Wia) kregen toegewezen. | I | 160 |
| 1 | *Lagere uitgaven WMO hulpmiddelen*<br>Dit incidentele voordelige resultaat wordt met name veroorzaakt door lagere uitgaven voor WMO-rolstoelvoorzieningen. Er is in 2021 minder gebruik gemaakt van deze openeinderegeling dan verwacht. | I | 69 |
| 1 | *Minder uitgaven WMO begeleiding/dagbesteding en schuldhulpverlening*<br>Dit voordelige resultaat wordt voornamelijk veroorzaakt door lagere uitgaven voor WMO begeleiding en dagbesteding (zorg in natura) van € 252.000. Er is minder gebruikt gemaakt van de begeleiding en dagbesteding dan verwacht. Vanaf het najaar is bij de toegang waar mogelijk ook meer ingezet op goedkopere en adequate alternatieven. Hier tegenover staan de hogere uitgaven in 2021 voor de WMO persoonsgebonden budgetten (opgave SVB).<br>Daarnaast zijn de uitgaven voor crisisopvang, bemoeizorg, advisering, toezicht en meerkosten 2021 per saldo eveneens € 73.000 lager uitgevallen dan verwacht. Deze daling komt door minder benodigde inzet van crisisopvang/bemoeizorg en minder onderzoeken voor toezicht WMO. Het voordeel wordt beperkt door de niet geraamde meerkosten Corona 2021.<br>De uitgaven voor schuldhulp door Plangroep vallen € 42.000 lager uit dan verwacht. Er waren in 2021 flink minder aanvragen voor Schuldhulpverlening. Dit is een landelijk zichtbare trend sinds de start van de Corona epidemie. | I | 367 |
| 1 | *Negatief resultaat op Jeugdhulp* | I | -271 |

| Overzicht afwijkingen | | | |
|---|---|---|---|
| **Progr.** | **Onderwerp** | **I/S** | |
| | Dit negatieve resultaat komt door afrekeningen die, laat in het jaar door Nijkerk, zijn betaald aan het Onderwijs Jeugdhulp Arrangement (OJA) Elburg en de recent ontvangen verrekeningen m.b.t. verleende jeugdhulp over eerdere jaren aan de gemeente Meerinzicht en de gemeente Amersfoort, totaal € 157.000. Verder waren de overige gemeentelijk uitgaven jeugdhulp voor ondersteuning huisartsen en persoonsgebonden budgetten (PGB) jeugd € 55.000 hoger dan verwacht. Ook is in de decembercirculaire 2021 van het gemeentefonds € 59.000 aan Nijkerk beschikbaar gesteld voor de vergoeding van de meerkosten 2021 van jeugdhulpaanbieders. Deze niet geraamde extra meerkosten 2021 jeugdhulp dragen bij aan het negatieve resultaat op dit taakveld. Dit incidentele nadeel van € 59.000 voor meerkosten 2021 valt echter weg tegen de eveneens niet geraamde baten meerkosten 2021, binnen het taakveld Gemeentefonds. | | |
| 2 | *Hogere opbrengsten onderwijshuisvesting*<br>Betreft een Incidentele meevaller vanwege huuropbrengsten van de tijdelijke onderwijshuis-vesting in Hoevelaken en de opbrengst (€ 79.000) in verband met de verkoop van grond voor kinderopvang in scholen, te weten bij Holk, Doornsteeg en 't Veense Hart. Deze opbrengsten waren niet begroot. | I | 114 |
| 2 | *Voordelig resultaat sportaccommodaties (binnen en buiten)*<br>Er wordt voor de buitensport drie tot vier keer per jaar een onafhankelijke schouw uitgevoerd om te beoordelen welk extra (incidenteel) onderhoud nodig is aan de velden. In 2021 bleek dit onderhoud relatief beperkt te zijn wat een voordeel oplevert van € 140.000.<br>Uit de in december 2021 ontvangen jaarrekening van Optisport over 2020, blijkt Optisport niet in aanmerking te komen voor de extra exploitatiebijdrage. Dit komt doordat de verliezen van Optisport over het jaar 2020 als gevolg van de sluiting van het zwembad en de binnensport grotendeels gecompenseerd zijn door de landelijke coronacompensatiemaatregelen. De exploitatiebijdrage aan Optisport valt in 2021 daardoor € 155.000 lager uit.<br>Verder was er in 2021 sprake van minder uitgaven voor € 42.000 op de overige kosten van de sportaccommodaties. | I | 337 |
| 3. | *Netto lagere uitgaven voor afvalinzameling*<br>Per saldo lagere uitgaven voor afvalinzameling voor € 248.000. Dit voordeel is gestort in de reserve egalisatie afvalstoffen. Het voordeel wordt veroorzaakt door ondermeer een lagere aanlevering van slootafval, lagere kosten gescheiden inzameling afval en hogere opbrengst afvalstoffenheffing. | I | 0 |
| 4 | Hogere huuropbrengsten dan geraamd<br>In 2021 is het pand aan de Bizetlaan voor tijdelijk gebruik verhuurd aan schoolverenigingen. Deze huur was niet geraamd in de begroting. | I | 63 |
| 4 | *Voordeel vanwege meeropbrengst begraafrechten*<br>Dit wordt veroorzaakt door een groter aantal verlengingen van grafrechten en een hoger aantal begrafenissen. | I | 98 |
| 4 | *Lagere uitgaven onderhoud openbare ruimte plus hogere opbrengsten leges voor het leggen van kabels en leidingen*<br>We hebben in 2021 minder uitgegeven aan het herstel van stoepen en straatwerk, straatreiniging heeft als gevolg van de extra inzet vanuit openbaar groen ook minder gekost. Verder zijn een aantal verkeersveiligheidsprojecten door corona niet uitgevoerd en waren de legesopbrengsten van de nutsbedrijven hoger van verwacht. Er zitten ook nog incidentele overgangseffecten in van de gewijzigde systematiek met betrekking tot de beheerplannen. | I | 109 |
| 4 | *Lagere uitgaven Parkeerbelasting*<br>Door corona vallen de uitgaven lager uit onder andere doordat een parkeeronderzoek niet heeft plaatsgevonden. | I | 55 |
| 4 | *Lagere opbrengsten Omgevingsvergunningen en een lagere bijdrage aan de OddV*<br>De opbrengsten van de leges omgevingsvergunningen vallen in 2021 lager uit dan de raming. | I | -83 |

| Overzicht afwijkingen | | | |
|---|---|---|---|
| **Progr.** | **Onderwerp** | **I/S** | |
| 5 | Lagere bijdragen aan Samenwerkingsverbanden<br>De bijdragen aan de Regio Amersfoort en de Regio Foodvalley vallen lager uit dan geraamd, verder is het werkbudget voor lokale activiteiten Foodvalley deels niet benut. | I | 43 |
| 5 | Lagere uitgaven voor begeleiding van statushouders<br>Betreft incidenteel minder uitgaven voor de implementatie van de nieuwe Wet inburgering ad € 96.000. Hiertegenover staat een lagere onttrekking aan de Algemene reserve (taakveld 0.10) van € 96.000. De aanname was dat Nijkerk meer mensen zou moeten inhuren voor de implementatie van de wet inburgering (en de eventuele overbruggingsperiode naar vast personeel). | I | 0 |
| 7 | *Lagere uitgaven bestuur*<br>Door de coronamaatregelen zijn er dit boekjaar diverse kosten lager uitgevallen. Het gaat hierbij om de representatiekosten (€ 36.000) en de overige kosten van het bestuur. | I | 68 |
| 7 | Lagere opleidingskosten<br>De opleidingskosten vallen onder andere door corona lager uit. Bij de 2e bestuursrapportage was hiervoor al € 125.000 afgeraamd. | I | 54 |
| 7 | Hogere uitgaven software<br>Door met name corona, toename in het aantal medewerkers, extra ICT-ondersteuning bij het Sociaal Domein, modernisering loket Hoevelaken en vanuit huis werken zijn er hogere lasten ontstaan. | I | -87 |
| 8 | *Lagere bijdrage aan GBLT*<br>De bedrijfsvoeringskosten van GBLT zijn in 2021 met name door corona € 43.000 lager uitgevallen. | I | 48 |
| 8 | *Hogere opbrengsten toeristenbelasting*<br>Door corona zijn er in 2021 meer mensen in eigen land op vakantie gegaan. | I | 102 |
| 8 | *Positief resultaat op de financieringsfunctie*<br>Het renteresultaat over 2021 laat een voordeel zien van € 39.000. Dit betreft een saldo van de lagere rentelasten (voordeel € 150K) en de lagere doorbelasting van rente (nadeel € 111K) aan de kostendekkende producten. | I | 39 |
| 8 | *Hogere opbrengst precariobelasting*<br>De hogere opbrengst precariobelasting kabels en leidingen (€ 107K) is het gevolg van de opgave van een hoger aantal strekkende meters in december 2021. Dit bedrag wordt in 2021 in de algemene reserve gestort waardoor het geen effect heeft op het resultaat. | I | 0 |
| 8 | *Hogere Algemene Uitkering*<br>De hogere uitkering wordt veroorzaakt door:<br>• De Decembercirculaire, er is over 2021 nog een bedrag te ontvangen van € 538.000. Dit bedrag bestaat voor € 241.000 uit coronagelden (6e tranche).<br>• Een nog te ontvangen bedrag van € 205.000 voor gederfde inkomsten (voornamelijk parkeergelden) in 2020 als gevolg van corona.<br>• Een herberekening van de nog te ontvangen uitkering van het Rijk per ultimo 2021 op basis van een recente opgave van de WOZ-waarden door het GBLT. Uit deze berekening blijkt dat we over de jaren 2019 t/m 2021 nog recht hebben op een bedrag van € 500.000.<br>• Ontvangsten (€ 120.000) over de afgelopen jaren die zijn ontstaan door mutaties in de maatstaven.<br>De nog niet uitgegeven coronagelden (€ 293.000) zijn niet hier verantwoord maar onder het onderwerp “lagere uitgaven corona” verderop in dit overzicht. | I | 1.070 |
| 8 | *Vrijval deel voorziening pensioenverplichtingen wethouders* | I | 246 |

| Overzicht afwijkingen | | | |
|---|---|---|---|
| **Progr.** | **Onderwerp** | **I/S** | |
| | Door een aanpassing van de rekenrente in 2021 valt dit bedrag vrij in de exploitatie. | | |
| 8 | *Lagere uitgaven Vennootschapsbelasting*<br>Als gevolg van een lagere fiscale openingsbalans is de VPB voor 2021 lager uitgevallen. Dit heeft geen effect op het resultaat omdat de belasting gedekt wordt uit een reserve. | I | 0 |
| Div | *Lagere uitgaven corona*<br>Zie hiervoor het onderdeel overzicht baten en lasten corona 2021 | I | 1.514 |
| Div | *Per saldo lagere incidentele lasten met een budgettair effect*<br>In het onderdeel ´Overzicht Incidentele baten en lasten" vindt u hiervan een specificatie | I | 267 |
| Div | *Per saldo hogere uitgaven voor salarissen en inhuur.*<br>Dit is een afwijking van 0,2% op het budget salarissen en inhuur. | I | -52 |
| Div | *Overig* | I | 112 |
| **Totaal** | | **V** | 4.533 |

**Overzicht baten en lasten corona 2021**
In de tweede bestuursrapportage 2021 bent u geïnformeerd over de baten en lasten van corona in 2021. In onderstaande tabel vindt u de baten en lasten in 2021.

| Overzicht baten en lasten corona 2021<br>Bedragen x € 1 000 | Ontvangsten 2021 | Uitgaven Rekening 2021 | Niet uitgegeven in 2021 |
|---|---|---|---|
| **Uitgaven** | | | |
| Programma 1 (inhaalzorg WMO en Jeugd, WSW en eigen bijdrage WMO, TONK, cultuur, buurt- en dorpshuizen, eenzaamheid ouderen, kwetsbare groepen) | 1.342 | 155 | 1.187 |
| Programma 2 (Voorschoolse opvang en Jeugdgezondheidszorg) | 73 | 52 | 21 |
| Programma 3 (afvalinzameling) | 64 | 64 | 0 |
| Programma 4 (parkeren) | 205 | 0 | 205 |
| Programma 5 (Re-integratiekosten, heroriëntatie zelfstandigen) | 102 | 1 | 101 |
| **Totaal** | **1.786** | **272** | **1.514*** |
| *Van dit bedrag wordt € 293.000 bij de Algemene Uitkering verantwoord. | | | |

| Overzicht baten en lasten corona 2021 Specifieke uitkeringen<br>Bedragen x € 1 000 | Ontvangsten 2021 | Uitgaven Rekening 2021 | Terug te betalen ultimo 2021 |
|---|---|---|---|
| Ventilatie schoolgebouwen | 732 | 732 | 0 |
| Programma 6 Toezicht en handhaving | 152 | 134 | 18 |
| Programma 6 (Crisisbeheersing en handhaving SPUK) | 112 | 112 | 0 |
| TOZO | 2.369 | 845 | 1.524 |
| **Totaal** | **3.365** | **1.823** | **1.542** |

Uit de bovenstaande tabel blijkt dat wij op het coronabudget € 1.514.000 overhouden. Bij de eerste bestuursrapportage 2022 zullen wij u voorstellen doen over de voor 2022 nog benodigde coronagelden. De rest van het bedrag valt vrij in de algemene reserve.
Het positieve verschil wordt veroorzaakt doordat er door de inwoners maar een zeer beperkt beroep is gedaan op de TONK-regeling (nog € 366.000 beschikbaar). Verder is er nog een bedrag van € 464.000 beschikbaar voor compensatie van cultuur, buurt- en dorpshuizen en voor vrijwilligers-organisaties voor de jeugd. In 2021 is ook nog een bedrag van € 205.000 ontvangen voor gederfde inkomsten over 2020, dit betreft met name de compensatie van de lagere parkeeropbrengsten.

*TOZO*

In 2021 hebben wij in totaal € 2.369.000 van het Rijk ontvangen voor de uitvoering van de TOZO. Hiervan is € 845.000 in 2021 uitgegeven, een bedrag van € 1.524.000 moet aan het Rijk worden terugbetaald.

# Overzicht van baten en lasten

**Tabel 2.1**

| Overzicht van baten en lasten *(Bedragen x € 1.000)* | Begroting 2021 primair | | | Begroting 2021 na wijziging | | | Rekening 2021 | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo | Lasten | Baten | Saldo |
| **A. Programma's** | | | | | | | | | |
| **1. Inclusief** | **38.857** | **7.565** | **-31.292** | **44.421** | **8.326** | **-36.095** | **42.581** | **8.396** | **-34.184** |
| **2. Energiek** | **11.759** | **1.228** | **-10.531** | **19.454** | **9.203** | **-10.251** | **18.518** | **9.206** | **-9.313** |
| **3. Duurzaam** | **5.743** | **5.831** | **88** | **8.648** | **6.190** | **-2.458** | **5.958** | **6.320** | **362** |
| **4. Ruimte** | **21.903** | **10.014** | **-11.889** | **23.135** | **11.359** | **-11.776** | **18.858** | **8.505** | **-10.353** |
| - Bedrijfskavels | 7.218 | 6.856 | -362 | 7.218 | 6.856 | -362 | 3.942 | 3.820 | -122 |
| - Wonen en bouwen | 3.006 | 1.458 | -1.548 | 3.991 | 1.338 | -2.653 | 3.659 | 1.316 | -2.343 |
| - overig | 11.679 | 1.700 | -9.979 | 11.926 | 3.165 | -8.761 | 11.257 | 3.369 | -7.888 |
| **5. Ondernemend** | **5.265** | **4.198** | **-1.067** | **5.885** | **4.199** | **-1.686** | **4.402** | **4.554** | **152** |
| **6. Veilig** | **4.010** | **77** | **-3.933** | **4.225** | **229** | **-3.996** | **4.384** | **354** | **-4.029** |
| **7. Organisatie en Financiën** | **15.101** | **657** | **-14.444** | **17.222** | **873** | **-16.349** | **17.070** | **1.712** | **-15.358** |
| **Totaal A** | **102.638** | **29.570** | **-73.068** | **122.990** | **40.378** | **-82.612** | **111.771** | **39.048** | **-72.723** |
| **B. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien** | | | | | | | | | |
| - Algemene dekkingsmiddelen | 79 | 12.159 | 12.080 | 51 | 12.276 | 12.225 | -5 | 12.396 | 12.401 |
| - Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds | 5 | 58.391 | 58.386 | 5 | 62.100 | 62.095 | 5 | 63.464 | 63.458 |
| - Overige baten en lasten | -1.240 | 158 | 1.398 | 1.279 | 158 | -1.121 | 1.109 | 333 | -775 |
| **Totaal B** | **-1.156** | **70.708** | **71.864** | **1.335** | **74.534** | **73.199** | **1.109** | **76.193** | **75.084** |
| **Gerealiseerd saldo van baten en lasten (A+B)** | **101.482** | **100.278** | **-1.204** | **124.325** | **114.912** | **-9.413** | **112.880** | **115.241** | **2.361** |
| **C. Mutaties reserves** | | | | | | | | | |
| 1. Inclusief | - | 134 | 134 | - | 1.127 | 1.127 | - | 821 | 821 |
| 2. Energiek | - | 180 | 180 | 200 | 627 | 427 | 200 | 444 | 244 |
| 3. Duurzaam | 6 | 9 | 3 | 136 | 2.612 | 2.476 | 454 | 466 | 12 |
| 4. Ruimte | 1.429 | 1.701 | 272 | 6.941 | 8.103 | 1.162 | 7.418 | 8.036 | 618 |
| 5. Ondernemend | -105 | - | 105 | 95 | 723 | 628 | 2.054 | 494 | -1.561 |
| 6. Veilig | - | 180 | 180 | - | 180 | 180 | - | 180 | 180 |
| 7. Organisatie en Financiën | - | 665 | 665 | 355 | 2.792 | 2.437 | 355 | 1.564 | 1.210 |
| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | 1.832 | 263 | -1.569 | 1.832 | 470 | -1.362 | 1.939 | 248 | -1.691 |
| **Totaal C** | **3.162** | **3.132** | **-30** | **9.558** | **16.633** | **7.075** | **12.420** | **12.254** | **-166** |
| **Gerealiseerd resultaat (A+B+C)** | **104.645** | **103.410** | **-1.234** | **133.883** | **131.545** | **-2.338** | **125.300** | **127.495** | **2.195** |

# Overzicht incidentele baten en lasten

Voor het begrip incidenteel kan gedacht worden aan baten en lasten die zich gedurende maximaal drie jaar voordoen. Het is daarbij van belang dat het gaat om ‘eenmalige zaken’. In het overzicht van de incidentele baten en lasten per programma, worden per programma de posten groter dan € 50.000 afzonderlijk gespecificeerd en de overige posten als een totaalbedrag opgenomen.

De posten per programma vermeld onder “budgettair effect” betreffen een afwijking op het resultaat en zijn als zodanig opgenomen in de toelichting van baten en lasten. De posten vermeld onder “budgettair neutraal” hebben geen effect op het resultaat, voornamelijk door middel van inzet van reserves. Via de kolom overboeken vragen wij u de budgetten beschikbaar te stellen in 2022 voor de genoemde activiteiten welke in 2021 nog niet zijn afgerond.

De onderwerpen met een * worden na deze tabel toegelicht.

**Overzicht van incidentele baten en lasten per programma**

| Onderwerp +/+ = netto last | Begroot ná wijziging | Werkelijk | 2022 | | |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | Saldo -/- = nadeel | Overboeken | Afrekenen |
| **Programma 1** | | | | | |
| Pilots sociaal domein | 308 | 311 | -3 | 0 | -3 |
| Bruggenbouwers en ijsbrekers (S5) | 193 | 57 | 136 | 136 | 0 |
| Mijlpalenplan * | 470 | 322 | 148 | 148 | 0 |
| Welzijn op recept (L9) | 50 | 50 | 0 | 0 | 0 |
| Armoede uit Nijkerk (S2) | 87 | 28 | 59 | 59 | 0 |
| Overig | 71 | 53 | 18 | 18 | 0 |
| **Totaal programma 1** | **1.179** | **821** | **358** | **361** | **-3** |
| **Programma 2** | | | | | |
| Overig | 21 | 29 | -8 | -7 | -1 |
| De Poorten van Nijkerk (W13) | 50 | 1 | 49 | 49 | 0 |
| Positieve gezondheid voor laaggeletterden (L15) | 60 | 23 | 37 | 37 | 0 |
| Overig | 161 | 72 | 89 | 84 | 5 |
| **Totaal programma 2** | **292** | **125** | **167** | **163** | **4** |
| **Programma 3** | | | | | |
| Opstellen routekaart duurzaamheid * | 260 | 0 | 260 | 260 | 0 |
| Duurzaamheidslening * | 2.000 | 0 | 2.000 | 2.000 | 0 |
| Opstellen warmtevisie | 60 | 45 | 15 | 15 | 0 |
| Voorfinanciering duurzaam energieproject A28 | 300 | 129 | 171 | 171 | 0 |
| Subsidie voorfinanciering energieproject A28 | -200 | 0 | -200 | -200 | 0 |
| Overig | 53 | -29 | 82 | 82 | 0 |
| **Totaal programma 3** | **2.473** | **145** | **2.328** | **2.328** | 0 |

| Programma 4 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Overig | 33 | 34 | -1 | 0 | -1 |
| Opstellen mobiliteitsvisie | 62 | 58 | 4 | 4 | 0 |
| Doorontwikkeling Hoevelakense bos (W6) | 53 | 47 | 6 | 6 | 0 |
| 1e fase Havenkom (Huis van de stad) | 153 | 124 | 29 | 29 | 0 |
| Ontwikkeling visie wijk Paasbos * | 99 | 27 | 72 | 72 | 0 |
| Opstart c.q. voorbereiding project Middelaar-Oost * | 177 | 26 | 151 | 151 | 0 |
| Subsidieaanvraag Woningbouwimpuls Havenkom | 150 | 112 | 38 | 38 | 0 |
| Implementatie omgevingswet * | 295 | 156 | 139 | 139 | 0 |
| Invoering BRO * | 50 | 0 | 50 | 50 | 0 |
| Tijdelijke huisvesting Spoorkamp II | 416 | 281 | 135 | 135 | 0 |
| Woon en zorg (woonvisie) | 63 | 12 | 51 | 51 | 0 |
| Ambtelijk inzet reg. FV thema betaalbaarheid wonen | 55 | 5 | 50 | 50 | 0 |
| Woningbouwkavels | -404 | -642 | 238 | 0 | 238 |
| Overig | 185 | 122 | 63 | 51 | 12 |
| **Totaal programma 4** | **1.387** | **362** | **1.025** | **776** | **249** |

| Programma 5 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Overig | 28 | 1 | 27 | 27 | 0 |
| Food Academy Nijkerk * | 300 | 2 | 298 | 298 | 0 |
| Bedrijfskavels | -362 | -1.594 | 1.232 | 0 | 1.232 |
| Overig | 105 | 30 | 75 | 75 | 0 |
| **Totaal programma 5** | **71** | **-1.561** | **1.632** | **400** | **1.232** |

| Programma 7 | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Voorbereidingskrediet huisvesting stadhuis 2019 | 500 | 331 | 169 | 169 | 0 |
| Organisatieanalyse | 51 | 6 | 45 | 45 | 0 |
| Integraal programma werken en investeren in kwaliteit vitaliteit en capaciteit* | 374 | 200 | 174 | 174 | 0 |
| Aanleg glasvezel Van Hoffstraat | 75 | 0 | 75 | 75 | 0 |
| Dienstverleningsconcept nieuw gemeentehuis | 100 | 1 | 99 | 99 | 0 |
| Digitalisering en aanpassing. ICT nieuwe gemeentehuis | 150 | 140 | 10 | 10 | 0 |
| Mijlpalenplan | 1.079 | 592 | 487 | 487 | 0 |
| Transitie archieven | 288 | 73 | 215 | 215 | 0 |
| Overig | 63 | 0 | 63 | 63 | 0 |
| **Totaal programma 7** | **2.680** | **1.343** | **1.337** | **1.337** | **0** |

| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Frictiekosten organisatieverandering 2014 | 57 | 0 | 57 | 0 | 57 |
| **Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien** | **57** | 0 | **57** | 0 | **57** |
| **Totaal overzicht incidentele baten en lasten * (a)** | **8.138** | **1.235** | **6.903** | **5.366** | **1.537** |

*Voor de aansluiting met de beginstand 2020 verwijs ik u naar de tabel op blz.113.

| Mutaties reserves -/- = onttrekking | Begroot na wijz. | Rekening 2021 | Saldo | Overboeken | Afrekenen |
|---|---|---|---|---|---|

| | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|
| Woningbouw- en bedrijfskavels | 766 | 2.250 | -1.484 | 0 | -1.484 |
| Programma/Thema 1. Inclusief | -832 | -510 | -322 | -322 | 0 |
| Programma/Thema 2. Energiek | -278 | -104 | -174 | -171 | -3 |
| Programma/Thema 3. Duurzaam | -2.358 | -145 | -2.213 | -2.213 | 0 |
| Programma/Thema 4. Ruimte excl. woningbouwkavels | -1.776 | -968 | -808 | -775 | -33 |
| Programma/Thema 5. Ondernemend excl. bedrijfskavels | -423 | -33 | -390 | -390 | 0 |
| Programma/Thema 6. Veilig | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Programma/Thema 7. Organisatie en financiën | -2.458 | -1.270 | -1.188 | -1.168 | -20 |
| Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien | -57 | 0 | -57 | 0 | -57 |
| **Totaal saldo incidentele baten en lasten (b)** | **-7.416** | **- 780** | **-6.636** | **-5.039** | **-1.597** |

| | | |
|---|---|---|
| **Totaal incidentele baten en lasten (a+b)** | **722** | **455** |

## Toelichting incidentele baten en lasten

**Mijlpalenplan**
De gereserveerde middelen voor het Mijlpalenplan hebben wij in 2021 op de volgende wijze uitgegeven:

| Bedragen x € 1.000 | Begroot | Werkelijk | Saldo |
|---|---|---|---|
| Algemeen | 929 | 798 | **131** |
| Transformatie/Taskforce sociaal domein | 220 | 72 | **148** |
| ICT-transformatie Sociaal domein | 100 | 43 | **57** |
| Managementinformatie | 150 | 0 | **150** |
| Budget ontwikkeling competenties medewerkers, cultuurverandering en opleiding | 150 | 0 | **150** |
| **Totaal** | **1.549** | **913** | **636** |

Onder het onderdeel Algemeen vallen de kosten voor de steunstructuur, de noodplekken en het op orde brengen van de financiën en HRM. Op alle onderdelen hebben wij in 2021 een klein deel niet besteed. In 2022 zullen wij de middelen hiervoor inzetten.

De personele kosten voor de transformatie/taskforce sociaal domein in 2021 waren lager dan verwacht. De resterende gelden zullen in 2022 ondermeer worden besteed aan contractmanagement en ondersteunende werkzaamheden vanwege de transformatie en taskforce sociaal domein.

Wij gaan in de 1e helft van 2022 over naar het nieuwe softwarepakket vanwege de ICT-transformatie sociaal domein. Het resterende deel zal in 2022 worden besteed.

Via de raadsinformatiebrief van november 2021 hebben wij aangegeven dat het budget voor managementinformatie zal worden overgeheveld naar 2022. De uitgaven zullen in 2022 uitmaken van het deelprogramma managementinformatie en dashboards van het programma organisatie en ontwikkeling.

Ook het budget voor ontwikkeling competenties medewerkers, cultuurverandering en opleiding zal grotendeels in 2022 nodig zijn. Aan de hand van onder meer de startgesprekken en de definitieve inrichting en sturing van de organisatie gaan wij de inzet van dit budget bepalen.
In 2021 hadden wij geen uitgaven anders dan gedekt door het reguliere opleidingsbudget.

**Opstellen routekaart duurzaamheid**
De activiteiten voor het uitvoeren van de routekaart lopen door in 2022 en 2023.

**Duurzaamheidslening**
De bestedingen in duurzaamheidsleningen zijn tot nu toe lager geweest dan verwacht. Dit komt door de ruime beschikbaarheid in de markt van goedkope hypotheken. De verwachting is dat het aantal aanvragen gaat oplopen door de stijgende hypotheekrentes. Naar verwachting is voor de jaren 2022 t/m 2025 per jaar € 500.000 benodigd.

**Ontwikkeling visie wijk Paasbos**
In 2021 heeft een verdere uitwerking van de gebiedsvisie Paasbos plaatsgevonden. Het college heeft deze globale visie vrijgegeven voor participatie. De informatieavond vindt februari 2022 plaats. Na input vanuit de samenleving zal het openstaande krediet worden gebruikt voor de uitwerking van een door de raad vast te stellen visie.

**Opstart, voorbereiding project Middelaar-Oost**
Het krediet voor de voorbereiding van het project Klaarwater (voorheen Middelaar-Oost) in Hoevelaken is nog maar gedeeltelijk in 2021 besteed. Begin 2022 wordt toegewerkt naar kaderstelling door de gemeenteraad voor deze wijk.

**Implementatie omgevingswet**
De Omgevingswet is weer uitgesteld tot oktober 2022 dan wel januari 2023. Dit betekent dat een deel van de middelen later wordt ingezet. Juist in 2022 zullen voor de Omgevingswet nog extra éénmalige investeringen nodig zijn om de wet uitvoeringsgereed te maken.

**Invoering BRO**
Dit éénmalig krediet van de BRO is geraamd voor inhuur/inkoop/advies voor de implementatie van de BRO. We hebben nu alleen het peilbuizennetwerk in de BRO geregistreerd omdat dit (tot nu toe) de enige gegevens zijn die we moesten opnemen. Wanneer in een volgende tranche additionele gegevens opgevoerd moeten worden wordt dit budget ingezet om de data (geautomatiseerd) geschikt te maken voor opname in de BRO. Voor zover we dit nu kunnen overzien wordt dit budget in 2023 en/of 2024 besteed.

**Food Academy Nijkerk**
De Food Academy Nijkerk is een samenwerkingsverband tussen 20 foodbedrijven. Dit cluster zet zich in om deskundig personeel op te leiden voor de foodsector, het innovatieve vermogen van de sector te vergroten en de samenwerking tussen bedrijven, onderwijssector en overheden te versterken. De kosten die hiermee gemoeid gaan worden gedekt uit de algemene reserve.

**Integraal programma werken en investeren in kwaliteit, vitaliteit en capaciteit.**
In 2021 hebben we overeenkomstig het doel hieruit de kosten van een trainee en de (tijdelijke) (transformatie)manager sociaal domein uitbetaald. In 2022 zal dit budget overeenkomstig de afspraak hier weer voor worden ingezet.

**Overheveling budgetten naar 2022**
Via vaststelling van de jaarrekening vindt de overboeking van de eenmalige activiteiten, gedekt door reserves, plaats van 2021 naar 2022. In onderstaande tabel vindt u de opbouw en de vergelijking met de jaarrekening 2020.

| **Verloopoverzicht eenmalige activiteiten gedekt door reserves (waaronder investeringen maatschappelijk nut)** | Bedragen x € 1.000 | |
|---|---|---|
| | **Rekening 2021** | **Rekening2020** |
| Restantbudget per 1 januari | 8.519 | 5.829 |
| Budgetten toegekend in begrotingsjaar | 585 | 5.123 |
| Woningbouw- en bedrijfskavels | -766 | -351 |
| Subsidie voorfinanciering energieproject A28 | -200 | 0 |
| **Beschikbaar budget** | **8.138** | **10.600** |
| Waarvan gedekt uit reserves | **-7.416** | 9.745 |
| Besteed budget | 1.235 | 1.220 |
| **Restantbudget per 31 december** | **6.903** | **9.380** |

| Verloopoverzicht eenmalige activiteiten gedekt door reserves (waaronder investeringen maatschappelijk nut) | Bedragen x € 1.000 | |
|---|---|---|
| | **Rekening 2021** | **Rekening2020** |
| Waarvan wordt afgerekend (niet meer benodigd) | -1.537 | -861 |
| **Overboeken naar volgend jaar** | **5.366** | **8.519** |
| Waarvan gedekt door reserves | 5.039 | 8.176 |

# Overzicht toevoegingen en onttrekkingen reserves

In 2021 hebben de mutaties op de reserves een nadelig effect op het eindresultaat van € 7.241.000. Dit betekent dat er per saldo € 7.241.000 meer is gestort dan geraamd. De mutaties in de reserves kunnen worden onderscheiden in mutaties vanwege incidentele baten en lasten, mutaties vanwege structurele baten en lasten en mutaties vanwege de bouwgrondexploitaties. De opbouw is als volgt:

| **Overzicht mutaties reserves** | | | |
|---|---|---|---|
| **Omschrijving** | **Begroot ná wijziging** | **Werkelijk** | **Verschil** |
| Incidentele baten en lasten | -8.182 | -3.030 | -5.152 |
| Bouwgrondexploitatie | 766 | 2.250 | -1.484 |
| Structurele baten en lasten | 341 | 946 | -605 |
| **Totaal** | **-7.075** | **166** | **-7.241** |

Voor de toelichting op de mutaties vanwege incidentele baten en lasten en grondexploitatie wordt verwezen naar tabel ‘Overzicht incidentele baten en lasten’.

De mutaties die betrekking hebben op de structurele baten en lasten zijn als volgt opgebouwd:

| **Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves** *(bedragen x € 1.000, bedrag met een minteken betekent een nadeel)* | | | |
|---|---|---|---|
| Omschrijving | Begroot ná wijziging | Werkelijk | Verschil |
| Compensatie preferent dividendverlies Vitens | -63 | -63 | - |
| Opbrengst Precariobelasting | 1.832 | 1.939 | -107 |
| Aanslagen/ aangiften VPB GREX | -200 | -66 | -134 |
| Afschrijvingslast Chill Out | -9 | -9 | - |
| Strategische beleidsvisie op werk | -75 | -75 | - |
| Inhuur budget uitvoering teams werk en inkomen SD | -211 | -211 | - |
| Reserve investeringen economisch nut | -138 | -138 | - |
| Reserve investeringen in Nijkerkse samenleving pr.2 | -10 | -2 | 8 |
| Egalisatiereserve afvalstoffenheffing | -3 | 172 | -175 |
| Programma duurzaamheid aanvullend | -115 | -115 | - |
| Afroming reserve afval i.v.m. bovengrens >AR | - | 76 | -76 |
| Natuur en Landschap (LOP) | -15 | -15 | - |
| Egalisatiereserve begraafplaatsen | -52 | -52 | - |
| Reserve bereikbaarheid binnenstad | -54 | -54 | - |
| Reserve investeringen Maatschappelijk nut | 278 | 278 | - |
| Afschrijvingslasten reserve investeringen maatschappelijk nut | -148 | -147 | -1 |
| Reserve investeringen in Nijkerkse samenleving pr.4 | -90 | -90 | - |
| Reserve bouwgrondexploitatie | -90 | -90 | - |

| **Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves** *(bedragen x € 1.000, bedrag met een minteken betekent een nadeel)* | | | |
|---|---|---|---|
| Omschrijving | Begroot ná wijziging | Werkelijk | Verschil |
| Reserve bovenwijkse voorzieningen | -110 | -110 | - |
| Vrijval stelpost parkeergarage Kerkplein | 50 | - | 50 |
| Organisatiebrede stelpost pr.4 | -26 | -26 | - |
| IU Inburgering - invoeringsbudget | -85 | - | -85 |
| DU Extra impuls inburgering | -15 | - | -15 |
| Organisatiebrede stelpost pr.6 | -180 | -180 | - |
| Organisatiebrede stelpost pr.7 | -241 | -241 | - |
| Afschrijvingslast de Flier | -19 | -19 | - |
| Afschrijvingslasten automatisering | -155 | -101 | -54 |
| Verkoop oude tracties uitgesteld | 161 | 161 | - |
| Investering Van Hoffstraat uitgesteld | 126 | 126 | - |
| **Totaal** | **342** | **948** | **-606** |

De raad heeft in de periode vanaf 2006 besloten om de afschrijvingslasten van diverse investeringen in de samenleving (met name op het gebied van sportaccommodaties) ten laste van de reserves investeringen met economisch nut en investeringen met maatschappelijk nut te brengen.

*Toelichting op verloop investeringskredieten*

Via de begroting en raadsvoorstellen stelt u kredieten beschikbaar. Via onderstaand overzicht leggen wij verantwoording af over het verloop van deze toegekende kredieten.

| **Verloopoverzicht investeringskredieten** *(bedragen x € 1.000)* | **Totaal** | **Riolering** | **Onderwijs** | **Sport** | **Bedrijfsvoering** | **Openbare ruimte** | **Overig** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| Restantkrediet 31-12-2020 | **13.134** | 3.083 | 594 | 14 | 2.742 | 6.488 | 213 |
| Kredieten 2021 | **10.846** | 2.218 | 2.388 | 200 | 657 | 4.548 | 835 |
| Beschikbaar 01-01-2021 | **23.980** | 5.301 | 2.982 | 214 | 3.399 | 11.036 | 1.048 |
| Besteed in 2021 | **10.195** | 2.556 | 2.482 | 3 | 472 | 3.802 | 880 |
| Restantkrediet 31-12-2021 | **13.784** | 2.745 | 500 | 211 | 2.927 | 7.234 | 168 |
| Waarvan wordt afgerekend | **1.216** | 1.193 | (7) | 14 | (23) | 38 | 1 |
| **Overboeken naar 2022** | **12.569** | **1.552** | **507** | **197** | **2.950** | **7.196** | **167** |

# WNT

WNT = Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke/semipublieke sector

*Publicatieverplichting beloning regulier*

Uit hoofde van de WNT moet de bezoldiging van alle topfunctionarissen (volgens de wet: gemeentesecretaris en griffier) worden verantwoord, ook als de norm niet is overschreden (dit geldt ook voor externe topfunctionarissen, ongeacht de duur van het dienstverband, c.q. de periode van inhuur). Van overige medewerkers moet alleen een vermelding plaatsvinden bij overschrijding van de norm.

Van elke topfunctionaris en van elke andere functionaris, die in het betreffende jaar een totale bezoldiging heeft ontvangen hoger dan de maximale bezoldigingsnorm, moet de gemeente op grond van de WNT en artikel 28 BBV in de toelichting op het overzicht van baten en lasten in de jaarrekening het volgende opnemen:

- de naam;
- de beloning;
- de belastbare vaste en variabele onkostenvergoeding;
- de voorzieningen ten behoeve van beloningen betaalbaar op termijn;
- de functie of functies;
- de duur en omvang van het dienstverband in het boekjaar;
- de beloning in het voorgaande jaar;
- een motivering voor de overschrijding van de maximale bezoldigingsnorm.

Van topfunctionarissen moet bovendien ook de naam openbaar worden gemaakt. Bij de niet-topfunctionarissen is dit niet verplicht en kan worden volstaan met het noemen van de functie(s).

Het overzicht van de totale bezoldiging per topfunctionaris is opgenomen in bijlage 7.

# Balans en toelichting

## Tabel De balans

| ACTIVA<br>*(Bedragen x € 1.000)* | 31-12-21 | 31-12-20 |
|---|---|---|
| **Vaste activa** | | |
| ***Totaal immateriële vast activa*** | ***548*** | ***562*** |
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 548 | 562 |
| ***Totaal materiële vaste activa*** | ***115.185*** | ***109.733*** |
| Investeringen met economisch nut | 89.379 | 85.074 |
| Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven | 18.278 | 18.985 |
| Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut | 7.528 | 5.674 |
| ***Totaal financiële vaste activa*** | ***2.909*** | ***1.119*** |
| Kapitaalverstrekkingen aan: | | |
| - Deelnemingen | 107 | 107 |
| Overige langlopende leningen | 2.802 | 1.012 |
| **Totaal vaste activa** | **118.642** | **111.414** |
| **Vlottende activa** | | |
| ***Totaal voorraden*** | ***26.374*** | ***25.076*** |
| Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie | 26.344 | 25.047 |
| Gereed product en handelsgoederen | 30 | 29 |
| ***Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*** | ***12.978*** | ***11.242*** |
| Vorderingen op openbare lichamen | 8.396 | 7.177 |
| Rekening-courantverhouding met het Rijk | 2.490 | 0 |
| Overige vorderingen | 2.092 | 4.065 |
| ***Totaal liquide middelen*** | ***883*** | ***20*** |
| Kassaldi | 5 | 5 |
| Banksaldi | 878 | 15 |
| ***Totaal overlopende activa*** | ***2.942*** | ***3.267*** |
| De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van: | | |
| - het Rijk | 714 | 20 |
| - overige Nederlandse overheidslichamen | - | 226 |
| Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen | 1.308 | 1.603 |
| Nog te verhalen kosten faciliterend grondbeleid | 920 | 1.418 |
| **Totaal vlottende activa** | ***43.177*** | ***39.605*** |
| ***TOTAAL ACTIVA*** | ***161.819*** | **151.019** |
| | | |
| Bedrag waarvan het recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 bestaat. | 0 | 0 |

| **PASSIVA**<br>*(Bedragen x € 1.000)* | **31-12-21** | **31-12-20** |
|---|---|---|
| **Vaste passiva** | | |
| ***Totaal eigen vermogen*** | ***66.942*** | ***64.581*** |
| Algemene reserve | 12.514 | 19.427 |
| Bestemmingsreserves | 52.233 | 46.351 |
| Gerealiseerde resultaat | 2.195 | (1.197) |
| ***Totaal voorzieningen*** | ***18.744*** | ***19.874*** |
| Voorzieningen | 18.744 | 19.874 |
| ***Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer*** | ***49.434*** | ***41.478*** |
| - binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 48.423 | 39.968 |
| - buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren | 1.000 | 1.500 |
| Waarborgsommen | 11 | 10 |
| **Totaal vaste passiva** | **135.120** | **125.933** |
| **Vlottende passiva** | | |
| ***Totaal netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*** | ***9.134*** | ***10.552*** |
| Banksaldo | 0 | 837 |
| Overige schulden | 9.134 | 9.715 |
| ***Totaal overlopende passiva*** | ***17.565*** | ***14.534*** |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume | 4.156 | 2.885 |
| De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van: | | |
| - het Rijk | 6.863 | 5.835 |
| - overige Nederlandse overheidslichamen | 1.000 | 0 |
| Vooruit ontvangen bedragen Faciliterend Grondbeleid | 5.312 | 5.480 |
| Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 234 | 334 |
| **Totaal vlottende passiva** | **26.699** | **25.086** |
| ***TOTAAL PASSIVA*** | ***161.819*** | ***151.019*** |
| | | |
| **Totaal gewaarborgde geldleningen en garantstellingen** | 2.610 | 2.867 |

# Toelichting op de balans

**Waarderingsgrondslagen**

**Algemeen**
De grondslagen van waardering en bepaling van het resultaat zijn in overeenstemming met het Besluit Begroting en Verantwoording. De waarderingsgrondslagen zijn hierna uiteengezet; voor zover niet anders vermeld wordt gewaardeerd tegen nominale waarde.

**Vaste activa**
In artikel 10 van de financiële verordening is vastgelegd via welke methodiek investeringen worden afgeschreven en gewaardeerd. Kort samengevat betekent dat alle investeringen lineair afgeschreven worden. Er wordt afgeschreven in het jaar nadat de betreffende investering gereed is gemeld. Op activa met een verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000 wordt niet afgeschreven.

**Vlottende activa**
*Voorraden*
Met ingang van 1 januari 2016 zijn de niet in exploitatie genomen bouwgronden, tegen dezelfde boekwaarde opgenomen op de balans: materiele vaste activa, categorie Gronden en terreinen. Op deze materiele activa wordt dan ook geen rente en overige kosten toegeschreven. De onderhanden werken (waaronder de bouwgrond in exploitatie) zijn opgenomen tegen de vervaardigingskosten. In de gevallen dat de boekwaarde de huidige marktwaarde overschreed is er een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het bedrag dat de overschrijding opheft. Dit laatste geldt zowel voor niet in exploitatie genomen gronden als wel in exploitatie genomen gronden. De overige voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

De rentetoerekening gebeurt op de grondslagen van het BBV. Het college hanteert de volgende algemene uitgangspunten ten aanzien van haar schattingen

| | |
|---|---|
| Rentepercentage bedraagt | 1,00 % |
| Kostenindexatie bedraagt | 2,50 % |
| Opbrengstenindexatie bedraagt | 0,00 % |
| Discontovoet bedraagt | 2,00 % |

*Liquide middelen*
De liquide middelen zijn verantwoord tegen de nominale waarde.

*Overige vlottende activa*
De overige vlottende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.
Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

**Vaste passiva**

*Reserves*
In het BBV worden reserves omschreven als vermogensbestanddelen die als eigen vermogen zijn aan te merken en die vanuit bedrijfseconomisch oogpunt vrij te besteden zijn. De vaststelling van de noodzakelijke omvang van reserves is een zaak van de gemeenteraad. Daarom worden reserves ook wel onderverdeeld in algemene en bestemmingsreserves. Jaarlijks vindt door de raad, via de Voorjaarsnota, actualisatie van de in te stellen bestemmingsreserves plaats. Heeft een reserve geen bestemming dan wordt het een algemene reserve genoemd.

*Voorzieningen*
Voorzieningen behoren tot het vreemd vermogen (schulden) van de gemeente. Om die reden kunnen voorzieningen naar de situatie per ultimo verslagjaar geen negatieve stand kennen. Voorzieningen worden gewaardeerd op de contante waarde/het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies.

Voorzieningen worden gevormd als er sprake is van:
- Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs te schatten.
- Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs is te schatten.
- Kosten die in een volgend begrotingsjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.
- Bijdragen (spaarcomponent) aan toekomstige vervangingsinvesteringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing wordt geheven.
- Middelen verkregen van derden, die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van de voorschotbedragen verkregen van Europese en Nederlandse overheidslichamen met een specifiek bestedingsdoel, die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren.

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een al bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendingen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.
Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

Voorzieningen worden niet gevormd voor jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. Voor het bepalen van het "jaarlijks vergelijkbaar volume" is een tijdsperiode van vier jaar gehanteerd. Rentetoevoegingen aan voorzieningen zijn niet toegestaan.

*Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar*
De opgenomen leningen zijn gewaardeerd tegen het restant leningsbedrag (nominale waarde verminderd met gedane aflossingen).

**Vlottende passiva**
*Netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*
Het kortlopende vreemde vermogen is opgenomen tegen de nominale waarde.

# Cijfermatige toelichting op de balans

**VASTE ACTIVA**

*IMMATERIËLE VASTE ACTIVA*

| De samenstelling van deze post is: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| Bijdragen aan activa in eigendom van derden | 548.000 | 562.000 |
| Totaal | 548.000 | 562.000 |

*MATERIËLE VASTE ACTIVA*

| De samenstelling van deze post is: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| Gronden en terreinen | 6.310.000 | 5.960.000 |
| Strategische gronden | 2.019.000 | 1.470.000 |
| Woonruimten | 60.000 | 62.000 |
| Bedrijfsgebouwen | 56.125.000 | 55.698.000 |
| Grond- weg- en waterbouwkundige werken | 38.128.000 | 33.459.000 |
| Vervoersmiddelen | 556.000 | 276.000 |
| Machines, apparaten en installaties | 4.646.000 | 5.179.000 |
| Overige materiële vaste activa | 7.341.000 | 7.629.000 |
| Totaal | 115.185.000 | 109.733.000 |

| Deze post is verder onder te verdelen in: | | |
|---|---|---|
| Investeringen met een economisch nut | 89.379.000 | |
| Investeringen met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven | 18.278.000 | |
| Investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut | 7.528.000 | |
| Totaal | 115.185.000 | |

| | | |
|---|---|---|
| Boekwaarde per 31 december 2020 | | 109.733.000 |
| Bij: Investeringen | 10.216.000 | |
| | | 10.216.000 |
| | | 119.949.000 |
| Af: Afschrijvingen | 4.178.000 | |
| Desinvesteringen/verminderingen | 0 | |
| Bijdragen van derden | 586.000 | |
| | | -4.764.000 |
| Boekwaarde per 31 december 2021 | | 115.185.000 |

In bijlage 1 is een specificatie opgenomen van het verloop van de materiële vaste activa.

| *FINANCIËLE VASTE ACTIVA* | | |
|---|---|---|
| Kapitaalverstrekkingen vanwege deelnemingen: | | |
| Boekwaarde per 31 december 2020 | | 107.000 |
| Af: Herwaardering aandelen | 0 | |
| Verkoop aandelen | 0 | |
| | | 0 |
| Boekwaarde per 31 december 2021 | | 107.000 |
| Overige langlopende geldleningen: | | |
| Boekwaarde per 31 december 2020 | | 1.012.000 |
| Bij: Verstrekkingen | 2.154.000 | |
| | | 2.154.000 |
| | | 3.166.000 |
| Af: Aflossingen | 363.000 | |
| | | -363.000 |
| Boekwaarde per 31 december 2021 | | 2.803.000 |

**VLOTTENDE ACTIVA**

*VOORRADEN*

| | Boekwaarde 31-12-2021 | Boekwaarde 31-12-2020 |
|---|---|---|
| Bouwgronden in exploitatie | | |
| Woningbouwkavels | 5.785.000 | 4.269.000 |
| Voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie | 0 | -292.000 |
| Totaal woningbouwkavels | 5.785.000 | 3.977.000 |
| Bedrijfskavels | 20.559.000 | 21.070.000 |
| Voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie | 0 | 0 |
| Totaal bedrijfskavels | 20.559.000 | 21.070.000 |
| Totaal bouwgronden in exploitatie | 26.344.000 | 25.047.000 |

| | | |
|---|---|---|
| Boekwaarde per 31 december 2020 | | 25.047.000 |
| Bij: Vermeerderingen | 5.737.000 | |
| Voorziening verliezen bouwgrond in exploitatie | 0 | |
| | | 5.737.000 |
| | | 30.784.000 |
| Af: Verminderingen | 4.732.000 | |
| Verlaging voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie | -292.000 | |
| | | -4.440.000 |
| Boekwaarde per 31 december 2021 | | 26.344.000 |

Voor de verdere toelichting op de bouwgrondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid en de MeerjarenPrognose Grondexploitaties (MPG).
In bijlage 6 is een onderbouwing gegeven voor de geraamde nog te maken kosten en de geraamde nog te realiseren opbrengsten.

De waardering van de in exploitatie genomen gronden is gebaseerd op de inzichten van maart 2021 en de daarbij behorende inschatting van uitgangspunten, parameters en risico's. Uiteraard betreft dit een inschatting die omgeven is door onzekerheden, die periodiek, maar minimaal jaarlijks, wordt herzien en waarbij de waardering in het komende jaar zowel positief als negatief kan uitvallen. Het college is van mening dat op basis van de huidige informatie en inzichten de beste schatting is gemaakt voor de waardering van de in exploitatie genomen gronden.

Ten aanzien van de geraamde nog te maken kosten en opbrengsten heeft het college de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- Jaarlijks zal worden besloten of de gebruikte parameters moeten worden bijgesteld
- De opbrengststijging voor sociale woningbouw is gebaseerd op de afspraken die in het convenant met de in Nijkerk actief zijnde woningbouwcoöperaties zijn opgenomen
- De omslagrente wordt, conform de nieuwe voorschriften van de BBV, bepaald op basis van het gewogen gemiddelde van betaalde rente over externe financiering en rente over het eigen vermogen
- De discontovoet is conform de BBV-regels vastgesteld. Deze discontovoet dient door alle gemeentes in Nederland te worden gehanteerd

| *UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR* | | |
|---|---|---|
| Het saldo van de uitzettingen bestaat uit de volgende componenten: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Vorderingen op openbare lichamen | 8.396.000 | 7.177.000 |
| Rekening-courantverhouding met het Rijk | 2.490.000 | 0 |
| Overige vorderingen | 2.092.000 | 4.065.000 |
| | 12.978.000 | 11.242.000 |

Rekening-courantverhouding met het Rijk

*Drempelbedrag*
Gemeenten zijn verplicht alle overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Per 1 juli 2021 is de berekening van het drempelbedrag gewijzigd. Het bestaande drempelbedrag was erg laag en daarom is besloten deze aan te passen om onnodige administratieve lasten voor gemeenten te verminderen. Het drempelbedrag tot 1 juli is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal. Na 1 juli is dit percentage gewijzigd in 2%. In de eerste helft van 2021 was het drempelbedrag voor de Gemeente Nijkerk € 797.000, het tweede halfjaar was dit € 2.124.000. Gemiddeld mag een decentrale overheid maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist houden.

Het drempelbedrag is in 2021 niet overschreden.

| *LIQUIDE MIDDELEN* | | |
|---|---|---|
| Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| Kassaldi | 5.000 | 5.000 |
| Banksaldi | 878.000 | 15.000 |
| Totaal | 883.000 | 20.000 |

| *OVERLOPENDE ACTIVA* | | |
|---|---|---|
| De specificatie van de post overlopende activa is als volgt: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
| De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van: | | |
| - Het Rijk | 714.000 | 20.000 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | - | 226.000 |
| Overige nog te ontvangen bedragen | 1.308.000 | 1.603.000 |
| Nog te verhalen kosten faciliterend grondbeleid | 920.000 | 1.418.000 |
| Totaal | 2.942.000 | 3.267.000 |

*De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, kunnen als volgt gespecificeerd worden;*

| | Saldo 01-01-2021 | Toe-voegingen | Ontvangen bedragen | Saldo 31-12-2021 |
|---|---|---|---|---|
| **Europese overheidslichamen** | | | | |
| – Niet van toepassing | - | - | - | - |
| **Het Rijk** | | | | |
| – Belastingdienst SPUK 2020 | 16.000 | 0 | 16.000 | 0 |
| – BTW vordering Corlaer College II | 4.000 | -4.000 | 0 | 0 |
| – Herberekening Algemene Uitkering WOZ-waarden 2019, 2020 en 2021 | 0 | 500.000 | 0 | 500.000 |
| – Algemene Uitkering Corona Inkomstenderving 2020 | 0 | 205.000 | 0 | 205.000 |
| – Declaratie BBZ | 0 | 9.000 | 0 | 9.000 |
| **– Totaal** | **20.000** | **710.000** | **16.000** | **714.000** |
| **Overige Nederlandse overheidslichamen** | | | | |
| – Provincie Gelderland, subsidie tunnel Amersfoortseweg | 214.000 | - | 214.000 | 0 |
| – Provincie Utrecht, toezicht energiebesparing bedrijven | 12.000 | - | 12.000 | 0 |
| **– Totaal** | **226.000** | **0** | **226.000** | **0** |

**VASTE PASSIVA**

*EIGEN VERMOGEN*

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| Algemene reserve | 12.514.000 | 19.427.000 |
| Gerealiseerde resultaat | 2.195.000 | -1.197.000 |
| Egalisatiereserves | 258.000 | 137.000 |
| Bestemmingsreserves | 38.095.000 | 32.334.000 |
| Bestemmingsreserve: reserve grondexploitatie | 13.880.000 | 13.880.000 |
| | 66.942.000 | 64.581.000 |

Het verloop van de algemene reserves over 2020 is als volgt:

***Algemene reserve***

| | | |
|---|---|---|
| Saldo per 31 december 2020 | | 19.427.000 |
| Bij: Afschrijving Herinrichting Vrouwenweg | 229.000 | |
| Afroming reserve afval i.v.m. bovengrens | 76.000 | |
| | | 305.000 |
| | | 19.732.000 |
| Af: Rekeningresultaat 2020 | 1.197.000 | |
| Aanvullend krediet herinrichting dorpsplein Nijkerkerveen | 345.000 | |
| Correctie stelpost | 305.000 | |
| 1e fase Havenkom (Huis van de Stad) | 124.000 | |
| Implementatie Omgevingswet | 156.000 | |
| Mijlpalenplan | 913.000 | |
| Tijdelijke huisvesting Spoorkamp II | 199.000 | |
| Inhuur budget uitvoering teams werk en inkomen SD | 211.000 | |
| Programma duurzaamheid aanvullend | 115.000 | |
| Van AR naar Reserve PRMI dekking PRMI 2021 | 2.440.000 | |
| Integraal programma werken en investeren in kwal. Vit en cap. | 200.000 | |
| Overige onttrekkingen | 1.013.000 | |
| | | -7.218.000 |
| Saldo per 31 december 2021 | | 12.514.000 |

***Egalisatiereserves***

| | | |
|---|---|---|
| Saldo per 31 december 2020 | | 137.000 |
| Bij: Mutatie egalisatiereserve afvalstoffenheffing | 248.000 | |
| Overige stortingen | 0 | |
| | | 248.000 |
| | | 385.000 |
| Af: | | |
| Exploitatietekort beheerplan begraafplaatsen 2015-2020 | 51.000 | |
| Afroming egalisatiereserve afvalstoffenheffing | 76.000 | |
| | | -127.000 |
| Saldo per 31 december 2021 | | 258.000 |

***Bestemmingsreserves (incl. grondexploitatie)***

| | | |
|---|---|---|
| Saldo per 31 december 2020 | | 46.214.000 |
| Bij: Toevoegingen | 11.867.000 | |
| | | 11.867.000 |
| | | 58.081.000 |
| Af: Onttrekkingen | 6.106.000 | |

| | |
|---|---|
| | -6.106.000 |
| Saldo per 31 december 2021 | 51.975.000 |

De belangrijkste toevoegingen betroffen:

| | |
|---|---|
| Bijdrage Bovenwijkse voorzieningen de Hofstee | 260.000 |
| Bijdrage Bovenwijkse voorzieningen Jacob de Broerweg | 118.000 |
| Afdracht Bovenwijkse voorziening De Flier | 197.000 |
| Verkoop strook grond De Hofstee naar reserve bouwgrond | 140.000 |
| Verkoop grond nabij Ambachtstraat (Westkadijk) | 120.000 |
| Verkoop grond Spoorstraat, Buntwal | 128.000 |
| Verlaging verliesvoorziening Doornsteeg 1 faciliterend | 160.000 |
| Afsluiting Doornsteeg deelplan 1 | 160.000 |
| Verlaging verliesvoorziening Woningbouw Nijkerkerveen | 132.000 |
| Winstneming Arkerpoort | 223.000 |
| Winstneming De Flier | 1.371.000 |
| Investering Van Hoffstraat uitgesteld, storting in reserve facilitair | 126.000 |
| Van Bovenwijkse voorzieningen naar Maatschappelijk Nut, Bijdrage herinrichting N301 | 130.000 |
| Vrijval reserve Bovenwijkse voorziening, naar reserve investeringen MN voorber. Centr. Hvl. 2023 | 160.000 |
| Van Reserve inv. in Nijkerkse samenleving naar reserve Maatschappelijk Nut, bijdrage herinrichting N301 | 185.000 |
| Aanvullend krediet herinrichting dorpsplein Nijkerkerveen | 720.000 |
| Dekking 2020-2021 Vrijheidslaan/Torenstraat via reserve Maatschappelijk Nut | 230.000 |
| Dekking 2021 Venestraat/Kerkstraat via Maatschappelijk Nut | 278.000 |
| Van Algemene Reserve naar Reserve PRMI dekking PRMI 2021 | 2.440.000 |
| Van reserve PRMI naar reserve investeringen Maatschappelijk Nut | 2.228.000 |
| Opbrengst precariobelasting 2021 | 1.939.000 |

De belangrijkste onttrekkingen betreffen:

| | |
|---|---|
| Aanvullend krediet herinrichting dorpsplein Nijkekerveen | 375.000 |
| Dekking 2021 Venestraat/Kerkstraat via reserve Maatschappelijk Nut | 110.000 |
| Van reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve Maatschappelijk Nut, Bijdrage herinrichting N301 | 130.000 |
| Vrijval reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve investeringen MN voorber. Centr. Hvl. 2023 | 160.000 |
| Afdracht Bovenwijkse voorzieningen, De Flier | 197.000 |
| Afsluiting Doornsteeg deelplan 1 faciliterend | 653.000 |
| Onttrekking reserve 2021 plafond afschrijvingen informatisering | 101.000 |
| Tweede voorbereidingskrediet gemeentehuis | 258.000 |
| Digitalisering en aanpassing ICT | 140.000 |
| Voorfinanciering Rijkswaterstaat | 1.000.000 |
| Woningbouwimpuls Havenkom | 112.000 |
| Dekking 2020-2021 Vrijheidslaan/Torenstraat via reserve Maatschappelijk Nut | 230.000 |
| Van Reserve inv. in Nijkerkse samenleving naar reserve Maatschappelijk Nut, bijdrage herinrichting N301 | 185.000 |
| Van reserve PRMI naar reserve investeringen Maatschappelijk Nut | 2.228.000 |

## *VOORZIENINGEN*

| | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|---|---|

| | | |
|---|---|---|
| Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's | 5.366.000 | 5.665.000 |
| Egalisatievoorzieningen | 13.378.000 | 14.209.000 |
| Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden | 0 | 0 |
| | 18.744.000 | 19.874.000 |

| | | |
|---|---|---|
| Het verloop over 2021 is als volgt: | | |
| Saldo per 31 december 2020 | | 19.874.000 |
| Bij: | | |
| Storting voorziening pensioenen wethouders | 68.000 | |
| Vermeerdering beheerplannen | 3.174.000 | |
| Overige vermeerderingen | 0 | |
| | | 3.242.000 |
| | | 23.116.000 |
| Af: | | |
| Vermindering beheerplannen | 3.913.000 | |
| Voorziening pensioenen wethouders | 361.000 | |
| Overige verminderingen | 98.000 | |
| | | -4.372.000 |
| Saldo per 31 december 2021 | | 18.744.000 |

Voor een verdere specificatie van de voorzieningen wordt verwezen naar bijlage 3.
In de paragraaf 'Onderhoud kapitaalgoederen' wordt u geïnformeerd over het verloop van de diverse voorzieningen op het beheer van de kapitaalgoederen.

*VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN EEN JAAR OF LANGER*

| De specificatie van de vaste schulden is als volgt: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| Onderhandse leningen bij binnenlandse banken en overige financiële instellingen | 48.423.000 | 39.968.000 |
| Onderhandse leningen bij buitenlandse instellingen | 1.000.000 | 1.500.000 |
| Waarborgsommen | 11.000 | 10.000 |
| | 49.434.000 | 41.478.000 |

In 2020 was de rentelast voor de langlopende geldleningen € 798.000.

**VLOTTENDE PASSIVA**

*NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR*

| De specificatie van de netto vlottende schulden is als volgt: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| Banksaldo BNG algemene rekeningnummer: 215 | 0 | 837.000 |
| Overige schulden | 9.134.000 | 9.715.000 |
| | 9.134.000 | 10.552.000 |

*OVERLOPENDE PASSIVA*

| De specificatie van de overlopende passiva is als volgt: | 31-12-2021 | 31-12-2020 |
|---|---|---|
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume. | 4.156.000 | 2.885.000 |
| De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van: | | |
| - Het Rijk | 6.863.000 | 5.835.000 |
| - Overige Nederlandse overheidslichamen | 1.000.000 | 0 |
| Vooruit ontvangen bedragen Faciliterend Grondbeleid | 5.312.000 | 5.480.000 |

| | | |
|---|---|---|
| Overige vooruit ontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren komen | 234.000 | 334.000 |
| Totaal | 17.565.000 | 14.534.000 |

De in de balans opgenomen ontvangen voorschotbedragen van Europese en Nederlandse overheidslichamen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren. Deze bedragen worden of nog besteed aan het specifieke doel dan wel terugbetaald. In de tabel hieronder worden deze uitkeringen gespecificeerd.

| | Saldo 01-01-2021 | Ontvangen bedragen | Vrijgevallen bedragen | Saldo 31-12-2021 |
|---|---|---|---|---|
| **Europese overheidslichamen** | | | | |
| – Niet van toepassing | - | - | - | - |
| **Het Rijk** | | | | |
| – SPUK lokaal preventie akkoord | 0 | 30.000 | 0 | 30.000 |
| – SPUK sport- en beweegakkoord 2021 | 0 | 128.000 | 0 | 128.000 |
| – SPUK Nationaal programma onderwijs | 0 | 188.000 | 0 | 188.000 |
| – Ministerie van I&W, Specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen | 0 | 127.000 | 0 | 127.000 |
| – Ministerie BiZa Subsidie woningbouwimpuls stadshaven (Havenkom) | 0 | 4.155.000 | 0 | 4.155.000 |
| – BBZ-declaratie | 0 | 1.000 | 0 | 1.000 |
| – Meeneemregeling OAB (Onderwijs-achterstandenbeleid) | 0 | 710.000 | 0 | 710.000 |
| – Ministerie van I&W, Specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen | 147.000 | 0 | 147.000 | 0 |
| – Uitkering SPUK | 30.000 | 0 | 30.000 | 0 |
| – Meeneemregeling OAB (Onderwijs-achterstandenbeleid) | 534.000 | 0 | 534.000 | 0 |
| – Tozo regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers) | 5.119.000 | | 3.595.000 | 1.524.000 |
| – BBZ (Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004) | 1.000 | 0 | 1.000 | 0 |
| – SPUK-toeslagenaffaire | 4.000 | 0 | 4.000 | 0 |
| **– Totaal** | **5.835.000** | **5.339.000** | **4.311.000** | **6.863.000** |
| **Overige Nederlandse overheidslichamen** | | | | |
| – Rijksdienst voor ondernemend Nederland SPUK regeling huisvesting aandachtsgroepen | 0 | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 |
| **– Totaal** | **0** | **1.000.000** | **0** | **1.000.000** |
| **Eindtotaal uitkeringen met een specifiek doel** | **5.835.000** | **6.339.000** | **4.311.000** | **7.863.000** |

## Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

### Borg- en garantiestellingen

In bijlage 4 vindt u een overzicht van het verloop van 2021 van de diverse borg- en garantiestellingen. In 2021 hebben wij geen betaling gedaan vanwege een borg- of garantieverklaring.

### Gewaarborgde geldleningen woningcorporaties

In 2011 is een generieke achtervangovereenkomst aangegaan met het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). De borgingsstructuur in deze achtervangovereenkomst ziet er als volgt uit: Als eerste zekerheid dient het vermogen van de corporatie zelf. Wanneer de corporatie haar verplichtingen niet na kan komen wordt het vermogen van de WSW aangesproken. Wanneer het eigen vermogen van het WSW onder een bepaald garantieniveau komt dan kan het fonds bij alle betrokken corporaties obligo's ophalen. Wanneer het WSW vervolgens nog niet aan haar verplichtingen kan voldoen hebben het Rijk en de gemeenten voor elk 50% een tertiaire achtervangpositie. De 50% die voor rekening komt van de gemeenten is weer opgedeeld in 25% voor de schadegemeenten en 25% voor alle gemeenten.

In 2021 is de waarde van de verleende garantie -en borgstellingen gedaald tot € 2,6 miljoen.

### Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die kwalificeren als “Gebeurtenissen na balansdatum”.

# Bijlagen

1. Overzicht materiële vaste activa
2. Overzicht reserves
3. Overzicht voorzieningen
4. Overzicht borg- en garantiestellingen
5. SiSa verantwoordingsinformatie
6. Overzicht ramingen grondexploitaties
7. Overzicht bezoldiging per topfunctionaris
8. Overzicht baten en lasten per taakveld
9. Overzicht baten en lasten taakvelden per programma

| **Bijlage 1 Overzicht materiële vaste activa** *(bedragen In €)* | ***Boekwaarde 1-1-2021*** | **Investe-ringen** | **Desinveste-ringen** | **Afschrij-vingen** | **Bijdrage van derden** | **Afwaarde-ringen*** | ***Boekwaarde 31-12-2021*** |
|---|---|---|---|---|---|---|---|
| ***Investeringen met economisch nut*** | | | | | | | |
| Gronden en terreinen | 5.113 | -1 | - | - | - | - | 5.112 |
| Strategische gronden | 1.470 | 549 | - | - | - | - | 2.019 |
| Woonruimten | 62 | - | - | 2 | - | - | 60 |
| Bedrijfsgebouwen | 54.925 | 2.482 | - | 1.691 | - | - | 55.716 |
| Grond-, weg- en waterbouwkundige werken | 10.846 | 4.288 | - | 268 | 565 | - | 14.301 |
| Vervoermiddelen | 276 | 329 | - | 49 | - | - | 556 |
| Machines, apparaten en installaties | 5.179 | 176 | - | 699 | - | - | 4.656 |
| Overige materiële vaste activa | 7.203 | 312 | - | 555 | - | - | 6.960 |
| **Totaal investeringen met economisch nut** | **85.074** | **8.135** | **-** | **3.264** | **565** | **-** | **89.380** |
| | | | | | | | |
| ***Investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven*** | | | | | | | |
| Gronden en terreinen | 1.093 | 11 | - | - | - | - | 1.104 |
| Bedrijfsgebouwen | 437 | - | - | 15 | - | - | 422 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 17.091 | - | - | 635 | - | - | 16.456 |
| Overige materiële vaste activa | 365 | - | - | 69 | - | - | 296 |
| **Totaal investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven** | **18.985** | **11** | **-** | **718** | **-** | **-** | **18.278** |
| | | | | | | | |
| ***Investeringen in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut tot 1-1-2017 ("oude" wetgeving)*** | | | | | | | |
| Gronden en terreinen | 90 | 4 | - | - | - | - | 94 |
| Grond-, weg en waterbouwkundige werken | 5.523 | 2.058 | - | 189 | 20 | - | 7.372 |
| Overige materiële vaste activa | 61 | 8 | - | 7 | - | - | 62 |
| **Totaal investeringen met maatschappelijk nut** | **5.674** | **2.070** | **-** | **196** | **20** | **-** | **7.528** |
| **Totaal investeringen** | **109.733** | **10.216** | **-** | **4.178** | **586** | **-** | **115.185** |

## Bijlage 2 Overzicht reserves

| Reserves | | 2021 Begroot na wijziging | | | | 2021 Werkelijk | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Saldo 01-01 | Toevoeging 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12 | Saldo 01-01 | Toevoeging 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12 |
| **Algemene reserves** | | | | | | | | | |
| 90001 | Algemene reserve | 19.427.176 | 229.000 | 11.549.728 | 8.106.448 | 19.427.176 | 304.773 | 7.217.813 | 12.514.136 |
| **Subtotaal A** | | 19.427.176 | 229.000 | 11.549.728 | 8.106.448 | 19.427.176 | 304.773 | 7.217.813 | 12.514.136 |
| **Egalisatiereserves** | | | | | | | | | |
| 90002 | Egalisatiereserve afvalstoffenheffing* | 0 | 5.800 | 8.700 | -2.900 | 0 | 248.153 | 75.773 | 172.380 |
| 90004 | Egalisatiereserve Begraafplaatsen | 137.160 | 0 | 51.800 | 85.360 | 137.160 | 0 | 51.800 | 85.360 |
| **Subtotaal B** | | 137.160 | 5.800 | 60.500 | 82.460 | 137.160 | 248.153 | 127.573 | 257.740 |
| **Bestemmingsreserves** | | | | | | | | | |
| 90005 | Reserve bovenwijkse voorzieningen | 3.766.244 | 378.000 | 800.000 | 3.344.244 | 3.766.244 | 650.503 | 800.000 | 3.616.747 |
| 90006 | Reserve bereikbaarheid binnenstad | 103.952 | 0 | 54.300 | 49.652 | 103.952 | 0 | 54.300 | 49.652 |
| 90007 | Reserve vervanging kunstgrasveld hockey Hoevelaken* | 104.368 | 0 | 0 | 104.368 | 104.368 | 0 | 0 | 104.368 |
| 90008 | Reserve volkshuisvesting | 255.253 | 0 | 55.000 | 200.253 | 255.253 | 0 | 5.275 | 249.978 |
| 90009 | Reserve bouwgrondexploitatie | 13.879.791 | 388.000 | 834.547 | 13.433.244 | 13.879.791 | 2.551.990 | 1.329.125 | 15.102.656 |
| 90011 | Reserve egalisatie bedrijfsvoeringskosten | 2.834.109 | 125.500 | 1.026.425 | 1.933.184 | 2.834.109 | 125.500 | 573.660 | 2.385.949 |
| 90012 | Reserve investeringen economisch nut | 5.713.681 | 0 | 166.000 | 5.547.681 | 5.713.681 | 0 | 165.983 | 5.547.698 |
| 90013 | Reserve investeringen maatschappelijk nut | 12.852.726 | 4.160.000 | 148.000 | 16.864.726 | 12.852.726 | 4.160.000 | 146.976 | 16.865.750 |
| 90014 | Reserve investeringen in Nijkerkse samenleving | 1.910.525 | 0 | 1.695.500 | 215.025 | 1.910.525 | 0 | 687.269 | 1.223.256 |
| 90015 | Reserve mobiliteitsfonds | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 0 | 1.000.000 | 0 | 0 | 1.000.000 |
| 90016 | Reserve precariobelasting | 3.792.910 | 1.832.000 | 0 | 5.624.910 | 3.792.910 | 1.938.985 | 0 | 5.731.895 |
| 90022 | Reserve PRMI | 0 | 2.440.000 | 2.440.000 | 0 | 0 | 2.440.000 | 2.342.774 | 97.226 |
| **Subtotaal C** | | 46.213.559 | 9.323.500 | 8.219.772 | 47.317.287 | 46.213.559 | 11.866.977 | 6.105.362 | 51.975.174 |
| | | | | | | | | | |
| **Totaal reserves (A+B+C)** | | **65.777.895** | **9.558.300** | **19.830.000** | **55.506.195** | **65.777.895** | **12.419.904** | **13.450.749** | **64.747.050** |

* Op termijn op te heffen reserves
* Saldo Algemene reserve per 31-12-2021 is exclusief rekeningresultaat 2021

## Bijlage 3 Overzicht voorzieningen

| Voorzieningen | | 2021 Begroot na wijziging | | | | 2021 Werkelijk | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | Saldo 01-01 | Toevoeging 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12 | Saldo 01-01 | Toevoeging 2021 | Onttrekking 2021 | Saldo 31-12 |
| **Voorzieningen o.b.v. verplichtingen** | | | | | | | | | |
| 90101 | Voorziening flexibel belonen | 11.496 | 0 | 0 | 11.496 | 11.496 | 0 | 0 | 11.496 |
| 90102 | Voorziening decentrale arbeidsvoorwaarden | 17.824 | 0 | 0 | 17.824 | 17.824 | 0 | 0 | 17.824 |
| 90103 | Voorziening grondexploitatie | 172.865 | 0 | 0 | 172.865 | 172.865 | 0 | 6.095 | 166.770 |
| 90104 | Voorziening FLO brandweer | 32.031 | 0 | 0 | 32.031 | 32.031 | 0 | 0 | 32.031 |
| 90105 | Voorziening pensioenen wethouders | 5.430.625 | 68.000 | 114.000 | 5.384.625 | 5.430.625 | 68.000 | 360.938 | 5.137.687 |
| Subtotaal | | 5.664.841 | 68.000 | 114.000 | 5.618.841 | 5.664.841 | 68.000 | 367.033 | 5.365.808 |
| **Voorzieningen o.b.v. onderhoud/beheerplannen** | | | | | | | | | |
| 90200 | Voorziening beheerplan wegen | 745.869 | 1.919.400 | 1.102.000 | 1.563.269 | 745.869 | 1.919.400 | 1.510.159 | 1.155.110 |
| 90201 | Voorziening beheerplan kunstwerken | 336.273 | 186.900 | 98.000 | 425.173 | 336.273 | 186.900 | 286.222 | 236.951 |
| 90203 | Voorziening beheerplan openbare verlichting | 1.085.130 | 0 | 1.282.000 | -196.870 | 1.085.130 | 0 | 1.058.130 | 27.000 |
| 90204 | Voorziening beheerplan riolering | 8.733.232 | 29.000 | 29.636 | 8.732.596 | 8.733.232 | 0 | 125.910 | 8.607.322 |
| 90205 | Voorziening beheerplan groen: plantsoenen | 13.948 | 387.000 | 419.000 | -18.052 | 13.948 | 387.000 | 301.690 | 99.258 |
| 90206 | Voorziening beheerplan groen: speelterreinen | 492.545 | 117.100 | 186.000 | 423.645 | 492.545 | 117.100 | 13.956 | 595.689 |
| 90207 | Voorziening beheerplan groen: begraafplaatsen | 60.602 | 27.800 | 65.000 | 23.402 | 60.602 | 27.800 | 0 | 88.402 |
| 90208 | Voorziening haven-, kade- en sluiswerken | 114.492 | 51.900 | 35.000 | 131.392 | 114.492 | 51.900 | 4.367 | 162.025 |
| 90209 | Voorziening straatmeubilair en verkeersvoorzieningen | 260.483 | 100.000 | 197.000 | 163.483 | 260.483 | 100.000 | 132.957 | 227.526 |
| 90210 | Voorziening beheerplan bermen, water en duikers | 177.113 | 98.100 | 90.000 | 185.213 | 177.113 | 98.100 | 95.043 | 180.170 |
| 90211 | Voorziening beheerplan gebouwen | 2.189.607 | 270.204 | 692.130 | 1.767.681 | 2.189.607 | 270.204 | 476.534 | 1.983.277 |
| 90214 | Voorziening beheerplan roerende zaken stadhuis | 0 | 15.500 | 0 | 15.500 | 0 | 15.500 | 0 | 15.500 |
| Subtotaal | | 14.209.294 | 3.202.904 | 4.195.766 | 13.216.432 | 14.209.294 | 3.173.904 | 4.004.968 | 13.378.230 |
| | | | | | | | | | |
| **Totaal voorzieningen** | | **19.874.135** | **3.270.904** | **4.309.766** | **18.835.273** | **19.874.135** | **3.241.904** | **4.372.001** | **18.744.038** |

## Bijlage 4 Overzicht borg- en garantstellingen

| Type | Nummer | Naam van de geldnemer | Oorspronkelijk bedrag | Borgstelling | Schuld begin jaar | Schuld eind jaar | Gewaarborgd door gemeente | Risicobedrag |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| **Achtervang** | **63-2** | Woningstichting Nijkerk | 0 | 25,00% | 115.505.000 | n.n.b. | 28.879.138 | 0 |
| **Totaal achtervang** | | | **0** | **50,01%** | | **n.n.b.** | **28.879.138** | **0** |
| **Garantie** | **9** | Vitens | 189.200.000 | 3,00% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **45** | Stg. Kinderopvang Nijkerk | 1.179.829 | 100,00% | 619.410 | 589.914 | 589.914 | 589.914 |
| | **46** | De Stuw | 158.823 | 100,00% | 89.467 | 83.396 | 83.396 | 83.396 |
| | **51** | Korfbalvereniging Sparta | 120.000 | 100,00% | 75.161 | 71.043 | 71.043 | 71.043 |
| | **54** | Bibliotheek Nijkerk | 942.817 | 100,00% | 621.211 | 589.009 | 589.009 | 589.009 |
| | **55** | Bibliotheek Hoevelaken | 240.444 | 100,00% | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | **56** | Voetbalvereniging Sparta | 37.500 | 100,00% | 19.104 | 17.841 | 17.841 | 17.841 |
| | **57** | Jeu de Boulesvereniging "De Nije Boulers" | 50.000 | 100,00% | 19.606 | 17.602 | 17.602 | 17.602 |
| | **58** | Scoutingver. "Killiaen van Renselaar II" | 60.000 | 100,00% | 20.964 | 17.177 | 17.177 | 17.177 |
| | **60** | Inclusief Groep NV | 2.500.000 | 14,29% | 1.750.000 | 1.666.667 | 238.167 | 238.167 |
| | **61** | Voetbalvereniging Sparta | 55.000 | 100,00% | 31.857 | 29.107 | 29.107 | 29.107 |
| | **65** | Stichting De Goede Woning | 1.200.689 | 100,00% | 613.006 | 548.003 | 548.003 | 548.003 |
| | **38-N** | Samenspel b.v fanfare NSFC | 26.822 | 100,00% | 7.648 | 5.698 | 5.698 | 5.698 |
| | **43 - N** | Tennisvereniging Sparta | 272.268 | 100,00% | 9.025 | 0 | 0 | 0 |
| | **6 - N** | Best. St. Prot. Chr. Bej. Centrum Nijkerk | 1.484.860 | 100,00% | 490.285 | 403.362 | 403.362 | 403.362 |
| **Totaal garantie** | | | **197.529.052** | | **4.366.744** | **4.038.819** | **2.610.319** | **2.610.319** |
| **Eindtotaal** | | | **197.529.052** | | **119.871.743** | **n.n.b.** | **31.489.457** | **2.610.319** |

**Bijlage 5 SiSa 1 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| FIN | B2 | Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek<br><br>Gemeenten | Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i01* | Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i02* | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i03* | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i04* | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i05* | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 0 | 30 | 30 | 0 | 0 | |
| | | | Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br>Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i06* | Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021)<br>Nee: indicator B2i13 en B2i14 / Ja: indicator B2i21 en B2i22<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i07* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i08* | | | |
| | | | Ja | Ja | Nee | | | |
| | | | **Reeks 1**<br>Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T)<br>**Keuze werkelijke kosten**<br>*Aard controle DI2*<br>*Indicator: B2i09* | **Reeks 1**<br>Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T)<br>**Keuze werkelijke kosten**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i10* | **Reeks 1**<br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3)<br>**Keuze werkelijke kosten**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i11* | **Reeks 1**<br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3)<br>**Keuze werkelijke kosten**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i12* | | |
| | | | 0 | 0 | 0 | 0 | | |
| | | | Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3)<br>**Keuze werkelijke kosten**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i13* | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3)<br>**Keuze werkelijke kosten**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i14* | | | | |
| | | | 0 | 0 | | | | |
| | | | **Reeks 2**<br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i15* | **Reeks 2**<br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T)<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i16* | **Reeks 2**<br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i17* | **Reeks 2**<br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (t/m jaar T)<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i18* | **Reeks 2**<br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i19* | **Reeks 2**<br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T)<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: B2i20* |
| | | | 11.400 | 11.400 | 3.468 | 3.468 | 0 | 0 |
| | | | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T)<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: B2i21* | Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T)<br>**Keuze normbedragen**<br>*Aard controle n.v.t*<br>*Indicator: B2i22* | | | | |
| | | | 12.000 | 12.000 | | | | |

**Bijlage 5 SiSa 2 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| BZK | C32 | **Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen**<br><br>Gemeenten | | Beschikkingsnummer /naam<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C32/01* | Besteding (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C32/02* | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C32/03* | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)<br>*Aard controle D2*<br>*Indicator: C32/04* | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C32/05* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C32/06* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 1 | SUVIS21-00743776 | 150.000 | 150.000 | Ja | | Ja |
| | | | 2 | SUVIS21-00745472 | 150.000 | 150.000 | Ja | | Nee |
| | | | 3 | SUVIS21-00746053 | 37.389 | 37.389 | Ja | | Nee |
| | | | 4 | SUVIS21-00804154 | 210.000 | 210.000 | Ja | | Nee |
| | | | 5 | SUVIS21-00804177 | 34.304 | 34.304 | Ja | | Nee |
| | | | 6 | SUVIS21-2-02192098 | 150.000 | 150.000 | Ja | | Nee |
| | | | 7 | | | | | | |
| | | | 8 | | | | | | |

**Bijlage 5 SiSa 3 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| BZK | C62 | **Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire** | Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C62/01* | Berekening bedrag uitvoeringskosten<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C62/02* | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: C62/03* | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: C62/04* |
|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | € 0 | | |

**Bijlage 5 SiSa 4 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **OCW** | **D8** | **Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)**<br><br>Gemeenten | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)<br><br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DRA01* | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)<br><br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DRA02* | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en vroegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO)<br><br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DRA03* | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)<br><br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DRA04* |
| | | | 402.208 | 61.589 | 0 | 323.827 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: DRA05* | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><br>**Bedrag**<br><br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DRA06* | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br><br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: DRA07* | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><br>**Bedrag**<br><br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DRA08* |

**Bijlage 5 SiSa 5 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|
| **OCW** | **D14** | **Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen** | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DI4A01* | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DI4A02* | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DI4A03* | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DI4A04* |
| | | | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | | | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: DI4A05* | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DI4A06* | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: DI4A07* | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: DI4A08* |

**Bijlage 5 SiSa 6 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| SZW | G2 | **Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeenteeel 2021**<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Besteding (jaar T) algemene bijstand<br><br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I01* | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I02* | Besteding (jaar T) **IOAW**<br><br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I03* | Baten (jaar T) **IOAW** (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (**IOAW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I04* | Besteding (jaar T) **IOAZ**<br><br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I05* | Baten (jaar T) **IOAZ** (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (**IOAZ**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I06* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 6.107.130 | 125.569 | 454.252 | 72.195 | 0 | 0 |
| | | | Besteding (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud<br><br>Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I07* | Baten (jaar T) **Bbz 2004** levensonderhoud<br><br>Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (**Bbz 2004**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I08* | Baten (jaar T) **WWIK** (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (**WWIK**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I09* | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet<br><br>Gemeente<br>I.7 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I10* | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.7 Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I11* | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T)<br>Gemeente<br>Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G2I12* |
| | | | 36.087 | 19.052 | 0 | 452.019 | 0 | 52.858 |
| | | | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)<br>Gemeente<br>Participatiewet (**PW**)<br>*Aard controle DZ*<br>*Indicator: G2I13* | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G2I14* | | | | |
| | | | 36.171 | Ja | | | | |

**Bijlage 5 SiSa 7 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| SZW | G3 | **Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende**<br>**Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004**<br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de War. | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W01* | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W02* | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W03* | Besteding (jaar T) Bob<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W04* | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W05* | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W06* |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | 21.600 | 8.476 | 16.699 | 0 | 0 | 4.893 |
| | | | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W07* | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W08* | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkingen (BOB)<br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W09* | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T)<br>*Aard controle R*<br>*Indicator: G3W10* | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G3W11* | |
| | | | 0 | 0 | 0 | 0 | Ja | |

**Bijlage 5 SiSa 8 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| SZW | G4 | **Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel**<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | Welke regeling betreft het?<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4#01* | Besteding (jaar T) levensonderhoud<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#02* | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#03* | Baten (jaar T) levensonderhoud<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#04* | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#05* | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#06* |
| | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 0 | 0 | 2.886 | 0 | 0 |
| | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 1.371 | 0 | 6.833 | 3.276 | 0 |
| | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | 468.760 | 47.314 | 14.727 | 1.579 | 0 |
| | | | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 206.747 | 10.157 | 7.730 | 0 | 0 |
| | | | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 71.142 | 0 | 1.079 | 0 | 0 |
| | | | | Kopie regeling<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4#07* | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#08* | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#09* | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4#10* | | |
| | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 0 | 0 | Ja | | |
| | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 0 | 0 | Ja | | |
| | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | 70 | 8 | Ja | | |
| | | | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 58 | 3 | Ja | | |
| | | | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 26 | 0 | Ja | | |
| | | | | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#11* | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo<br>*Aard controle DI?*<br>*Indicator: G4#12* | Kapitaalverstrekkingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkingen Tozo in (jaar T)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#13* | | |
| | | | | 6 | 0 | 0 | | | |
| | | | | Kopie regeling<br>*Aard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G4#14* | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#15* | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing 4<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#16* | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#17* | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)<br>*Aard controle FI*<br>*Indicator: G4#18* | |
| | | | 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | | | 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021) | 0 | 0 | 0 | 0 | |

**Bijlage 5 SiSa 9 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| SZW | G12 | **Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel**<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: G12/01* | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: G12/02* | Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: G12/03* |
|---|---|---|---|---|---|
| | | | 10 | 10 | 0 |

**Bijlage 5 SiSa 10 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| VWS | H4 | **Regeling specifieke uitkering stimulering**<br><br>Gemeenten | | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H4/01* | Totale werkelijke berekende subsidie<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H4/03* | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | | 39.052 | 85.032 | | | | |
| | | | | Activiteiten<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H4/03* | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H4/04* | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **Onroerende zaken**<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H4/05* | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **roerende zaken**<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H4/06* | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) **overige kosten**<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H4/07* | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H4/08* |
| | | | 1 | Dagelijks onderhoud buitensport door Wencop | 48.703 | 48.703 | | | |
| | | | 2 | Raamovereenkomst onderhoud buitensport door Wencop | 19.619 | 19.619 | | | |
| | | | 3 | Begeleiding Green Engineers | 5.518 | 5.518 | | | |
| | | | 4 | Diversen onderhoud buitensport | 7.796 | 7.796 | | | |
| | | | 5 | Effect mengpercentage | 3.396 | | | 3.396 | |

**Bijlage 5 SiSa 11 van 11**

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking SiSa - d.d. 7 februari 2022

| VWS | H16 | Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en | | | | | | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | | Betreft jaar<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H16/01* | Beschikkingsnummer / naam<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H16/02* | Totale besteding<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H16/03* | | | | |
| | | 1 | 2020 | SPUKIJZ21156 | 1503.606 | | | | |
| | | 2 | 2021 | SPUKIJZ21R2144 | 1155.372 | | | | |
| | | | Naam locatie<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H16/04* | Totale toezegging per locatie<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H16/05* | Besteding per locatie<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H16/06* | Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)<br>*Hard controle n.v.t.*<br>*Indicator: H16/07* | Betreft jaar?<br>*Hard controle R*<br>*Indicator: H16/08* | | |
| | | 1 | Jaap van der Krol Bad | 1503.606 | 1503.606 | 0 | 2020 | | |
| | | 2 | Jaap van der Krol Bad | 1155.372 | 1155.372 | 0 | 2021 | | |

**Bijlage 6 Overzicht ramingen Grondexploitaties**

| Complex | Boekwaarde per 1-1-2022* | Prognose kosten | Prognose opbrengsten | Saldo op eindwaarde | Saldo op netto contante waarde |
|---|---|---|---|---|---|
| | A | B | C | - (A + B - C) | |
| Nijkerkerveen, deelplan 1a (Buntwal) | -166.000 | 115.000 | 0 | 51.000 | 50.000 |
| Nijkerkerveen, deelplan 2 (Dorp) | 24.000 | 15.000 | 41.000 | 3.000 | 3.000 |
| Nijkerkerveen, deelplan 3a (Laakweg) | -229.000 | 144.000 | 0 | 85.000 | 84.000 |
| Nautenaseweg te Nijkerk | 232.000 | 737.000 | 2.485.000 | 1.515.000 | 1.428.000 |
| Arkerpoort | 165.000 | 166.000 | 609.000 | 278.000 | 267.000 |
| De Flier | 17.530.000 | 5.447.000 | 27.680.000 | 4.703.000 | 3.858.000 |
| Spoorkamp | 2.864.000 | 940.000 | 5.199.000 | 1.395.000 | 1.144.000 |
| Doornsteeg (GREX) | 5.924.000 | 21.672.000 | 35.326.000 | 7.729.000 | 6.696.000 |
| Subtotaal | 26.344.000 | 29.236.000 | 71.340.000 | 15.759.000 | 13.529.000 |
| Doornsteeg (FAC) | -4.392.000 | 10.390.000 | 6.336.000 | 338.000 | 414.000 |
| Totaal | 21.952.000 | 39.626.000 | 77.676.000 | 16.097.000 | 13.943.000 |

- De boekwaarde van een complex waarbij meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd, wordt als negatief bedrag weergegeven.

## Bijlage 7 Overzicht bezoldiging topfunctionarissen*

**WNT-verantwoording 2021 Gemeente Nijkerk**

DE WNT is van toepassing op de Gemeente Nijkerk. Het voor de Gemeente Nijkerk toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000 (algemene WNT-bezoldigingsmaximum)

| **Bedragen x € 1** | **G. van Beek** | **A.G. Verhoef - Franken** | **R.C.B. de Jong** | **D.J. van Huizen** |
|---|---|---|---|---|
| Functiegegevens | **Gemeentesecretaris** | **Griffier** | **Gemeentesecretaris** | **Gemeentesecretaris** |
| **Aanvang en einde functievervulling in 2021** | 1-1 t/m 22-7 | 1-1 t/m 31-12 | 1-1 t/m 31-5 | 1-7 t/m 31-12 |
| **Omvang dienstverband (in fte)** | 1,0 | 0,889 | 1,0 | 1,0 |
| **Dienstbetrekking?** | ja | ja | ja | ja |
| **Beloning plus belastbare onkostenvergoeding** | 62.472 | 73.708 | 68.688 | 59.518 |
| **Beloningen betaalbaar op termijn** | 13.367 | 13.452 | 9.197 | 10.838 |
| ***Subtotaal*** | **75.839** | **87.160** | **77.885** | **70.356** |
| **-/- Onverschuldigd betaald bedrag** | | | | |
| **Totaal bezoldiging 2021** | **75.839** | **87.160** | **77.885** | **70.356** |
| **Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum** | **116.238** | **185.778** | **86.463** | **105.359** |
| **Verplichte motivering indien overschrijding** | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. | n.v.t. |
| | | | | |
| **Gegevens 2020** | | | | |
| **Aanvang en einde functievervulling in 2019** | 1-1 t/m 31-12 | 1-1 t/m 31-12 | 1-1 t/m 31-12 | n.v.t. |
| **Omvang dienstverband 2020 (in fte)** | 1,0 | 0,889 | 1,0 | n.v.t. |
| **Dienstbetrekking** | ja | ja | ja | |
| **Beloning plus belastbare onkostenvergoeding** | 104.356 | 71.740 | 127.848 | - |
| **Beloningen betaalbaar op termijn** | 21.700 | 12.368 | 20.650 | - |
| **Totaal bezoldiging 2020** | **126.057** | **84.108** | **148.498** | **-** |
| **Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum** | **201.000** | **178.667** | **201.000** | **n.v.t.** |

## Overige rapportageverplichtingen op grond van de WNT

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen met dienstbetrekking die in 2020 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen.

*De tabel moet nog worden gecontroleerd door de accountant, verder moet van een tweetal vergoedingen nog worden vastgesteld of ze in het overzicht moeten worden opgenomen.

## Bijlage 8 Overzicht van baten en lasten

| Taakveld | Omschrijving taakveld | Begroting 2021 primair € | | | Begroting 2021 na wijziging € | | | Rekening 2021 € | | | Verschil Begroting / Rekening € | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | lasten | baten | **saldo** | lasten | baten | **saldo** | lasten | baten | **saldo** | lasten | baten | **saldo** |
| 0.1 | Bestuur | 1.928.225 | - | **-1.928.225** | 1.950.225 | - | **-1.950.225** | 1.833.533 | - | **-1.833.533** | 116.692 | - | **116.692** |
| 0.10 | Mutaties reserves | 3.162.300 | 3.132.225 | **-30.075** | 9.558.300 | 16.633.270 | **7.074.970** | 12.419.904 | 12.254.019 | **-165.885** | -2.861.604 | -4.379.251 | **-7.240.855** |
| 0.2 | Burgerzaken | 629.678 | 519.500 | **-110.178** | 724.678 | 519.500 | **-205.178** | 1.028.133 | 608.670 | **-419.463** | -303.455 | 89.170 | **-214.285** |
| 0.3 | Beheer overige gebouwen en gronden | 180.028 | 163.100 | **-16.928** | 225.028 | 516.100 | **291.072** | 219.423 | 578.814 | **359.390** | 5.605 | 62.714 | **68.318** |
| 0.4 | Overhead | 12.543.580 | 137.500 | **-12.406.080** | 14.546.676 | 353.059 | **-14.193.617** | 14.208.301 | 1.103.223 | **-13.105.078** | 338.375 | 750.164 | **1.088.539** |
| 0.5 | Treasury | -679.203 | 465.000 | **1.144.203** | -706.203 | 442.000 | **1.148.203** | -582.436 | 450.466 | **1.032.902** | -123.767 | 8.466 | **-115.301** |
| 0.61 | OZB woningen | - | 5.617.041 | **5.617.041** | - | 5.757.041 | **5.757.041** | - | 5.768.060 | **5.768.060** | - | 11.019 | **11.019** |
| 0.62 | OZB niet-woningen | - | 4.099.558 | **4.099.558** | - | 4.099.558 | **4.099.558** | - | 4.071.842 | **4.071.842** | - | -27.716 | **-27.716** |
| 0.63 | Parkeerbelasting | 5.000 | 394.291 | **389.291** | 5.000 | 213.291 | **208.291** | - | 193.798 | **193.798** | 5.000 | -19.493 | **-14.493** |
| 0.64 | Belastingen overig | 558.000 | 1.977.600 | **1.419.600** | 558.000 | 1.977.600 | **1.419.600** | 510.243 | 2.105.689 | **1.595.446** | 47.757 | 128.089 | **175.846** |
| 0.7 | Algemene uitkering en overige uitker gemeentefonds | 5.000 | 58.391.000 | **58.386.000** | 5.000 | 62.100.000 | **62.095.000** | 5.100 | 63.463.524 | **63.458.424** | -100 | 1.363.524 | **1.363.424** |
| 0.8 | Overige baten en lasten | -1.239.995 | 158.000 | **1.397.995** | 1.278.525 | 158.000 | **-1.120.525** | 1.108.988 | 333.499 | **-775.489** | 169.537 | 175.499 | **345.036** |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting (VpB) | 200.000 | - | **-200.000** | 200.000 | - | **-200.000** | 67.081 | - | **-67.081** | 132.919 | - | **132.919** |
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | 3.266.300 | 70.400 | **-3.195.900** | 3.464.300 | 222.400 | **-3.241.900** | 3.501.374 | 239.807 | **-3.261.567** | -37.074 | 17.407 | **-19.667** |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 743.743 | 6.900 | **-736.843** | 760.743 | 6.900 | **-753.843** | 882.163 | 114.638 | **-767.525** | -121.420 | 107.738 | **-13.682** |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 4.684.895 | 386.800 | **-4.298.095** | 4.192.303 | 1.377.300 | **-2.815.003** | 3.861.555 | 1.323.349 | **-2.538.205** | 330.748 | -53.951 | **276.798** |
| 2.2 | Parkeren | 509.498 | 55.100 | **-454.398** | 422.498 | 55.100 | **-367.398** | 338.509 | 39.166 | **-299.344** | 83.989 | -15.934 | **68.054** |
| 2.3 | Recreatieve havens | 8.527 | 8.300 | **-227** | 8.527 | 8.300 | **-227** | 9.168 | 9.282 | **115** | -641 | 982 | **342** |
| 2.4 | Economische havens en waterwegen | 305.253 | 249.400 | **-55.853** | 305.253 | 249.400 | **-55.853** | 450.896 | 269.969 | **-180.927** | -145.643 | 20.569 | **-125.074** |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | 482.100 | - | **-482.100** | 786.100 | - | **-786.100** | 487.738 | - | **-487.738** | 298.362 | - | **298.362** |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 3.226.233 | 3.588.000 | **361.767** | 3.239.699 | 3.588.000 | **348.301** | 2.241.994 | 3.821.626 | **1.579.632** | 997.705 | 233.626 | **1.231.331** |
| 3.3 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 52.300 | 66.400 | **14.100** | 52.300 | 66.400 | **14.100** | 73.502 | 66.791 | **-6.711** | -21.202 | 391 | **-20.811** |
| 3.4 | Economische promotie | 357.000 | 286.600 | **-70.400** | 462.266 | 286.600 | **-175.666** | 329.964 | 384.237 | **54.273** | 132.302 | 97.637 | **229.939** |
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | 135.600 | - | **-135.600** | 135.600 | - | **-135.600** | 152.124 | - | **-152.124** | -16.524 | - | **-16.524** |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 2.802.084 | 19.120 | **-2.782.964** | 3.475.084 | 601.120 | **-2.873.964** | 3.385.721 | 789.320 | **-2.596.402** | 89.363 | 188.200 | **277.562** |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken | 2.387.397 | 688.800 | **-1.698.597** | 2.374.897 | 923.800 | **-1.451.097** | 2.445.173 | 920.609 | **-1.524.564** | -70.276 | -3.191 | **-73.467** |

| Taakveld | Omschrijving taakveld | Begroting 2021 primair € | | | Begroting 2021 na wijziging € | | | Rekening 2021 € | | | Verschil Begroting / Rekening € | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | lasten | baten | **saldo** | lasten | baten | **saldo** | lasten | baten | **saldo** | lasten | baten | **saldo** |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 350.900 | - | **-350.900** | 557.900 | 167.000 | **-390.900** | 302.326 | 39.000 | **-263.326** | 255.574 | -128.000 | **127.574** |
| 5.2 | Sportaccommodaties | 2.482.859 | 499.500 | **-1.983.359** | 9.123.500 | 7.490.450 | **-1.633.050** | 8.708.207 | 7.424.860 | **-1.283.348** | 415.293 | -65.590 | **349.702** |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, -productie en -participatie | 211.839 | 14.300 | **-197.539** | 303.813 | 14.300 | **-289.513** | 208.299 | - | **-208.299** | 95.515 | -14.300 | **81.215** |
| 5.4 | Musea | 48.200 | 2.200 | **-46.000** | 48.200 | 2.200 | **-46.000** | 46.107 | 6.075 | **-40.032** | 2.093 | 3.875 | **5.968** |
| 5.5 | Cultureel erfgoed | 158.154 | - | **-158.154** | 183.004 | - | **-183.004** | 105.498 | - | **-105.498** | 77.506 | - | **77.506** |
| 5.6 | Media | 927.755 | 3.900 | **-923.855** | 927.755 | 3.900 | **-923.855** | 931.519 | 2.928 | **-928.591** | -3.764 | -972 | **-4.736** |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 4.559.724 | 15.900 | **-4.543.824** | 4.633.826 | 15.900 | **-4.617.926** | 4.558.286 | 29.973 | **-4.528.312** | 75.540 | 14.073 | **89.614** |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 2.532.180 | 15.000 | **-2.517.180** | 4.031.883 | 43.600 | **-3.988.283** | 3.102.995 | 56.016 | **-3.046.979** | 928.888 | 12.416 | **941.304** |
| 6.2 | Wijkteams | 2.597.100 | - | **-2.597.100** | 2.567.100 | - | **-2.567.100** | 2.428.590 | - | **-2.428.590** | 138.510 | - | **138.510** |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 9.871.500 | 7.224.000 | **-2.647.500** | 11.208.762 | 7.939.000 | **-3.269.762** | 10.743.329 | 7.988.859 | **-2.754.471** | 465.433 | 49.859 | **515.291** |
| 6.4 | Begeleide participatie | 1.851.000 | - | **-1.851.000** | 1.896.000 | - | **-1.896.000** | 1.939.259 | - | **-1.939.259** | -43.259 | - | **-43.259** |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 834.000 | - | **-834.000** | 1.031.000 | - | **-1.031.000** | 808.926 | 2.400 | **-806.526** | 222.074 | 2.400 | **224.474** |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 1.368.000 | 51.000 | **-1.317.000** | 1.515.500 | 43.000 | **-1.472.500** | 1.447.300 | 47.558 | **-1.399.742** | 68.200 | 4.558 | **72.758** |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | 7.007.900 | 197.000 | **-6.810.900** | 7.746.522 | 222.000 | **-7.524.522** | 7.301.151 | 225.956 | **-7.075.195** | 445.371 | 3.956 | **449.327** |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | 13.628.900 | 78.000 | **-13.550.900** | 15.454.900 | 78.000 | **-15.376.900** | 15.618.271 | 78.091 | **-15.540.180** | -163.371 | 91 | **-163.280** |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | 50.400 | - | **-50.400** | 50.400 | - | **-50.400** | 26.941 | - | **-26.941** | 23.459 | - | **23.459** |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | 225.000 | - | **-225.000** | 147.000 | - | **-147.000** | 142.912 | - | **-142.912** | 4.088 | - | **4.088** |
| 7.1 | Volksgezondheid | 1.978.900 | - | **-1.978.900** | 2.127.003 | - | **-2.127.003** | 2.063.654 | 23.182 | **-2.040.472** | 63.349 | 23.182 | **86.531** |
| 7.2 | Riolering | 2.108.713 | 2.195.950 | **87.237** | 2.108.713 | 2.195.950 | **87.237** | 2.042.458 | 2.299.815 | **257.356** | 66.255 | 103.865 | **170.119** |
| 7.3 | Afval | 2.947.750 | 3.631.850 | **684.100** | 3.179.750 | 3.790.850 | **611.100** | 2.979.525 | 3.932.906 | **953.380** | 200.225 | 142.056 | **342.280** |
| 7.4 | Milieubeheer | 686.200 | 3.100 | **-683.100** | 3.359.656 | 203.100 | **-3.156.556** | 935.643 | 87.240 | **-848.403** | 2.424.013 | -115.860 | **2.308.153** |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | 533.250 | 628.800 | **95.550** | 533.250 | 553.800 | **20.550** | 557.175 | 651.586 | **94.411** | -23.925 | 97.786 | **73.861** |
| 8.1 | Ruimtelijke ordening | 1.205.600 | 55.100 | **-1.150.500** | 1.914.183 | 433.100 | **-1.481.083** | 1.722.167 | 552.016 | **-1.170.151** | 192.016 | 118.916 | **310.932** |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 7.218.386 | 6.856.519 | **-361.867** | 7.218.386 | 6.856.519 | **-361.867** | 3.942.487 | 3.820.331 | **-122.157** | 3.275.899 | -3.036.188 | **239.710** |
| 8.3 | Wonen en bouwen | 3.006.600 | 1.457.900 | **-1.548.700** | 3.990.771 | 1.337.900 | **-2.652.871** | 3.658.424 | 1.315.768 | **-2.342.656** | 332.347 | -22.132 | **310.215** |
| | | **104.644.353** | **103.410.654** | **-1.233.699** | **133.883.576** | **131.545.308** | **-2.338.268** | **125.299.600** | **127.494.956** | **2.195.356** | **8.583.976** | **-4.050.352** | **4.533.624** |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | 1.549.119 | 2.782.818 | **1.233.699** | 3.194.550 | 5.532.818 | **2.338.268** | 2.195.356 | 0 | **-2.195.356** | 999.194 | -5.532.818 | **-4.533.624** |
| | | **106.193.472** | **106.193.472** | **0** | **137.078.126** | **137.078.126** | **0** | **127.494.956** | **127.494.956** | **0** | **9.583.170** | **-9.583.170** | **0** |

## Bijlage 9 Verdelingstabel Taakvelden - Programma's

| | | Begroting 2021 primair € | | | Begroting 2021 na wijziging € | | | Rekening 2021 € | | | Verschil Begroting / Rekening € | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| **Programma 1. Inclusief** | | | | | | | | | | | | | |
| 6.1 | Samenkracht en burgerparticipatie | 2.532.180 | 15.000 | -2.517.180 | 4.031.883 | 43.600 | -3.988.283 | 3.102.995 | 56.016 | -3.046.979 | 928.888 | 12.416 | 941.304 |
| 6.2 | Gebiedsteams | 2.597.100 | - | -2.597.100 | 2.567.100 | - | -2.567.100 | 2.428.590 | - | -2.428.590 | 138.510 | - | 138.510 |
| 6.3 | Inkomensregelingen | 9.871.500 | 7.224.000 | -2.647.500 | 11.208.762 | 7.939.000 | -3.269.762 | 10.743.329 | 7.988.859 | -2.754.471 | 465.433 | 49.859 | 515.291 |
| 6.4 | Begeleide participatie | 1.851.000 | - | -1.851.000 | 1.896.000 | - | -1.896.000 | 1.939.259 | - | -1.939.259 | -43.259 | - | -43.259 |
| 6.6 | Maatwerkvoorzieningen (WMO) | 1.368.000 | 51.000 | -1.317.000 | 1.515.500 | 43.000 | -1.472.500 | 1.447.300 | 47.558 | -1.399.742 | 68.200 | 4.558 | 72.758 |
| 6.71 | Maatwerkdienstverlening 18+ | 7.007.900 | 197.000 | -6.810.900 | 7.746.522 | 222.000 | -7.524.522 | 7.301.151 | 225.956 | -7.075.195 | 445.371 | 3.956 | 449.327 |
| 6.72 | Maatwerkdienstverlening 18- | 13.628.900 | 78.000 | -13.550.900 | 15.454.900 | 78.000 | -15.376.900 | 15.618.271 | 78.091 | -15.540.180 | -163.371 | 91 | -163.280 |
| | | **38.856.580** | **7.565.000** | **-31.291.580** | **44.420.667** | **8.325.600** | **-36.095.067** | **42.580.895** | **8.396.479** | **-34.184.416** | **1.839.772** | **70.879** | **1.910.651** |
| **Programma 2. Energiek** | | | | | | | | | | | | | |
| 4.1 | Openbaar basisonderwijs | 135.600 | - | -135.600 | 135.600 | - | -135.600 | 152.124 | - | -152.124 | -16.524 | - | -16.524 |
| 4.2 | Onderwijshuisvesting | 2.802.084 | 19.120 | -2.782.964 | 3.475.084 | 601.120 | -2.873.964 | 3.385.721 | 789.320 | -2.596.402 | 89.363 | 188.200 | 277.562 |
| 4.3 | Onderwijsbeleid en leerlingzaken | 2.387.397 | 688.800 | -1.698.597 | 2.374.897 | 923.800 | -1.451.097 | 2.445.173 | 920.609 | -1.524.564 | -70.276 | -3.191 | -73.467 |
| 5.1 | Sportbeleid en activering | 350.900 | - | -350.900 | 557.900 | 167.000 | -390.900 | 302.326 | 39.000 | -263.326 | 255.574 | -128.000 | 127.574 |
| 5.2 | Sportaccommodaties | 2.482.859 | 499.500 | -1.983.359 | 9.123.500 | 7.490.450 | -1.633.050 | 8.708.207 | 7.424.860 | -1.283.348 | 415.293 | -65.590 | 349.702 |
| 5.3 | Cultuurpresentatie, -productie en -participatie | 211.839 | 14.300 | -197.539 | 303.813 | 14.300 | -289.513 | 208.299 | - | -208.299 | 95.515 | -14.300 | 81.215 |
| 5.4 | Musea | 48.200 | 2.200 | -46.000 | 48.200 | 2.200 | -46.000 | 46.107 | 6.075 | -40.032 | 2.093 | 3.875 | 5.968 |
| 5.5 | Cultuur erfgoed | 158.154 | - | -158.154 | 183.004 | - | -183.004 | 105.498 | - | -105.498 | 77.506 | - | 77.506 |
| 5.6 | Media | 927.755 | 3.900 | -923.855 | 927.755 | 3.900 | -923.855 | 931.519 | 2.928 | -928.591 | -3.764 | -972 | -4.736 |
| 6.81 | Geëscaleerde zorg 18+ | 50.400 | - | -50.400 | 50.400 | - | -50.400 | 26.941 | - | -26.941 | 23.459 | - | 23.459 |
| 6.82 | Geëscaleerde zorg 18- | 225.000 | - | -225.000 | 147.000 | - | -147.000 | 142.912 | - | -142.912 | 4.088 | - | 4.088 |
| 7.1 | Volksgezondheid | 1.978.900 | - | -1.978.900 | 2.127.003 | - | -2.127.003 | 2.063.654 | 23.182 | -2.040.472 | 63.349 | 23.182 | 86.531 |
| | | **11.759.088** | **1.227.820** | **-10.531.268** | **19.454.156** | **9.202.770** | **-10.251.386** | **18.518.480** | **9.205.973** | **-9.312.507** | **935.676** | **3.203** | **938.879** |
| **Programma 3. Duurzaam** | | | | | | | | | | | | | |
| 7.2 | Riolering | 2.108.713 | 2.195.950 | 87.237 | 2.108.713 | 2.195.950 | 87.237 | 2.042.458 | 2.299.815 | 257.356 | 66.255 | 103.865 | 170.119 |
| 7.3 | Afval | 2.947.750 | 3.631.850 | 684.100 | 3.179.750 | 3.790.850 | 611.100 | 2.979.525 | 3.932.906 | 953.380 | 200.225 | 142.056 | 342.280 |
| 7.4 | Milieubeheer | 686.200 | 3.100 | -683.100 | 3.359.656 | 203.100 | -3.156.556 | 935.643 | 87.240 | -848.403 | 2.424.013 | -115.860 | 2.308.153 |
| | | **5.742.663** | **5.830.900** | **88.237** | **8.648.119** | **6.189.900** | **-2.458.219** | **5.957.627** | **6.319.961** | **362.334** | **2.690.492** | **130.061** | **2.820.553** |
| **Programma 4. Ruimte** | | | | | | | | | | | | | |
| 0.3 | Beheer overige gebouwen en gronden | 180.028 | 163.100 | -16.928 | 225.028 | 516.100 | 291.072 | 219.423 | 578.814 | 359.390 | 5.605 | 62.714 | 68.318 |
| 0.63 | Parkeerbelasting | 5.000 | 394.291 | 389.291 | 5.000 | 213.291 | 208.291 | - | 193.798 | 193.798 | 5.000 | -19.493 | -14.493 |
| 2.1 | Verkeer en vervoer | 4.684.895 | 386.800 | -4.298.095 | 4.192.303 | 1.377.300 | -2.815.003 | 3.861.555 | 1.323.349 | -2.538.205 | 330.748 | -53.951 | 276.798 |
| 2.2 | Parkeren | 509.498 | 55.100 | -454.398 | 422.498 | 55.100 | -367.398 | 338.509 | 39.166 | -299.344 | 83.989 | -15.934 | 68.054 |
| 2.5 | Openbaar vervoer | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - | - |
| 5.7 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie | 4.559.724 | 15.900 | -4.543.824 | 4.633.826 | 15.900 | -4.617.926 | 4.558.286 | 29.973 | -4.528.312 | 75.540 | 14.073 | 89.614 |
| 7.5 | Begraafplaatsen en crematoria | 533.250 | 628.800 | 95.550 | 533.250 | 553.800 | 20.550 | 557.175 | 651.586 | 94.411 | -23.925 | 97.786 | 73.861 |
| 8.1 | Ruimtelijke ordening | 1.205.600 | 55.100 | -1.150.500 | 1.914.183 | 433.100 | -1.481.083 | 1.722.167 | 552.016 | -1.170.151 | 192.016 | 118.916 | 310.932 |
| 8.2 | Grondexploitatie (niet bedrijventerrein) | 7.218.386 | 6.856.519 | -361.867 | 7.218.386 | 6.856.519 | -361.867 | 3.942.487 | 3.820.331 | -122.157 | 3.275.899 | -3.036.188 | 239.710 |
| 8.3 | Wonen en bouwen | 3.006.600 | 1.457.900 | -1.548.700 | 3.990.771 | 1.337.900 | -2.652.871 | 3.658.424 | 1.315.768 | -2.342.656 | 332.347 | -22.132 | 310.215 |
| | | **21.902.981** | **10.013.510** | **-11.889.471** | **23.135.245** | **11.359.010** | **-11.776.235** | **18.858.026** | **8.504.800** | **-10.353.227** | **4.277.219** | **-2.854.210** | **1.423.008** |

| | | Begroting 2021 primair € | | | Begroting 2021 na wijziging € | | | Rekening 2021 € | | | Verschil Begroting / Rekening € | | |
|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|---|
| | | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo | lasten | baten | saldo |
| **Programma 5. Ondernemend** | | | | | | | | | | | | | |
| 2.3 | Recreatieve havens | 8.527 | 8.300 | -227 | 8.527 | 8.300 | -227 | 9.168 | 9.282 | 115 | -641 | 982 | 342 |
| 2.4 | Economische havens en waterwegen | 305.253 | 249.400 | -55.853 | 305.253 | 249.400 | -55.853 | 450.896 | 269.969 | -180.927 | -145.643 | 20.569 | -125.074 |
| 3.1 | Economische ontwikkeling | 482.100 | - | -482.100 | 786.100 | - | -786.100 | 487.738 | - | -487.738 | 298.362 | - | 298.362 |
| 3.2 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur | 3.226.233 | 3.588.000 | 361.767 | 3.239.699 | 3.588.000 | 348.301 | 2.241.994 | 3.821.626 | 1.579.632 | 997.705 | 233.626 | 1.231.331 |
| 3.3 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 52.300 | 66.400 | 14.100 | 52.300 | 66.400 | 14.100 | 73.502 | 66.791 | -6.711 | -21.202 | 391 | -20.811 |
| 3.4 | Economische promotie | 357.000 | 286.600 | -70.400 | 462.266 | 286.600 | -175.666 | 329.964 | 384.237 | 54.273 | 132.302 | 97.637 | 229.939 |
| 6.5 | Arbeidsparticipatie | 834.000 | - | -834.000 | 1.031.000 | - | -1.031.000 | 808.926 | 2.400 | -806.526 | 222.074 | 2.400 | 224.474 |
| | | **5.265.413** | **4.198.700** | **-1.066.713** | **5.885.145** | **4.198.700** | **-1.686.445** | **4.402.188** | **4.554.306** | **152.118** | **1.482.957** | **355.606** | **1.838.563** |
| **Programma 6. Veilig** | | | | | | | | | | | | | |
| 1.1 | Crisisbeheersing en brandweer | 3.266.300 | 70.400 | -3.195.900 | 3.464.300 | 222.400 | -3.241.900 | 3.501.374 | 239.807 | -3.261.567 | -37.074 | 17.407 | -19.667 |
| 1.2 | Openbare orde en veiligheid | 743.743 | 6.900 | -736.843 | 760.743 | 6.900 | -753.843 | 882.163 | 114.638 | -767.525 | -121.420 | 107.738 | -13.682 |
| | | **4.010.043** | **77.300** | **-3.932.743** | **4.225.043** | **229.300** | **-3.995.743** | **4.383.538** | **354.446** | **-4.029.092** | **-158.495** | **125.146** | **-33.349** |
| **Programma 7. Organisatie en Financiën** | | | | | | | | | | | | | |
| 0.1 | Bestuur | 1.928.225 | - | -1.928.225 | 1.950.225 | - | -1.950.225 | 1.833.533 | - | -1.833.533 | 116.692 | - | 116.692 |
| 0.2 | Burgerzaken | 629.678 | 519.500 | -110.178 | 724.678 | 519.500 | -205.178 | 1.028.133 | 608.670 | -419.463 | -303.455 | 89.170 | -214.285 |
| 0.4 | Overhead | 12.543.580 | 137.500 | -12.406.080 | 14.546.676 | 353.059 | -14.193.617 | 14.208.301 | 1.103.223 | -13.105.078 | 338.375 | 750.164 | 1.088.539 |
| | | **15.101.483** | **657.000** | **-14.444.483** | **17.221.579** | **872.559** | **-16.349.020** | **17.069.967** | **1.711.893** | **-15.358.074** | **151.612** | **839.334** | **990.946** |
| **Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien** | | | | | | | | | | | | | |
| 0.5 | Treasury | -679.203 | 465.000 | 1.144.203 | -706.203 | 442.000 | 1.148.203 | -582.436 | 450.466 | 1.032.902 | -123.767 | 8.466 | -115.301 |
| 0.61 | OZB woningen | - | 5.617.041 | 5.617.041 | - | 5.757.041 | 5.757.041 | - | 5.768.060 | 5.768.060 | - | 11.019 | 11.019 |
| 0.62 | OZB niet-woningen | - | 4.099.558 | 4.099.558 | - | 4.099.558 | 4.099.558 | - | 4.071.842 | 4.071.842 | - | -27.716 | -27.716 |
| 0.64 | Belastingen overig | 558.000 | 1.977.600 | 1.419.600 | 558.000 | 1.977.600 | 1.419.600 | 510.243 | 2.105.689 | 1.595.446 | 47.757 | 128.089 | 175.846 |
| 0.7 | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 5.000 | 58.391.000 | 58.386.000 | 5.000 | 62.100.000 | 62.095.000 | 5.100 | 63.463.524 | 63.458.424 | -100 | 1.363.524 | 1.363.424 |
| 0.8 | Overige baten en lasten | -1.239.995 | 158.000 | 1.397.995 | 1.278.525 | 158.000 | -1.120.525 | 1.108.988 | 333.499 | -775.489 | 169.537 | 175.499 | 345.036 |
| 0.9 | Vennootschapsbelasting (VpB) | 200.000 | - | -200.000 | 200.000 | - | -200.000 | 67.081 | - | -67.081 | 132.919 | - | 132.919 |
| | | **-1.156.198** | **70.708.199** | **71.864.397** | **1.335.322** | **74.534.199** | **73.198.877** | **1.108.975** | **76.193.079** | **75.084.104** | **226.347** | **1.658.880** | **1.885.227** |
| **Mutaties reserves** | | | | | | | | | | | | | |
| 0.10 | Mutaties reserves | 3.162.300 | 3.132.225 | -30.075 | 9.558.300 | 16.633.270 | 7.074.970 | 12.419.904 | 12.254.019 | -165.885 | -2.861.604 | -4.379.251 | -7.240.855 |
| | | **3.162.300** | **3.132.225** | **-30.075** | **9.558.300** | **16.633.270** | **7.074.970** | **12.419.904** | **12.254.019** | **-165.885** | **-2.861.604** | **-4.379.251** | **-7.240.855** |
| | | **104.644.353** | **103.410.654** | **-1.233.699** | **133.883.576** | **131.545.308** | **-2.338.268** | **125.299.600** | **127.494.956** | **2.195.356** | **8.583.976** | **-4.050.352** | **4.533.624** |
| 0.11 | Resultaat van de rekening van baten en lasten | 1.549.119 | 2.782.818 | 1.233.699 | 3.194.550 | 5.532.818 | 2.338.268 | 2.195.356 | - | -2.195.356 | 999.194 | -5.532.818 | -4.533.624 |
| | | **106.193.472** | **106.193.472** | **-** | **137.078.126** | **137.078.126** | **-** | **127.494.956** | **127.494.956** | **0** | **9.583.170** | **-9.583.170** | **0** |

# Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant wordt separaat toegevoegd

# Ondertekening

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad van de gemeente Nijkerk
d.d. juni 2022,

de griffier, de voorzitter,

mevrouw A.G. Verhoef-Franken de heer mr. drs. G.D. Renkema