

Jaarrekening 2021

gemeente harderwijk



Inhoudsopgave

1.	Algemeen.....	- 4 -
1.1	Voorwoord	- 4 -
1.2	Financiële positie.....	- 6 -
1.3	Leeswijzer	- 10 -
2.	Programmaplan	- 11 -
2.0	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning.....	- 12 -
2.1	Programma 1 Veiligheid	- 32 -
2.2	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat	- 40 -
2.3	Programma 3 Economie.....	- 49 -
2.4	Programma 4 Onderwijs.....	- 58 -
2.5	Programma 5 Sport, cultuur en recreatie	- 66 -
2.6	Programma 6 Sociaal domein	- 78 -
2.7	Programma 7 Volksgezondheid en milieu	- 96 -
2.8	Programma 8 Ruimte en wonen.....	- 105 -
3	Paragrafen	- 113 -
3.1	Paragraaf lokale heffingen	- 114 -
3.2	Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing	- 118 -
3.3	Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen	- 124 -
3.4	Paragraaf Financiering	- 126 -
3.5	Paragraaf Bedrijfsvoering	- 128 -
3.6	Paragraaf Verbonden partijen	- 133 -
3.7	Paragraaf Grondbeleid	- 144 -
3.8	Paragraaf Financiële impact Corona.....	- 147 -
4	Jaarrekening	- 153 -
4.1	Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling.....	- 154 -
4.2	Balans	- 157 -
4.3	Overzicht van baten en lasten	- 159 -
4.4	Toelichting op de balans	- 161 -
4.5	Gebeurtenissen na balansdatum	- 176 -
4.6	Toelichting baten en lasten (inclusief onderhanden werken)	- 177 -
4.7	Single Information Single Audit (SISA) 2021.....	- 195 -
5	Bijlagen	- 201 -
5.1	Overzicht kredieten 2021	- 202 -

1. Algemeen

1.1 Voorwoord

Inleiding

Bij de jaarrekening legt het college via het programmaplan en de paragrafen verantwoording af over de al dan niet gerealiseerde beleidsvoornemens over 2021 (hoofdstukken 2 en 3). De financiële vertaling van het gevoerde beleid heeft een plek in hoofdstuk 4 van de jaarrekening. Evenals vorig jaar zullen we ook dit jaar een aparte paragraaf over de gevolgen van de coronacrisis in de jaarstukken opnemen.

Financieel Resultaat

Het financiële resultaat is € 12,4 miljoen positief. Voorgesteld wordt dit resultaat toe te voegen aan de algemene reserve. Bij de vaststelling van dit resultaat is al rekening gehouden met het feit dat er nog een bedrag ad € 3,1 miljoen beschikbaar wordt gehouden voor projecten die in 2021 niet konden worden afgerond. De laatste jaren zien we hierin ook de invloed van de gevolgen van Corona terug.

Maatschappelijk Resultaat

Naast het financiële resultaat is het maatschappelijke resultaat minstens zo belangrijk dan wel belangrijker. Antwoord wordt gegeven op de vraag wat hebben we afgelopen jaar kunnen realiseren van onze voornemens? Ondanks financiële druk op de begroting en het feit dat we moesten acteren in coronatijd hebben we met elkaar toch veel kunnen realiseren.

We zijn gestart met de bouw van de nieuwe Roef en ook de bouw van het nieuwe zwembad is gestart. Het nieuwe complex van Unitas is opgeleverd en het Stadsmuseum is compleet gerenoveerd waarbij bij deze laatste de verbouwing juist tijdens de coronasluiting kon.

Het project de Wijde Wellen is gerealiseerd en daar hebben veel mensen afgelopen zomer ontzettend van genoten. Het wandelgebied wordt gebruikt als verblijfsplek en is heel erg toegankelijk. Het is echt voor de inwoners en samen met de ijsbaan, omwonenden en werkgroep Toegankelijkheid tot stand gekomen. Dit soort projecten worden beleefd en gebruikt; het is naast het Waterfront, Harderweide en het Crescentpark een nieuwe loot aan de stam.

Naast deze fysieke projecten is de gemeente actief bezig geweest met inclusiviteit. „Harderwijk zijn wij samen is het verhaal van burgerschap. Jij mag zijn wie je bent en meedoen en meeleven. Gesprekken zijn gevoerd met kerken en moskeeën, er was een expositie Out & Proud op de Veluwe over het onderwerp dat je mag zijn wie je bent. Samen met de politie is de campagne 'Gekend om wie je bent' gedaan. Het maakt bewust van wat het bij een ander doet, wat je zegt. Het laat zien hoe je staat ten opzichte van de ander en leert meer naar onszelf te kijken. We zijn meer bewust geworden van hoe waardevol contact is, misschien wel juist omdat dit contact of de band met elkaar in coronatijd ontbreekt.”

Ook duurzaamheid heeft wederom stevige aandacht gehad. Het verduurzamen van onze sportaccommodaties (waaronder de Sypel) en de nieuwbouw van het Havenkantoor, een vrijstaand gebouw met inachtneming van de laatste eisen ten aanzien van duurzaamheid, zijn hier voorbeelden van.

Financiële ontwikkelingen

In 2021 is invulling gegeven aan het ombuigingsplan. Het voeren van degelijk financieel beleid zonder extra lastenverhogingen was daarbij steeds het uitgangspunt. We kunnen 2021 nu afsluiten met een gezonde basis voor de toekomst, maar zeker gezien de geschetste ontwikkelingen begroting 2022-2025 (o.a. de herijking van het gemeentefonds) zullen keuzes maken belangrijk zijn om financieel gezond te blijven.

Tot slot

Met deze jaarrekening wordt ook een collegeperiode van vier jaar afgesloten. “Aanpakken met ambitie” is vier jaar lang het motto geweest. Een bijzondere collegeperiode met een bijzonder laatste jaar door Corona. Wederom hebben inwoners, ondernemers en maatschappelijke organisaties veerkracht, creativiteit en inventiviteit getoond. Dit biedt perspectief voor de toekomst waarin een nieuwe gemeenteraad en een nieuw college Gemeente Harderwijk verder gaan ontwikkelen, nieuwe uitdagingen aangaan en nieuwe ambities gaan realiseren.

Met vriendelijke groet,

Jeroen de Jong
Wethouder

1.2 Financiële positie

Resultaat 2021

Het jaar 2021 wordt afgesloten met een positief resultaat van afgerond € 12,4 miljoen. Dit resultaat is gecorrigeerd voor de onderhanden werken (€ 3,1 miljoen), mutaties diverse reserves (- 0,4 miljoen) en voorstel bestemming voordelig resultaat zwembad en omgevingsvergunningen (0,3 miljoen). Het positieve bruto resultaat is hiermee afgerond € 15,3 miljoen.

Het positieve resultaat binnen de grondexploitaties bedraagt € 8 miljoen. De algemene dienst sluit met een positief resultaat van € 7,3 miljoen waarmee het totale brutoresultaat € 15,3 miljoen bedraagt. In de gewijzigde begroting was rekening gehouden met een voordelig resultaat van € 1,4 miljoen. Het verschil ad € 13,9 miljoen bestaat uit diverse grotere mee- en tegenvallers die hieronder worden toegelicht.

Voorgesteld wordt om een bedrag van € 7,5 miljoen door te schuiven naar 2022 voor de uitvoering van nog niet afgeronde of uitgestelde activiteiten (inclusief corona gerelateerde activiteiten). Hiervan is € 4,4 miljoen reeds gedekt ten laste van reserves waardoor netto € 3,1 miljoen ten laste van het resultaat komt. De activiteiten die ten grondslag liggen aan deze budgetten zijn grotendeels gestart maar lopen in de uitvoering door naar 2022.

In tabelvorm is het resultaat als volgt:

	Bedrag
Netto resultaat	12.352
Onderhanden werk	1.805
Onderhanden werk corona gerelateerd	1.308
Mutatie reserve organisatieontwikkeling Meerinzicht	-/-224
Onttrekking reserve sociaal domein (resultaat Participatie, WMO, Jeugd)	-/-200
Inzet handhaving en toezicht omgevingsvergunningen 2022	60
Exploitatietekort zwembad 2022	238
Bruto resultaat (saldo van baten en lasten 2021)	15.339
Resultaat gewijzigde begroting	1.430
Werkelijk resultaat 2021 (verschil tussen werkelijk en begroot 2021)	13.909

De programmaverantwoording per programma is als volgt:

L2 niveau	Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's							
PROG0 Bestuur en ondersteuning	Resultaat bepaling	Lasten	24.290	22.028	22.949	22.188	-761
		Baten	-95.048	-96.014	-103.012	-103.470	-459
	Resultaat bepaling - Totaal		-70.758	-73.986	-80.063	-81.282	-1.219
	Resultaat bestemming	Dotatie	0	0	3.305	3.520	215
		Ontrekking	-8.205	-1.131	-10.923	-7.784	3.139
Resultaat bestemming - Totaal			-8.205	-1.131	-7.617	-4.263	3.354
PROG0 Bestuur en ondersteuning - Totaal			-78.963	-75.117	-87.680	-85.546	2.134
PROG1 Veiligheid	Resultaat bepaling	Lasten	4.200	4.549	4.521	4.476	-45
		Baten	-64	-52	-52	-20	32
	Resultaat bepaling - Totaal		4.136	4.496	4.468	4.456	-13
PROG1 Veiligheid - Totaal			4.136	4.496	4.468	4.456	-13
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat	Resultaat bepaling	Baten	-752	-635	-626	-844	-218
		Lasten	7.503	8.681	9.414	8.214	-1.200
	Resultaat bepaling - Totaal		6.751	8.046	8.788	7.370	-1.418
	Resultaat bestemming	Ontrekking	-254	-150	-680	-728	-48
		Dotatie	1.181	250	2.265	2.490	225
Resultaat bestemming - Totaal			927	100	1.585	1.762	177
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat - Totaal			7.678	8.146	10.373	9.132	-1.240
PROG3 Economie	Resultaat bepaling	Baten	1.151	-618	-3.328	-10.735	-7.407
		Lasten	-365	1.340	4.224	4.130	-94
	Resultaat bepaling - Totaal		786	722	896	-6.604	-7.500
	Resultaat bestemming	Dotatie	0	0	0	0	0
		Ontrekking	0	0	-68	-68	0
Resultaat bestemming - Totaal			0	0	-68	-68	0
PROG3 Economie - Totaal			786	722	828	-6.672	-7.500
PROG4 Onderwijs	Resultaat bepaling	Lasten	7.328	7.868	9.073	8.334	-740
		Baten	-2.583	-2.756	-3.823	-3.508	315
	Resultaat bepaling - Totaal		4.745	5.112	5.251	4.826	-424
	Resultaat bestemming	Dotatie	892	892	892	892	0
		Ontrekking	-1.271	-1.271	-1.271	-1.153	118
Resultaat bestemming - Totaal			-379	-379	-379	-261	118
PROG4 Onderwijs - Totaal			4.366	4.733	4.872	4.566	-306
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	Resultaat bepaling	Lasten	12.249	13.338	15.632	13.158	-2.474
		Baten	-2.783	-2.277	-1.864	-2.309	-445
	Resultaat bepaling - Totaal		9.465	11.061	13.768	10.849	-2.919
	Resultaat bestemming	Dotatie	29	20	20	227	207
		Ontrekking	-17	-17	-401	-645	-244
Resultaat bestemming - Totaal			12	3	-381	-418	-37
PROG5 Sport, cultuur en recreatie - Totaal			9.477	11.064	13.387	10.431	-2.956
PROG6 Sociaal domein	Resultaat bepaling	Baten	-43.167	-35.908	-41.066	-33.511	7.555
		Lasten	89.546	82.059	92.789	82.845	-9.944
	Resultaat bepaling - Totaal		46.380	46.151	51.723	49.334	-2.389
	Resultaat bestemming	Dotatie	406	0	3.378	3.380	2
		Ontrekking	-805	-626	-8.318	-8.159	159
Resultaat bestemming - Totaal			-399	-626	-4.940	-4.779	161
PROG6 Sociaal domein - Totaal			45.981	45.525	46.783	44.555	-2.228
PROG7 Duurzaamheid en milieu	Resultaat bepaling	Lasten	12.608	11.913	17.356	13.488	-3.868
		Baten	-9.997	-9.437	-12.955	-10.251	2.704
	Resultaat bepaling - Totaal		2.611	2.476	4.401	3.237	-1.164
	Resultaat bestemming	Ontrekking	-25	-272	-941	-301	640
		Dotatie	8	8	861	861	0
Resultaat bestemming - Totaal			-17	-265	-80	560	640
PROG7 Duurzaamheid en milieu - Totaal			2.594	2.211	4.321	3.797	-524
PROG8 Ruimte en wonen	Resultaat bepaling	Baten	-31.438	-2.212	-25.384	-10.084	15.300
		Lasten	24.649	3.403	27.632	10.679	-16.953
	Resultaat bepaling - Totaal		-6.789	1.191	2.248	596	-1.652
	Resultaat bestemming	Dotatie	38	38	38	38	0
		Ontrekking	0	0	-1.067	-690	377
Resultaat bestemming - Totaal			38	38	-1.030	-653	377
PROG8 Ruimte en wonen - Totaal			-6.751	1.229	1.218	-57	-1.275
Totaal Programma's - Totaal			-10.695	3.010	-1.430	-15.339	-13.909
Geheel - Totaal			-10.695	3.010	-1.430	-15.339	-13.909

Het begrotingssaldo vanuit de primitieve begroting 2021-2024 bedraagt € 3 miljoen nadelig. Na verwerking van de door de raad vastgestelde begrotingswijzigingen is het gewijzigde saldo € 1,4 miljoen voordelig. Voornamelijk wordt dit veroorzaakt door besluitvorming begroting 2021-2025, septembercirculaire Gemeentefonds en de bestuursrapportages.

Op hoofdlijnen wordt het rekeningsaldo verklaard door de volgende onderwerpen

	2021			
		voordeel	nadeel	saldo
Rekeningresultaat				
Programma 0-8: Uitgestelde werkzaamheden 2021 (<i>onderhanden werk</i>))	a	1.805		
Programma 0-8: Uitgestelde werkzaamheden 2021 Corona gerelateerd	b	1.308		
Programma 0-8; Effecten Corona	c	900		
Programma 0; Voordeel kapitaallasten	d	639		
Programma 0; Pensioenvoorziening wethouders	e	180		
Programma 0; Verkoop academiestraat 5	f	412		
Programma 0; Resultaat bedrijfsvoering	g		804	
Programma 0; Resultaat bedrijfsvoering Sociaal Domein	h		250	
Programma 0; Algemene uitkering	i	294		
Programma 0; Ombuigingen	j	468		
Programma 3: Grondexploitaties bedrijventerreinen	k	7417		
Programma 5: Beheer openbaar groen	l	375		
Programma 6; Programmagelden sociaal domein	m		200	
Programma 7; Riolering	n	161		
Programma 8; Grondexploitaties woningen	o	658		
Programma 8: (Bouw-)Vergunningsaanvragen	p	243		
Diversen		303		
Totaal Rekeningresultaat		15.163	1.254	13.909

Nr.	Toelichting
a	Voordeel onderhanden werken 2021, uitvoering van werkzaamheden loopt door naar 2022, waardoor het budget 2021 niet of deels besteed is.. Een overzicht van de onderhanden werken wordt gegeven in hoofdstuk 4.6.
b	Voordeel onderhanden werk 2021 wat corona gerelateerd is zijn zaken waarvoor we compensatie hebben ontvangen in 2021 maar waarvan de activiteiten opgepakt worden in 2022.
c	De extra incidentele uitgaven en verminderde inkomsten in 2021 als gevolg van Covid-19 bedragen circa € 5,9 miljoen. Hiertegenover is aan steunmaatregelen van het rijk en provincie in totaal € 6,8 miljoen ontvangen. Hierbij merken we op dat onder de inkomsten ook de nagekomen ontvangsten vanuit 2020 zijn verantwoord voor een bedrag van ruim € 1,0 miljoen (Spuk zwembaden € 0,25 en inkomstenderving 2020 € 0,8 miljoen).
d	Dit voordeel ontstaat met name doordat investeringen in de Sytel nog niet zijn afgerond evenals bij de routekaart windenergie. Hierdoor starten deze lasten ook later en ontstaat er een voordeel in 2021.
e	Jaarlijks wordt de voorziening Pensioengelden geactualiseerd. Door een stijging van de rekenrente van 0,082% naar 0,528% is er sprake van een vrijval van de voorziening voor een bedrag van € 180.000.
f	De verkoop van het pand aan de Academiestraat 5 levert per saldo een voordeel op in de exploitatie van afgerond € 412.000. Dit betreft een incidenteel voordeel.
g	Het nadeel op de overhead wordt voornamelijk veroorzaakt door een nadeel op bedrijfsvoeringsbudgetten van € 604.000 dit is inclusief het budget specifieke opdrachten van € 200.000 welke beschikbaar is gesteld bij de 2e Berap. Door het overhevelen van dit bedrag komt het nadeel uit op € 804.000. Het nadeel op de overhead wordt verder toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering bij het onderdeel analyse personeelslasten.
h	In 2021 is er binnen Meerinzicht een organisatieaanpassing geweest. Hiervoor is een bestemmingsreserve organisatieontwikkeling gevormd. Bij het raadsvoorstel over de bestemming van het jaarresultaat is een afzonderlijk beslispunt opgenomen om dit nadeel te onttrekken aan genoemde reserve.
i	Het verschil binnen de Algemene Uitkering wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de Decembercirculaire. Het moment van beschikbaar komen van deze circulaire maakt dat deze niet meer middels een begrotingswijziging verwerkt kan worden. In betreffende raadsvoorstel is ook aangegeven dat de uitkomst van genoemde circulaire bij de jaarrekening betrokken zal worden.
j	In 2021 zijn conform het ombuigingsplan een tweetal ombuigingsmaatregelen geëffectueerd. Het betreft het eenmalig niet indexeren van de materiële budgetten en het uitstellen van baggeren in de havens.
k	Het voordeel is de uitkomst van de herziening grondexploitatie Lorentz. Een uitgebreidere toelichting wordt gegeven in de paragraaf Grondbeleid en bij de toelichting op de balans.
l	Beheer openbaar groen: het budget met betrekking tot extra plannen van bomen is niet gebruikt in 2021. Veel klussen zijn vertraagd. Tevens zat er weinig groen in integrale projecten waardoor de kosten lager zijn uitgevallen dan begroot.
m	Het totale tekort op Participatie, Wmo en Jeugd bedraagt € 200.000. Dit bedrag is exclusief corona effecten. Voorgesteld wordt dit bedrag te onttrekken aan de reserve sociaal domein. Voor een uitgebreide toelichting op de programmagelden wordt verwezen naar bijgevoegd jaarverslag 'Programmagelden Sociaal Domein 2021'.
n	Dit is de resultante van lagere onderhoudskosten (mede veroorzaakt door vertraging in de uitvoering en capaciteitsproblemen vanwege corona) en lagere baten rioolheffing. De lagere baten worden met name veroorzaakt door de leegstand van bedrijfspanden.
o	Het voordeel is de tussentijdse winstneming vanuit de herziening van de grondexploitatie Drielanden-Waterfront. Een uitgebreidere toelichting wordt gegeven in de paragraaf Grondbeleid en bij de toelichting op de balans.
p	Als gevolg van Corona zijn meer bouwvergunningaanvragen binnengekomen. Burgers zijn meer aan het huis gaan verbouwen, dit leidt tot een verhoging van de opbrengsten van € 243.000

Weerstandsvermogen

Het weerstandsvermogen is het vermogen van de gemeente om incidentele en structurele financiële tegenvallers op te kunnen vangen, zonder dat daarvoor het beleid substantieel moet worden gewijzigd.

Het weerstandsvermogen geeft daarmee aan hoe robuust de financiële positie van de gemeente is. Dit is van belang wanneer zich een financiële tegenvaller voordoet. Met voldoende weerstandsvermogen wordt beoogd mogelijke tegenvallers goed op te kunnen vangen.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- De weerstandscapaciteit, zijnde de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken;
- Alle risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen en die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie.

Het beleidskader is geactualiseerd in de nota weerstandsvermogen en risicomanagement 2019-2021. Hierin is de normering voor het weerstandsvermogen opnieuw vastgezet op een ratio van 1,0.

In de volgende tabel is de stand van zaken van het weerstandscapaciteit weergegeven:

(bedragen x € 1.000)

Beschikbare weerstandscapaciteit	Stand 31-12-2021	Rekeningresultaat 2021	Claims op reserve	Prognose stand na verwerking resultaat/claims
Incidenteel				
Algemene reserve	30.983	15.339	- 4.194	42.128
Subtotaal incidenteel	30.983	15.339	-4.194	42.128
Structureel				
Onvoorzien	161	n.v.t.	n.v.t.	161
Subtotaal structureel	161	-	-	161
Beschikbare weerstandscapaciteit	31.144	15.339	- 4.194	42.289

(bedragen * €1.000)

Berekening weerstandsvermogen	Prognose stand na verwerking resultaat/claims	Geïdentificeerde risico's n.a.v. actualisatie eind 2021	Overschot / tekort	Ratio weerstandsvermogen
Incidenteel				
Algemene reserve	42.128	24.148	17.980	1,7
Subtotaal incidenteel	42.128	24.148	17.980	
Structureel				
Onvoorzien	161	n.v.t.	161	-
Subtotaal structureel	161	-	161	
Totaal structureel en incidenteel	42.289	24.148	18.141	1,7

Het gewenste weerstandsvermogen bedraagt € 24,1 miljoen. Het aanwezige weerstandsvermogen is € 42,1 miljoen. Het verschil van afgerond € 18 miljoen is vrij besteedbaar. Wel willen we hier de kanttekening plaatsen dat er diverse ontwikkelingen zijn die wellicht een beroep moeten doen in de toekomst op de vrij besteedbare middelen binnen de algemene reserve. Het gaat hier om de planontwikkeling Kranenburg, Stationsgebied (incl. onderwijsboulevard), omgeving de Roef en Integraal Huisvestingsplan onderwijs (IHP). Ook vanuit het coalitieakkoord zal er mogelijk een beroep worden gedaan op deze incidenteel beschikbare middelen. Bij de Kadernota 2023-2026 wordt het overschot betrokken.

1.3 Leeswijzer

De jaarrekening is, conform het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV), opgebouwd uit de volgende onderdelen:

Algemeen

Een algemeen deel waarin het voorwoord is opgenomen en de financiële positie van de gemeente.

Programmaplan

Een programma plan met daarin de negen begrotingsprogramma's.

We hanteren de volgende uitgangspunten voor vorm en inhoud van het programmaplan:

- Al ons werk brengen we in beeld, dus zowel de *Going Concern* als de projectmatige activiteiten.
- We gaan pragmatisch om met indicatoren. In nieuwe, en te actualiseren beleidsnota's, zullen indicatoren en streefwaarden worden opgenomen. In deze begroting zijn, naast de verplichte indicatoren, bij een aantal programma's een aantal facultatieve indicatoren opgenomen, dit laatste in nauw overleg met de auditcommissie.
- We geven inzicht in alles waar de gemeente geld aan uitgeeft door budgetten aan prestaties te koppelen.
- Per begrotingsprogramma verwijzen we duidelijk naar financiële informatie in de bijlagen en geven we een samenvatting van die informatie in het programma.

De opbouw per programma is als volgt:

- Algemeen deel
 - Inhoud programma
 - Ontwikkelingen
 - Verbonden Partijen: aangegeven wordt per programma welke verbonden partij bijdraagt aan het behalen van de doelstellingen van de gemeente. Uitgebreide informatie over de verbonden partijen is opgenomen in de afzonderlijke paragraaf hierover.
 - Beleidskaders.
- Taakvelden
 - Bij de programma's geven we antwoord op de drie W-vragen, dit doen we per taakveld:
Wat wilden we bereiken?
Wat hebben we daarvoor gedaan?
Wat heeft het gekost?
 - Indicatoren per taakveld: per indicator worden realisatiewaarden vermeld over de laatste vier jaar (wanneer voorhanden). In de toekomst willen we hier ook realistische streefwaarden aan koppelen. Ook is de bron vermeld. Naast de verplichte indicatoren worden hier de door de gemeenteraad gekozen (facultatieve) indicatoren opgenomen.
- Totaaloverzicht
 - Financieel overzicht per programma
 - Analyse huidige begroting ten opzichte van vorige begroting

Paragrafen

In het programmaplan staat niet alles over de begrotingsprogramma's. Programma overstijgende informatie over bijvoorbeeld verbonden partijen, lokale heffingen en het weerstandsvermogen is apart in paragrafen samengebracht.

Financiële jaarrekening

In dit onderdeel van de jaarrekening krijgt u onder andere informatie over:

- Een recapitulatie van het totaal van lasten en baten;
- Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling;

Bijlagen

In hoofdstuk 5 zult u diverse bijlagen aantreffen waaronder een totaaloverzicht van alle indicatoren.

Vergelijkende cijfers

Als vergelijkende cijfers zijn de Jaarrekening 2020 en de Begroting 2021, inclusief begrotingswijzigingen, opgenomen. Door afronding kunnen in de financiële tabellen geringe verschillen ontstaan.

2. Programmaplan

2.0 Programma 0 Bestuur en Ondersteuning

ALGEMEEN

Doelstelling

De gemeente Harderwijk heeft een open cultuur. Het kwaliteitsniveau van onze dienstverlening aan klanten is excellent. De klant staat centraal in alles wat wij doen. De ambtelijke ondersteuning is professioneel en werkt op basis van de uitgangspunten: "Open, Ontspannen en Ondernemend".

Om doelen te bereiken werken wij vaak samen in (tijdelijke) netwerken op basis van het principe: 'Coalition of the willing'. Oftewel partners die dezelfde resultaten willen bereiken. Deze partners zijn inwoners, het maatschappelijk middenveld, ondernemers, onderwijs en overheden. Er wordt samengewerkt in wisselende samenstellingen, passend bij de opgave.

Doelstelling Bestuurskracht en Samenwerking

- Het versterken van onze positie, het partnerschap en de samenwerking;
- Het verbeteren van de samenwerking met onze partners;
- Het verbeteren van de samenwerking met het maatschappelijk middenveld.

Doelstelling Dienstverlening

- Een servicegerichte houding naar onze klanten. Onze medewerkers zijn meedenkers. Dit betekent dat alle medewerkers altijd meedenken met de inwoners, ook als een oplossing niet meteen voorhanden is. Wij zijn klantvriendelijk en gastvrij.

Doelstelling Samenwerking in Meerinzicht

- Meerinzicht voert voor Harderwijk de Bedrijfsvoeringstaken en het sociale domein uit;
- De samenwerking met Ermelo en Zeewolde intensiveren, met als beoogd effecten meer harmonisatie en standaardisatie van werkzaamheden.

Doelstelling Bestuur & organisatie

- De gemeenteraad stelt kaders en controleert;
- Het college van burgemeester en wethouders geeft dagelijks sturing aan de gemeente.

Inhoud

Het programma omvat alle taken van raad en college op het terrein van het openbaar bestuur en de ondersteuning en dienstverlening hierbij door de gemeentelijke organisatie. Tot dit programma behoren ook de algemene dekkingsmiddelen (inkomsten die de gemeente min of meer vrij kan besteden), de gemeentelijke basisadministratie en de interne en externe dienstverlening.

Ontwikkelingen

Bestuurskracht en Samenwerking

In 2019 is besloten om te stoppen met de regionale samenwerking via de Meervoudige centrumregeling Noord-Veluwe. Inmiddels is deze regeling opgeheven. Voor de samenwerking op beleidstaken, zoals bijvoorbeeld Recreatie en Toerisme, Verkeer en Vervoer en regioarcheologie, zijn met enkele voormalige SNV-gemeenten dienstverleningsovereenkomsten afgesloten.

Daarnaast werken de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde steeds nauwer samen. Gezamenlijk zijn wij eigenaar van de gemeenschappelijke regeling Meerinzicht. Meerinzicht voert de bedrijfsvoeringstaken en de sociaal domein-taken uit. Naast MIZ verkennen de drie colleges hoe zij in de toekomst de samenwerking verder kunnen ontwikkelen naar een meer beleidsmatig en strategisch niveau. Dit gebeurt in 2021 aan de hand van een drietal inhoudelijke thema's:

- Dienstverlening: Er is een programma Dienstverlening opgestart voor de drie gemeenten en Meerinzicht. Dit programma heeft tot doel om de dienstverlening te verbeteren in de vier organisaties, waarbij harmonisatie en standaardisatie uitgangspunten zijn.
- Gebiedsagenda EHZ: In 2020 is gestart met het opstellen van de Gebiedsagenda EHZ. Dit gaat over het bepalen van de agenda voor de toekomstige opgaven voor wonen, economie, bereikbaarheid en onderwijs voor het totale EHZ-gebied.
- Omgevingsvisie/omgevingswet: dit gaat over de afstemming tussen de nog op te stellen omgevingsvisies en standaardisatie van werkprocessen (o.a. software).

Dienstverlening

In 2020 is gestart met het programma Dienstverlening. In dit programma werken de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde en Meerinzicht samen met als doel de dienstverlening te verbeteren. Uitgangspunt is dat we werken aan een kwaliteit van dienstverlening waarbij de inwoners en bedrijven altijd centraal staan. Om dit te bereiken gaan we 'onze klanten' ook nadrukkelijk betrekken. Zekerheid en duidelijkheid zijn belangrijke thema's.

We hanteren bij het programma de uitgangspunten die de VNG heeft opgesteld in de uitgaven 'Kijken als Klant':

Deze visie gaat van vijf principes uit:

1. We bedienen inwoners en ondernemers zo goed als mogelijk op het kanaal dat zij kiezen, vanuit het principe 'online waar het kan en persoonlijk waar het moet'.
2. We bieden toegankelijke en begrijpelijke dienstverlening, zodat iedereen eenvoudig zaken met ons kan doen.
3. We werken zichtbaar samen met onze ketenpartners en medeoverheden, zodat inwoners en ondernemers integrale dienstverlening ervaren.
4. We maken gebruik van landelijke standaarden en oplossingen, waardoor onze dienstverlening eenduidiger, veiliger en goedkoper wordt.
5. We maken gebruik van nieuwe technologische mogelijkheden, zodat wij passende, proactieve, uniforme dienstverlening kunnen bieden aan onze inwoners en ondernemers.

Samenwerking in Meerinzicht

Sober en doelmatigheid

In de Meerjarenbegroting 2021-2024 van Meerinzicht zijn de structurele effecten van de onderdelen van de Kadernota 2021-2024 opgenomen. De onderdelen tot het bestaande beleid van de gemeenten, te weten:

- Beleid gemeenten ten aanzien van loon- en prijsmutaties.
- Beleid gemeenten ten aanzien van personeel (o.a. opleiding, inhuur).
- Opdrachten van gemeenten, die nog niet in begroting verwerkt zijn.

Er is geen nieuw beleid verwerkt in de Kadernota MIZ en in de Meerjarenbegroting MIZ. Het was de bedoeling dat het nieuwe beleid een integraal onderdeel zou vormen van de gemeentelijke kadernota's. Onderwerpen waarbij aan gedacht werden zijn o.a. Omgevingswet, ontwikkelingen in het sociaal domein, digitale transformatie en strategisch HRM-beleid zijn in deze meerjarenbegroting als nieuw beleid verwerkt.

Betrouwbaar, ondernemend en flexibel

De kernwaarden van Meerinzicht zijn betrouwbaar, ondernemend en flexibel. Meerinzicht is betrouwbaar door binnen het vastgestelde (financiële) kader de dienstverlening vorm te geven. Daarnaast is de ambitie om optimaal aan te sluiten bij de P&C Cyclus van de gemeenten. Met de uitgangspunten van de Kadernota 2021-2024 en de harmonisatie van de P&C wordt hieraan invulling gegeven. Meerinzicht is ondernemend door ontwikkelingen in de samenleving te signaleren en deze proactief te vertalen naar een initiatief of aanpak om samen met de brongemeenten de koers te bepalen.

Daarnaast is de ambitie om de dienstverlening te verbeteren door werkprocessen te harmoniseren, te stroomlijnen en innovaties door te voeren binnen de financiële kaders. In de begroting van 2021 wordt een eerste stap gezet door vrijgemaakte middelen centraal inzichtelijk te brengen in de stelpost innovatiebudget. Samen met de gemeenten wordt bepaald op welke onderdelen deze middelen worden ingezet om de dienstverlening te optimaliseren, processen beter te borgen of nieuw beleid te financieren. Meerinzicht is een lerende organisatie en flexibel door zich aan te passen aan veranderende omstandigheden, kwaliteitseisen en ontwikkelingen in de samenleving. Hierbij is voor medewerkers ruimte voor eigenaarschap, persoonlijke ontwikkeling en initiatief. Meerinzicht ontwikkelt samen met medewerkers plannen om te groeien en te verbeteren.

Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeente

Gemeenten beschikken over verschillende inkomstenbronnen, waarbij de bijdrage die de gemeente ontvangt uit het gemeentefonds veruit de grootste is. Elke wijziging op de algemene uitkering heeft impact op onze begroting. Het totale bedrag dat beschikbaar is voor alle gemeenten wordt verdeeld aan de hand van diverse maatstaven. Het verdeelmodel is globaal en kosten georiënteerd en houdt rekening met de belastingcapaciteit en de structuurkenmerken van de verschillende gemeenten. Door het Rijk wordt er gewerkt aan een herijking van het totale gemeentefonds per 1 januari 2023.

De jaarlijkse ontwikkeling van de omvang van de algemene uitkering wordt vormgegeven via de zogeheten 'trap op en trap af systematiek', waarbij het totaal beschikbare bedrag meebeweegt met de ontwikkeling van de brede rijksuitgaven. De krimp of groei van de algemene uitkering als gevolg van deze systematiek wordt het accres genoemd en wordt ieder jaar in de mei- en septembercirculaire meerjarig geactualiseerd.

Herijking verdeelstelsel gemeentefonds

Het Ministerie van BZK heeft in 2019 opdracht gegeven voor een grootschalige herziening/herijking van de verdeling van het gemeentefonds. Hiervoor lopen 3 trajecten, met elk hun eigen dynamiek, te weten:

- Sociaal domein;
- Andere uitgavenclusters (het zogeheten klassieke deel);
- Eigen middelen.

Van de eerste twee clusters zijn rapporten verschenen, waarbij het rapport rondom Sociaal Domein een hoge verklaringsgraad heeft. Dat betekent dat er een nieuw model is opgesteld, waarbij de verdeling beter aansluit op de gemaakte uitgaven in het verleden. Hierbij is ook de verdeling van het woonplaatsbeginsel geïntegreerd in het nieuwe model. Van het tweede cluster (het klassieke deel) is per cluster een nieuwe verdeling gemaakt, waarbij de verklaringsgraad sterk wisselt (van matig tot redelijk/goed). Het ministerie was in het voorjaar van 2020 met name over dit onderdeel ontevreden in relatie tot de uitlegbaarheid van de nieuwe modellen. Hierdoor is de publicatie en invoering van de herijking uitgesteld. De invoering staat nu gepland op 1 januari 2023 in plaats van 2021.

De uitkomsten van de nieuwe modellen op gemeenteniveau is niet gedeeld met de gemeenten en dus nog niet bekend. Op basis van de genoemde verdeelmaatstaven in de rapporten, is er een verschuiving van de verdeling van middelen van klein naar groot, van oost naar west en van het platteland naar de steden. Voor onze gemeente is deze verschuiving ongunstig. Op basis van de voorliggende conceptrapporten zullen de kleinere gemeenten rekening moeten houden met een behoorlijke teruggang van inkomsten. In hoeverre bijstellingen van de effecten na consultatie van de VNG en de Raad voor het Openbaar Bestuur (ROB) en de uiteindelijke parlementaire besluitvorming (periode september t/m november) voor een beperkter effect zorgen, moet worden afgewacht. Gemeenten worden over de uitkomsten (onder voorbehoud van de parlementaire besluitvorming) geïnformeerd via de diverse circulaire Gemeentefonds.

Omvang Algemene Uitkering 2021

De gemeente ontvangt in 2021 een algemene uitkering ter grootte van ruim € 78,0 miljoen (raming op basis van de meicirculaire 2020). Het bedrag is inclusief de onderdelen Participatie en Voogdij/18+. Daarvoor worden nu nog afzonderlijke integratie-uitkeringen ontvangen. In 2021 bedragen deze € 4,67 miljoen respectievelijk € 0,86 miljoen. Deze onderdelen worden naar verwachting per 2022 geïntegreerd in de algemene uitkering.

Integratie-uitkeringen

De integratie uitkeringen zijn gekoppeld aan de uitvoering van specifieke taken, maar de gemeente hoeft geen verantwoording af te leggen over de besteding. Op termijn is het de bedoeling dat dit type uitkeringen worden geïntegreerd binnen de algemene uitkering en dus niet langer afzonderlijk zijn te onderscheiden. Daaronder dus ook de onderdelen Participatie en Voogdij/18+.

Decentralisatie-uitkeringen

Decentralisatie uitkeringen zijn vergelijkbaar met integratie uitkeringen, met als voornaamste verschil dat overheveling naar de algemene uitkering geen doel op zich is. De gemeente ontvangt uitkeringen op het gebied van onder meer schulden en armoede, brede impuls combinatiefuncties, jeugdhulp aan kinderen in een AZC, transformatiefonds jeugd, Faciliteitenbesluit opvangcentra en Voorschoolse voorziening peuters.

Verbonden partijen

- Meerinzicht.

Beleidskaders

- Harderwijk zijn wij samen; visie op burgerschap.

TAAKVELDEN

De taakvelden vanaf taakveld 0.8 zijn met name financiële onderwerpen. Op deze taakvelden beantwoorden we niet de 3 W-vragen maar geven we aan wat de inhoud is van dit taakveld.

0.1	Taakveld Bestuur
-----	------------------

Portefeuillehouder(s):	H.J. van Schaik
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	K. Hulskes

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

RS4

Samen met de gemeenten Doetinchem, Tiel, Zutphen en de provincie Gelderland onderzoeken we de maatschappelijke en economische waarde van cultuur in onze regio's. We verwachten dat de resultaten in 2022 beschikbaar komen.

Gebiedsagenda Veluwe

De Veluweagenda 2030 is de basis voor de samenwerking op de Veluwe. De komende jaren werken we gezamenlijk verder aan de ambitie "Beleef de Beste Veluwe". Vanuit onze netwerksamenwerking in de Veluwe Alliantie versterken we de Veluwe en bereiken we een betere balans tussen natuur en recreatie. De thema's zijn:

- Behoud en herstel van ecologische diversiteit;
- Een bredere benadering van het begrip recreatie en toerisme, waarbij het niet meer in de eerste plaats gaat om het aantrekken van meer bezoekers, maar om meer kwaliteit. Toerisme is een middel om de Veluwse natuur, economie en samenleving te versterken;
- Meer aandacht voor de wensen, belangen en betrokkenheid van bewoners bij ontwikkelingen op de Veluwe.

Samenwerking Ermelo, Harderwijk en Zeewolde

Deze samenwerking speelt langs twee sporen:

- De gemeenschappelijke regeling Meerinzicht. Meerinzicht voert de bedrijfsvoeringstaken en de sociaal domein-taken uit;
- De strategische en beleidsmatige samenwerking. Dit vindt in 2022 onder andere plaats aan de hand van inhoudelijke thema's:
 - Dienstverlening: Er is een programma Dienstverlening opgestart voor de drie gemeenten en Meerinzicht. Dit programma heeft tot doel om de dienstverlening te verbeteren in de vier organisaties, waarbij harmonisatie en standaardisatie uitgangspunten zijn;
 - Gebiedsagenda: In 2021 is gestart met het opstellen van de Gebiedsagenda. Dit gaat over het bepalen van de agenda voor de toekomstige opgaven voor het gebied. Hierbij vindt ook een verbinding plaats met de lokale gebiedsvisies (overlap). De verwachting is dat in 2022 een uitvoeringsagenda beschikbaar komt.

Samenwerking EHZ en Meerinzicht

Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en Meerinzicht werken in het Sociaal Domein sinds 2018 beleidsmatig samen. In 2021 wordt deze samenwerking onderzocht en wordt er gekeken of een herinrichting van de samenwerking mogelijk is. De mogelijke wijzigingen die hieruit voortkomen zullen vanaf 2022 worden doorgevoerd.

Naast het sociaal domein werken de drie gemeenten en Meerinzicht samen op andere gebieden. Meerinzicht heeft hierin de opgave voor harmonisatie. Hiermee is in 2021 de start gemaakt door vervanging van het financiële pakket. De drie brongemeenten en Meerinzicht zijn hierbij overgegaan op één nieuw financieel softwaresysteem.

Specifiek

- Een herijking van de samenwerking op beleidstaken;
- Verder vormgeven aan samenwerking RS4 (Doetinchem, Tiel, Zutphen en Harderwijk);
- Implementatie nieuw beleid Meerinzicht.

Nieuw beleid

- De colleges van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde hebben op 14 januari 2020 afgesproken een verdere samenwerking te verkennen. Een samenwerking die gericht is op vertrouwen en gericht is op een verdieping voor de toekomst. In het secretarissenoverleg EHZ is voorgesteld om voor de doorontwikkeling van de EHZ-samenwerking gedurende drie jaar per gemeente een budget beschikbaar te stellen van € 50.000 per gemeente per jaar. Het voorstel is om het budgethouderschap in Harderwijk formeel neer te leggen.

Wat hebben wij er voor gedaan?

Gebiedsagenda Veluwe

Vanuit de verschillende projecten op de Veluwe werken we samen aan behouden van biodiversiteit en natuur op de Veluwe. We streven naar excellente gastvrijheid. Met bestemmingsmanagement streven we naar een spreiding van de recreatieve druk op de Veluwe. Zowel in ruimte als in tijd, waarbij bezoekers nog steeds de beste Veluwe ervaren. Dit doen we in het project Ontvangstlocatie Veluwe. Hierin werken we ook aan het project duurzame mobiliteit voor de Veluwe. Er is een conceptplan opgesteld. Het plan is positief beoordeeld door de Regioteam van de Regiodeal Veluwe. Dat betekent dat we de subsidieaanvraag voor de cofinanciering gaan indienen en met de realisatie aan de slag gaan met als streven afronding van het project eind 2024. Als terreineigenaar hebben we deelgenomen aan het proces Recreatiezonering op de Veluwe. Samen met diverse belanghebbende hebben gezocht naar balans tussen recreatie en natuur. Met een aantal maatregelen op en rondom het Beekhuizerzand bieden we meer rust en ruimte aan de bedreigde doelsoorten in ons gebied. Tegelijkertijd bieden we de recreanten aantrekkelijke routes om van het prachtige buitengebied van Harderwijk te genieten.

Het Routebureau voor de Veluwe is eind 2021 opgericht. Routebureau Veluwe is een zelfstandige entiteit geworden. De organisatie verzorgt de aanleg en het beheer en onderhoud van alle recreatieve netwerken op de Veluwe. Dat geldt voor de borden, palen en andere bewegwijzering en het digitale databeheer. Steeds meer recreanten gebruiken immers routeplanners en apps. In Harderwijk is het afgelopen jaar het ruiter en wandelnetwerk aangelegd.

Recreatieve Belevingsgebieden op de Veluwe worden steeds verder uitgewerkt. Harderwijk valt onder het belevingsgebied Oude Zuiderzee en Hanze. In het eerste werkatelier zijn verschillende ideeën opgehaald. De bedoeling is om dit in 2022 verder uit te werken..

Gebiedsagenda EHZ

Om te komen tot een Gebiedsagenda zijn we in 2020 gestart met de Nota van Bevindingen. Deze Nota is begin 2021 opgeleverd. Het bevat de feiten; de belangrijke cijfers en analyses, trends en ontwikkelingen. En het bevat de beelden; de meningen van colleges, ondernemers en maatschappelijke organisaties over het gebied. In februari en maart 2021 is er gesproken met het bedrijfsleven van de drie gemeenten en zijn er sessies geweest rondom verschillende thema's. De Nota van Bevindingen trekt enkele rode draden door de feiten en beelden. Deze zijn de bouwstenen voor de Gebiedsagenda geworden. Tijdens de gezamenlijke radenavond op 21 april 2021 is de Nota van Bevindingen gedeeld met de drie gemeenteraden.

Op basis van de input van de Nota van Bevindingen is een longlist van onderwerpen vastgesteld. Hierna hebben er verdiepingssessies plaatsgevonden, waarbij alle onderwerpen per thema verder zijn uitgewerkt door experts. In een vervolgsessie is de longlist teruggebracht tot shortlist. Met de gedeputeerden van de provincies, de inhoudelijke wethouders en de ambtelijke ondersteuning is de Gebiedsagenda tot stand gekomen. Op 17 november 2021 zijn de drie gemeenteraden geconsulteerd over de concept Gebiedsagenda.

Samenwerking EHZ en Meerinzicht

In afwachting van de uitkomst van het Rekenkamerrapport over de gemeenschappelijke regeling Meerinzicht is het dossier: 'doorontwikkeling van de EHZM-samenwerking', op een laag pitje gezet. Bestaande standaardisatie- en harmonisatieafspraken met Meerinzicht, zoals het nieuwe financiële systeem, zijn opgepakt.

Ermelo, Harderwijk en Zeewolde werken in het Sociaal Domein beleidsmatig samen. In 2021 is het onderzoek naar de beleidsmatige samenwerking opgestart. De uitkomsten van het onderzoek worden in 2022 verwacht.

RS4

In september 2021 is gestart met het onderzoek naar de maatschappelijke en economische waarde van cultuur in onze regio's. Dit onderzoek wordt uitgevoerd door de provincie Gelderland en heeft als doel om de vier gemeenten te laten zien waar er meerwaarde kan worden gecreëerd wanneer het gaat over cultuur in de stad. En hierbij aan te geven hoe de RS4 gemeenten elkaar hierin kunnen versterken. Het onderzoek is in maart 2022 opgeleverd.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV01 - Bestuur				
Baten	0	-100	-182	-82
Lasten	2.428	2.240	2.024	-216
Onttrekking	-58	18	0	-18
TV01 - Bestuur - Totaal	2.370	2.158	1.842	-315
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

0.2	Taakveld Burgerzaken
------------	-----------------------------

Portefeuillehouder(s):	H.J. van Schaik
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	I. Noordijk

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

- Verstrekken van diverse documenten (zoals reisdocumenten en rijbewijzen) en uittreksels en het innen van leges hiervan;
- Het registreren en muteren van persoonsgegevens in de basisregistratie personen (BRP);
- Persoonsinformatiemanagement: vaststellen identiteit en registratie van persoonsgegevens;
- Tegengaan identiteits- en adres-gerelateerde fraude;
- Het opmaken van akten op gebied van geboorte, overlijden en huwelijk;
- Voltrekken van huwelijken en partnerschapsregistraties en het innen van leges hiervoor;
- Uitvoeren Naturalisatie ceremonie bij verkrijging van het Nederlanderschap en het innen van naturalisatieleges;
- Het organiseren van verkiezingen en referenda;
- Het op grond van specifieke privacywetgeving verstrekken van informatie uit de BRP en de registers van de Burgerlijke Stand;
- Het gastvrij en correct doorverwijzen (zowel fysiek als telefonisch) van burgers naar de juiste plek binnen de organisatie;
- Werken op afspraak waardoor er minder wachttijden aan de balies ontstaan;
- Het uitreiken van reisdocumenten en rijbewijzen;
- Het opnemen en doorzenden van binnengekomen meldingen/klachten op diverse terreinen (Snel Herstel);
- Beheren van gevonden en verloren voorwerpen.

Basistaken

De gemeente (team KCC en team Vergunningverlening, Informatievoorziening en Beheer (VIB) taakveld Burgerzaken) is verantwoordelijk voor het verlenen van diensten, zoals de aanvraag en uitgifte van rijbewijzen en reisdocumenten, aanvragen Nederlanderschap, voltrekken van huwelijken en partnerschapsregistraties. Op basis van artikel 229 van de Gemeentewet heeft de gemeente de bevoegdheid om kosten hiervoor in rekening te brengen als tegenprestatie voor deze door de gemeente geleverde diensten, de zogeheten leges. De beïnvloedbaarheid van de lasten en baten binnen dit taakveld is vrij beperkt, aangezien het de uitvoering van wettelijke taken betreft en een aantal legesopbrengsten worden gemaximeerd door wettelijke bepalingen.

Burgerlijke stand

Op basis van de regelgeving omtrent de Burgerlijke Stand (voornamelijk het Burgerlijk Wetboek) en de 'Wet op de lijkbezorging' houden aangewezen ambtenaren van de burgerlijke stand namens de gemeente diverse registers bij en worden daarnaast werkzaamheden verricht op het gebied van huwelijken, geboortes, overlijden, erkenningen en dergelijke.

Basisregistraties

De Basisregistraties Personen (BRP) is de verplicht te voeren basisregistratie op het gebied van persoonsgegevens. Overheidsinstanties en –instellingen zijn verplicht de gegevens in de BRP te gebruiken voor het uitvoeren van hun taak. Team VIB- taakveld Burgerzaken beheert de BRP en is verantwoordelijk voor het op orde zijn van deze basisregistratie.

Verkiezingen

Op basis van de Kieswet zijn gemeenten verantwoordelijk voor het organiseren van verkiezingen voor de gemeenteraad, de provinciale staten en het waterschap, de Tweede Kamer en het Europees Parlement.

Specifiek

Uitvoering geven aan de update Uitvoeringsagenda dienstverlening 2019-2021; hieronder vallen onder andere de volgende activiteiten:

- Vervanging website;
- Optimaliseren en uitbreiden digitale dienstverlening;
- Kennisbank KCC;
- Email contact optimaliseren;
- Monitoren klantcontacten;
- Klantgesprekken;
- Doorontwikkeling blockchain;
- Ontwikkelingen Wet Elektronische publicaties;
- Digitale toegankelijkheid.

Wat hebben wij er voor gedaan?

BRP

De reguliere taken van de BRP zijn uitgevoerd. Hierbij hoort ook het werken binnen de wettelijke termijn. Hierbij hebben wij een BMC-score van 99% behaald.

KCC

Ook het KCC speelt in op de digitale ontwikkelingen. Daarom hebben we in 2021 de eerste e-Diensten geïntroduceerd en geïmplementeerd. Onze inwoners kunnen geboortes, overlijdens en aanvraag uittreksels digitaal aanleveren.

Ook hebben we in 2021 het digitaal aanvragen van rijbewijzen gerealiseerd. Voor de verlenging van een rijbewijs hoeft een inwoner niet meer naar het Huis van de Stad te komen, maar kan de inwoner een verlenging aanvragen via de site van het Rijksdienst voor het Wegverkeer. Binnen twee dagen kan het rijbewijs dan op het gemeentehuis worden opgehaald. In plaats van twee keer een afspraak maken (voor het aanvragen en voor het ophalen) is er nog maar één afspraak nodig.

Een ander belangrijk project waar we in 2021 aan gewerkt hebben, is het inrichten van een kennisbank. Ons KCC heeft op deze wijze een tool ter beschikking waarbij sneller informatie opgezocht kan worden om de inwoner goed te bedienen. Dit project is samen met Ermelo en Zeewolde opgepakt.

Tweede Kamer Verkiezingen 2021

Ondanks de bijzondere omstandigheden van Corona, kijken we terug op een goed georganiseerd verkiezingsproces.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV02 - Burgerzaken				
Baten	-619	-793	-744	49
Lasten	2.033	2.459	2.270	-189
TV02 - Burgerzaken - Totaal	1.414	1.665	1.526	-139
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

0.3

Taakveld Beheer overige gebouwen en gronden

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	A. Koopmans

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

- Adviseren en ondersteunen van diverse afdelingen bij de aan- en verkoop van gronden en het begeleiden van nieuwbouw, verbouw en onderhoud van gebouwen;
- Opstellen en uitvoering geven aan meerjarenonderhoudsplannen en jaarlijkse werkplannen;
- Beheren dagelijks en contractonderhoud.

Specifiek

Beheer gemeentelijke gebouwen

- Aan de hand van een schouw van de gemeentelijke gebouwen in 2019/2020 wordt in 2020 een meerjaren onderhoudsplan opgesteld. In hetzelfde traject worden tevens verbeteringsmaatregelen op het gebied van duurzaamheid uitgewerkt die bij de onderhoudswerkzaamheden kunnen aansluiten met een Duurzaam Meerjaren Onderhouds Plan (DMJOP) als resultaat. Daarnaast vindt een volledige inventarisatie plaats van eigendommen en juridisch gebruik;
- Herontwikkeling voormalige bibliotheek (Academiestraat 5) door het uitwerken van de vastgestelde visie.

Hiervoor vindt de voorbereiding van de verkoopprocedure plaats;

- In de organisatie verankeren van de coördinatie van actief vastgoedbeheer.

Nieuw beleid

- Renovatie mess terrein Kranenburg-Noord (bestuurlijke verplichting)
Op 28 mei 2020 heeft de raad ingestemd met het voorstel van de aankoop van het voormalige militaire complex Kranenburg-Noord. Op het terrein staat een voormalige officiersmess. Dit is een gemeentelijk monument. De staat van onderhoud van de mess is slecht. Om het pand/monument te kunnen behouden en te verhuren zal groot bouwkundig onderhoud en een grondige renovatie uitgevoerd moeten worden. De kosten van een sobere maar doelmatige renovatie, inclusief voorbereidingskosten worden geraamd op € 935.000. Het krediet wordt volgens de componentenmethode opgedeeld in deelenkredieten i.v.m. verschillende afschrijvingstermijnen. De structurele kapitaallasten bedragen € 38.700.
- Energie audits gemeentelijke gebouwen (juridische verplichting)
In 2012 is de Europese Energie Efficiency Richtlijn (EED) vastgesteld met als doel om in 2020 20% minder energie te verbruiken. Daartoe bevat de richtlijn verplichtingen voor zowel lidstaten als bedrijven. Op grond van deze richtlijn is de gemeente verplicht om als vastgoedeigenaar gebouwen van een energie audit te voorzien waarin relevante maatregelen met een terugverdientijd kleiner dan 5 jaar ook daadwerkelijk worden uitgevoerd. Deze maatregelen moeten in 2021 worden uitgevoerd.
De maatregelen worden geraamd op € 10 per m2 en gelden voor ca. 35.000 m2 bvo. Het benodigde krediet bedraagt dan € 350.000. De structurele kapitaallasten bedragen vanaf 2022 € 17.500. De kapitaallasten kunnen worden gedekt uit een voordeel op de energielasten.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

College en raad hebben ingestemd met het Meerjarenonderhoudsplan (MJOP) 2021-2024 en het op basis daarvan uitgewerkte Werkplan 2021 en hebben de daarvoor benodigde financiële middelen beschikbaar gesteld. In samenwerking met de gebouwenbeheerders van MIZ wordt hieraan concreet uitvoering gegeven. In lijn met het MJOP2021-2024 is in 2021 gestart met de voorbereidingen van een op te stellen en voor besluitvorming aan het college en de raad voor te leggen Duurzaam Meerjarenonderhoudsplan (DMJOP). Hiervoor zijn energieaudits uitgevoerd en worden op basis daarvan uit te voeren maatregelen en de daaraan verbonden kosten uitgewerkt.

In 2021 zijn de voorbereidingen gestart voor renovatie van de voormalige mess op het terrein Kranenburg-Noord. Er is inmiddels een Voorlopig-ontwerp opgesteld en op basis daarvan is een budgetraming gemaakt. Eén en ander zal in 2022 verder worden uitgewerkt in een Definitief-ontwerp.

Alle gemeentelijke gebouwen zijn geïnventariseerd, waarbij tevens per pand het (juridisch) gebruik is vastgelegd. Dit overzicht is en zal gebruikt worden voor het (verder) optimaliseren per pand van (beheers- en onderhouds) kosten en opbrengsten.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV03 - Beheer overige gebouwen en gronden				
Baten	-419	-650	-1.586	-936
Lasten	2.760	1.115	1.229	114
Onttrekking	0	-0	-20	-19
TV03 - Beheer overige gebouwen en gronden - Totaal	2.341	465	-376	-841
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

0.4	Taakveld Overhead
-----	-------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	G. van Lohuizen

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

Taken op het gebied van:

- Managementondersteuning binnen het primair proces (directie, teamleiders);
- Financiën, administratie, beheer, toezicht en controle gericht op de eigen organisatie;
- Personeel en organisatie;
- Inkoop (incl. aanbesteding en contractmanagement);
- Juridische zaken;
- Bestuurszaken en bestuursondersteuning;
- Informatievoorziening en automatisering (ICT);
- Facilitaire zaken en huisvesting;
- Documentaire informatievoorziening (DIV).

Nieuw beleid

- Restyling huisstijl gemeente Harderwijk (*bestuurlijke verplichting*)
Het DT heeft besloten aan MIZ- Communicatie opdracht te geven voor het ontwikkelen van een gerestylede huisstijl. Hiermee moet recht gedaan worden aan de ingezette cultuuromslag, de nieuwe huisvesting en de organisatievisie en kernwaarden van de gemeente. Doel is om een zo eenduidig mogelijk en herkenbaar beeld van de gemeente Harderwijk neer te zetten bij inwoners, stakeholders en doelgroepen. Er is een incidenteel budget van € 10.000 nodig.
- Programma Dienstverlening (Meerinzicht) (*nieuw beleid vanuit Meerinzicht*)
In december 2019 hebben de drie colleges van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde ingestemd met het opzetten van het gezamenlijk programma "Dienstverlening Samen Organiseren". Er is in maart 2020 een programmamanager aangesteld. Deze persoon start op 1 juni 2020. Beoogd effect is een klant-gedreven organisatie, waarin de behoeften van onze klanten centraal staan en niet onze eigen processen als leidraad dienen. Lopende en nieuwe verbeteropgaven worden opgenomen in de uitvoeringsagenda. En hiervoor wordt gekeken hoe deze opgaven breder in de organisatie kunnen worden belegd.

Wat gaat het kosten:

Uitvoeringsagenda Dienstverlening:

Onderstaande projecten zijn geïnventariseerd en getoetst op actualiteit. Hierbij komen we tot het volgende kostenoverzicht:

#	Initiatief-project	Gemeente	2021	Incidenteel	Structureel	Wettelijk verplicht
1	Authenticatie ontwikkelingen	E/H/Z/M	X	€ 20.000	€ 5.000	X
2	Wet GDI	E/H/Z/M	X	€ 30.000	€ 6.000	X
3	Single Digital Gateway	E/H/Z/M	X	€ 20.000	€ 5.000	X
4	Digitaal ter inzage leggen	E/H/Z/M	X	€ 20.000	€ 20.000	X
5	Newsroom	E/H/Z/M	X	€ 20.000		
6	Digitale Beleidsbibliotheek op de website	E/H/Z/M	X	€ 5.000	€ 10.000	
7	Digitaal ondertekenen	E/H/Z/M	X	€ 60.000	€ 15.000	
	Totaal			€ 175.000	€ 61.000	

Deze kosten worden verdeeld over de gemeenten via de verdeelsleutel bedrijfsvoering. Het aandeel voor Harderwijk bedraagt in 2021 € 92.960 en vanaf 2022 € 24.028.

- **Beloningsbeleid (*juridische verplichting*)**
Bij de analyse van de bedrijfsvoeringslasten en de modernisering van het HRM-instrumentarium werd geconstateerd dat het beloningsbeleid niet in de begroting is opgenomen. Dit veroorzaakt per direct een overschrijding van de bedrijfsvoeringsbudgetten. Normaal zou dit in het kader van reëel ramen worden gecorrigeerd, maar een dergelijk bedrag rechtvaardigt het om dit in beeld te brengen. Na de technische omzetting naar HR 21 zijn al onze medewerkers goed ingeschaald en is dit ook in de begroting opgenomen. Om als werkgever de goede prestaties of extra inzet te belonen is een bedrag van € 175.000 nodig. Hiermee wordt voorkomen dat de bedrijfsvoeringsbudgetten op basis van dit bestaande HRM-instrumentarium worden overschreden.
Om een realistisch organisatie- breed budget te hebben voor uitvoering van het beloningsbeleid is structureel € 175.000 nodig.
- **Strategisch HRM-beleid (Meerinzicht) (*nieuw beleid vanuit Meerinzicht*)**
Met ingang van 1 januari 2020 zijn de personeelsregelingen van de 4 organisaties geharmoniseerd. Het doel hiervan was om werkprocessen te harmoniseren en daardoor effectiever en efficiënter te kunnen werken. Bij de besluitvorming hierover in de drie colleges in november 2019 is besloten om in 2020 samen met de medezeggenschapsorganen invulling te geven aan één strategisch HRM-beleid voor vier organisaties. In deze fase is met name het harmoniseren van de personele budgetten relevant. Denk aan de opleidingsbudgetten, budgetten i.v.m. her-inpassing van functies etc. Dit is onderdeel van de Kadernota Meerinzicht 2021 - 2024. Voor een succesvol proces om te komen tot een strategisch HRM-beleid en implementatie daarvan is het noodzakelijk om tijdelijk over extra middelen te kunnen beschikken. Uiteindelijk zal het actueel houden van het strategisch HRM-beleid onderdeel zijn van de 'normale' bedrijfsvoering. Voor de inhuur van expertise verwacht Meerinzicht de komende 3 jaar € 50.000 per jaar nodig te hebben. De kosten worden verdeeld via de verdeelsleutel bedrijfsvoering. Het aandeel voor Harderwijk bedraagt € 19.695.
- **Digitale transformatie (Meerinzicht) (*nieuw beleid vanuit Meerinzicht*)**
Digitale transformatie is het proces waarmee organisaties nieuwe digitale technologie in hun bedrijfsprocessen implementeren en hun bedrijfscultuur aanpassen. Het heeft grote invloed op klantbeleving, interactie met klanten, bedrijfsprocessen, businessmodellen en onderscheidend vermogen. Nieuwe, snel ontwikkelende IT oplossingen en technologie veranderen de wereld om ons heen met hoge snelheid. Digitaal transformeren is geen keuze meer, maar een noodzaak. Nieuwe digitale technologie biedt nieuwe mogelijkheden om bedrijfsprocessen zodanig in te richten dat er nog beter voldaan kan worden aan eisen en verwachtingen van afnemers en gebruikers van de producten en diensten.

Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI)

Gemeenten hebben VNG en VNG Realisatie in het kader van "Samen Organiseren" opdracht gegeven te werken aan meer collectiviteit op ICT-voorzieningen. De Gemeentelijke Gemeenschappelijke Infrastructuur (GGI) is een ICT- infrastructuur van en voor gemeenten en gemeentelijke samenwerkingsverbanden. De realisatie en implementatieondersteuning vindt projectmatig plaats door samenwerking van gemeenten en de VNG. De GGI creëert een veilige, samenhangende digitale infrastructuur waardoor samenwerken tussen gemeenten en andere overheden beter, veiliger en gemakkelijker wordt. GGI bestaat uit deelproducten, waaronder GGI-Netwerk en GGI-Veilig.

Omschrijving	2021	2022	2023	2024
GGI-Netwerk (S)	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000	€ 35.000
GGI-Veilig (I)	€ 21.000	0	0	0
GGI-Veilig (S)	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000	€ 15.000
Totaal	€ 71.000	€ 50.000	€ 50.000	€ 50.000

De kosten worden verdeeld via de verdeelsleutel bedrijfsvoering. Het aandeel voor Harderwijk bedraagt € 27.967 voor 2021 en structureel € 19.695.

- **TV04 AVG-functionaris (*juridische verplichting*)**
Betreffende functionaris is ingezet voor 2 jaar in afwachting van een evaluatie. Inmiddels is uit de evaluatie is gebleken dat structurele inzet noodzakelijk is. De structurele kosten bedragen € 85.000
- **TV04 Wijziging Bekendmakingswet (*juridische verplichting*)**
Vanaf 1 januari 2021 wordt een wijziging in de Bekendmakingswet doorgevoerd. Hierdoor moeten alle wettelijk voorgeschreven bekendmakingen in het Elektronisch Gemeentebblad worden geplaatst. Gebleken is dat het goedkoper is deze werkzaamheden uit te besteden aan een extern bedrijf, dan vaste formatie aan te trekken. De kosten bedragen € 20.000 per jaar. Hiervan kan € 6.000 uit de bestaande begroting gedekt worden, waardoor er aanvullend structureel € 14.000 benodigd is.

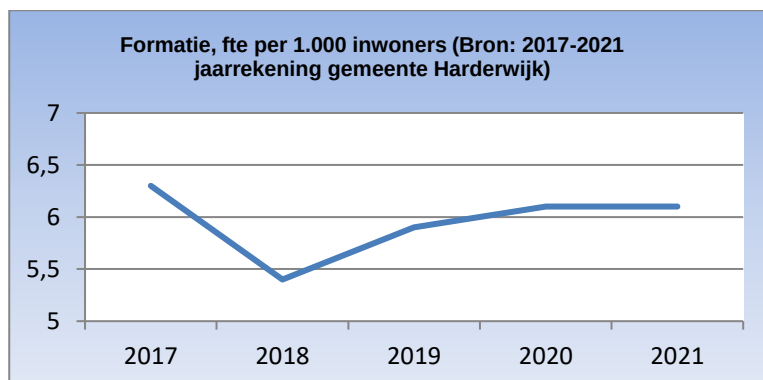
Wat hebben wij ervoor gedaan?

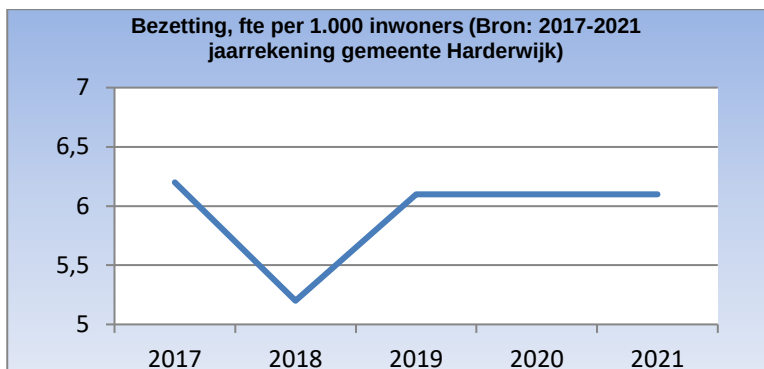
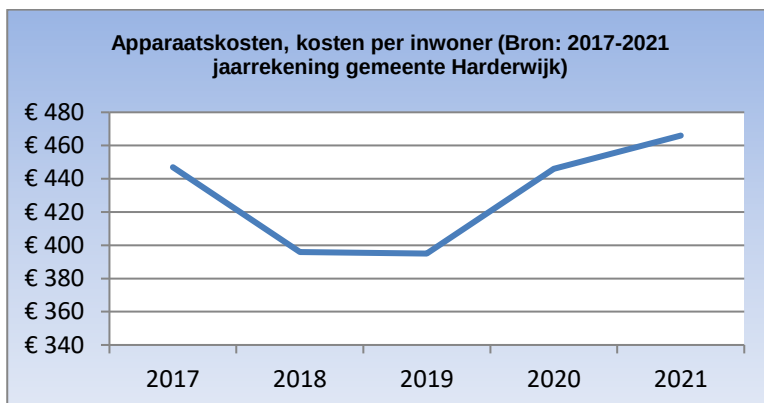
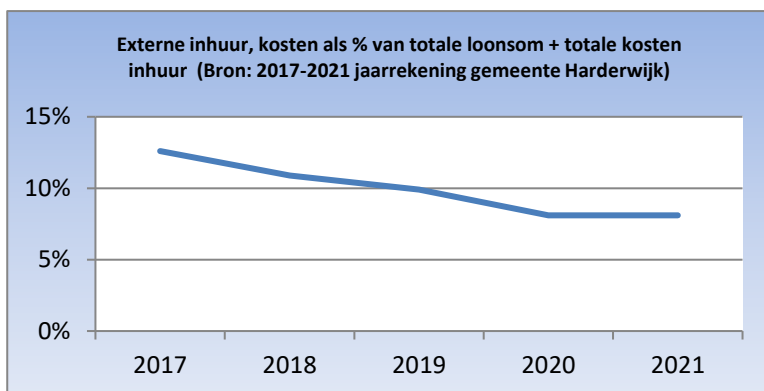
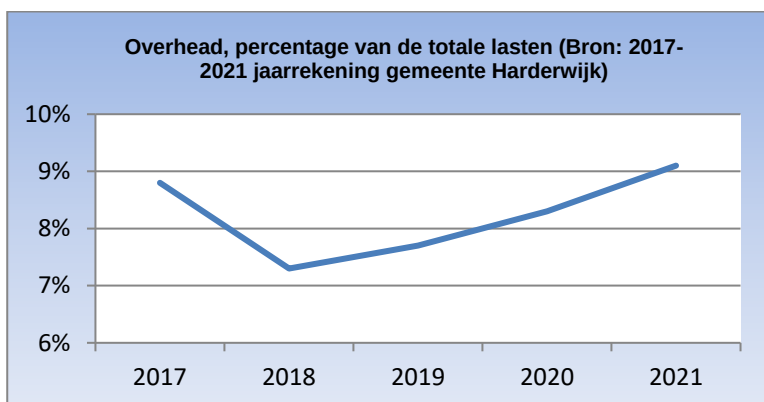
- De Restyling huisstijl - in 2021 is het restylen van de huisstijl niet afgerond. Deze middelen nog niet overgebracht in de begroting van Meerinzicht. Het project zal een vervolg krijgen in 2022.
- Programma DVL - in 2021 is het aantal e-diensten verder uitgebouwd. Ook is er een online team gevormd voor de drie gemeenten (Ermelo, Harderwijk en Zeewolde). Daarnaast heeft er bestuurlijke besluitvorming plaatsgevonden tot het vormen van 1 Klant Expertise Centrum voor de drie gemeenten en Meerinzicht. In 2022 zal het programma dienstverlening worden verwezenlijkt.
- Beloningsbeleid - het beloningsbeleid is binnen Meerinzicht uitgevoerd vanuit de WNRA. Zo heeft er een omzetting voor de medewerkers plaatsgevonden naar HR 21 functies en zijn de bedrijfsvoering budgetten op dit onderdeel bijgesteld.
- Strategisch HRM beleid - er is een visie op nieuwe werken na corona ontwikkeld alsmede strategisch medewerkersbeleid (nieuwe werken is daar onderdeel van). Daarnaast wordt uitvoering gegeven aan het strategisch HRM beleid in het toegroeien naar een lerende organisatie. Daar is reeds mee gestart. Ook is in 2021 een visie uitgewerkt op Leren en ontwikkelen.
- GGI-Veilig is vanuit de VNG verdeeld in meerdere percelen. Vanuit het 2de perceel (aanvullende security producten) heeft Meerinzicht in 2021 een mini-competitie uitgevoerd om daarmee een 2-tal netwerk beveiligingsproducten aan te besteden. Deze aanbesteding is succesvol verlopen en begin 2022 daadwerkelijk in productie genomen. Hiermee hebben de 3 gemeenten en Meerinzicht weer up to date producten en is de beveiliging op deze onderdelen weer verder verhoogd.
- AVG functionaris - het privacy team binnen Meerinzicht is in 2021 op orde gebracht. Zo is er onder andere een vaste medewerker aangesteld binnen MIZ voor het uitoefenen van de AVG-functionaris functie voor Harderwijk.
- Wijziging bekendmakingswet - in 2021 is het budget voor juridische bekendmakingen ondergebracht bij Meerinzicht. Met het overbrengen van het budget verzorgd Meerinzicht via Daadkracht de publicaties van Harderwijkse verordeningen en beleidsregels.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV04 - Overhead				
Baten	-808	-683	-294	389
Lasten	16.407	15.494	15.993	499
Dotatie	-278	803	803	0
Onttrekking	0	-144	-121	24
TV04 - Overhead - Totaal	15.321	15.470	16.382	912
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren





0.5	Taakveld Treasury
-----	-------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	C. Klaassen

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

- Periodieke controle van de liquiditeitsbehoefte met mogelijk het aantrekken van leningen of uitzetten van gelden tot gevolg;
- Het onderhouden van contacten met geldverstrekkers (banken) t.b.v. het aantrekken van leningen en het uitzetten van lang- en kortlopende gelden;
- Tijdig informeren van het bestuur bij het aantrekken van langlopende leningen.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Reguliere werkzaamheden zijn conform uitgevoerd.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV05 - Treasury				
Baten	-506	-436	-437	-1
Lasten	0	0	1	1
TV05 - Treasury - Totaal	-506	-436	-436	-0
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

0.61 0.62	Taakveld OZB-woningen en niet-woningen
--------------	--

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	F. Wind

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

In taakveld 0.61 zijn de lasten opgenomen die horen bij de uitvoering van de Wet WOZ. De uitvoering hiervan is overgedragen aan Meerinzicht. Het gaat hierbij om zaken als de waardering, de heffing en het uitvoering geven aan bezwaar en beroep. De Waarderingskamer controleert en beoordeelt gemeenten op de uitvoering en het Kadaster beheert het landelijke register van de door gemeenten vastgestelde WOZ-waarden, als onderdeel van de Basisregistratie Waardering Onroerende Zaken.

In taakveld 0.61 zijn tevens de baten opgenomen vanuit de onroerendezaakbelasting (ozb) op woningen.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

De WOZ-waarde is vastgesteld en door middel van een informeel "bezwaren" traject kunnen de belastingplichtigen vragen stellen over de WOZ-waarde en de OZB-aanslag.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV061 - OZB woningen				
Baten	-5.904	-6.543	-6.528	16
TV061 - OZB woningen - Totaal	-5.904	-6.543	-6.528	16
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV062 - OZB niet-woningen				
Baten	-4.186	-4.499	-4.354	145
TV062 - OZB niet-woningen - Totaal	-4.186	-4.499	-4.354	145
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

0.63	Taakveld Parkeerbelasting
------	----------------------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	K.J. de Groote

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV063 - Parkeerbelasting				
Baten	-1.358	-1.419	-1.456	-37
Lasten	0	0	6	6
TV063 - Parkeerbelasting - Totaal	-1.358	-1.419	-1.449	-31
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

- In dit taakveld zijn de baten met betrekking tot de parkeerbelasting opgenomen. Naast de opbrengst uit de verkoop van parkeertijd in de garages, terreinen en het straat parkeren biedt de gemeente ook abonnementen en vergunningen aan. Daarnaast worden opbrengsten gerealiseerd vanuit opgelegde boetes (naheffingsaanslagen) op de locaties waar vooraf betaald parkeren van toepassing is;
- Jaarlijks ter besluitvorming aanbieden van de verordening parkeerbelastingen.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

De tarieven voor betaald parkeren en vergunning parkeren als onderdeel van de verordening parkeerbelastingen ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad. De inkomsten uit betaald parkeren blijven achter bij de prognoses gelet op de corona-maatregelen en de invloed hiervan op het teruglopen van bezoekersaantallen voor heel Harderwijk.

0.64	Taakveld Belastingen overig
------	------------------------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	F. Wind

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

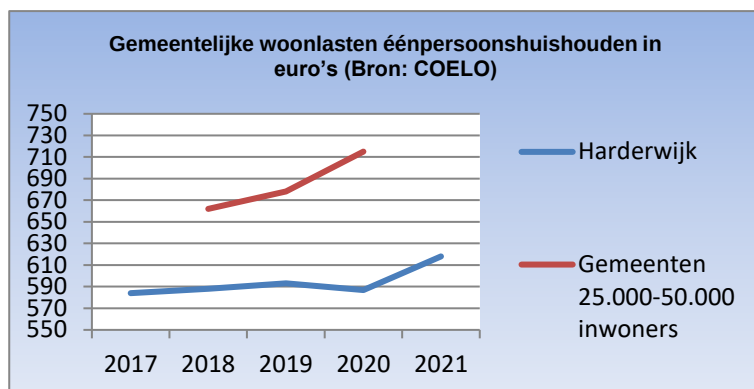
Binnen de wettelijke kaders zorgdragen voor een tijdige heffing en inning van de gemeentelijke belastingen. Heffing en inning van de gemeentelijke belastingen wordt uitgevoerd door Meerinzicht.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

De aanslagen zijn tijdig opgelegd en geïnd. Er zijn geen achterstanden. In het kader van corona worden de aanslagen voor de toeristenbelasting 2021 opgelegd in 2022 door middel van een definitieve aanslag. Hierdoor is er geen voorfinanciering nodig voor de toeristensector.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV064 - Belastingen overig				
Baten	-2.075	-2.104	-2.002	102
Lasten	592	657	650	-7
TV064 - Belastingen overig - Totaal	-1.483	-1.447	-1.352	95
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Verplichte beleidsindicatoren



Facultatieve beleidsindicatoren

Lokale woonlasten (Bron: Begrotingen gemeente Harderwijk)

Onderwerp	2017	2018	2019	2020	2021	2022
WOZ-waarde	223.000	238.000	259.000	272.000	296.000	
Rekentarief OZB	0,12345	0,11521	0,10631	0,1087	0,1005	
OZB	270,3	274,2	275,34	291,31	297,48	
Afvalstoffenheffing	194	198	205,5	212	238	
Rioolheffing	154	157	157	144,75	144,75	
TOTAAL	618,3	629,2	637,84	648,06	680,23	

0.7	Taakveld Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds
-----	---

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	R. de Boer

Wat zouden wij daarvoor doen?

Regulier

- Analyseren van de circulaire op financiële gevolgen en verwerken in de begroting en de jaarrekening;
- Uitkeringsspecificaties (maandelijks) controleren en mutaties verwerken in de administratie;
- Vaststellingsbesluiten (jaarlijks) controleren en de gevolgen verwerken in de jaarrekening.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Het reguliere werk is conform uitgevoerd.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV07 - Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentefonds				
Baten	-79.156	-85.784	-85.888	-104
Lasten	0	503	0	-503
TV07 - Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentefonds - Totaal	-79.156	-85.281	-85.888	-607
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

0.8	Taakveld Overige baten en lasten
------------	---

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	G. van Lohuizen

Inhoud

Dit taakveld heeft een technisch karakter en bevat alle baten en lasten die niet toe te rekenen zijn aan de overige specifieke taakvelden in de gemeentebegroting.

Stelposten zijn reserveringen die in een later stadium worden doorvertaald naar de overige taakvelden, in afwachting van nadere informatie Taakstellingen zijn nog te concretiseren bezuinigingen, die niet rechtstreeks te koppelen zijn aan één of meerdere taakvelden en om die reden centraal worden geadmistreerd.

Onvoorzien
 Voor het opvangen van onvoorziene, onvermijdbare en onuitstelbare lasten, die ten tijde van het opstellen van de begroting nog niet waren voorzien is er een structureel budget beschikbaar. Deze dekking kan alleen worden ingezet op basis van een collegebesluit.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV08 - Overige baten en lasten				
Baten	-17	0	-2	-2
Lasten	69	481	12	-469
Dotatie	0	2.502	2.717	215
Onttrekking	-7.572	-10.681	-7.529	3.152
TV08 - Overige baten en lasten - Totaal	-7.520	-7.698	-4.802	2.896

(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel

0.9	Taakveld Vennootschapsbelasting
------------	--

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	D. Bos

Inhoud

Met ingang van 1 januari 2016 zijn gemeenten belastingplichtig voor wat betreft de vennootschapsbelasting (VpB). Harderwijk is VpB-plichtig voor de inkomsten uit reclame en de verwerking van papier, kleding, glas en wit- en bruingoed. Voor dit onderdeel is een bezwaarprocedure ingesteld in verband met elders in het landlopende procedures voor de rechtbank. Tot op heden is de grondexploitatie niet VpB-plichtig omdat er geen sprake is van fiscale winst.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV09 - Vennootschapsbelastingen (VpB)				
Lasten	0	0	3	3
TV09 - Vennootschapsbelastingen (VpB) - Totaal	0	0	3	3

(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel

0.10	Taakveld Mutaties reserves
-------------	-----------------------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	G. van Lohuizen

Inhoud

Op dit taakveld worden alle toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves begroot- en vervolgens geboekt, op basis van genomen raadsbesluiten. Het betreft hier de technische verwerking van de reservemutaties binnen alle andere taakvelden, met uitzondering van taakveld '0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten'.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV010 - Mutaties reserves				
Onttrekking	-296	-114	-114	0
TV010 - Mutaties reserves - Totaal	-296	-114	-114	0
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

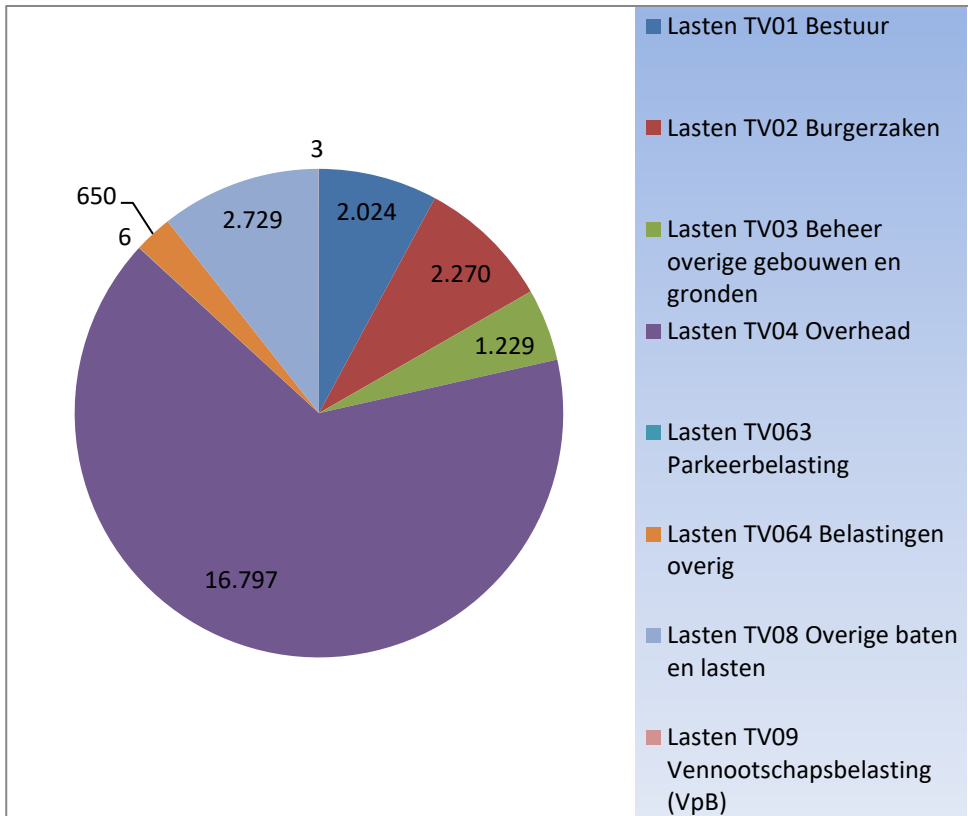
0.11	Taakveld Resultaat van de rekening van baten en lasten
-------------	---

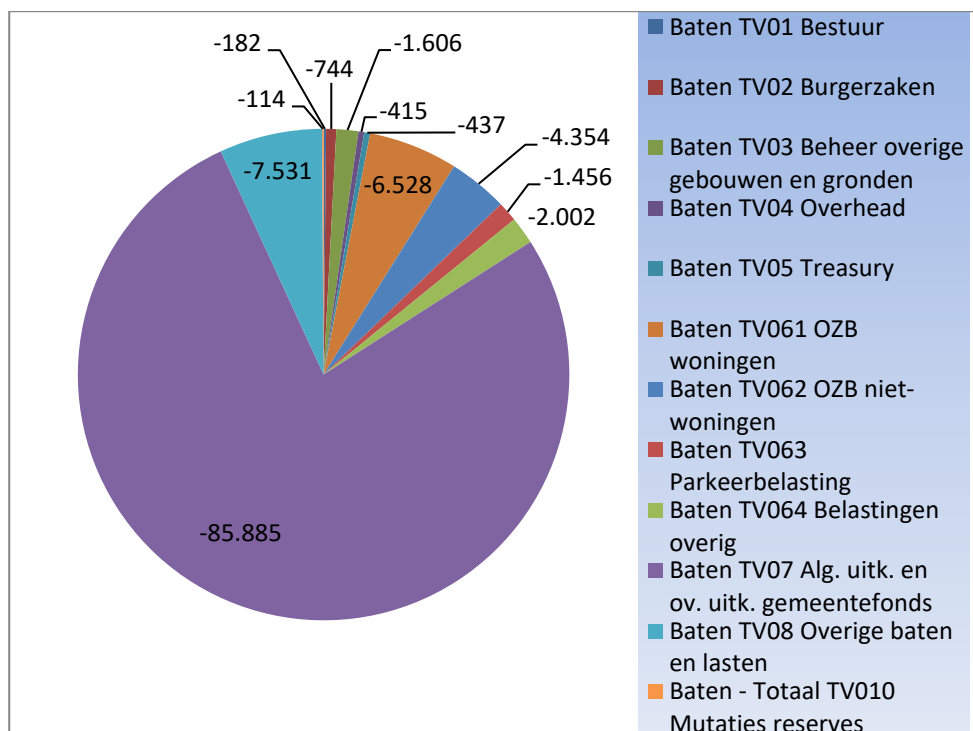
Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	G. van Lohuizen

Inhoud
Op dit taakveld wordt het begrotingssaldo van alle andere taakvelden begroot- en geboekt, inclusief de toevoegingen en onttrekkingen aan reserves. Het betreft hier de technische verwerking van het begrote resultaat over de gehele gemeentebegroting.

TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 0

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie	Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's							
PROG0 Bestuur en ondersteuning							
Resultaat bepaling	Baten	TV01 Bestuur	0	-100	-100	-182	-82
		TV02 Burgerzaken	-619	-868	-793	-744	49
		TV03 Beheer overige gebouwen en gronden	-419	-24	-650	-1.586	-936
		TV04 Overhead	-808	-746	-683	-294	389
		TV05 Treasury	-506	-436	-436	-437	-1
		TV061 OZB woningen	-5.904	-6.398	-6.543	-6.528	16
		TV062 OZB niet-woningen	-4.186	-4.624	-4.499	-4.354	145
		TV063 Parkeerbelasting	-1.358	-2.040	-1.419	-1.456	-37
		TV064 Belastingen overig	-2.075	-2.138	-2.104	-2.002	102
		TV07 Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentefonds	-79.156	-78.640	-85.784	-85.888	-104
		TV08 Overige baten en lasten	-17	0	0	-2	-2
	Baten - Totaal		-95.047	-96.014	-103.012	-103.470	-459
Lasten		TV01 Bestuur	2.428	2.133	2.240	2.024	-216
		TV02 Burgerzaken	2.033	2.114	2.459	2.270	-189
		TV03 Beheer overige gebouwen en gronden	2.760	1.085	1.115	1.229	114
		TV04 Overhead	16.407	15.551	15.494	15.993	499
		TV05 Treasury	0	0	0	1	1
		TV063 Parkeerbelasting	0	0	0	6	6
		TV064 Belastingen overig	592	658	657	650	-7
		TV07 Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentefonds	0	141	503	0	-503
		TV08 Overige baten en lasten	69	348	481	12	-469
		TV09 Vennootschapsbelastingen (VpB)	0	0	0	3	3
	Lasten - Totaal		24.290	22.028	22.949	22.188	-761
Resultaat bepaling - Totaal			-70.758	-73.986	-80.063	-81.282	-1.219
Resultaat bestemming	Dotatie	TV04 Overhead	0	0	803	803	0
		TV08 Overige baten en lasten	0	0	2.502	2.717	215
	Dotatie - Totaal		0	0	3.305	3.520	215
Ontrekking		TV01 Bestuur	-58	-0	18	0	-18
		TV03 Beheer overige gebouwen en gronden	-296	-0	-0	-20	-19
		TV04 Overhead	-278	-119	-144	-121	24
		TV08 Overige baten en lasten	0	-898	-10.681	-7.529	3.152
		TV010 Mutaties reserves	-7.572	-114	-114	-114	0
	Ontrekking - Totaal		-8.205	-1.131	-10.923	-7.784	3.139
Resultaat bestemming - Totaal			-8.205	-1.131	-7.617	-4.263	3.354
PROG0 Bestuur en ondersteuning - Totaal			-78.962	-75.117	-87.680	-85.546	2.134
Totaal Programma's - Totaal			-78.962	-75.117	-87.680	-85.546	2.134





Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	-87.680
Jaarrekening 2021	-85.546
Verschil	-2.134

Het resultaat van Programma 0 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	633		
Onderhanden werken neutraal		2.421	
Kapitaallasten	56		
TV0.1 Bestuur	180		1)
TV0.3 Verkoop Academiestraat 5	412		2)
TV0.3 Beheer gronden en overige gebouwen	212		3)
TV0.3 Herontwikkeling Weiburg	59		4)
TV0.3 Verkoop overige gronden (openbaar groen)	145		5)
TV0.4 Overhead Bedrijfsvoering		804	6)
TV0.4 Overhead Sociaal Domein MIZ		250	7)
TV0.62 OZB niet woningen		145	8)
TV0.64 Precario		94	9)
TV0.7 Algemene uitkering	294		10)
TV0.8 Overige uitgaven onvoorzien	63		11)
TV0.8 Overige uitgaven taakstelling MJOB 2020		102	12)
TV0.8 Overige uitgaven ombuigingen BGJ 2021	468		13)
TV0.8 Overige uitgaven algemene reserve		686	14)
Diversen		154	
Totaal	2.522	4.656	-2.134

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Jaarlijks wordt de voorziening Pensioengelden geactualiseerd. Door een stijging van de rekenrente van 0,082% naar 0,528% is er sprake van een vrijval van de voorziening voor een bedrag van € 180.000.
- 2) De verkoop van het pand aan de Academiestraat 5 levert per saldo een voordeel op in de exploitatie van afgerond € 412.000. Dit betreft een incidenteel voordeel.
- 3) Er is sprake van een incidenteel voordeel van afgerond € 212.000 m.b.t. beheer gronden en overige gebouwen. Dit voordeel is o.a. te relateren aan het nadeel van € 188.000 op taakveld 8.3 Wonen en bouwen m.b.t. beheer gronden en overige gebouwen. In het kader van het ontwikkelen/verbeteren van de vastgoedbegroting zal bij de 1^e Marap 2022 een wijziging voorgesteld worden van de budgetten overige gebouwen.
- 4) Op 27 januari 2022 heeft de Raad besloten een krediet in te stellen voor voorbereiding transformatie Nieuw Weiburg. Vanwege dit krediet kan het huidige incidentele budget m.b.t. herontwikkeling Weiburg vrijvallen. Dit levert een incidenteel voordeel op van afgerond € 59.000.
- 5) In 2021 is er sprake geweest van meer verkochte gronden die niet in een grondexploitatie zijn opgenomen. Deze gronden worden op taakveld 0.3 Beheer overige gronden en gebouwen verantwoord. Per saldo levert dit een incidenteel voordeel van € 145.000 op.
- 6) Het nadeel op de overhead bedraagt voor de bedrijfsvoeringsbudgetten € 604.000 dit is inclusief het budget specifieke opdrachten van € 200.000 welke beschikbaar is gesteld bij de 2^e Berap. Dit wordt overgeheveld naar 2022. Het nadeel op de overhead wordt verder toegelicht in de paragraaf Bedrijfsvoering bij het onderdeel analyse personeelslasten.
- 7) In 2021 is er binnen Meerinzicht een organisatieaanpassing geweest. Hiervoor is een bestemmingsreserve organisatieontwikkeling gevormd. Bij het raadsvoorstel over de bestemming van het jaarresultaat is een afzonderlijk besispunt opgenomen om dit nadeel te onttrekken aan genoemde reserve.
- 8) De opbrengst OZB blijft achter bij de verwachtingen, bij de bedrijven wordt dit mede veroorzaakt door de aanhoudende leegstand. Ten opzichte van de begroting leidt dit tot een nadelig resultaat van € 145.000. Zie ook de Paragraaf Lokale Heffingen.
- 9) De opbrengst voor deze rechten was voor 2021 geraamd op € 1.721.500. De baat voor de ondergrondse kabels en leidingen is € 1.559.000 en daarmee gelijk aan het geraamde bedrag. De baat op voor het innemen van een standplaats of het plaatsen van aankondigingsborden is € 94.627 lager dan geraamd. De reden hiervan is dat door de coronacrisis minder standplaatsenvergunningen zijn afgegeven en er meer leegstand is van bedrijven. Zie ook de Paragraaf Lokale Heffingen.
- 10) Het verschil binnen de Algemene Uitkering wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de Decemercirculaire. Het moment van beschikbaar komen van deze circulaire maakt dat deze niet meer middels een begrotingswijziging verwerkt kan worden. In betreffende raadsvoorstel is ook aangegeven dat de uitkomst van genoemde circulaire bij de jaarrekening betrokken zal worden.
- 11) Voor het budget onvoorziene uitgaven is een bedrag beschikbaar van € 161.400 in 2021 is € 98.400 ingezet waardoor er een voordelig resultaat is van € 63.000.
- 12) De geraamde dekking van de kapitaallasten van de renovatie Stadsmuseum wordt niet geëffectueerd. De oorzaak hiervan is dat het krediet nog niet is afgesloten en er dan ook geen kapitaallasten zijn geboekt in 2021. Binnen dit programma leidt dit tot een nadeel, in programma 5 ontstaat een voordeel omdat hier geen kapitaallasten worden verantwoord.
- 13) In 2021 zijn conform het ombuigingsplan een tweetal ombuigingsmaatregelen geëffectueerd. Het betreft het eenmalig niet indexerende van de materiële budgetten en het uitstellen van baggeren in de havens.
- 14) Door lagere onttrekkingen aan de Algemene Reserve ontstaan er binnen dit programma een nadeel van 0,7 miljoen euro. Reden hiervoor is dat een deel van de onderhanden werken vanuit 2020 worden doorgeschoven naar 2022. Zie hiervoor ook paragraaf 4.6, tabel onderhanden werken budgettair neutraal.

2.1 Programma 1 Veiligheid

ALGEMEEN

Doelstelling

Wij zetten ons samen met de inwoners in voor een veilig thuis en een veilige en prettige leefomgeving.

We werken eraan om een leefbare en veilige gemeente te blijven. Kernkarakteristiek van onze aanpak is integraal werken. Dat wil zeggen: preventief en repressief, samen met publieke en private partners, op maat van de complexe vraagstukken. Onze bijzondere aandacht heeft de samenwerking met burgers en ondernemers: we willen nog dichter bij de bron komen, onveiligheid zo veel mogelijk vóór zijn door de samenleving meer in positie te brengen. De echte winst, ook in termen van duurzame effecten, is immers te boeken via participatie en - in het verlengde daarvan - veerkracht en weerbaarheid. Dit geldt voor vrijwel elk veiligheidsthema, van brandveiligheid en verkeersveiligheid tot woninginbraak, huiselijk geweld en ondermijning. We zetten nadrukkelijk in op participatie en veerkracht.

Op hoofdpijnen streven we de volgende veiligheidsdoelen na:

- Het waarborgen van een leefbare en veilige gemeente;
- Het aanpakken van ondermijnende criminaliteit samen met de kernpartners (RIEC; Politie, OM, Belastingdienst, Provincie) en het weerbaarder maken van ondernemers, instanties (zoals zorgpartijen, gemeente, makelaardij) en inwoners via voorlichting en deskundigheidsbevordering;
- Bestrijden van criminaliteit (harddrugs en continuering beleid hennepsteelt: high-impact crime, winkeldiefstallen). Ook gedigitaliseerde criminaliteit heeft onze aandacht;
- Samen met alle partners in de strafrecht- en vreemdelingenketen de aanpak van criminele en overlast gevende AZC-ers versnellen/verbeteren;
- Door ontwikkelen en waarborgen van veiligheid op evenementen;
- Binnen het Jeugddomein bijdragen aan de veiligheid van onze jong(eren)-volwassenen én die van de samenleving (Veilige scholen; preventie en handhaving alcohol- en drugsgebruik; voorkomen jeugdoverlast en -criminaliteit; Veilig Thuis; preventie polarisatie);
- Het verder versterken van de aanpak omtrent problematische huishoudens en zorg- en veiligheid casuïstiek. De domeinen zorg en veiligheid intensiveren de samenwerking om meer maatwerk te kunnen leveren en samen naar een passende oplossing te zoeken voor de problematiek die speelt op dit snijvlak;
- Toezicht en handavingsprogramma voortzetten en verder versterken in de samenwerking politie en BOA's;
- Realisatie van fysieke veiligheid door samenwerking en preparatie op het gebied van crisisbeheersing. Inzetten op betere bewustwording brandrisico's bij bevolking en preventie en weerbaarheid versterken (Dashboard Risicobeheersing, VNOG);
- Het inrichten van een veilige natuurlijke omgeving voor beheersbare natuurbranden met de Gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbeheersing;
- Het op sterkte brengen van het duikteam van brandweerpost Harderwijk.

Inhoud

Het programma omvat activiteiten die gericht zijn op integrale veiligheid, het waarborgen van veiligheid, het voeren van regie op evenementen(beleid), het voorkomen van rampen en daarnaast de coördinatie bij rampenbestrijding.

Ontwikkelingen

Momenteel wordt een nieuw Integraal Veiligheidsplan 2020-2023 ontwikkeld. Dit integrale plan wordt opgesteld voor de gemeenten Harderwijk, Ermelo en Putten en komt tot stand in nauwe samenwerking met onder meer het Politieteam Veluwe West, het Openbaar Ministerie en andere partijen. In het IVP worden bovenlokale thema's en lokale prioriteiten onderscheiden. De bovenlokale thema's gelden voor alle gemeenten in Oost Nederland, dus deze thema's zijn dus voor Ermelo, Harderwijk en Putten gelijk.

Vanaf 2020 gelden de navolgende:

Bovenlokaal (E-H-P samen):

- Kwetsbare personen, w.o. met verward gedrag die de openbare orde en/of de veiligheid bedreigen;
- Aanpak van ondermijning: uitvoeren van het plan van aanpak o.b.v. het RIEC-ondermijningsbeeld;
- Informatievoorziening, veiligheidsnetwerk versterken;
- Aanpak cybercrime.

Lokale prioriteiten:

- Jeugd en Veiligheid als overkoepelend thema: daarbinnen de Veilige School; toewerken naar een lokaal convenant; preventie polarisatie; preventie en aanpak jeugdoverlast en –criminaliteit; aandacht voor Huiselijk geweld/kindermishandeling; preventie en handhaving alcohol en drugs;
- Veiligheid in en rond het AZC.

Ontwikkelthema's

Er zijn onderwerpen die vragen om doorontwikkeling. Zo is het m.b.t. evenement veiligheid, onze ambitie om een goede balans te vinden in proceduresnelheid, verantwoordelijkheidstoedeling, risicobeheersing.

Een ander thema dat de nodige aandacht reeds vraagt (2019) maar ook ná 1 januari 2020 zal vragen is de (door)ontwikkeling van de Wet verplichte GGZ. Het veiligheids- en zorgdomein werken hierin intensief samen.

Bestaand beleid

Diverse veiligheidsthema's die beleidsmatig aandacht hebben - vanuit het vorige IVP of staand beleid en/of bevoegdheid burgemeester – worden voortgezet.

(Capaciteits)Aandacht en intensiteit verschilt:

- Aanpak auto- en woninginbraken (o.a. inzet flexibel cameratoezicht Drielanden);
- Veilig uitgaan (Kwaliteitsmeter Veilig Uitgaan);
- Veiligheidsspoor project Vitale vakantieparken;
- Professionalisering lokale crisisorganisatie;
- Aandacht voor veiligheid op en rond het AZC;
- In samenwerking met het Veiligheidshuis: complexe casuïstiek justitiabelen; huiselijk geweld; jeugd (strafrechtelijk); personen verward gedrag met veiligheidsrisico;
- Gezamenlijke aanpak woonoverlast met corporaties, politie en partners in de sociale infrastructuur (GGZ-GGD-Iriszorg-Verslavingszorg- etc.);
- BIBOB; aanpak Ondernemingsmijning;
- Toepassing Wet Tijdelijke Huisverboden bij (dreigend) huiselijk geweld; wet BOPZ;
- Uitvoering publiek cameratoezicht o.b.v. OOV (uitgaansgebied/gedeelte naar Strandeiland/Hortuspark /Graaf Ottolaan);
- Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO-W en KVO-B);
- Bij grote evenementen inzet van preventief cameratoezicht (art. 5 PW); tevens crowd-management;
- Aanpak jeugdoverlast.

Verbonden partijen

Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland.

Met diverse partijen worden contacten onderhouden, bijvoorbeeld: Politie, Openbaar Ministerie, Brandweer/VNOG, GGD-NOG, HALT, Veiligheidshuis NOG, GGZ Centraal, Onderwijs, Verslavingszorg, Woningcorporaties, ZorgDat, etc.

Beleidskaders

De basis vormen beleidsstukken als het meerjarig Integraal Veiligheidsplan (IVP), de Algemeen plaatselijke verordening (Apv), het Damoclesbeleid, het Bibobbeleid, de Nota Integraal Toezicht en Handhaving en het Uitvoeringsprogramma Integraal Toezicht.

TAAKVELDEN

1.1	Taakveld Crisisbeheersing en brandweer
-----	--

Portefeuillehouder(s):	H.J. van Schaik
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	L. Groen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV11 - Crisisbeheersing en brandweer				
Lasten	2.793	3.053	3.056	2
TV11 - Crisisbeheersing en brandweer - Totaal	2.793	3.053	3.056	2
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

In dit taakveld zijn de lasten en baten opgenomen die verband houden met de wettelijke taken op het gebied van brandweertzorg, rampenbestrijding, crisisbeheersing en geneeskundige hulpverlening. De uitvoering hiervan is grotendeels belegd bij de Veiligheidsregio Noord en Oost-Gelderland (VNOG), die jaarlijks een bijdrage van de deelnemende gemeenten ontvangt.

Het AB van de VNOG heeft de volgende Strategische agenda door middel van de Toekomstvisie vastgesteld voor 2022-2025. Bij het uitvoeren van de taken en het inrichten van de organisatie hanteert de VNOG de leidende principes, die in het kader van de Toekomstvisie zijn geformuleerd:

- Zelf- en samenredzaamheid & preventie (o.a. impuls op risicocommunicatie, risicoanalyse);
- Compacte en slagvaardige posten met goed getrainde medewerkers (mutaties in voertuigenbestand, impuls op vakbekwaamheid);
- Versterkte informatiepositie (impuls op informatievoorziening, business intelligence);
- Een goede transitie naar de Omgevingswet (o.a. bijscholing);
- Innovatie;
- Efficiëncyslagen en besparingen (o.a. automatisering bepaalde administratieve processen, doorvoeren overige besparingen);
- Cultuuromslag en ontwikkeling personeel (o.a. versterking leiderschap, vak-volwassen medewerkers, strategische personeelsplanning, duurzame inzetbaarheid);
- Een gezonde financiële basis en betrokken medewerkers, zodat er een solide veiligheidsregio is voor de lange termijn.

Binnen de gemeentelijke organisatie zetten we ons in voor een goed geprepareerde crisisorganisatie. Hiermee bereiden we ons voor op de gemeentelijke en bestuurlijke taken op gebied van crisisbeheersing en de wettelijke bevolkingszorgtaken: crisiscommunicatie, opvang en verzorging, nazorg en registreren van slachtoffers en schade.

We prepareren ons op een effectieve bestrijding van rampen en crisis door:

- Het opleiden en trainen van gemeentelijke medewerkers en bestuurders voor een rol in de bevolkingszorg en/of crisisbeheersing;
- Het in standhouden van diverse faciliteiten zoals het crisiscentrum, noodcommunicatie en middelen voor inzet in het veld;
- Het leveren van input op het regionaal risicoprofiel, beleidsplan en crisisplan en het actueel houden van diverse lokale plannen en protocollen;
- Dit alles in intensieve samenwerking met gemeenten, veiligheidsregio en diverse andere partners onder regie van de Adviseur Crisisbeheersing.

Specifiek

Uitwerken dashboard

In 2019 heeft de VNOG een prototype dashboard ontwikkeld waarmee de brandveiligheidsrisico's voor de gebouwde omgeving, tot op zekere hoogte, in beeld gebracht kunnen worden. De gebouwde omgeving in de gemeente Harderwijk is als pilot verwerkt in het dashboard. Het inzicht dat het dashboard geeft met betrekking tot de brandveiligheidsrisico's in de gebouwde omgeving maakt het mogelijk risicobeheersingsactiviteiten per wijk specifiek in te zetten. Het doel is het vergroten van het risicobewustzijn van de bewoners, op basis waarvan zij preventieve maatregelen kunnen treffen.

In de recent vastgestelde Toekomstvisie van de VNOG is de aandacht voor het vergroten van het risicobewustzijn en de zelfredzaamheid van inwoners in onze regio als beleidspijler opgenomen.

Er wordt nu een campagneplan ontwikkeld die vervolgens wordt uitgevoerd, gericht op het vergroten van het

risicobewustzijn met betrekking tot brandveiligheidsrisico's in de eigen wijk. In eerste instantie richt de campagne zich op een aantal wijken in Harderwijk: Drielanden, de Binnenstad en Tweelingstad en/of Tinnegieter.

Gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbestrijding

Verder zal er een gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbestrijding worden gemaakt en uitgevoerd. Deze aanpak heeft als doel de kans op onbeheersbare natuurbranden en de effecten ervan op termijn te verkleinen. De noodzaak hiervoor wordt mede gelet op de klimaatontwikkelingen steeds belangrijker.

Toekomstvisie

De onderdelen die in de Toekomstvisie van de VNOG staan opgenomen zullen worden opgepakt, waaronder een toekomstbestendig duikteam in de gemeente Harderwijk. De VNOG heeft, meer dan bij welke organisatie dan ook, te maken met veel extra inzet ten behoeve van de aanpak van de coronacrisis. Daardoor kan het zo zijn dat het behalen van de doelen die in de toekomstvisie staan, meer tijd nodig hebben dan gewenst.

Crisisbeheersing

Naast de veiligheidsaspecten wordt ook ingespeeld op de veranderlijke wereld van de crisisbeheersing. Op dit moment ondervinden wij aan den lijve hoe belangrijk het is dat de crisisbeheersing goed functioneert. Regionaal wordt aandacht gegeven aan het professionaliseren van de crisisbeheersingsorganisatie. Dit gebeurt door met de 22 gemeenten in de Veiligheidsregio het gesprek aan te gaan over expertteams en aan welke kwaliteitseisen de medewerkers moeten voldoen om hiervan deel uit te kunnen maken.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

De bovengenoemde activiteiten zijn opgepakt.

Uitwerken dashboard

Het campagneplan gericht op het vergroten van het risicobewustzijn met betrekking tot brandveiligheidsrisico's in de eigen wijk is ontwikkeld en ook grotendeels uitgevoerd. Een deel van de campagne loopt nog door in 2022.

Gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbestrijding

Verder zal er een gebiedsgerichte aanpak natuurbrandbestrijding worden gemaakt en uitgevoerd. Deze aanpak heeft als doel de kans op onbeheersbare natuurbranden en de effecten ervan op termijn te verkleinen. De aanpak is opgezet en in 2022 loopt de uitvoering van dit project verder door.

Toekomstvisie

De onderdelen die in de Toekomstvisie van de VNOG staan opgenomen zijn opgepakt, waaronder een toekomstbestendig duikteam in de gemeente Harderwijk. Het duikteam is al in een vergevorderd stadium op orde. Er zijn inmiddels 11 duikers beschikbaar.

De VNOG heeft, meer dan bij welke organisatie dan ook, te maken met veel extra inzet ten behoeve van de aanpak van de coronacrisis.

Crisisbeheersing

Regionaal is gewerkt aan het professionaliseren van de crisisbeheersingsorganisatie. In samenwerking met 22 gemeenten en de veiligheidsregio hebben we ingezet op een efficiënte bevolkingszorgorganisatie. Het project expertteams en kwaliteitscriteria is voortgezet. Op dit moment wordt de eerste fase uitgevoerd.

1.2

Taakveld Openbare orde en veiligheid

Portefeuillehouder(s):	H.J. van Schaik
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	P. van Dieren

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

Het taakveld openbare orde en veiligheid is veelomvattend. Wat we doen binnen dit taakveld is met name afhankelijk van wat er speelt in onze gemeente en van externe ontwikkelingen (intergemeentelijk, regionaal, landelijk en internationaal). De onderstaande lijst aan reguliere werkzaamheden is dan ook zeker niet compleet maar geeft enkel een indruk van dit beleidsterrein:

- Inzet op een groot aantal ad-hoc casussen en incidenten van diverse aard;
- Het voeren van diverse overleggen op zowel bestuurlijk als ambtelijk niveau met veiligheidspartners zoals politie, openbaar ministerie, gemeenten en velen andere partners om te komen tot een effectieve aanpak van openbare orde en veiligheid;

- Vierjaarlijkse uitvoering van de Integrale Veiligheidsmonitor. Via deze landelijk gestandaardiseerde enquête wordt de bevolking geënuquêteerd op het gebied van veiligheid en leefbaarheid. Dit geeft ons inzicht in de subjectieve beleving van veiligheid en leefbaarheid in onze gemeente;
- Het opstellen van een vierjaarlijks Integraal Veiligheidsplan in samenwerking met de gemeenten Ermelo en Putten;
- Nazorg ex-gedetineerden, aanpak veelplegers en het regisseren van complexe probleemcasussen waarbij veiligheid een factor is. Een en ander in nauwe samenwerking met de Veiligheidskamer Noordwest Veluwe;
- Aanpak van ondermijnende criminaliteit en deelname aan het RIEC Oost Nederland, dat ondersteunend is bij Bibob-dossiers en ondermijningscasuïstiek. E.e.a. ter voorkoming dat in de gemeente criminele organisaties of activiteiten worden gefaciliteerd;
- Inzet van en ondersteuning bij de inzet van diverse bevoegdheden ter bescherming van de openbare orde en veiligheid;
- In samenwerking met diverse partners het aanpakken van vormen van overlast;
- Inzet op veilige winkelgebieden, uitgaansgebieden en bedrijventerreinen;
- Het uitvoeren van cameratoezicht in relatie tot openbare orde en veiligheid;

Specifiek

De landelijk gestandaardiseerde Veiligheidsmonitor is in 2019 uitgevoerd onder een representatief deel van onze inwoners. De laatste keer was dit 2014. De resultaten van de Veiligheidsmonitor worden maart 2020 verwacht en deze worden kort daarna verwerkt in het IVP 2020-2023. De resultaten van de Veiligheidsmonitor worden samen met een eerste concept ter behandeling bij de raad aangeboden. Daarin staat volledig beschreven wat en hoe het college de openbare orde en veiligheid in 2020 en volgende jaren zo goed mogelijk wil waarborgen. Samen met allerlei partners en onze inwoners. Na de behandeling van het concept IVP 2020-2023 zal na de verwerking van uw reacties het Integraal Veiligheidsplan 2020-2023 ter vaststelling door de raad aangeboden worden (medio 2020).

Nieuw beleid

- Exploitatietekort dierenopvangcentrum De Ark (*bestuurlijke verplichting*)
Om de geluidsoverlast bij dierenasiel De Ark te verminderen, zijn de omwonenden en De Ark overeengekomen om het aantal pensionhonden terug te brengen. Deze afspraken zijn vastgelegd in een, op 18 maart 2020, getekende intentieverklaring tussen omwonenden, De Ark en de gemeente. De Ark verwacht als gevolg van de maatregelen een exploitatietekort.
De Ark verwacht een exploitatietekort van € 50.000. Binnen de begroting is reeds € 7.500 beschikbaar. Er is een aanvullend bedrag nodig van structureel € 42.500. Een deel van de extra kosten (€ 26.000) kan in rekening gebracht worden bij de gemeente Ermelo, Zeewolde en Nunspeet. Netto is er € 16.500 structureel benodigd.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Zoals in de volgende paragraaf gesteld is het taakveld openbare orde en veiligheid veelomvattend. Daarom beperken we ons in deze paragraaf tot enkele voorbeelden.

Corona

In 2021 is veel ingezet op de effecten van Corona. De richtlijnen waarmee onze samenleving werd geconfronteerd heeft veel inzet gevraagd vanuit het vakgebied veiligheid. Het handhaven van de richtlijnen met betrekking tot Corona heeft een maximale inzet gevraagd van politie en handhaving.

Integraal veiligheidsplan

Het integraal veiligheidsplan (IVP) 2021- 2024 is begin 2021 vastgesteld. Door de intensieve inzet die noodzakelijk was op gebied van corona heeft de uitvoering op enkele onderdelen vertraging opgelopen. Medio 2021 is het uitvoeringsplan vastgesteld. In samenwerking met de gemeenten Putten en Ermelo wordt hier nader invulling aangegeven.

Samenwerking Ermelo en Putten

Tussen de gemeenten van de Driehoek Veluwe- West (Harderwijk, Ermelo en Putten) is een nauwere samenwerking ontstaan. Er wordt intensief samengewerkt in ontwikkelingen op veiligheidsgebied. Hiermee kan kennis en capaciteit zo effectief mogelijk ingezet worden.

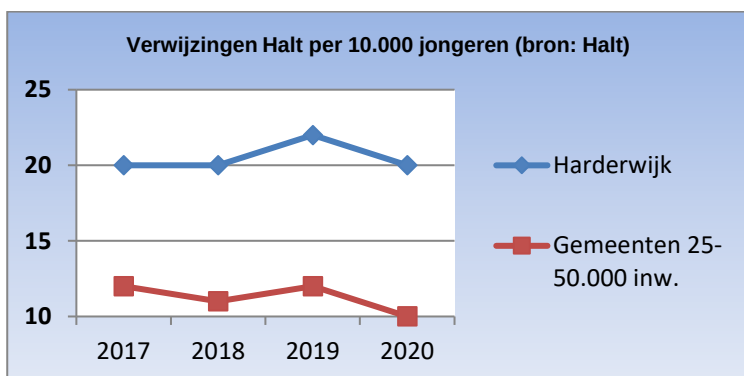
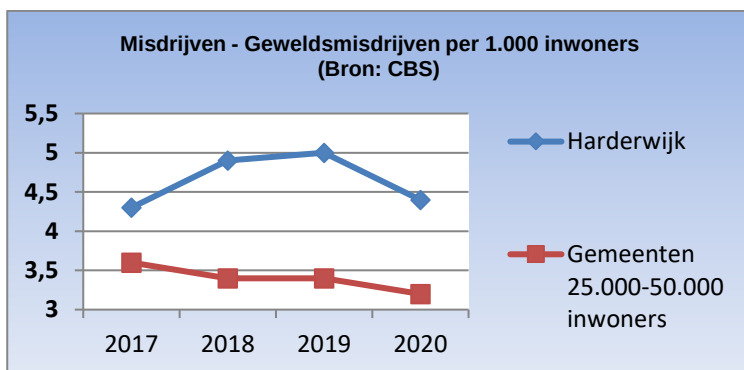
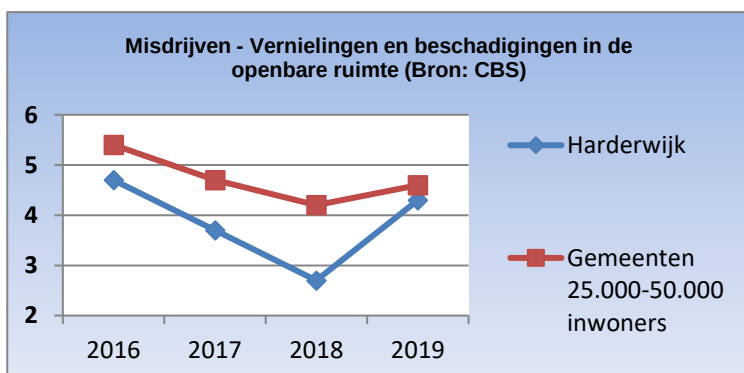
Ad-hoc casussen en incidenten

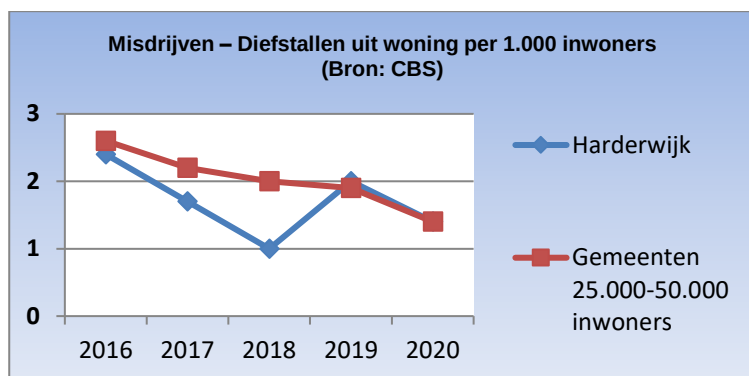
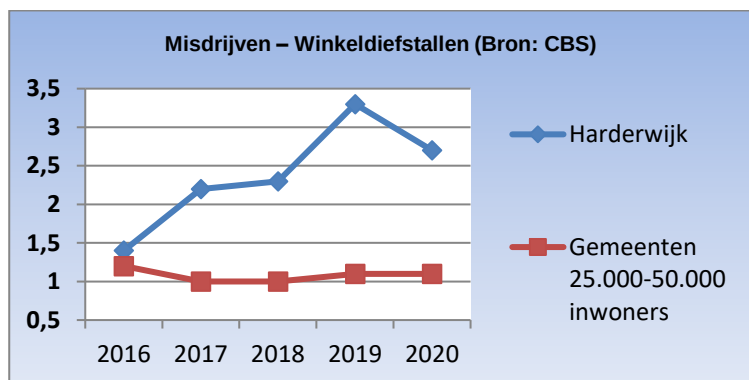
Diverse casussen en incidenten zijn in samenwerking met onze partners effectief opgepakt. Denk hierbij aan de dreigende rellen in januari en november afgelopen jaar. Het bestuur is hierbij geadviseerd en diverse maatregelen hebben geleid tot het handhaven van de openbare orde.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV12 - Openbare orde en veiligheid				
Baten	-64	-52	-20	32
Lasten	1.407	1.467	1.420	-48
TV12 - Openbare orde en veiligheid - Totaal	1.343	1.415	1.400	-15
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren





Facultatieve beleidsindicatoren

Aangiften woninginbraak (Bron: Politieteam Veluwe West)

2017	2018	2019	2020	2021
79	43	96	71	41

Opgelegde tijdelijke huisverboden (Bron: Gemeente Harderwijk)

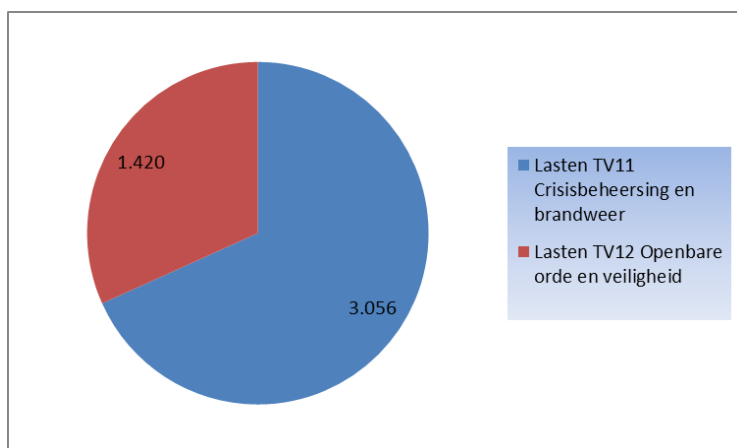
2017	2018	2019	2020	2021
5	3	8	6	3

Diverse indicatoren in relatie tot veiligheid (Bron: Politieteam Veluwe West)

Feiten	2017-2020	2020	2021
Totaal misdrijven	873	1055	1192
Geweld	173	173	157
Diefstal uit/vanaf motorvoertuigen	99	79	65
Diefstal brom-, snor-, fietsen	129	111	142
Vernieling c.q. zaakbeschadiging	143	176	162
Totaal registraties overlast	1108	1101	863
Overlast door Jeugd	280	405	538
Overlast alcohol- en/of drugsgebruik	172	182	161
Verkeersongevallen	440	455	430

TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 1

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's								
PROG1 Veiligheid								
Resultaat bepaling	Baten	TV12	Openbare orde en veiligheid	-64	-52	-52	-20	32
	Baten - Totaal			-64	-52	-52	-20	32
	Lasten	TV11	Crisisbeheersing en brandweer	2.793	3.029	3.053	3.056	2
		TV12	Openbare orde en veiligheid	1.407	1.520	1.467	1.420	-48
	Lasten - Totaal			4.200	4.549	4.521	4.476	-45
Resultaat bepaling - Totaal				4.136	4.496	4.468	4.456	-13
PROG1 Veiligheid - Totaal				4.136	4.496	4.468	4.456	-13
Totaal Programma's - Totaal				4.136	4.496	4.468	4.456	-13



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	4.468
Jaarrekening 2021	4.456
Verschil	13

Het resultaat van Programma 1 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	27		
Kapitaallasten		4	
Diversen		10	
Totaal	27	14	13

2.2 Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

ALGEMEEN

Doelstelling

Harderwijk is een bereikbare stad. Wij werken aan het verbeteren van de bereikbaarheid van Harderwijk vanaf de A28/N302 en de eigen gemeentelijke infrastructuur (waaronder de ontsluiting van bedrijventerrein Lorentz). Naast een bereikbare stad is Harderwijk ook een verkeersveilige stad. Op basis van meerdere jaren is sprake van een afname van het aantal slachtofferongevallen in Harderwijk. Deze trend willen wij doorzetten door aanpak van de verkeersonveilige situaties.

Het parkeren van de voertuigen van bewoners en bezoekers in de binnenstad maakt onderdeel uit van onze dienstverlening. Dienstverlening in de vorm van eenduidige parkeerregulering en de verdere invoering van het digitaal parkeren.

Inhoud

Het programma omvat activiteiten gericht op het beheer en onderhoud van (water-) wegen, straten, bermen, pleinen, bruggen openbare verlichting en gladheidsbestrijding. Daarnaast het opstellen/ vernieuwen van beleid en het treffen van verkeersmaatregelen ten behoeve van de verkeersafwikkeling, de verkeerscirculatie en de verkeersveiligheid.

Ontwikkelingen

De groei van de landelijke en regionale economie heeft effect op de groei van de mobiliteit. Door deze groei neemt de verkeersintensiteit op de A28 toe. Voor het blijvend bereikbaar houden van Harderwijk wordt in regionaal verband uitvoering gegeven aan strategisch thema Bereikbaarheid/A28. Ingezet wordt op een verbetering van het spoorproduct op de corridor Amersfoort-Zwolle met als inzet een snellere en frequentere bediening van station Harderwijk.

Er is sprake van een groei van het gemotoriseerde verkeer met name van het bedrijventerrein Lorentz. Deels door de toegenomen activiteiten op het bedrijventerrein en deels door de komst van nieuwe bedrijven op Lorentz III. Door de toegenomen verkeersintensiteiten is er een gezamenlijk onderzoek met de provincie naar het vergroten van de verkeersafwikkeling van het bedrijventerrein Lorentz in relatie tot de N302.

De groei van de diversiteit aan niet-gemotoriseerde verkeersdeelnemers is ontwikkeling. Het gebruik van het fietspad staat onder druk. Deze ontwikkelingen zijn verwoord in het in 2019 vastgestelde Integraal Fietsbeleid.

Een ontwikkeling binnen de mobiliteit is de transitie van de fossiele brandstof voor voertuigen naar duurzame energie. De vraag naar elektrische laadpunten op parkeerparkeerplaatsen en in woonstraten neemt de komende jaren toe. De ambitie van Harderwijk op het gebied van laadinfrastructuur voor de komende jaren wordt uitgewerkt in verschillende scenario's. Afhankelijk van het gekozen scenario wordt de laadinfrastructuur voor elektrische auto's uitgebreid. Als één van de eerste stappen wordt de komende jaren gestart met het uitrollen van extra laadpunten op de parkeerterreinen rondom de binnenstad. Bij de aanleg van nieuwe parkeerlocaties wordt rekening gehouden met de toegenomen vraag naar laadinfrastructuur.

Verbonden partijen

N.v.t.

Beleidskaders

- Integraal Fietsbeleid (2019);
- Verkeersveiligheidsplan (2016) met update uitvoeringsprogramma (2020);
- Gemeentelijk Verkeer- en Vervoerplan (2010);
- Parkeernota (2016);
- Parkeernormennota (2013) met annex.

TAAKVELDEN

2.1	Taakveld Verkeer en vervoer
-----	-----------------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	D. Gielen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV21 - Verkeer en vervoer				
Baten	-300	-156	-309	-153
Lasten	4.747	5.616	5.099	-517
Dotatie	1.060	2.265	2.490	225
Onttrekking	-232	-666	-714	-48
TV21 - Verkeer en vervoer - Totaal	5.275	7.059	6.566	-493
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Uitvoering geven aan het verkeersveiligheidsplan waaronder: Aanpak en analyse van verkeersonveilige situaties op basis van prioritering;
 - Aanleg van verkeersveiligheid bevorderende maatregelen;
- Het bevorderen, stimuleren en ondersteunen van activiteiten van Veilig Verkeer Nederland, waaronder gedragsbeïnvloeding, voorlichting, educatie en communicatie;
- Het verbeteren van de regionale samenwerking op het gebied van verkeersveiligheid door middel van samenwerking in ROVG/ROVO verband;
- Het bevorderen van langzaam verkeer, het verwijderen van onnodige obstakels;
- Het verlenen van subsidie ter in stand houding van de veerpont Horst –Zeewolde;
- Er is sprake van planmatig jaarlijks onderhoud, meerjarig onderhoud (vervanging van op basis van technische en economische levensduur), curatief onderhoud (herstellen van schade) en van meer projectmatige werkzaamheden (grootschalige vervanging, renovatie en reconstructie);
- Wegverhardingen onderhouden, die zijn opgenomen in de planning die in het rationeel wegbeheer programma GISIB gegenereerd en weergegeven in de meerjarenplanning tekening van het Domein Stadsbedrijf. Daarnaast 1/3 deel van het wegverhardingen areaal inspecteren conform de CROW-normen;
- Vervangen van uitgevallen lampen door gericht gemelde storingen op te lossen en door 4 keer per jaar controle te rijden en het remplacieren en schoonmaken van 1/3 van de armaturen voor de openbare verlichting;
- Civiele kunstwerken worden preventief en correctief onderhouden en zijn opgenomen in de planning die wordt gegenereerd uit het kunstwerken beheersysteem IASSET. Daarnaast 1/3 van het areaal inspecteren om onderhoudsstatus te monitoren.

Specifiek

Het verbeteren van de bereikbaarheid

- Harderwijk blijvend bereikbaar houden vanaf de A28/N302 door in regionaal verband uitvoering te geven aan het strategisch thema Bereikbaarheid/A28, met daarbij tevens aandacht voor de oversteek;
- In 2021 zetten we in op een kwalitatief en kwantitatief verbeterd spoor product voor Harderwijk;
- Uitvoering van projecten zoals genoemd in het Integraal Fietsbeleid. Hierbij is er specifieke aandacht voor:
 - Fietssnelwegen;
 - Fietspaden;
 - Fietsparkeren binnenstad (inclusief oplaadpunten e-bikes).

Het verbeteren van de verkeersveiligheid

- Uitvoeren Verkeersveiligheidsplan-uitvoeringsprogramma 2021-2025 in samenspraak met de deelnemers van het verkeersplatform, wijkplatforms en scholen. Hierbij hebben we specifieke aandacht voor de meest verkeersonveilige situaties en meest risicovolle locaties;
- Gericht te handhaven;
- Uitvoeren herinrichtingsprojecten, zoals Nassaulaan, Engelserf, Burgemeester De Meesterstraat, Stationslaan, Scheepssingel, kruispunt Smeepoortstraat/Westeinde, Melis Stokelaan.

Nieuw beleid (kadernota)

- Oprichten Regionaal Mobiliteitsfonds (bestuurlijke verplichting)
In 2018 is de regionale bereikbaarheidsagenda vastgesteld en de samenwerkende gemeenten op de Noord-

Veluwe hebben in 2019 besloten een regionaal mobiliteitsfonds op te richten. Met het fonds kunnen de gemeenten investeren in een betere regionale bereikbaarheid via weg (A28 en provinciale wegen), spoor (Amersfoort-Zwolle) en fiets (snelle fietsroutes). Onze partners, o.a. provincie en NS, zien de ambities op gebied van mobiliteit en bereikbaarheid en dat zal de kans op succes, middels subsidies, vergroten. Voor de vulling van het mobiliteitsfonds draagt elke deelnemende gemeente vooralsnog € 1 per inwoner per jaar bij. Voor Harderwijk betekent dit een bijdrage van incidenteel € 50.000.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Reconstrueren c.q. aanpassen van de volgende straten (inclusief wensen VVP): Bleek, Scheepssingel, Drielandendreef, Tonselsedreef, Horsterhout, Melis Stokelaan, fietspad Belcantodreef, kruispunt Smeepoortstraat/Westeinde;
- Herinrichting c.q. groot onderhoud aan de Wouter van Damstraat, Havendam en de Stationslaan.
- Groot onderhoud aan 4 fiets/voetgangersbruggen in de wijk Drielanden en het schilderen van de bruggen langs de Rietmeen;
- Ook is in samenwerking met de provincie gestart met een grootschalig onderzoek naar de verbetering van de verkeersveiligheid en doorstroming op de N302 en onderliggend wegennet;
- In samenspraak met de werkgroep Toegankelijkheid is gestart met het opstellen van een nieuw beleidsplan: Toegankelijkheid Openbare Buitenruimte. Een voorstel is ten tijde van het maken van deze jaarrekening reeds in bestuurlijk routing. Daarnaast zijn er verschillende fysieke verbeteringen doorgevoerd om de toegankelijkheid voor mensen met een beperking te verbeteren.

Beleidsindicatoren

Facultatieve beleidsindicatoren

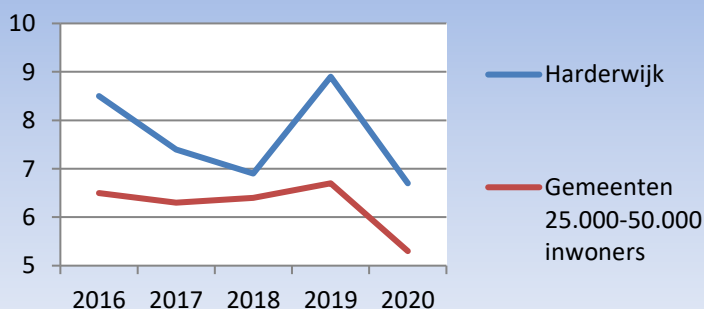
Verplaatsingen met auto (Bron: CBS-OViN)

Periode	Harderwijk	Gemeenten 25.000-50.000 inwoners
2016	Geen data	Geen data
2017	30,40%	36,10%
2018	Geen data	Geen data
2019	Geen data	Geen data
2020	Geen data	Geen data

Verplaatsingen met fiets (Bron: CBS-OViN)

Periode	Harderwijk	Gemeenten 25.000-50.000 inwoners
2016	Geen data	Geen data
2017	36,10%	27,30%
2018	Geen data	Geen data
2019	Geen data	Geen data
2020	Geen data	Geen data

Aantal verkeersongevallen per 1.000 inwoners (Bron: Bestand geRegistreerde Ongevallen in Nederland)



2.2	Taakveld Parkeren
------------	--------------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	K.J. de Groote

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV22 - Parkeren				
Baten	-127	-71	-109	-39
Lasten	2.023	1.605	1.916	310
TV22 - Parkeren - Totaal	1.896	1.535	1.806	271
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Uitvoering geven aan het vastgestelde beleid waaronder het Gemeentelijk Verkeers- en Vervoers Plan (GVVP) op basis van de mobiliteitsvisie, nota parkeren en de parkeernormen nota;
- Uitvoering geven aan vastgesteld beleid m.b.t. parkeren grote voertuigen en parkeren elektrische auto's;
- Uitvoering geven aan uitgifte ontheffingen en vergunningen parkeerreguleringsgebied op basis van de vastgestelde parkeerverordening;
- Invulling geven aan parkeren binnen ruimtelijke plannen waaronder Waterfont, Nieuw Weiburg en Harderweide;
- Het uitvoeren van gericht toezicht en handhaving.

Specifiek

- Verder uitrollen van digitaal parkeren.

Nieuw beleid

- Onderhoud Parkeerterrein P8 Zonneweide (bestuurlijke verplichting).
Structureel beheer/onderhoud overloop-parkeerterrein P8 Zonneweide. Kosten bedragen structureel € 21.500;
- Haalbaarheidsstudie parkeren Westeinde (bestuurlijke verplichting).
We gaan een integraal haalbaarheidsonderzoek laten uitvoeren (incidenteel budget voor 2021 van € 25.000.) naar de bouw van een parkeergarage op het Westeinde (P19). De mogelijkheden van publiek/private samenwerking worden meegenomen in dit onderzoek.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Er wordt uitvoering gegeven aan de haalbaarheidsstudies, Nieuw Weiburg, Westeinde en St. Jansdal, Harderweide, verschillende deelgebieden Waterfront. Onderdeel hiervan is het opstellen van een parkeerbalans waarbij per project wordt gekeken welke parkeereisen passen bij de kenmerken van de verschillende gebieden en op welke manier we het autogebruik/bezit hier kunnen verlagen om zo de toekomstige wijken leefbaarder te maken. Denk hierbij aan de inzet van deelauto's en bijvoorbeeld parkeerregulering.

2.3	Taakveld Recreatieve havens
------------	------------------------------------

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	R. van Drunen

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Gastheer voor recreatieschepen in nieuwe havens;
- Planmatig jaarlijks onderhoud;
- Meerjarig onderhoud (vervanging van op basis van technische en economische levensduur);
- Curatief onderhoud (herstellen van schade);
- Handhaven van orde en veiligheid in en rondom de haven;
- Beheer van schepenbestand en innen havengelden.

Nieuw beleid

- Op diepte brengen Vissershaven (bestuurlijke verplichting)
Uitvoeren achterstallig onderhoud in de Vissershaven (de Kom onder en bij de woonarken). Hiervoor gaan we het gedeelte baggeren onder de woonarken en daarvoor het weghalen van de arken, loskoppelen van de nutsvoorzieningen en weer terugleggen van de arken en aankoppelen op alle nutsvoorzieningen. Plus alle aansluitingen vervangen. Dit is onderdeel van het Havenbeheerplan 2020-2024. Dit vraagt om een investering van € 215.000 waarvan de structurele kapitaallasten bedragen € 8.600;
- Gastheerschap havens (bestuurlijke verplichting)
Het omzetten van de tijdelijke formatie van 3 havenmeesters naar structurele formatie. Van twee havenmeesters is het urencontract verminderd en is besloten een flexibele schil in de zomerperiode toe te voegen. Die nieuwe collega zal ook veel onderhoudszaken oppakken in samenwerking met het onderhoudsbedrijf. De structurele kosten bedragen € 14.500;
- Aanleggen hellingbaan in Strandhaven aan boulevard (bestuurlijke verplichting);
- Aanleggen van een hellingbaan voor de toegankelijkheid voor mindervaliden en rolstoelgebruikers bij een aanlegplek in de Strandhaven aan de boulevard. Hiermee wordt invulling gegeven aan motie 14-VIII (18-07-2019) vanuit de raadsvergadering over de kadernota 2020-2023. De investering bedraagt € 80.000. De structurele kapitaallasten zijn €3.200;
- Aanvullend krediet Havenkantoor (bestuurlijke verplichting)
In december 2018 is besloten het nieuwe Havenkantoor niet in de nieuwe bebouwingsplint van het Dolfinarium eiland op te nemen, maar vrijstaand op de kop van de Havendam te realiseren. Een vrijstaand gebouw met inachtneming van de laatste eisen ten aanzien van duurzaamheid betekent echter een grotere investering dan destijds was voorzien. Verwacht wordt een extra investering van eenmalig € 250.000. Verwacht wordt een extra investering van € 250.000. De structurele kapitaallasten bedragen € 8.333.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

In 2021 heeft veel onderhoud plaatsgevonden op verschillende locaties in het havengebied.

Vissershaven:

- Is weer op diepte gebracht;
- Nieuwe damwand, wrijfgordingen en stroompunten aangebracht;
- Baggeren onder de woonboten. Is in december 2021 opgeleverd;
- Voorbereidingen getroffen om de steigers bij de woonboten te vervangen. Uitvoering 1e kwartaal 2022;
- Voetgangersbrug verwijderd, voorstel aan college en raad voor een nieuwe voetgangersbrug realisatie 2022;
- Oude sanitair-gebouw verwijderd. Nu ondergebracht in het nieuwe havenkantoor;
- Steigers verwijderd bruine vloot in het kommetje. Nieuwe steigers eerste kwartaal 2022.

Recreatie Vaargeul Wolderwijd Strandhaven

- Weer op diepte gebracht voor aanvang van het vaarseizoen 2021.

Boulevard/Strandhaven

- Voorbereidingen hellingbaan aan de boulevard. Hierbij hebben we de ondernemers boulevard en de commissie toegankelijkheid betrokken. Uitvoering 1e kwartaal 2022.

Strand-/Stads-/Vissershaven

- Voorbereiding waaronder kredietaanvraag, voor de aanleg van Wi-Fi.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV23 - Recreative havens				
Baten	0	0	-0	-0
Lasten	0	15	0	-15
TV23 - Recreative havens - Totaal	0	15	-0	-15
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

2.4

Taakveld economische havens en waterwegen

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	R. van Drunen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV24 - Economische havens en waterwegen				
Baten	-326	-400	-426	-26
Lasten	686	2.112	1.144	-968
Dotatie	121	0	0	-0
Onttrekking	-232	-14	-14	0
TV24 - Economische havens en waterwegen - Totaal	249	1.698	704	-994
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Planmatig jaarlijks onderhoud;
- Meerjarig onderhoud (vervanging van op basis van technische en economische levensduur);
- Curatief onderhoud (herstellen van schade);
- Handhaven van orde en veiligheid in en rondom de haven;
- Beheer van schepenbestand en innen havengelden.

Nieuw beleid

- Havenbeheersplan 2020-2024 (bestuurlijke verplichting)
De ramingen met betrekking tot de havens in lijn brengen met de werkelijke ontwikkelingen op basis van de genomen besluitvorming. Als toelichting wordt verwezen naar de het raadsbesluit van 25 juni 2020 Havenbeheerplan 2020-2024. De lasten voor 2021 bedragen € 383.000, voor 2021, € 398.000 in 2022 en voor de jaren 2023 en verder € 394.000;
- Op diepte houden havens en vaarwegen (bestuurlijke verplichting);
- Jaarlijks baggeren van ondiepe delen en afvoeren van het slib van alle gemeentelijke havens en vaarwegen. We hebben met de ontwikkelingen Waterfront (inclusief Lorentz) er veel havens en vaarwegen bij gekregen. Om al deze havens en vaarwegen veilig te kunnen gebruiken is het jaarlijks op diepte houden door baggeren van alle gemeentelijke havens en vaarwegen noodzakelijk. Dit is onderdeel van het Havenbeheerplan 2020-2024. Het structureel benodigde budget bedraagt € 185.000.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

De ontwikkelingen in de economische havens en waterwegen zijn in vergelijking met de recreatieve havens minder ingrijpend geweest. Aangevuld met het hier genoemde onderhoud beperkt ons werk zich voornamelijk tot dagelijks beheer.

Recreatie Vaargeul Wolderwijd Strandhaven

- Weer op diepte gebracht voor aanvang van het vaarseizoen 2021.

Lorentzhaven

- In november 2021 gestart met het op diepte brengen van de Lorentzhaven en onderhoud aan de wrijfgordingen. Herstel van de drenkelingen trappen. Werkzaamheden worden afgerond februari 2022.

2.5 Taakveld Openbaar vervoer

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	J Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	J. Langevoord

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

Samen met partners, zoals NS, provincie Gelderland en omliggende gemeenten, werken we samen aan een goed netwerk van openbaar vervoer van en naar Harderwijk.

Nieuw beleid

- IC-Lobby (bestuurlijke verplichting).
Inzetten op sneller en frequenter per spoor naar Amersfoort en Zwolle. Kosten bedragen incidenteel € 15.000.

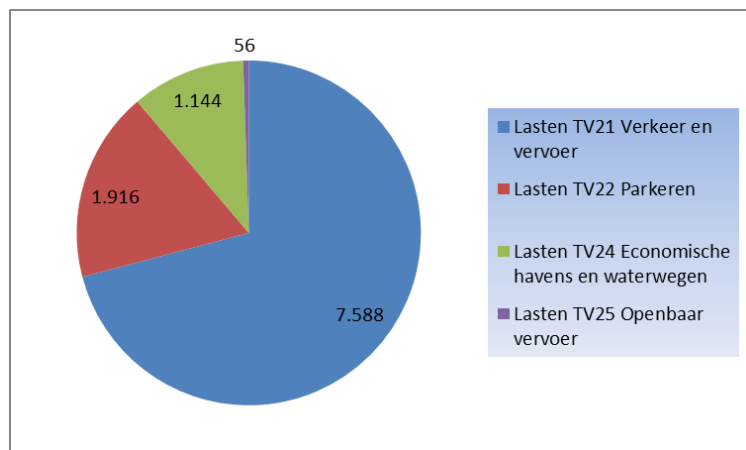
Wat hebben wij ervoor gedaan?

Samen met partners als provincie Gelderland, regiogemeenten, NS en ProRail zijn we in gesprek om een snellere en frequentere treinverbinding naar Amersfoort en Zwolle te realiseren. Diverse varianten zijn in beeld en worden nu gezamenlijk uitgewerkt waarbij een keervoorziening in Harderwijk uitgangspunt is. De spitsprinter van en naar Amersfoort is een eerste stap in de goede richting.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV25 - Openbaar vervoer				
Lasten	48	66	56	-11
TV25 - Openbaar vervoer - Totaal	48	66	56	-11
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 2

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021	
Totaal Programma's									
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat									
Resultaat bepaling	Baten	TV21	Verkeer en vervoer		-300	-156	-156	-309	-153
		TV22	Parkeren		-127	-161	-71	-109	-39
		TV23	Recreatieve havens		0	0	0	-0	-0
		TV24	Economische havens en waterwegen		-326	-318	-400	-426	-26
	Baten - Totaal				-752	-635	-626	-844	-218
	Lasten	TV21	Verkeer en vervoer		4.747	6.036	5.616	5.099	-517
		TV22	Parkeren		2.023	1.873	1.605	1.916	310
		TV23	Recreatieve havens		0	15	15	0	-15
		TV24	Economische havens en waterwegen		686	692	2.112	1.144	-968
		TV25	Openbaar vervoer		48	66	66	56	-11
	Lasten - Totaal				7.503	8.681	9.414	8.214	-1.200
	Resultaat bepaling - Totaal				6.751	8.046	8.788	7.370	-1.418
Resultaat bestemming	Dotatie	TV21	Verkeer en vervoer		1.060	0	2.265	2.490	225
		TV24	Economische havens en waterwegen		121	250	0	0	-0
	Dotatie - Totaal				1.181	250	2.265	2.490	225
	Ontrekking	TV21	Verkeer en vervoer		-23	-150	-666	-714	-48
		TV24	Economische havens en waterwegen		-232	0	-14	-14	0
	Ontrekking - Totaal				-254	-150	-680	-728	-48
Resultaat bestemming - Totaal				926	100	1.585	1.762	177	
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat - Totaal				7.678	8.146	10.373	9.132	-1.240	
Totaal Programma's - Totaal				7.678	8.146	10.373	9.132	-1.240	



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	10.373
Jaarrekening 2021	9.132
Verschil	1.240

Het resultaat van Programma 2 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	1.264		
Kapitaallasten		100	
Uren Doorbelastingen		80	
Corona uitgaven	14		
TV21 Verkeer en vervoer	81		1)
TV22 Parkeren		75	2)
TV24 Economische havens en waterwegen	83		3)
Diversen	53		
Totaal	1.495	255	1.240

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Het voordelig resultaat op dit taakveld kan met name worden verklaard doordat de onderhoudskosten op jaarbasis lager zijn uitgevallen dan oorspronkelijk verwacht.
- 2) Op dit taakveld is per saldo een nadeel ontstaan van € 75.000. Dit wordt veroorzaakt door hogere lasten in met name ozb, onderhoud en gas/elektra van de Houtwalgarage. Vermoedelijk heeft dit een structureel karakter wat zal leiden tot verhoging van de budgetten.
- 3) Per saldo is op dit taakveld sprake van een voordelig resultaat. Dit wordt met name veroorzaakt door hogere baten uit havengelden. Zoals aangegeven in de paragraaf Lokale Heffingen is hierdoor de kostendekkendheid havens op rekeningbasis toegenomen ten opzichte van de geprognosticeerde kostendekkendheid bij begroting. Zie paragraaf Lokale Heffingen.

2.3 Programma 3 Economie

ALGEMEEN

Doelstelling

Wij werken aan een samenleving waarin mensen en organisaties gestimuleerd worden en de ruimte krijgen om te ondernemen. Onder de noemer 'ondernemend' vallen alle beleidsterreinen die tot doel hebben de totale economische activiteit in stad en regio te vergroten. Hoewel deze beleidsterreinen elk een eigen dynamiek kennen, hebben ze een gezamenlijk doel; het versterken van de economische kracht van Harderwijk, haar ondernemers en haar inwoners. De economische kracht van Harderwijk uit zich in de mate waarin de inwoners in staat zijn passend werk te vinden en de mate waarin ondernemers en bedrijven in staat worden gesteld zich te ontwikkelen. Vanwege de economische verwevenheid in de regio zoekt Harderwijk bij het versterken van de economische kracht de samenwerking met de regiogemeenten.

Wij werken aan het versterken van de economie in Harderwijk door het verbeteren van de voorwaarden voor economische ontwikkeling, door concreet invulling te geven aan stadspromotie en door te blijven werken aan het verbeteren van ons vestigingsklimaat.

Het verbeteren van de voorwaarden voor economische ontwikkeling

- Onderzoeken mogelijkheden voor duurzame en circulaire economie;
- Benutten van de economische kansen die Lelystad Airport gaat bieden;
- Uitvoeren van de detailhandels- en kantorenvise en regionale visie bedrijventerreinen;
- Onderzoeken verkeersstromen van en naar onze werklocaties, inclusief de openbaar vervoersverbindingen;
- Evalueren van de van de winkeltijdenverordening;
- Versterken van de binnenstad door deze aantrekkelijker te maken met als resultaat een langere verblijfsduur van bezoekers die meer geld besteden;
- In de volle breedte benutten van de samenwerking tussen de winkel- en horecaondernemers het culturele aanbod (SAP) de evenementenorganisaties en Heerlijk Harderwijk in Bureau Binnenstad met als resultaat een professionele samenwerking in de binnenstad.

Economische promotie van Harderwijk door het continueren van de promotie en positionering van Harderwijk als een toeristische bestemming in binnen- en buitenland

- Samen met de evenementenorganisatoren de harderwijker evenementen verduurzamen;
- Uitvoeren van de Uitvoeringsagenda van het 'visieplan versterken buitenlands toerisme' met regiogemeenten;
- Evenementenlocaties in te richten volgens de opgestelde locatieprofielen;
- Het versterken van het thema Hanze in Harderwijk;
- Het realiseren van het Toeristisch Informatiepunt in het oude stadhuis (Markt 1).

Wij werken aan het verbeteren van het vestigingsklimaat en aan de kwaliteit van bedrijventerreinen

- Uitvoeren van het Regionaal Programma Bedrijventerreinen dat in 2019 in samenwerking met regiogemeenten wordt opgesteld. Een regionaal servicepunt voor bedrijven is onderdeel van dit plan. Harderwijk is initiatiefnemer voor de sub-regio Noord Veluwe West.
Het monitoren van de kwaliteit van het vestigingsklimaat voor alle werklocaties in Harderwijk en met de ondernemers

Wij werken aan het versterken van de economie in Harderwijk door het verbeteren van de voorwaarden voor economische ontwikkeling en door concreet invulling te geven aan stadspromotie.

Inhoud

Het programma omvat activiteiten die gericht zijn op ondersteuning en uitbouw van het bestaande economisch potentieel. Hieronder vallen o.a. bedrijventerreinen, land en tuinbouw, winkelcentra, werkgelegenheid, markten, exploitatie van gemeentelijke eigendommen, maar ook beurzen, evenementen, en volksfeesten.

Ontwikkelingen

De economische ontwikkeling van Harderwijk heeft zich een aantal jaren positief ontwikkeld. Tot en met 2019 zagen we bedrijven groeien en de werkloosheid dalen. In 2020 heeft de Corona crisis ook Nederland vrij abrupt in economisch onzeker vaarwater doen belanden. De Corona crisis heeft ook Harderwijk en de harderwijker economie geraakt. Het is op dit moment niet duidelijk welke effecten tijdelijk en welke effecten een meer permanent karakter hebben. Ook niet of, en hoe snel, de bedrijven weer in staat zijn om weer te kunnen groeien. Het is duidelijk dat de effecten voor verschillende economische sectoren verschillend uitpakken. Daar waar bijvoorbeeld de horeca, detailhandel en vrijetijdssector grote klappen hebben gekregen zijn er ook sectoren die minder hebben geleden onder, of zelfs hebben geprofiteerd van, de corona crisis. Deze economisch onzekere tijden maken dat we gezamenlijk met ondernemers, en zeker ook met de provinciale en landelijke overheid moeten onderzoeken waar wij lokale en regionale maatregelen kunnen treffen zodat wij een concrete bijdrage kunnen leveren aan de economie. Dat is een van de belangrijkste opgaven voor de komende jaren.

In 2021 gaan we ons richten op het behouden en versterken van bedrijvigheid vanuit de situatie die in 2020 door Corona crisis is ontstaan. In 2021 gaan we de eerste stappen zetten om economische beleid in EHZ verband voor te bereiden.

Verbonden partijen

N.v.t.

Beleidskaders

- Visie op een andere Binnenstad;
- Detailhandelsvisie;
- Kantorennota;
- Economische positionering Harderwijk;
- Regionaal Programma Werklocaties;

TAAKVELDEN

3.1	Taakveld Economische ontwikkeling
-----	-----------------------------------

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsteren
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	N. Dirksen

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Uitvoeren Economische Positionering Harderwijk;
- Economische Platform Harderwijk;
- Contacten onderhouden met de wijkwinkelcentra, Bedrijvenkring en warenmarkt;
- Samenwerken met de regio op het gebied van diverse economische thema's onder andere RPW, oriëntatie gebiedsagenda, Lelystad Airport;
- Versterken samenwerking in de binnenstad i.s.m. Heerlijk Harderwijk.

Specifiek

- Stappen zetten in het ontwikkelen van de circulaire economie;
- Het benutten van de economische kansen die Lelystad Airport gaat bieden. Een goede bereikbaarheid van Lelystad Airport vanuit Harderwijk per auto en openbaar vervoer is van belang;
- Verbeteren van alle verkeersstromen van en naar onze werklocaties. Ook de openbaar vervoersverbindingen worden hierin meegenomen. Samen met ondernemers werken aan verbeteringen;
- Economische ontwikkeling van de EHZ-gemeenten goed positioneren in de omgevingsvisies;
- Samen met betrokken partijen doorgaan met het versterken van de binnenstad door deze aantrekkelijker te maken door te werken met verschillende functies in de binnenstad en het havengebied;
- De samenwerking met de RS4 gemeenten (Zutphen, Doetinchem, Tiel en Harderwijk) versterken;
- Goed doorvertalen van landelijke en provinciale Corona stimuleringsmaatregelen;
- Het in de coronacrisis opgezette ondernemersloket verder te ontwikkelen niet alleen als vraagbaak in het kader van Corona maar ook als centraal punt voor de komende lokale en regionale economische opgaven op financieel en sociaal-maatschappelijke gebied;
- Actief deelnemen aan de vervolgstudie Kracht van Oost.

Nieuw beleid

- Naar aanleiding van Kracht van Oost 2.0 wordt de economische positionering van EHZ-gemeenten uitgewerkt.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Circulaire economie: De ondernemers in Harderwijk gebruiken de meeste materialen en produceren het meeste afval in Harderwijk. De ondernemers zullen uiteindelijk ook invulling moeten gaan geven aan de circulaire economie. Kennisdelen is belangrijk en circulaire ondernemers een podium bieden ook. Door het oprichten van Cirkelstad Harderwijk is een begin gemaakt met het kennisdelen. De geplande bedrijvenontmoetingsdag stond in het teken van circulaire economie maar is door Corona helaas niet doorgegaan;
- Startups: Het is een gekoesterde wens om meer (circulaire) startups naar Harderwijk te trekken. We hebben een onderzoek uitgevoerd en hieruit komt naar voren dat de samenwerking MBO/HBO, overheid en bedrijfsleven geïntensiveerd zal moeten worden en dat de gemeente opzoek moet gaan naar een fysieke plek waar we startups een plek kunnen bieden en/of een plek waar startups elkaar kunnen ontmoeten;
- Bereikbaarheid van Lelystad Airport: De luchthaven verdient een goede ontsluiting. We hebben afgelopen jaar ingezet op het verbeteren van het spoorproduct dat deels overlapt met het dossier Intercity Harderwijk. Via de verschillende spoortafels (OV2040) en het programma Noord-Veluwe bereikbaar (MIRT-traject corridor A28) wordt de bereikbaarheid geagendeerd en verder gebracht naar de onderzoeksfase voor realisatie van een keerlus (benodigd voor een IC-stop). Het zijn twee opzichzelfstaande dossiers (IC-stop en Lelystad Airport) echter is er synergie. Dit hebben we ook bij de landelijke politiek onder de aandacht gebracht op 29 oktober tijdens een 2e Kamercommissie bezoek aan Lelystad Airport;
- Verbeteren van alle verkeersstromen van en naar onze werklocaties: In samenspraak met de provincie is een onderzoek uitgevoerd naar de verbetering van de bereikbaarheid bedrijventerrein Lorentz. De bevindingen van dit onderzoek worden in Q1 2022 aan de gemeenteraad teruggekoppeld;
- Samenwerking versterking binnenstad: In 2021 is de pilot samenwerking Binnenstad voortgezet. Deze pilot werd gecoördineerd vanuit Heerlijk Harderwijk. De pilot bestaat uit de inzet van een coördinator binnenstad,

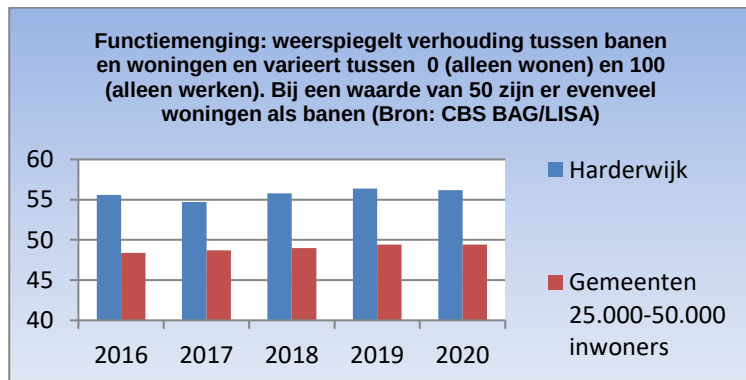
centrumadviseur en evenementen coördinator. De focus lag op versterking van de samenwerking tussen de verschillende pijlers en in het bijzonder de organisatie van ondernemers (BOH). Ook in 2021 was er speciale aandacht voor de corona maatregelen en het veilig laten functioneren van de binnenstad;

- In het najaar van 2021 is gestart met het proces tot een nieuwe binnenstad visie. Deze visie wordt samen met de verschillende binnenstad partners opgesteld;
- Samenwerking RS4 gemeenten versterken: In RS4-verband is er in 2021 samen met de provincie onderzoek gedaan naar de meerwaarde van cultuur in de RS4-gemeenten. Dit is een onderzoek naar de maatschappelijke en economische effecten van culturele voorzieningen in Doetinchem, Harderwijk, Tiel en Zutphen. De resultaten worden begin 2022 verwacht;
- Corona aanpak: De in 2021 gestarte aanpak om via het Ondernemersloket Harderwijk samen met ondernemers en ambtenaren een eerste hulplijn te bieden bij hulpvragen is gecontinueerd en definitief vormgegeven via de gemeentelijke website. Wat betreft de bedrijventerreinen, winkelcentra en binnenstad is er doorlopend de vraag of er ondernemers in de knel komen. Bij individueel contact en tijdens de reguliere overlegstructuren. De knelpunten liggen met name in de binnenstad (horeca/detailhandel). In de binnenstad is de Corona- gebiedsaanpak ook in 2021 ingezet (o.a. bebording, inzet bike stewards en extra fietsenstallingen);
- Kracht van Oost 2.0: De gemeente heeft deelgenomen aan het onderzoek Kracht van Oost 2.0. In tegenstelling tot Kracht van Oost 1.0 is Kracht van Oost 2.0 een onderzoek gericht op landsdeel Oost en dus minder gericht op de regio's. De provincies Overijssel en Gelderland hebben de resultaten ingezet als agenda van Oost NL voor de landelijke verkiezingen.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV31 - Economische ontwikkeling				
Baten	-20	-28	-97	-69
Lasten	146	322	219	-103
Onttrekking	0	-68	-68	0
TV31 - Economische ontwikkeling - Totaal	126	226	54	-173
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren



3.2

Taakveld Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsterveld
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	R. van der Leeden

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV32 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur (GREX)				
Baten	0	-2.778	-10.284	-7.506
Lasten	0	2.778	2.868	90
TV32 - Fysieke bedrijfsinfrastructuur (GREX) - Totaal	0	0	-7.417	-7.417
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Verwerving, productie en levering van bouwrijpe grond;
- Het opstellen en jaarlijks actualiseren van exploitatieopzetten;
- Aankopen, (tijdelijk) beheren, slopen, saneren, bouw- en woonrijp maken;
- Het uitgeven van bouwrijpe kavels voor bedrijfsvestiging;
- Het opstellen van koop-, ontwikkel- en/of exploitatieovereenkomsten;
- Het onderzoeken van de financiële haalbaarheid van stedenbouwkundige plannen.

Specifiek

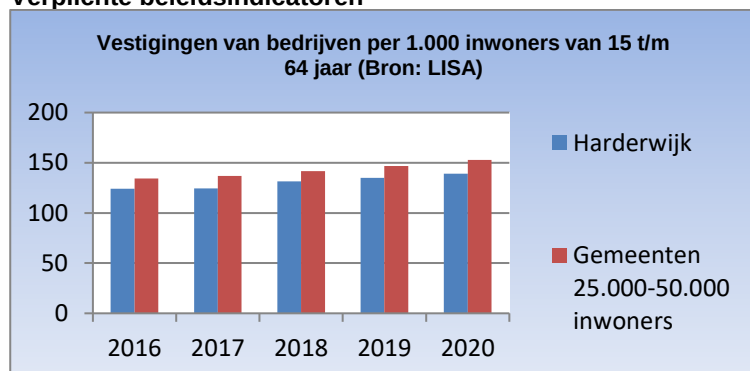
- Samen met omliggende gemeenten (EHZ, en Putten) de ontwikkeling van de bedrijventerreinen op lange termijn (2030) verkennen en verdiepen Regionaal Programma Werklocaties;
- Uitvoeren van het nieuwe Regionaal Programma Bedrijventerreinen. Een regionaal servicepunt voor bedrijven is onderdeel van dit plan. Harderwijk is initiatiefnemer voor de sub regio Noord Veluwe West;
- Het monitoren van de kwaliteit van het vestigingsklimaat voor alle werklocaties in Harderwijk en met de ondernemers noodzakelijke aanpassingen uitvoeren. Het gaat hierbij vooral om nog beter aan te sluiten bij de wensen van ondernemers;
- Lorentz III wordt verder bouwrijp gemaakt en waar mogelijk deels woonrijp, na vestiging bedrijven. Ter hoogte van de Newtonweg wordt middels de aanleg van een rotonde een verkeersverbinding gemaakt met het nieuwe gedeelte.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Diverse verkoopgesprekken gevoerd met verschillende bedrijven die zich willen vestigen op het bedrijventerrein;
- In de buitenruimte zijn diverse projecten opgestart met betrekking tot het bouw- en woonrijp maken van de kavels. Er lopen op dit moment nog gesprekken over het stroom netwerkcapaciteit met de netbeheerder;
- Werklocaties is een van de gekozen thema's voor de Gebiedsagenda. Op dit thema vindt samenwerking plaats met Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en aangevuld met de gemeente Putten;
- Er is een structureel overleg tussen Ermelo, Harderwijk, Zeewolde, Putten en de Provincie waarbij de ontwikkelingen van de bedrijventerreinen op regionaal niveau op de agenda staat.

Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren



3.3	Taakveld Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen
------------	--

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsteren
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	H. Annink

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Versterken van de koopfunctie van de stad;
- Versterken van de horecafunctie van de stad;
- Uitvoering van werkzaamheden voor het houden van een weekmarkt;
- Ondernemers hulp bieden bij zijn/haar vraag naar arbeid in samenhang met werkzoekenden inwoners en ZZP'ers.;
- Het ondernemersloket ziet de ondernemer niet alleen als aanjager van de economie, maar ook als mens van zijn persoonlijke huishouden;
- Ondernemers en gemeente zetten gezamenlijk in op een zo groot mogelijke arbeidsparticipatie.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Tijdens de Corona periode hebben wij gezorgd voor een gezamenlijk aanpak waardoor de binnenstad met de beperkingen die er waren zo goed mogelijk kon blijven functioneren. O.a. door de inzet van cockpit Covid gebiedsaanpak, meewerken aan de tijdelijke uitbreiding van de terrasruimte en de inzet van Bike Stewards;
- Samen met de verschillende binnenstadspartners gestart met het opstellen van een nieuwe binnenstadvisie om te zorgen voor een toekomstbestendige binnenstad;
- Pilot binnenstadssamenwerking voortgezet. Dit heeft ervoor gezorgd dat de organisatiegraad in de binnenstad is verbeterd en de samenwerking tussen de verschillende binnenstadspartners is verbeterd;
- Samenwerking met de marktcommissie, Marktmeester en marktondernemers met extra aandacht voor gevolgen Corona beperkingen, functioneren, branchering en opstelling;
- Het ondernemersloket is voortgezet is beschikbaar voor vragen van ondernemers en waar mogelijk zijn ondernemers direct of indirect bijvoorbeeld door verbinding met schuldhulpverlening/Meerinzicht of externe partijen geholpen;
- Arbeidsmarkt en arbeidsparticipatie: Er is gewerkt aan een Werkgevers Steunpunt voor de regio EHZP.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV33 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen				
Baten	-21	-36	-58	-21
Lasten	419	450	372	-77
TV33 - Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen - Totaal	398	413	314	-99

(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel

3.4	Taakveld Economische promotie
------------	--------------------------------------

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsteren
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	N. Dirksen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV34 - Economische promotie				
Baten	-324	-486	-296	190
Lasten	586	675	672	-3
Dotatie	0	0	0	0
TV34 - Economische promotie - Totaal	262	188	376	188

(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Versterken evenementen door verstrekken van evenementensubsidie;
- Uitvoeren evenementenbeleid;
- Thema Hanze verder uitbouwen;
- Ondernemers betrekken bij marketingactiviteiten;
- Versterken van de stadsmarketing/stichting Heerlijk Harderwijk en het Toeristisch Informatie Punt.

Specifiek

- Samen met de evenementenorganisatoren de Harderwijker evenementen verduurzamen;
- Uitvoeren van de Uitvoeringsagenda van het 'Visieplan versterken buitenlands toerisme' met regiogemeenten;
- Meer evenementenlocaties in te richten volgens de opgestelde locatieprofielen;
- Samen met de Hanzesteden werken aan Icoonjaar Hanze 2023;
- Het versterken van het Toeristisch Informatiepunt in het oude stadhuis (Markt 1).

Nieuw beleid

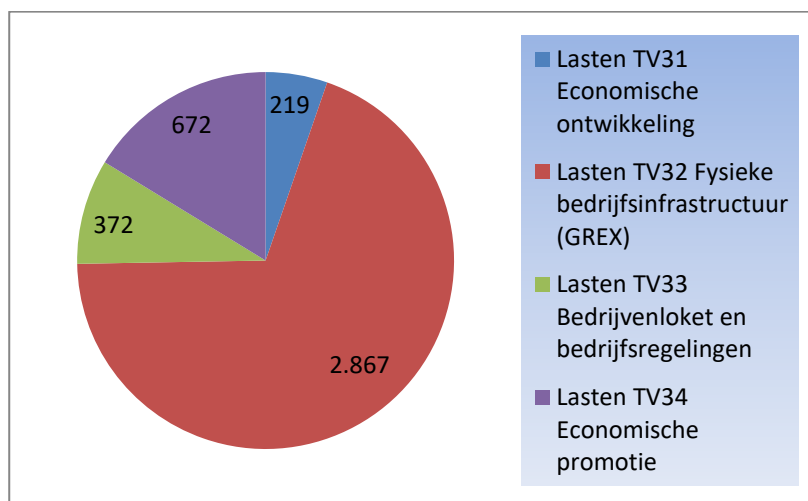
- Het thema Hanze in Harderwijk, nationaal en internationaal versterken met als belangrijke mijlpaal deelname aan programma '2023 Hanzejaar als toeristisch thema' van NBTC (Nederlands Bureau voor Toerisme en Congressen);
- In Perspectief Hanzesteden is aangegeven dat extra aanbodontwikkeling gewenst is. Placemaking op basis van de eigen sterke identiteit, positionering en vraag. Daarbij is duurzaamheid de basis van de doorontwikkeling. Een strategische programmering is daarbij essentieel en kan uitermate goed bijdragen aan een versterkte beleving en promotie richting het iconjaar 2023.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Verduurzamen evenementen: actief organisatoren betrokken bij de inventarisatie en gezamenlijk afspraken voor de toekomst gemaakt;
- Versterken buitenlands toerisme: Het plan "Versterken buitenlands toerisme" is uitgevoerd en afgerond;
- Hanzejaar 2023: Samen met Hanzesteden marketing en andere steden en partners gewerkt aan Bidboek Hanzejaar 2023. Op lokaal niveau is inmiddels ook een werkgroep opgesteld. Heerlijk Harderwijk is de trekker van het lokale programma Hanzejaar 2023;
- Locatieprofielen: De locatieprofielen zijn verder aangescherpt en in routing gebracht. Deze zijn eind 2021 ter inzage gelegd;
- Samenwerking versterking binnenstad: In 2021 is de pilot samenwerking Binnenstad voortgezet. Deze pilot werd gecoördineerd vanuit Heerlijk Harderwijk. De pilot bestaat uit de inzet van een coördinator binnenstad, centrumadviseur en evenementen coördinator. De focus lag op versterking van de samenwerking tussen de verschillende pijlers en in het bijzonder de organisatie van ondernemers (BOH). Samen met de ondernemers zijn er diverse activiteiten opgezet (onder andere F1 weekend, vlaggen en lopers).

TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 3

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's								
PROG3 Economie								
Resultaat bepaling	Baten	TV31	Economische ontwikkeling	-20	-89	-28	-97	-69
		TV32	Fysieke bedrijfsinfrastructuur (GREX)	0	0	-2.778	-10.284	-7.506
		TV33	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-21	-43	-36	-58	-21
		TV34	Economische promotie	-324	-486	-486	-296	190
	Baten - Totaal			-365	-618	-3.328	-10.735	-7.407
	Lasten	TV31	Economische ontwikkeling	146	241	322	219	-103
		TV32	Fysieke bedrijfsinfrastructuur (GREX)	0	0	2.778	2.868	90
		TV33	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	419	452	450	372	-77
		TV34	Economische promotie	586	648	675	672	-3
	Lasten - Totaal			1.151	1.340	4.224	4.130	-94
Resultaat bepaling - Totaal				786	722	896	-6.604	-7.500
Resultaat bestemming	Dotatie	TV34	Economische promotie	0	0	0	0	0
	Dotatie - Totaal			0	0	0	0	0
	Ontrekking	TV31	Economische ontwikkeling	0	0	-68	-68	0
	Ontrekking - Totaal			0	0	-68	-68	0
Resultaat bestemming - Totaal				0	0	-68	-68	0
PROG3 Economie - Totaal				786	722	828	-6.672	-7.500
Totaal Programma's - Totaal				786	722	828	-6.672	-7.500



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	828
Jaarrekening 2021	-6.672
Verschil	7.500

Het resultaat van programma 3 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	106		
Onderhanden werken neutraal	34		
TV3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (Grex)	7.417		1)
TV3.3 Markten m.b.t. afvalverwerking onderhoudsbedrijf	94		2)
TV3.4 Toeristenbelasting		119	3)
TV3.4 Forensenbelasting		72	4)
Diversen	40		
Totaal	7.691	191	7.500

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Het voordeel is de uitkomst van de herziening grondexploitatie Lorentz. Een uitgebreidere toelichting wordt gegeven in de paragraaf Grondbeleid en bij de toelichting op de balans.
- 2) Het Stadsbedrijf heeft in de begroting 2021 haar budgetten herzien en een aantal budgetten verschoven. Het budget afvalwerking onderhoudsbedrijf is echter onjuist van taakveld 7.3 Afval naar taakveld 3.3 Markten verplaatst in 2021. Bij de begroting 2022 is dit gecorrigeerd en reeds aangegeven in de financiële analyse. Dit levert nu in 2021 eenmalig op taakveld 3.3 een 'voordeel' op van € 95.000 en op taakveld 7.3 een 'nadeel' van € 95.000. Dit heeft per saldo derhalve geen effect.
- 3) Door Corona is de toeristische sector hard getroffen. Dit heeft zijn weerslag op de opbrengsten toeristenbelasting. Er is sprake van een nadeel van € 119.000,-, zie ook de paragraaf Lokale Heffingen.
- 4) Er is sprake van een nadeel van € 72.000. Door de besluitvorming omtrent Vitale Vakantieparken laten steeds meer mensen zich inschrijven op de vakantieparken waardoor geen forensenbelasting meer kan worden geheven. Zie ook de paragraaf Lokale Heffingen.

2.4 Programma 4 Onderwijs

ALGEMEEN

Doelstelling

Voor elk kind een ononderbroken ontwikkelingstraject in het (passend) onderwijs en een startkwalificatie of een leer-werktraject richting de arbeidsmarkt voor alle jongeren. Wij hebben de wettelijke plicht om voor adequate onderwijshuisvesting te zorgen. Volwassenen kunnen hun basisvaardigheden ontwikkelen. Onderwijs vormt. Het biedt alle Harderwijkers kansen om hun talenten zo goed mogelijk te ontwikkelen en te benutten. We richten ons samen met onze partners vooral op kwetsbare groepen die meer aandacht nodig hebben om het hoogst haalbare uit zichzelf te kunnen halen. We streven voor iedereen naar een passende deelname aan de maatschappij. Ons streven is dat volwassenen in Harderwijk hun basisvaardigheden zoals taal- en rekenvaardigheden kunnen blijven ontwikkelen. Ook richten we ons op bewustwording van het belang van toegankelijke informatie voor iedereen, zodat ook minder hoogopgeleide inwoners alle informatie tot hun beschikking hebben.

We vinden het belangrijk dat het onderwijs beschikt over voldoende en adequate huisvesting. We hebben aandacht voor versterking van de regionale functie van het beroepsgerichte onderwijs in Harderwijk, dat goed aansluit op de lokale- en regionale arbeidsmarkt. Verbinding tussen VO-scholen in de regio en het MBO is daarvoor van belang. En ook vernieuwend onderwijs dat gericht is op brede ontwikkelingen in de maatschappij, zoals innovatie in techniek en zorg, denk bijvoorbeeld aan robotisering. Daarmee sluit het onderwijs goed aan op wat bedrijven en instellingen nodig hebben en vergroten we de arbeidskansen voor Harderwijkers.

Inhoud

Dit programma bevat de activiteiten op het gebied van onderwijs. In Harderwijk werken gemeente en onderwijs nauw samen met alle partners op o.a. het beleidsterrein jeugd en sport om ontwikkelingen op elkaar aan te sluiten en de jeugd optimaal te ondersteunen. Een goed en een breed aanbod van onderwijs vormt een belangrijke randvoorwaarde voor de kwaliteit en aantrekkelijkheid van de stad als woon- en werkgemeente.

Ontwikkelingen

Passend Onderwijs

Instrumenten die op basis van de ontwikkelagenda passend onderwijs ontstaan, worden lokaal en regionaal uitgerold met als doel ieder kind in Harderwijk en de regio steeds zo snel mogelijk op de meest passende onderwijs(zorg)plaats te krijgen.

Voortijdig School Verlaten

Onderwijs en gemeenten hebben ter voorkoming en bestrijding van VSV (voortijdig schoolverlaten) in samenspraak met partners op het gebied van o.a. zorg, arbeid en participatie een nieuw regionaal programma opgesteld. De komende vier jaar (2021-2024) wordt dit plan uitgevoerd.

Onderwijshuisvesting

De raad heeft in april 2020 de onderwijsvisie vastgesteld. In een plan van aanpak wordt aangegeven hoe en wanneer de verschillende uitgangspunten geclusterd worden opgepakt. Dit plan gaat uit van het gereedkomen van een Integraal (onderwijs) Huisvestingsplan in 2021

Verbonden partijen

N.v.t.

Beleidskaders

Wet op het primair onderwijs, Wet op het voortgezet onderwijs,
Wet educatie en beroepsonderwijs, Wet op de expertisecentra
Wet Kinderopvang
Leerplichtwet, ambtsinstructie
Beleidsplan Leerlingzaken 2016-2020
Beleids- en afsprakenkader RMC 2017-2020
VSV-programma 2021-2024
Notitie OAB-beleid 2019 - 2022
Notitie Brede school 2010 - 2014
Regioplan Laaggeletterdheid 2020 – 2024
Uitvoeringsprogramma laaggeletterdheid Harderwijk 2021-2024

TAAKVELDEN

4.1	Taakveld Openbaar basisonderwijs
-----	----------------------------------

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	R. van der Ruyt

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV41 - Openbaar basisonderwijs				
Lasten	323	336	354	19
TV41 - Openbaar basisonderwijs - Totaal	323	336	354	19
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Beoordeling op de begroting, jaarrekening, accountantsverklaring en het jaarverslag;
- Toezicht houden op het openbare karakter van het door stichting Proo te verzorgen onderwijs;
- Benoeming van leden van de Raad van Toezicht;
- Instemmen met voorstellen tot wijzigen van de statuten.

In regionaal verband wordt er toezicht uitgeoefend op de stichtingen die het openbaar onderwijs verzorgen: stichting Proo en stichting RSG Slingerbos | Levant. Hiervoor vindt 2x per jaar in regionaal verband overleg plaats met de onderwijsbesturen, dit wordt het Coördinatiepunt genoemd.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Regulier beleid is conform uitgevoerd.

4.2	Taakveld Onderwijshuisvesting
-----	-------------------------------

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	K. Traas

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Tweejaarlijks leerling-prognoses verwerken;
- Jaarlijks ruimteverdeling maken met toestemmingen verhuur;
- Beoordelen jaarlijkse aanvragen huisvestingsprogramma;
- Jaarlijks schouwen van de gebouwen;
- Doordecentralisatie voortgezet (speciaal)onderwijs: beoordelen verantwoordingen en meerjareninvesteringsplannen en vijfjaarlijks evalueren;
- Kennisnemen van bouwplannen in relatie tot adequate huisvesting/kwaliteitsverbetering;
- In samenwerking met Domein Ruimte uitvoering geven aan routekaart Duurzaamheid.

Specifiek

- Uitvoeren van onze wettelijke plicht voor adequate onderwijshuisvesting, met aandacht voor duurzaamheid;
- Het opstellen van een integraal huisvestingsplan samen met het onderwijs. In dit gezamenlijke plan wordt het kader voor ten minste een periode van 16 jaar vastgesteld. Op basis van de afgesproken ambities in de onderwijsvisie wordt aangegeven wat dit betekent voor de huisvesting. Hierbij worden ook de rollen, posities en verantwoordelijkheden van de betrokken participanten weergegeven.

Nieuw beleid

- Constructiefouten (voegwerk) herstellen bij VCO-locatie Vliepad 5 zodat adequate onderwijshuisvesting geborgd blijft.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Veel van de reguliere taken komen terug in de specifieke taak: opstellen IHP. Hier wordt nog steeds Uitvoering aan gegeven. IKC en KC-vorming zijn belangrijke onderwerpen binnen het IHP. Het IHP zal in 2022 worden vastgesteld.

Constructiefout Vliepad 5 (nieuw beleid) is hersteld.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV42 - Onderwijshuisvesting				
Baten	-192	-126	-943	-817
Lasten	3.293	3.471	4.091	620
Dotatie	892	892	892	0
Onttrekking	-1.271	-1.271	-1.153	118
TV42 - Onderwijshuisvesting - Totaal	2.722	2.966	2.887	-79
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

4.3

Taakveld Onderwijsbeleid en leerlingzaken

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen, G.J. van Noort
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	S. Rijnbeek

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

1. Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid

- Het zo vroeg mogelijk laten stellen van juiste indicaties (dreigende) taalachterstanden;
- Het geven van voorlichting over (dreigende) taalachterstanden, de gevolgen daarvan en de mogelijke interventies aan ouders van betrokken kinderen;
- Groepen taalstimulering voor ouder en kind, voor kinderen in de leeftijd 6 maanden - 2 jaar;
- Zorgen voor voldoende aanbod voorschoolse educatie aan peuters tussen 2 en 4 jaar;
- Het laten geven van voerschoolse educatie aan leerlingen in groepen 1 en 2 van het basisonderwijs;
- Uit laten voeren van de Voorlees Express;
- Het laten geven van extra (taal)onderwijs aan leerlingen van het basisonderwijs in zgn. schakelklassen);
- Het op verschillende manieren stimuleren van ouders om betrokken te raken en te blijven bij de (school)ontwikkeling van hun kinderen, om samen met de kinderen ook thuis te lezen en te zingen en met taal bezig te zijn en om naar ouderavonden en dergelijke te komen.

2. Leerplicht en RMC

- Het controleren en handhaven van de leerplicht (van 5 tot en met 15 jaar) en de kwalificatieplicht (16- en 17-jarigen) bij Meerinzicht Sociaal;
- Het voorkomen en tegengaan van voortijdig schoolverlaten door middel van diverse activiteiten gericht op groepen jongeren en op individuele (potentieel) voortijdig schoolverlaters door Meerinzicht Sociaal en welzijn- en sportorganisaties;
- Het registreren, monitoren, doorgeleiden en activeren van jongeren zonder startkwalificatie en jongeren afkomstig van het Praktijk- Voortgezet speciaal onderwijs tot 23 jaar richting onderwijs, arbeidsmarkt en/of gemeentelijke voorzieningen, trajecten (sluitend vangnet) bij Meerinzicht Sociaal;
- Het uitvoeren van RMC taken als regionale RMC-contactgemeente en het regionaal VSV-programma, deels uitgevoerd door Meerinzicht Sociaal;
- Stimuleren van vroeg signalering en samenwerking in het kader van passend onderwijs ten behoeve van o.a. onderwijs-jeugdzorg arrangementen;
- Uitvoeren van verordening Leerlingenvervoer, o.a. ter ondersteuning passend onderwijs.

3. Kinderopvang en peuterspeelwerk

- Uitvoeren en monitoren Subsidieregeling Peuteropvang en voorschoolse educatie;
- Inspecteren en handhaven van de Wet Kinderopvang;
- Actueel houden van het Landelijk Register Kinderopvang.

4. Volwasseneneducatie

- Harderwijkers van 18 jaar en ouder met een geringe taal- en rekenvaardigheid ondersteunen door het bieden van volwasseneneducatie via de wet Taal-eis en WEB;
- Er wordt met diverse partners arbeidsmarktregionaal ingezet op het terugdringen van laaggeletterdheid;

- Programma voor het werken aan basisvaardigheden onder volwassenen en bevorderen bewustwording van laaggeletterdheid onder organisaties en bedrijven.

5. Overig

- Brede school. In drie wijken is er een brede school: een combinatie van bewegingsonderwijs door een vakleerkracht en het bieden van naschools aanbod. De brede school is gericht op ontwikkelingskansen voor elk kind tussen 4 en 12 jaar in de betreffende wijk;
- Stimuleren van de samenwerking tussen verschillende kind voorzieningen ter ondersteuning van een goede doorgaande ontwikkelijn;
- Verbinding tussen het voortgezet onderwijs, het techniekonderwijs en een mogelijke Robotacademie monitoren;
- Streven naar versterking van de regionale functie van het beroepsgericht onderwijs (vmbo, mbo).

Specifiek

Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid

- Het monitoren van de uitbreiding van het aanbod voorschoolse educatie van 10 naar 16 uur per kind per week;
- Het uitvoeren van de nieuwe subsidieregeling voorschoolse educatie;
- Het in gebruik nemen van de peutermonitor.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Inspecteren en handhaven van de Wet Kinderopvang

In 2021 hebben we door de Corona maatregelen niet ieder geregistreerd kinderdagverblijf, buitenschoolse opvang en gastouderbureau kunnen inspecteren (norm 100%). Door prioritering zijn de belangrijkste locaties wel bezocht. De norm van 5% toezicht op de locaties gastouderopvang hebben we wel gehaald.

Volwasseneneducatie

1. Samen met de bibliotheek gestart met de gezinsaanpak; ontwikkelen van basisvaardigheden en taal.
2. Start gemaakt aan een pilot 'budgetteringscursus'.
3. Start gemaakt met een pilot Digivitaler.
4. Opzetten van een leespanel door de bibliotheek NW Veluwe.

Leerlingenvervoer

Gewerkt aan herijking van de verordening leerlingenvervoer.

Leerplicht

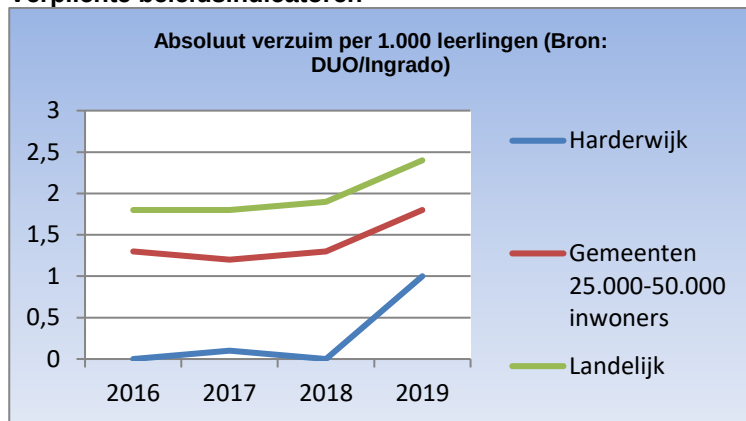
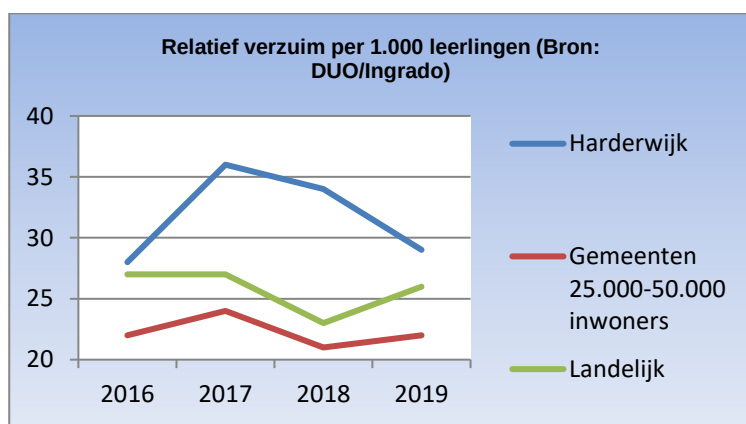
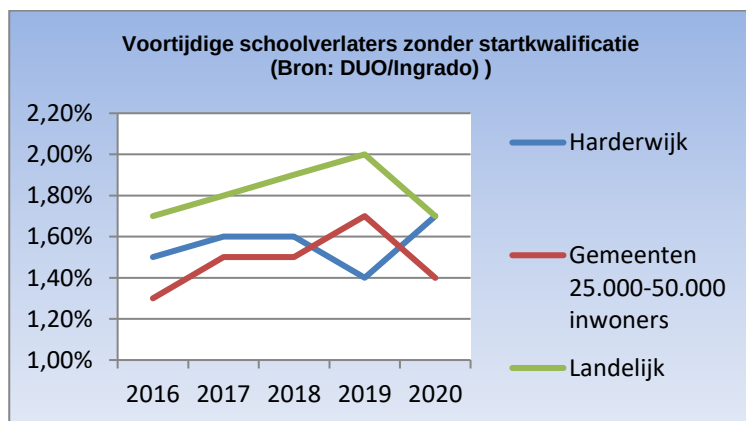
Een aangepaste ambtsinstructie voor de consulenten Leerplicht/RMC vastgesteld.

Brede school

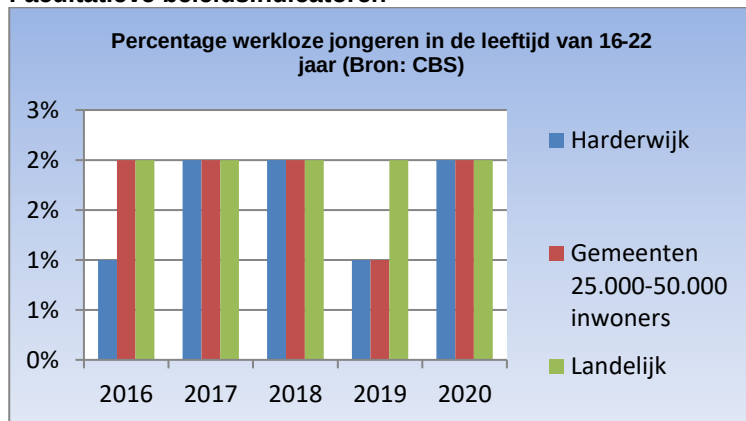
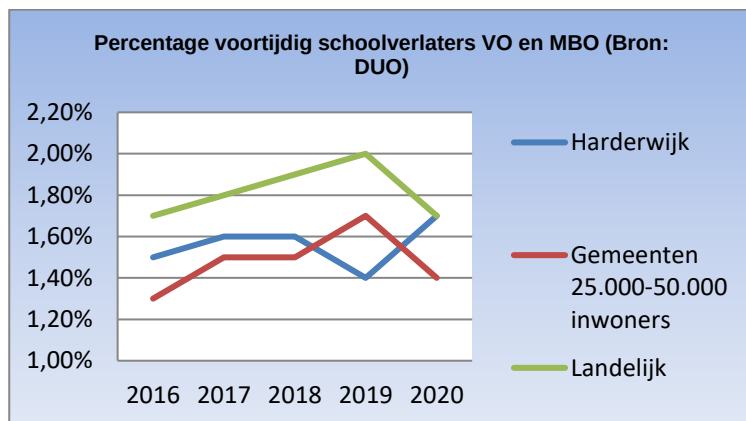
Gewerkt aan herijking van het brede schoolbeleid.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV43 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken				
Baten	-2.391	-3.697	-2.565	1.132
Lasten	3.713	5.267	3.889	-1.378
TV43 - Onderwijsbeleid en leerlingzaken - Totaal	1.322	1.570	1.324	-246
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Verplichte beleidsindicatoren

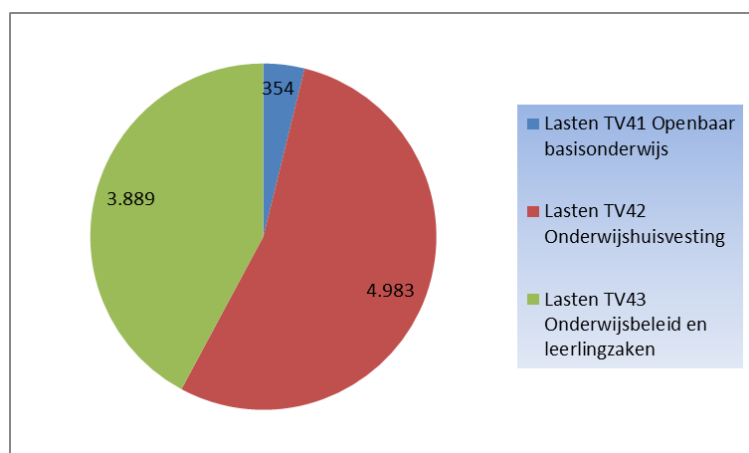


Facultatieve beleidsindicatoren



TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 4

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie	Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's							
PROG4 Onderwijs							
Resultaat bepaling	Baten	TV42	Onderwijshuisvesting	-192	-186	-126	-943
		TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-2.391	-2.570	-3.697	1.132
	Baten - Totaal			-2.583	-2.756	-3.823	315
	Lasten	TV41	Openbaar basisonderwijs	323	340	336	354
		TV42	Onderwijshuisvesting	3.293	3.434	3.471	4.091
		TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.713	4.094	5.267	-1.378
	Lasten - Totaal			7.328	7.868	9.073	-740
Resultaat bepaling - Totaal				4.745	5.112	5.251	-424
Resultaat bestemming	Dotatie	TV42	Onderwijshuisvesting	892	892	892	0
	Dotatie - Totaal			0	892	892	0
	Ontrekking	TV42	Onderwijshuisvesting	-1.271	-1.271	-1.271	118
	Ontrekking - Totaal			-1.271	-1.271	-1.271	118
Resultaat bestemming - Totaal				-379	-379	-379	118
PROG4 Onderwijs - Totaal				4.366	4.733	4.872	-306
Totaal Programma's - Totaal				4.366	4.733	4.872	-306



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	4.872
Jaarrekening 2021	4.566
Verschil	306

Het resultaat van Programma 4 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	0		
Kapitaallasten		93	
Corona	150		
TV4.1 Openbaar basisonderwijs		63	1)
TV4.1 Openbaar basisonderwijs	45		2)
TV4.2 Onderwijshuisvesting		42	3)
TV4.2 Onderwijshuisvesting	44		4)
TV4.2 Onderwijshuisvesting	53		5)
TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken		33	6)
TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	142		7)
TV4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	61		8)
Diversen	42		
Totaal	537	231	306

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Voor het Openbaar onderwijs zijn meer huurkosten bewegingsonderwijs betaald voor zwembad de Sypel ad € 63.000 dan begroot. Er is structureel te weinig begroot, hiervoor komt een aanpassing in de 1e Marap 2022.
- 2) Voor het openbaar onderwijs is minder huur voor het bewegingsonderwijs betaald voor de gymnastieklokalen dan begroot. Dit betreft de sporthallen Sypel, Stadsweiden en Drielanden. Dit komt door de nieuwe werkwijze en daarom de splitsing van jaren voor het onderwijs. Eerder werd per schooljaar geboekt in één kalenderjaar, nu is dit per kalenderjaar. Daardoor mist er een half jaar in 2021, dit zal gecompenseerd worden in 2022.
- 3) Voor verzekering huisvesting openbaar basisonderwijs is meer uitgegeven aan verzekeringen dan begroot. Dit gaat over de Uitgebreide Gevaren Verzekering en wordt in de 1^e Berap 2022 bijgesteld.
- 4) In verband met Corona, zijn er minder uitgaven geweest op de exploitatiekosten van de gymzalen. Dit betreft onderhoud panden en schoonmaakkosten.
- 5) Door de maatregelen van Corona zijn er minder huurkosten gemaakt voor sporthal de Sypel.
- 6) De leerlingenprognoses met betrekking tot onderwijs worden om het jaar uitgevoerd, daarom is er een overschrijding in dit jaar, en in andere jaren een vrijval. Ook zijn er voor het opstellen van het IHP extra onderzoeken uitgevoerd.
- 7) Volwasseneducatie: er heeft geen inkomensoverdracht plaatsgevonden voor Sociaal Cultuurwerk en vergoeding bijdrage Onderwijs. Daarnaast is er geld ontvangen voor Gemeentelijke Gezinsaanpak 2021.
- 8) Minder leerlingenvervoer in verband met Corona, daardoor is de inkomensoverdracht SNV Elburg basismobiliteit gym/zwemmen lager dan begroot.

2.5 Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

ALGEMEEN

Doelstelling

Harderwijk is een sportieve en creatieve gemeente, waarin voor iedereen ruimte is om te sporten, te bewegen en te genieten van kunst en cultuur. Door inwoners de mogelijkheid te bieden mee te doen aan sportieve en culturele activiteiten willen wij de gezondheid, verbondenheid, betrokkenheid en participatie in de Harderwijkse samenleving vergroten.

Het activeren van alle inwoners voor een actieve en gezonde leefstijl

Sporten en bewegen voor iedereen betekent dat er naast het aanbod voor de jeugd, ook aandacht voor volwassenen en senioren is. Binnen deze doelgroepen is er regulier aanbod voor iedereen, maar er is ook zorg voor inwoners in kwetsbare situaties om ze te betrekken in het sportaanbod.

Wij ondersteunen sportverenigingen om vitaal te blijven

De sportverenigingen in Harderwijk hebben een belangrijke rol in het sportaanbod, niet alleen voor het aanbieden van hun sport, maar zij hebben ook een belangrijke maatschappelijke functie. Sporten verbindt mensen en bevordert een gezonde leefstijl. Vitale sportaanbieders zijn hiervoor van belang.

Wij faciliteren een breed aanbod van sportvoorzieningen

Sportvoorzieningen vormen een basisvoorwaarde om te kunnen sporten en bewegen. Naast voldoende binnen- en buitensportaccommodaties, is ook de openbare ruimte een belangrijke sportvoorziening. Wij vinden het belangrijk dat zowel georganiseerd als ongeorganiseerd de omgeving mensen uitnodigt om te bewegen en te sporten.

Wij nodigen inwoners uit om mee te doen aan kunst- en cultuuruitingen

Kunst en cultuur verbinden mensen met elkaar. Door cultuur kunnen mensen elkaar ontmoeten, samenwerken aan een gemeenschappelijk doel en nieuwe dingen ontdekken. Dat geldt voor iedereen: jong en oud, met of zonder beperking, met iedere achtergrond. Kunst en cultuur maken de openbare ruimte afwisselend en geven Harderwijk een eigen gezicht. Daarmee maken ze de stad aantrekkelijk voor bedrijven en nieuwe inwoners en dragen ze bij aan de plaatselijke economie.

Wij ondersteunen en stimuleren culturele instellingen en initiatieven

Met subsidies en het bevorderen van samenwerking ondersteunen we de grotere culturele instellingen, zodat zij hun aanbod goed kunnen afstemmen op wat de inwoners van Harderwijk en andere belangstellenden willen. Met Stad als Podium ontwikkelen we een unieke manier om de podiumkunsten in te vullen. De culturele instellingen richten zich ook op de doelstellingen van het Sociaal Domein door die mensen te bereiken die niet zo snel meedoen aan kunst en cultuur. Zij verzorgen cultuureducatie, op school en daarbuiten. De bibliotheek vervult daarnaast een belangrijke taak bij het terugdringen van laaggeletterdheid

Inhoud

Het programma omvat de ontwikkelingen op het gebied van cultuur, recreatie en sport.

Ontwikkelingen

Ontwikkeling nieuwbouw Sypel

Voor de nieuwbouw van de Sypel is de ontwerpfasen gestart. De sporthal Sypel III is toegevoegd en wordt samen met het zwembad als een geheel complex ontworpen. Samen met gebruikers van zowel de sporthal als het zwembad, wordt hier invulling aan gegeven. De ontwerpfasen loopt door tot maart 2021. Als de benodigde vergunningen binnen zijn, kan er gestart worden met de bouw.

Ambitiedocument (doorontwikkeling) GA! Harderwijk (inzet van buurtsportcoaches)

Het ambitiedocument voor de doorontwikkeling GA! is opgesteld samen met alle betrokkenen. Na vaststelling door het college, kan er gestart worden met de uitwerking.

Onderzoek naar sporten voor doelgroep jongeren (12-15 jaar)

Er is door een student onderzoek gedaan naar het bevorderen van sport onder jongeren in deze leeftijd. Uitkomst van dit onderzoek is dat er een wens is voor een VO coach. In samenwerking met de VO-scholen en GA! Harderwijk wordt bekeken of hier invulling aan gegeven kan worden.

Uitwerking sportakkoord

Harderwijk heeft (in navolging van het landelijk sportakkoord) een lokaal sportakkoord opgesteld. Vanaf september 2020 zijn werkgroepen aan de slag voor de uitwerking van de verschillende ambities. Deze ambities zijn: inclusief sporten en bewegen, vitale aanbieders en positieve sportcultuur en vaardig in bewegen.

Uitwerken regiovisie op het gebied van sporten en bewegen

In de regio zijn er een aantal gezamenlijke ambities uitgesproken. Inmiddels is hier een regionale formateur aan het werk om een regionale samenwerkingsagenda op te stellen.

Gebruik openbare ruimte

In samenwerking met Athlos zijn er een aantal beweegroutes uitgezet in de stad voor wandelen of hardlopen. De eerste routes zijn in 2020 aangelegd, in combinatie met een aantal watertappunten. Vanuit het stadsidee wordt er een Calisthenics Park aangelegd.

Ontwikkelingen cultuur:

Stad als Podium

De vernieuwende opzet van de podiumkunsten in Harderwijk in de vorm van Stad als Podium wordt verder doorontwikkeld en uitgevoerd. De borging van het binnenpodium voor programmering wordt daarin meegenomen.

Herziening kunst- en cultuurbeleid

In samenspraak met het culturele veld wordt een herziening van de beleidsnota kunst en cultuur voorbereid.

Cultuurwijzer

De sport- en cultuurwijzer is geïntegreerd in de GA! -website, in afstemming met de Brede School. De cultuurwijzer richt zich op alle leeftijdsgroepen, met uitzondering van de 0-4-jarigen.

Meedoen moet Kunnen

Deze subsidieregeling wordt momenteel als pilot gedraaid. Afhankelijk van de resultaten kunnen we bekijken of er een structurele regeling nodig en mogelijk is.

Cultuureducatie

Gestreefd wordt naar een doorgaande leerlijn voor cultuureducatie in het primair onderwijs. Hiertoe zullen convenanten met het onderwijs worden afgesloten.

Cultuursubsidies inzetten voor sociale beleidsdoelen

Met ingang van 2019 heeft een aantal culturele instellingen subsidie ontvangen met als doel dit in te zetten voor het bereiken van beleidsdoelen die samenhangen met het sociaal domein.

Verbonden partijen

Er is geen sprake van verbonden partijen bij dit programma. Wel wordt er met diverse partijen contacten onderhouden, bijvoorbeeld: VSG (Vereniging Sport en Gemeenten, GSF (Gelderse Sport Federatie), via de coaches (GA!) en zijn er subsidie-relaties met Educare, Landstede, ZorgDat en Cultuurkust.

Beleidskaders

- Beleidsnota sport en bewegen "Samen in beweging 2018-2021, verlenging 2022";
- Lokaal sportakkoord gemeente Harderwijk 2020-2022;
- Beleidsnota kunst en cultuur "Bouwen aan betekenis 2011-2016";
- Uitgangspuntennotitie Kunst en Cultuur 2020.

TAAKVELDEN

5.1	Taakveld Sportbeleid en activering
-----	------------------------------------

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	D. Kolk

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

Stimuleren van sporten en bewegen voor een actieve en gezonde leefstijl

Via GA! Harderwijk zetten wij buurtsportcoaches in, die inwoners inspireren in beweging te komen om zo een gezonde leefstijl te bevorderen. Hierbij is er ook oog voor kwetsbare inwoners. Daarnaast zorgen zij voor een platform waar samenwerking plaatsvindt tussen organisaties, professionals en vrijwilligers uit de sectoren sport, bewegen, gezondheid, welzijn en cultuur.

Er wordt o.a. (samen met de partners) ingezet op brede scholen, gezonde leefstijl, sportparkmanagement, senioren, (speciaal) (voortgezet) onderwijs, AZC, cultuur, buurtsportwerk, gezonde werkvloer en Maatschappelijke Zorg. Door de samenwerking met Landstede worden er veel studenten ingezet.

Daarnaast organiseren wij:

- Sport en cultuurwijzer voor kinderen en volwassenen;
- Schoolschaatsen op de Markt;
- Koningsspelen.

Om alle kinderen te kunnen laten meedoen, nemen wij deel aan het Jeugdfonds sport en cultuur. Hierbij bieden wij ook de mogelijkheden voor het zwemdiploma A via het Zwemfonds.

In het zwembad is er een breed aanbod aan activiteiten, dat bijdraagt aan een actieve en gezonde leefstijl. Dit varieert van Fifty-Fit zwemmen tot medisch therapeutisch zwemmen, van aquasport tot PiYoChi en van zwangerschapszwemmen tot ouder-en-kind lessen. Naast zwemlessen faciliteert de gemeente ook schoolzwemmen, waarin leerlingen uit groep 5 en 6 leren Reddend Zwemmen en Survivalzwemmen.

Stimuleren en ondersteunen van sportverenigingen om vitaal te blijven of te worden.

Sportaanbieders en verenigingen zijn belangrijk voor het sportaanbod in Harderwijk. Wij ondersteunen de aanbieders (vraaggericht) op het gebied van o.a. subsidies, deskundigheidsbevordering, vrijwilligersbeleid, samenwerkingsmogelijkheden en duurzaamheid.

Ook stimuleren wij de verenigingen in openclub trajecten. Met name op de sportclusters wordt dit verder ontwikkeld met de inzet van sportparkmanagers.

We hebben oog voor talentontwikkeling en stimuleren dit o.a. door het organiseren van de jaarlijkse sporthuldigingen en sportverkiezingen. Daarnaast worden er trainingen aangeboden.

Lokaal sportakkoord

In Harderwijk is met de sportorganisaties gewerkt aan een lokaal sportakkoord. Deze loopt van 2020 t/m 2022. Er is hier gekozen voor de ambities;

- Inclusief sporten en bewegen;
- Vitale aanbieders en positieve sportcultuur;
- Vaardig in bewegen.

Met de werkgroepen wordt hier invulling aan gegeven.

Specifiek

- Het verminderen van terugval in sportactiviteiten bij de 13-18 jarigen door samenwerking tussen sport en onderwijs te bevorderen; er wordt in samenwerking met het voortgezet onderwijs gestreefd naar de inzet van een sportcoach GA!;
- Doorontwikkeling van het platform GA! Harderwijk, o.a. door uitbreiding van de samenwerking van buurtsportcoaches met welzijn, gezondheid, onderwijs, sport en cultuur;
- Het stimuleren van de kwaliteit van het bewegingsonderwijs door inzet van vakleerkrachten;
- Inwoners voor wie meedoen niet vanzelfsprekend is kennis laten maken met sport en cultuur;
- Het versterken van sportclusters door het bevorderen van de open club en het inzetten van sportparkmanagers; op de Parkweg en Hierden is een sportparkmanager actief;
- De uitbreiding van bestemmingsmogelijkheden van sportparken mogelijk te maken in het kader van de

nieuwe omgevingswet. Dit om multifunctioneel gebruik te stimuleren. Dit plan is in routing;

- Wij stimuleren talentontwikkeling door huldigen van sporters en talenten, deskundigheidsbevordering en stimuleren van evenementen.

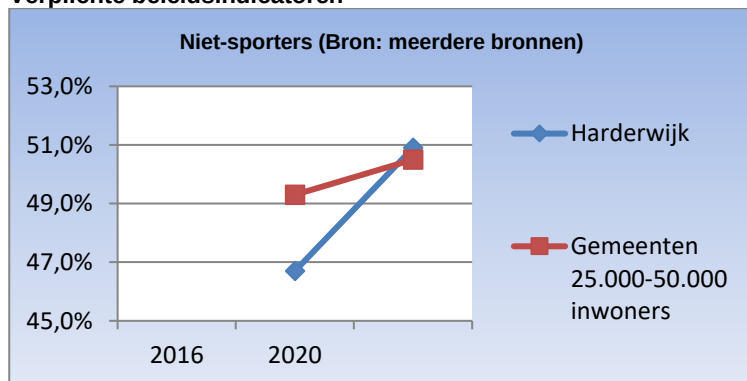
Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Er is een jongerencoach aangesteld in samenwerking met het voortgezet onderwijs. Deze jongerencoach wordt deels ingezet in het Voortgezet Onderwijs, voor gezonde leefstijl, verbinding met sportaanbieders en contacten tussen scholen/leerlingen onderling. Daarnaast werkt de jongerencoach samen met ZorgDat in de aandacht voor kwetsbare jongeren;
- Het platform GA! Harderwijk is verder ontwikkeld in de vorm van een stichting. Begin 2021 is deze Stichting GA! Harderwijk opgericht. Er zijn subsidieafspraken gemaakt en de buurtsportcoaches werken bij GA! Harderwijk;
- Vanuit GA! Harderwijk zijn er steeds meer vakleerkrachten aan het werk bij de basisscholen in Harderwijk. Onderdeel van het nieuwe, nog vast te stellen, brede schoolbeleid is inzet van vakleerkrachten Harderwijk breed;
- Van de subsidieregeling Meedoen moet Kunnen is een aantal keren gebruik gemaakt. In verband met de beperkingen door de Corona maatregelen, wordt ingezet op het doorlopen van de regeling naar 2022;
- Samen met de sportclusters wordt er een plan ontwikkeld voor de inzet van sportparkmanagement op alle sportclusters. Dit wordt inhoudelijk en financieel uitgewerkt, waarna in het voorjaar van 2022 een voorstel richting college en raad zal volgen;
- De uitbreiding van de bestemmingsmogelijkheden is afgerond;
- In verband met de corona maatregelen zijn veel kampioenschappen niet doorgedaan. Sporters zijn door de wethouder individueel gehuldigd. Evenementen konden geen doorgang vinden;
- Aan het lokaal sport akkoord is verder invulling gegeven. O.a. door inzet van een clubkadercoach voor de sportverenigingen, een inclusieve coach en junior sportcoaches op de basisscholen. Daarnaast worden er diverse trainingen aangeboden en worden er activiteiten georganiseerd, zoals de beweegcarroussel voor senioren en voor inwoners in kwetsbare situaties.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV51 - Sportbeleid en activering				
Baten	-96	-112	-155	-43
Lasten	467	1.148	1.041	-106
TV51 - Sportbeleid en activering - Totaal	371	1.036	886	-149
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren



5.2

Taakveld Sportaccommodaties

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	D. Kolk

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

Faciliteren van een breed, uitdagend en toegankelijk aanbod van sportvoorzieningen

- Het onderhouden en beheren/exploiteren van de Harderwijker gemeentelijke binnensport-accommodaties inclusief het zwembad, waardoor deze aansluiten bij de ambities van Harderwijk, zoals beschreven in de beleidsnota sport. De accommodaties dienen te voldoen aan de eisen van het bewegingsonderwijs en zijn geschikt voor de verenigingen om wedstrijden te spelen en te trainen;
- Het onderhouden van de buitensportaccommodaties op de diverse in Harderwijk en Hierden gelegen sportparken. Hiermee voldoen we aan de eisen van de sportbonden (o.a. KNAU, KNVB, KNHB) zodat de velden geschikt zijn om wedstrijden te spelen en te trainen;
- Het onderhouden en beheren van openbare beweegplekken, zoals de kunstgrasveldjes, maar ook o.a. de skeelerbaan, pumtrackbaan, skatebanen en calisthenics park;
- Het uitzetten van beweegroutes in de stad, om zo het wandelen, hardlopen of skeeleren te bevorderen op een laagdrempelige manier.

Specifiek

- Het realiseren van een energieneutraal zwembad;
- Het bouwen van een extra sporthal bij de Sypel voor de benodigde binnensportcapaciteit;
- Het inzetten van beweegroutes in de stad, voor hardlopen, wandelen of skeeleren. De komende vier jaar worden een aantal routes uitgezet;
- Het verduurzamen van onze sportaccommodaties, maar ook het stimuleren van duurzaamheidsmaatregelen van sportverenigingen;
- Voor de voorzieningen in de openbare ruimte zijn er sport- en spelmogelijkheden in het Crescentpark en de Wellen. Daarnaast komt er een Calisthenics park vanuit het stadsidee.

Nieuw beleid

- Besloten is tot de uitvoer van de nieuwbouw van het zwembad De Sypel. Hoewel het zwembad openblijft tijdens de nieuwbouw, zal er toch hinder en overlast zijn voor de bezoekers. Daarnaast zal het zwembad korte tijd gesloten zijn in verband met o.a. het overzetten van installaties. Met de aannemer wordt getracht de overlast tot een minimum te beperken.

De inschatting van de gederfde inkomsten voor 2021 is als volgt:

- Buiten gebruik stellen van instructiebad € 20.000;
- Afname recreatief bezoek € 80.000;
- Gedeeltelijk buiten gebruikstelling (Solkav en daardoor toename energiekosten) € 25.000.

Ook voor 2022 zal nog inkomstenderving plaatsvinden. De verwachting is dat het zwembad eind 1e kwartaal 2022 gereed is:

- Buiten gebruik stellen van instructiebad € 5.000;
- Afname recreatief bezoek € 20.000;
- Gedeeltelijke afname energie € 10.000.

Voor 2021 gaat het om een totaalbedrag van € 125.000, voor 2022 betreft het een bedrag van € 35.000.

- In het kader van de subsidie éénmalige investeringen in sportaccommodaties vraagt Stichting Sporthal Hierden (SSH) een bijdrage voor de renovatie van haar sporthal en kleedkamers. Dit is noodzakelijk om de sporthal volwaardig te kunnen blijven laten functioneren. Zoals bepaald in de subsidievoorwaarden is deze aanvraag mogelijk voor (ver)bouw/uitbreiding van de binnensportaccommodatie;
- De totale kosten van de investering voor het deel wat betrekking heeft op de sportbeoefening bedraagt € 178.000 excl. btw. Het gevraagde subsidiebedrag bedraagt 50% van de kosten, nl € 89.000. Daarnaast zal Stichting Sporthal Hierden nog investeren in overige aanpassingen die niet voor subsidie in aanmerking komen, zoals de sportinventaris;
- In het kader van de subsidie éénmalige investeringen in sportaccommodaties vraagt VV Hierden een bijdrage voor de renovatie van haar kleedkamers. Daarbij zal ook aandacht zijn voor duurzaamheidsmaatregelen, zoals LED-verlichting. Zoals bepaald in de subsidievoorwaarden is deze aanvraag mogelijk voor (ver)bouw/uitbreiding van de kleedkamers. De totale kosten van de investering voor het deel wat betrekking heeft op de sportbeoefening bedraagt € 120.000 excl. BTW. Het gevraagde subsidiebedrag bedraagt 50% van de kosten, nl € 60.000. Daarnaast zal VV Hierden nog investeren in de renovatie van het clubhuis, wat niet voor subsidie in aanmerking komt;
- Door de raad is op 30 januari 2020 ook een krediet beschikbaar gesteld van € 795.000 ten behoeve van de energieneutraliteit van de nieuwbouw van het zwembad. Hiervoor wordt een project opgezet voor een veld zonnepanelen binnen de gemeente Harderwijk;
- In combinatie met de nieuwbouw van het zwembad het realiseren van een extra sporthal bij De Sypel, zodat

de huidige en toekomstige verenigingsbehoefte kan worden geaccommodeerd. Een gezamenlijke aanbesteding van zwembad en sporthal levert veel kwalitatieve voordelen op, wat zijn uitwerking zal hebben in de uitstraling van het totale complex de Sypel. In plaats van twee losse gebouwen, wordt er één gebouw opgeleverd waarin zowel een zwembad als sporthal gevestigd zijn. Voor de bouw van een Sypel III is een bedrag benodigd van € 4.980.000 excl. btw (€ 6.025.800 incl. btw). Dit bedrag zou in principe moeten worden opgenomen in de begroting van 2022 en betrokken worden in de kadernota 2022-2025. Omdat we echter de werkzaamheden invoegen in het bestaande project nieuwbouw zwembad de Sypel, moet het krediet al dit jaar beschikbaar komen;

- Door de raad is op 30 januari 2020 een krediet beschikbaar gesteld van € 12.004.000 voor de nieuwbouw van het zwembad. Dit krediet is opgebouwd uit:
 - Nieuwbouw zwembad € 9.684.000;
 - Vergroten doelgroepenbad € 540.000;
 - Verduurzaming rest van het complex € 1.780.000.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- De bouw van de nieuwbouw Sypel is later gestart dan in 2019 voorzien. Het zwembad zal gereed zijn eind 2022. Hierna wordt het oude zwembad gesloopt en kan de bouw van de sporthal starten. Deze is gereed eind 2023.
Inmiddels is in 2021 de kelder gebouwd voor de waterbehandelingsinstallaties, is het eerste deel van het zwembad gesloopt en is de bouw gestart.
In 2022 zal de exploitatiebegroting voor het zwembad vanaf 2023 opnieuw berekend worden. In verband met diverse ontwikkelingen wordt de exploitatiebegroting geactualiseerd. Dit wordt verwerkt in de begroting van 2023.
Het project zonnepanelen krijgt wellicht een andere uitwerking dan oorspronkelijk bedacht. Op het moment wordt een haalbaarheidsonderzoek uitgewerkt voor zonnepanelen op de parkeerplaats van de Sypel. Dit kan financiële gevolgen hebben. Politieke besluitvorming hierover vindt plaats in 2022;
- Nu de nieuwbouw Sypel later gestart is en pas eind 2022 wordt opgeleverd, wordt € 62.500 overgeheveld van 2021 naar 2022, waardoor de inkomstenderving voor 2021 gecalculeerd is op € 62.500 en voor 2022 op € 97.500. Corona en de verbouwing hebben in 2021 een serieuze impact op de exploitaties van het zwembad en de binnensportaccommodaties;
- In 2021 is er bij de Sypel een recordomzet van ruim € 282.000 aan zwemlessen gedraaid, en dat terwijl het zwembad in de eerste 2,5 maand van het jaar gesloten was, ten gevolge van de lock-down, zo ook 4 weken in juni vanwege de verbouwing. Vanaf mei is de badwatercapaciteit afgenomen, ten gevolge van de sluiting van het instructiebad wegens de verbouwing. Desondanks heeft een recordaantal kinderen veilig leren zwemmen; er zijn over 2021 maar liefst 550 zwemdiploma's uitgereikt. Momenteel zitten er per week 830 kinderen op zwemles, verdeeld over een recordaantal van 95 groepen;
- In 2021 zijn - ondanks alle corona-beperkingen, zieke collega's en verplichte quarantaines - alle zwemlessen, alle zwemactiviteiten, alle beheerdersdiensten van de sporthal en alle receptiediensten door kunnen gaan, dankzij de flexibele inzet van het hele team;
- Andere zwembadactiviteiten, zo ook de sporthalverhuur, laten lagere bezetting en omzetcijfers zien, met name veroorzaakt door de beperkende corona-maatregelen en lock-downs. Zo is het aantal huurders van de binnensportaccommodaties gedaald van 140 huurders in 2019 naar 85 huurders eind 2021, waarbij veel kleine en particuliere huurders (tijdelijk) zijn weggefallen;
- Compensatieregelingen van de Rijksoverheid zijn aangeboord, zoals TVS (tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties) en SPUK-zwembaden (specifieke uitkering zwembaden), die de lagere omzetten ten dele compenseren;
- Groot onderhoud en verduurzaming van de sportaccommodaties heeft aandacht. Zo zijn diverse binnensportaccommodaties in 2021 voorzien van Ledverlichting, zoals Sypel II, Biezenplein, Drielanden en Deventerweg. Tevens is de mechanische ventilatie bij gymzalen Bosboom Toussaint en Constantijn Huijgenslaan aangepast en is gymzaal Vliepad gescheiden van de naastgelegen school. Een deel van de in 2021 geplande werkzaamheden is verschoven naar 2022, zodat duurzaamheidsmaatregelen nadrukkelijker geïntegreerd kunnen worden;
- Het onderzoek naar duurzaamheidsmaatregelen op sportpark Strokel is uitgevoerd en afgerond. Door corona zijn er nog geen vervolgspraken gemaakt. Dit wordt verder opgepakt in 2022.
- Ook voor de buitensport is gebruik gemaakt van de landelijke TVS-regeling (Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties);
- Op sportpark Strokel zijn twee kunstgrasvelden van VVOG vervangen. Daarnaast zijn ook de laatste delen van de parkafscheidingsen vervangen;
- Vanuit het stadsidee is er een Calisthenics park aangelegd op de Parkweg;
- Inmiddels liggen er twee beweegroutes in de stad. Door allerlei werkzaamheden in de stad is de aanleg van de overige 2 beweegroutes verplaatst naar 2022. Bij de routes zijn ook een aantal watertappunten geplaatst;

- De verbouwing/renovatie van sporthal Rumels is afgerond. De aanpassingen zijn gedaan en de subsidie is afgerond;
- De verbouwing van VV Hierden heeft door corona vertraging opgelopen. Er is gevraagd om een uitstel van het afronden van de werkzaamheden tot het eerste half jaar van 2022. De verantwoording van de subsidie is gepland voor 1 mei 2022.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV52 - Sportaccommodaties				
Baten	-1.523	-1.332	-1.801	-469
Lasten	3.391	3.851	3.396	-455
Onttrekking	-1	-307	-410	-103
TV52 - Sportaccommodaties - Totaal	1.867	2.212	1.185	-1.027
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

5.3

Taakveld Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie

Portefeuillehouder(s):	G.J. van Noort
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	M. Lensen

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Versterking ondersteuning amateurkunstbeoefening;
- Versterking cultuureducatie en talentontwikkeling;
- Een kwalitatief goed, divers, samenhangend en laagdrempelig aanbod voor alle Harderwijkers Benutting culturele initiatieven als motor voor economische spin-off en de stad als podium, op basis van de rijke historie van Harderwijk en het historisch centrum;
- Aandacht voor specifieke doelgroepen en het versterken van sociale cohesie;
- Versterking kunst in de openbare ruimte en benutting erfgoed om de kwaliteit van de openbare ruimte te versterken.

Specifiek

- Exploitatie Theater Harderwijk: Het college onderzoekt, samen met het Christelijk College Nassau-Veluwe als eigenaar van het theater, of en zo ja binnen welke randvoorwaarden het mogelijk is om de theaterzaal aan de Stationslaan (vooralsnog) beschikbaar te houden voor de stad en te laten aansluiten op de plannen van Stad als Podium. Dit in relatie tot het raadsbesluit uit 2017 om de subsidie ten behoeve van het Theater Harderwijk te stoppen met ingang van 2020;
- Cultuurconvenanten af te sluiten tussen basisscholen en gemeente in 2019, om een ononderbroken leerlijn in cultuureducatie in het primair onderwijs te hebben;
- Door middel van de pilot subsidieregeling Meedoen moet Kunnen mogelijkheden bieden voor het organiseren van een passend, toegankelijk en in potentie structureel cultureel en sportief aanbod voor inwoners met beperkingen;
- Een nieuwe cultuurnota op te stellen in samenspraak met het culturele veld;
- Het stimuleren van de culturele instellingen in hun streven nieuwe doelgroepen te bereiken.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- De Stichting Podia Harderwijk gefaciliteerd om – mede in verband met de coronamaatregelen – de overstap van Theater Harderwijk van het Christelijk College Nassau-Veluwe naar het Bouw en Infrapark te maken, zodat de continuïteit van Theater Harderwijk optimaal is gewaarborgd;
- De pilot Meedoen moet Kunnen uitgevoerd. Helaas was er een zeer beperkt aantal aanvragen. Dit is een rechtstreeks gevolg van de beperkingen die voortvloeiden uit de coronamaatregelen. Daarom is het plan om de pilot in 2022 nog te laten doorlopen;
- De cultuurnota is opgesteld in samenspraak met het culturele veld en voor het einde van 2021 toegestuurd aan de gemeenteraad;
- De culturele instellingen gefaciliteerd in hun streven om – ondanks de beperkingen van de coronamaatregelen – kunst en cultuur aan te bieden aan de inwoners van Harderwijk en Hierden;
- De culturele instellingen gestimuleerd en gefaciliteerd om zo veel mogelijk samen te werken.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV53 - Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpart.				
Baten	-291	0	-79	-79
Lasten	1.687	3.659	2.816	-842
TV53 - Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpart. - Totaal	1.396	3.659	2.738	-921
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

5.4 Taakveld Musea

Portefeuillehouder(s):	G.J. van Noort
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	M. Lensen

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV54 - Musea				
Baten	-33	-25	-25	0
Lasten	552	630	583	-48
TV54 - Musea - Totaal	519	605	558	-48
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

Door middel van subsidies en andere bijdragen wordt voorzien in de beschikbaarheid van een regio-archeoloog, wordt het Streekarchivariaat in stand gehouden, worden door het Streekarchivariaat historische documenten gescand, wordt advies inwonnen over monumenten in onze gemeente en wordt het Stadsmuseum in stand gehouden, waar, naast exposities moderne beeldende kunst, ook de stadsgeschiedenis wordt gepresenteerd.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

De in 2020 gestarte renovatie van het Stadsmuseum is in 2021 afgerond, e.e.a. conform planning en binnen het daarvoor door de gemeenteraad beschikbaar gestelde krediet. Naast bouwkundige verbeteringen en aanpassingen is het pand verduurzaamd en zijn er overige installatietechnische werken uitgevoerd. Hiermee is bijgedragen aan en is het mogelijk gemaakt om de door het Stadsmuseum gewenste koerswijziging te realiseren, bestaande uit het realiseren van een concept waarin het karakter van Harderwijk tot leven komt in een totaalconcept dat van begane grond tot de zolder en in de stad wordt doorgevoerd.

Het Streekarchivariaat is in stand gehouden.

5.5 Taakveld Cultureel erfgoed

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	M. Bouw

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Het adviseren over aanvragen omgevingsvergunningen voor de activiteit monumenten;
- Het toezicht houden op de uitvoering van de verleende omgevingsvergunning, activiteit monumenten;
- Het begeleiden en toezicht houden op onderhoud en restauratie van beschermde rijks- en gemeentelijke monumenten;
- Het behandelen van subsidieaanvragen voor onderhoud en restauratie van gemeentelijke- en rijksmonumenten;
- Het adviseren over archeologie en cultuurhistorie in het kader van aanvragen omgevingsvergunning en ruimtelijke plannen en visies;
- Het begeleiden en beoordelen van archeologische onderzoeken;
- Ondersteuning van de monumentencommissie/ Commissie Ruimtelijke Kwaliteit;
- Het (laten) inventariseren, waarden en selecteren van cultuurhistorische waarden van gebouwen, archeologische vindplaatsen en andere cultuurhistorische waarden;
- Aanwijzen van gemeentelijke monumenten;
- Het onderhouden/restaureren van beschermde rijks- en gemeentelijke monumenten in gemeentelijk eigendom;

- Informatie/voorlichting over monumenten en archeologie;
- Publieksgerichte activiteiten om cultuurhistorie onder de aandacht te brengen.

Specifiek

- We ondersteunen het burgerinitiatief om de voormalige Luttekepoort te herbouwen door middel van een subsidie voor de voorbereidingskosten;
- In samenwerking met een lokale projectgroep wordt een inspiratieboek voor de ontwikkeling van historische boererven gemaakt;
- Er wordt aan de havendam een eigentijdse markering aangelegd om de voormalige loop van de stadsmuur zichtbaar te maken;
- Wij dragen bij aan de bouw van een kelder aan de Strandboulevard Oost 16, waarin de archeologische vondsten op die locatie worden tentoongesteld;
- Alle oude informatieborden op monumenten in de binnenstad worden vervangen;
- Er wordt een visie voor het religieuze erfgoed van de gemeente Harderwijk opgesteld.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Regulier

- Er zijn vier informatieborden bij de restanten van de Stellung Hase geplaatst;
- Het veldwerk van het archeologisch onderzoek aan de Strandboulevard Oost 16 is afgerond;
- Er zijn 28 subsidies voor onderhoud aan gemeentelijke en rijksmonumenten en 2 subsidies voor restauratie van gemeentelijke monumenten verstrekt;
- Onderhoud is gepleegd aan onder andere de stadsmuren, Vischpoort en het stadsmuseum;
- Subsidie is verleend voor het organiseren van de Open Monumentendag.

Specifiek

- De stichting "herbouw Luttekepoort" heeft een subsidie ontvangen voor het maken van een schetsontwerp. De stichting gaat het ontwerp in 2022 presenteren;
- In de binnenstad zijn 26 nieuwe informatieborden aan monumenten geplaatst;
- De bouw van de archeologiekelder aan de strandboulevard Oost 16 is gestart;
- Het "Inspiratieboek boererven Hierden" is afgerond;
- Als alternatief voor het terugbrengen van het voormalige havenhoofd, is er bij de nieuw ingerichte Wijde Wellen een uitkijkpunt in het Wolderwijd gerealiseerd.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV55 - Cultureel erfgoed				
Baten	-79	-272	-117	155
Lasten	554	1.086	716	-370
Dotatie	29	20	227	207
Onttrekking	-16	-78	-235	-157
TV55 - Cultureel erfgoed - Totaal	488	756	591	-165
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

5.6

Taakveld Media

Portefeuillehouder(s):	G.J. van Noort
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	M. Lensen

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

Door middel van subsidies en andere bijdragen wordt de openbare bibliotheek in stand gehouden door de Stichting Bibliotheek Noordwest Veluwe, worden via de Stichting Stad als Podium en de Stichting Podia Harderwijk de podiumkunsten en het Theater Harderwijk (tijdelijk gevestigd in het Bouw en Infra Park) ondersteund en wordt de Stichting Veluwe FM in stand gehouden. Daarnaast maakt de Cultuurwijzer het kinderen, jongeren en volwassenen mogelijk om laagdrempelig kennis te maken met verschillende vormen van kunst en cultuur.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

We hebben, gezamenlijk met de gemeente Putten, de gemeente Ermelo positief geadviseerd om Veluwe FM te laten aanwijzen als lokale publieke mediainstelling. We hebben positief besloten op de jaarlijkse subsidieaanvraag van Veluwe FM.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV56 - Media				
Baten	-112	0	0	0
Lasten	1.252	776	777	1
TV56 - Media - Totaal	1.140	776	777	1
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

5.7	Taakveld Openbaar groen en (openlucht)recreatie
------------	--

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	K.J. Bakema

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Er is sprake van planmatig jaarlijks onderhoud, meerjarig onderhoud (vervanging op basis van technische en economische levensduur), curatief onderhoud (herstellen van schade) en van meer projectmatige werkzaamheden (grootschalige vervanging, renovatie en reconstructie);
- Het plantsoen jaar rond op kwaliteitsniveau B. Onder kwaliteitsniveau B wordt verstaan: een vorm van onkruidbeheersing waarbij de nadruk ligt op de technische kwaliteit en beeldkwaliteit (beperkt mate van onkruid, de maximale hoogte is 30 cm). De jaarlijkse noodzakelijke vervanging realiseren. Dit betekent ca. 35.000,- m2 plantsoen en ca. 95 bomen;
- Een veilige speelomgeving handhaven waar voldoende mogelijkheden liggen voor het spelende en ontdekkende kind;
- Bosverjonging en bosverzorging;
- Duidelijke keuzes in beheeraccenten;
- Handhaving;
- Klimaatverandering;
- Bosvitaliteit;
- De jaarlijkse noodzakelijke dunning realiseren, (100 ha met gemiddelde meerjarenopbrengst van c.a. 1.300 m3 per jaar);
- Uitvoering van Faunabeheerplan (Prov. Gelderland).

Specifiek

Zorg voor een aantrekkelijk woon-, werk- een leefklimaat door, bij het inrichten van de openbare ruimte:

- Groenbeheer uitvoeren op basis van het vastgestelde kwaliteitsniveau B;
- Op basis van het vastgestelde voorkeursscenario vindt aanbesteding en uitvoering plaats van de Wellen. Daarnaast vindt planvorming plaats van het voetpad langs het Zeepad als uitvoering van de motie;
- Herinrichting Nassaulaan/Engelserf vindt in 2020 plaats;
- Herinrichtingsplan Havendam en voorbereiding uitvoering.

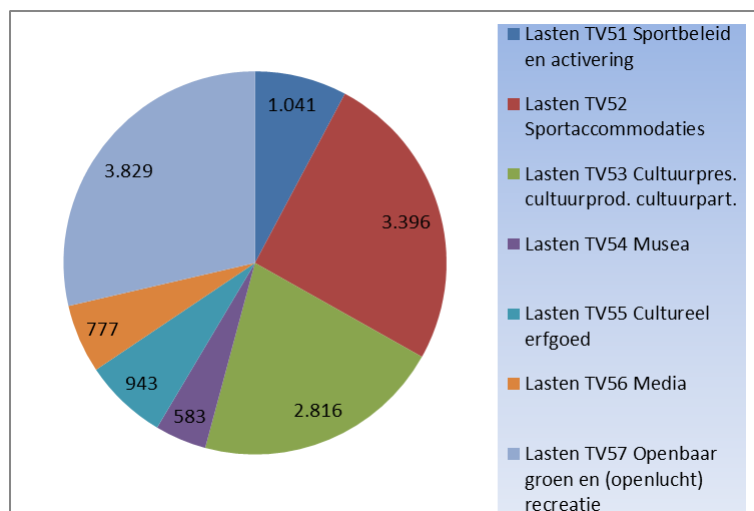
Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Het groenonderhoud uitgevoerd middels daarvoor aanbestede werkschrijvingen samen met bewoners en bedrijven. Ook dit jaar hebben we weer diverse bewoners initiatieven ondersteund in de openbare ruimte. Bijvoorbeeld een gezamenlijk "moestuin" met de buurt en de school in de Stromenwaard;
- De speeltoestellen onderhoud, allemaal 2 keer geïnspecteerd en in totaal 47 vervangen;
- Het bosbeheer uitgevoerd en 683m3 hout verkocht;
- Het voetpad langs het Zeepad is gerealiseerd;
- De Welle is aangelegd;
- De groeninrichting is afgerond;
- Vanwege lopende procedure rechtbank en afstemming met werk provincie is werk Nassaulaan/Engelserf doorgeschoven naar eind 2022;
- Klus Havendam is op gestart en naar verwacht eerste kwartaal 2022 klaar.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV57 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie				
Baten	-649	-122	-132	-9
Lasten	4.346	4.482	3.829	-654
Onttrekking	0	-16	0	16
TV57 - Openbaar groen en (openlucht) recreatie - Totaal	3.697	4.344	3.697	-647
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 5

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's								
PROG5 Sport, cultuur en recreatie								
Resultaat bepaling	Baten	TV51	Sportbeleid en activering	-96	0	-112	-155	-43
		TV52	Sportaccommodaties	-1.523	-1.854	-1.332	-1.801	-469
		TV53	Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpart.	-291	-112	0	-79	-79
		TV54	Musea	-33	0	-25	-25	0
		TV55	Cultureel erfgoed	-79	-38	-272	-117	155
		TV56	Media	-112				
		TV57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-649	-272	-122	-132	-9
	Baten - Totaal			-2.783	-2.277	-1.864	-2.309	-445
	Lasten	TV51	Sportbeleid en activering	467	443	1.148	1.041	-106
		TV52	Sportaccommodaties	3.391	3.832	3.851	3.396	-455
		TV53	Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpart.	1.687	2.189	3.659	2.816	-842
		TV54	Musea	552	579	630	583	-48
		TV55	Cultureel erfgoed	554	552	1.086	716	-370
		TV56	Media	1.252	1.396	776	777	1
		TV57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.346	4.347	4.482	3.829	-654
	Lasten - Totaal			12.249	13.338	15.632	13.158	-2.474
Resultaat bepaling - Totaal			9.466	11.061	13.768	10.849	-2.919	
Resultaat bestemming	Dotatie	TV55	Cultureel erfgoed	29	20	20	227	207
	Dotatie - Totaal			29	20	20	227	207
	Ontrekking	TV52	Sportaccommodaties	-1	-1	-307	-410	-103
		TV55	Cultureel erfgoed	-16	0	-78	-235	-157
		TV57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	-16	-16	0	16
	Ontrekking - Totaal			-17	-17	-401	-645	-244
Resultaat bestemming - Totaal			11	3	-381	-418	-37	
PROG5 Sport, cultuur en recreatie - Totaal			9.477	11.064	13.387	10.431	-2.956	
Totaal Programma's - Totaal			9.477	11.064	13.387	10.431	-2.956	



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	13.387
Jaarrekening 2021	10.431
Verschil	2.956

Het resultaat van Programma 5 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	384		
Onderhanden werken neutraal	202		
Kapitaallasten	403		
Uren/doorbelastingen		101	
Corona	1.392		
TV5.2 Sportaccommodaties	47		1)
TV5.2 Sportaccommodaties		188	2)
TV5.3 Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpart.	32		3)
TV5.5 Cultureel erfgoed	174		4)
TV5.7 Natuurbescherming	36		5)
TV5.7 Natuurbescherming	375		6)
TV5.7 Natuurbescherming	58		7)
Diversen	142		
Totaal	3.245	289	2.956

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Bij de sportaccommodaties buitensport is minder uitgegeven aan sportgelegenheden algemeen (aanleg beplanting en onderhoud sportvelden).
- 2) Door de maatregelen omtrent Corona is het zwembad lang gesloten en zijn er verwachte inkomsten gemist. Hierdoor is er een tekort op de opbrengsten. Deze opbrengst wordt wel gecompenseerd door de ontvangen Corona compensatie.
- 3) Minder subsidies uitgegeven en aanvragen door de subsidiemaatregelen die in 2021 gelden. Daardoor zijn er minder activiteiten georganiseerd.
- 4) Minder culturele activiteiten door Corona of terugbetaling van subsidies. Onder andere diverse projecten, stichting Underground, Marokkaanse vereniging en Bach passionen.
- 5) Natuurbescherming: veel klussen zijn vertraagd. Tevens zat er weinig groen in integrale projecten, waardoor de kosten lager zijn uitgevallen dan begroot.
- 6) Beheer openbaar groen: het budget met betrekking tot extra plannen van bomen is niet gebruikt in 2021. Veel klussen zijn vertraagd. Tevens zat er weinig groen in integrale projecten waardoor de kosten lager zijn uitgevallen dan begroot.
- 7) Beheer speelvoorzieningen: in 2021 is minder intensief gebruik gemaakt van de sportvoorzieningen waardoor minder onderhoud nodig was.

2.6 Programma 6 Sociaal domein

ALGEMEEN

Doelstelling

De inzet van het beleid sociaal domein is gericht op meedoen mogelijk maken voor iederéén, het, voorkomen van (verergering van) problematiek en individuele ondersteuning indien nodig:

- We willen de sociale samenhang in de samenleving behouden. We willen dat álle inwoners mee kunnen doen, ook als zij te maken hebben met beperkingen van welke aard dan ook;
- We zetten in op het voorkomen van (de verergering van) beperkingen. Door de voor-/ vroegtijdig inzet van lichte vormen van ondersteuning kan beroep op zwaardere, individuele vormen van ondersteuning en zorg (deels) voorkomen of uitgesteld worden;
- Als het nodig is, zetten we als gemeente individuele ondersteuning in: vanuit de Wet Maatschappelijke Ondersteuning (Wmo 2015), de Jeugdwet, de Participatiewet, de Wet Inburgering en het lokale bestaanszekerheidsbeleid.

Inhoud

De drie doelstellingen krijgen op hoofdlijnen als volgt inhoud:

Meedoen

- Het bevorderen van ontmoeting tussen inwoners, juist waar dit niet vanzelf gaat (door bijvoorbeeld verschillen onderling of beperkingen). We stimuleren inwoners om naar elkaar om te kijken en elkaar te accepteren;
- Het faciliteren van initiatieven, verenigingen en organisaties die gericht zijn op ontmoeting, onderlinge samenwerking en inclusie;
- Het bevorderen van de deelname aan de samenleving door inzet op toegankelijke vrijetijdsbesteding, onderwijs, arbeidsmarkt, leefomgeving en woningen.

Preventie en vroeg signalering

- Het bevorderen van de 'samenredzaamheid' en deelname aan de samenleving van inwoners in een kwetsbare situatie en het vergroten van hun netwerken;
- Jongeren 'samen redzamer' en zelfstandiger te maken en daarmee mogelijke ondersteuningsbehoefte in de toekomst te voorkomen.

Ondersteuning

Ondersteuning bieden aan inwoners voor wie meedoen niet vanzelfsprekend is (Wmo, Jeugdwet, Participatiewet, de Wet Inburgering en het lokale bestaanszekerheidsbeleid). Uitgangspunten zijn

- Mens centraal met eigen regie;
- Passende en tijdige ondersteuning;
- Laagdrempelig en toegankelijk georganiseerd en;
- Bij Multi-problemen 'Eén gezin, één plan en één casusregisseur'.

Ontwikkelingen

Het Sociaal Domein doorloopt een transformatie. Die is gericht op het centraal stellen van de inwoners in plaats van de regels, het bieden van maatwerk en de gezamenlijke inzet van de capaciteiten en talenten van de inwoner, zijn/haar netwerk en de samenleving. Dit is een proces van lange termijn.

Wat komt er op ons af als gemeente?

- Programma Langer Thuis (landelijk): aan de orde komt of ziektekostenverzekeraars en gemeenten in toegang en uitvoering van voorzieningen als persoonlijke verzorging/verpleging en Begeleiding Individueel/Hulp bij Huishouden tot meer samenwerking kunnen komen. Dit kan leiden tot een andere aanpak bij de monitoring;
- De decentralisatie van verantwoordelijkheden en middelen MO/BW krijgt stap voor stap meer vorm en inhoud. Het kern vraagstuk 'wonen' is een nadrukkelijk landelijk en lokaal onderwerp;
- Per 2020 treedt de Wet verplichte geestelijke gezondheidszorg (Wvggz) in werking, ter vervanging van de Wet Bijzondere opnemingen psychiatrische ziekenhuizen (Bopz). Belangrijkste inhoudelijke verandering is dat er meer mogelijkheden ontstaan om verplichte zorg (drang en dwang) te verlenen buiten een ggz-instelling;
- De Coronacrisis had en heeft veel invloeden op de arbeidsmarkt. Ondanks een krappe arbeidsmarkt zijn er sectoren die sterk onder druk staan. Techniek, onderwijs en zorg kennen nog steeds veel vacatures, maar recreatie & toerisme, horeca, detailhandel zitten in zeer zwaar weer. De instroom in uitkeringen neemt toe, niet alleen in de WW maar ook in de bijstand. Deze instroom betreft vooral mensen die relatief werkfit zijn en met inzet van maatwerktrajecten mogelijk snel in groeisectoren aan de slag kunnen. Echter,

een belangrijk deel van het bijstandsbestand bestaat nog altijd uit statushouders en mensen met een grote afstand tot de arbeidsmarkt. Inzet op deze doelgroepen blijft prioriteit;

- Door de coronacrisis zal de druk op gezinnen toenemen. Deze toename van druk op gezinnen zou kunnen leiden tot een hoger gebruik van jeugdhulp. Het ontstaan van financiële problemen binnen een gezin kan leiden tot stress. Dit geldt met name voor gezinnen waarin naast jeugdzorg ook gebruik wordt gemaakt van voorzieningen uit de Participatiewet;
- Het asielzoekerscentrum (azc) op Kranenburg Noord heeft in 2016 haar deuren geopend en kan daar blijven tot 2026. In 2020 is de overeenkomst tussen COA en de gemeente Harderwijk over de randvoorwaarden voor het vestigen van het azc met betrokken partijen lokaal en provinciaal geëvalueerd waarmee deze in 2021 opnieuw voor vijf jaar ondertekend kan worden;
- Met ingang van 1 juli 2021 voert de gemeente de regie over de inburgering van nieuwkomers. Daarbij is de ondersteuning die geleverd wordt aan inburgeraars vernieuwd en herschikt. In 2020 zijn we gestart met de voorbereiding van deze nieuwe uitvoeringspraktijk wat doorloopt in de eerste helft van 2021. Daarmee kan op 1 juli 2021 onze uitvoeringsorganisatie Meerinzicht de regie over de inburgeringstrajecten ter hand nemen.

Verbonden partijen

Meerinzicht

Daarnaast vervult de gemeente Harderwijk als gedelegeerd centrumgemeente namens de deelnemende gemeenten van de regio Noord Veluwe de "centrum gemeentelijke rol" (gericht op regie, coördinatie en uitvoering) van beschermd wonen en maatschappelijke opvang. Hiervoor worden de middelen voor de regio Noord Veluwe door gemeente Zwolle overgeheveld aan de gemeente Harderwijk op grond van de overeenkomst "Overdracht verantwoordelijkheden, taken en middelen beschermd wonen en maatschappelijke opvang regio Noord Veluwe". De raming en verantwoording van deze centrum-gemeentelijke taak is onderdeel van de begroting en de jaarrekening van Harderwijk.

Beleidskaders

- Afstemmingsverordening Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015 gemeente Harderwijk;
- Beleidskader Jeugd. In één keer goed. 2015 – 2018;
- Beleidsnota financiële problemen en schulddienstverlening 2014-2018, + Oplegger beleidsnota financiële problemen en schulddienstverlening EHZ Prioriteiten 2019-2021;
- Beleidsplan Harderwijk zijn wij samen. Vrijwilligers en mantelzorgers. 2018-2021;
- Beleidsplan burgerschap Harderwijk zijn wij samen 2013;
- Bestuursovereenkomst inzake de vestiging van een opvangcentrum voor asielzoekers (2016);
- Deelverordening Eenmalige activiteitsubsidies welzijn, cultuur, sport en zorg;
- Deelverordening Subsidies evenementen;
- Deelverordening Subsidies impuls culturele sector;
- Deelverordening Waarderingsubsidies maatschappelijke inzet;
- Inkoopvisie Jeugdhulp, 2017;
- Integraal lokaal Uitvoeringsplan Jeugd Harderwijk 2019-2023;
- Kadernotitie Accommodatiebeleid Harderwijk, 2013;
- Verordening Jeugdhulp en Nadere regels Jeugdhulp gemeente Harderwijk 2018;
- Niemand op de reservebank. Meedoen, leren en werken. Uitwerking werkgeversdienstverlening EHZ 2015-2017;
- Nota sturing en bekostiging Jeugdhulp 2018 e.v.;
- Nota Bestaanszekerheid en inkomensondersteuning 2016 -2019;
- Nota Inburgering. Van nieuwkomer tot Harderwijker 2018-2022;
- Nota Subsidiebeleid 2014-2018;
- Rapport Wijkaanpak 2012-2015, + Notitie voortzetting Harderwijkiaanpak", 2016;
- Regels subsidie Geluksroute;
- Re-integratieverordening Participatiewet 2015 gemeente Harderwijk;
- Regionale veranderagenda maatschappelijke opvang en beschermd wonen 2016-2019;
- Regioplan Laaggeletterdheid 2020-2024;
- Samen voor elkaar. Wmo beleidsnota 2012-2015, addendum 2016;
- Samen thuis op de Noord-Veluwe Regio- en beleidsplan - Beschermd wonen en maatschappelijke opvang - Noord-Veluwe 2020-2023;
- Subsidieregeling Beschermd Wonen;
- Transformatieagenda Huiselijk geweld 2016-2019;
- Transformatieplan samenwerking Noord Veluwe 2018-2021 (Jeugdhulp);
- Uitgangspuntennotitie Transitie AWBZ - WMO 2013;

- Uitvoeringsplan Jeugdhulp gemeenten Noord-Veluwe 2018 e.v.;
- Uitvoeringsbesluit re-integratieverordening gemeente Harderwijk 2011;
- Verordening individuele inkomenstoelage 2017 gemeente Harderwijk;
- Verordening Inrichting Anti-discriminatievoorziening Gemeente Harderwijk 2011;
- Verordening leerlingenvervoer gemeente Harderwijk 2015;
- Verordening Loonkostensubsidie Participatiewet 2015 gemeente Harderwijk;
- Verordening maatschappelijke ondersteuning gemeente Harderwijk 2018;
- Verordening Sociale Adviesraad Harderwijk 2017;
- Verordening Tegenprestatie Participatiewet, IOAW en IOAZ 2015 gemeente Harderwijk;
- Verordening verrekening bestuurlijke boete bij recidive 2015 gemeente Harderwijk;
- Visie op bewindvoering: Samenwerking in de schulddienstketen;
- Wmo-nota 2012 – 2015, addendum 2016;
- Wijzigingsverordening Participatiewet Ermelo, Harderwijk, Zeewolde 2017;
- Wijzigingsverordening individuele inkomenstoelage 2017.

TAAKVELDEN

6.1	Taakveld Voorveld, Samenkracht en burgerparticipatie
-----	--

Portefeuillehouder(s):	G.J. van Noort / M. Companjen (kinderopvang)
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	E. Homburg

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Inspecteren en handhaven uitvoering Wet Kinderopvang;
- Actueel houden van het Landelijk Register Kinderopvang.

Het bevorderen van de zelfredzaamheid van de samenleving van alle inwoners:

- Voortzetting van de HarderWijkeraanpak: inzet van de wijkbudgetten waarmee inwoners met begeleiding van wijkmanagers en het opbouwwerk de leefbaarheid in de wijk vergroten;
- Implementatie Beleidsplan Harderwijk zijn wij samen, Samenbeleid voor de periode 2018-2021;
- Continuering 75+ bezoeken en monitoren werkwijze op aansluiting behoeften ouderen;
- Implementatie van het Plan van aanpak Dementievriendelijk Harderwijk.

Specifiek

- Verbetertrajecten vanuit Samenwerkingsalliantie Krachtig Kleurrijk Harderwijk; Er wordt ingezet op het vormen van een klankbordgroep met vertegenwoordigers van de diverse migrantengemeenschappen in Harderwijk;
- Implementatie van de Uitvoeringsagenda Regenboognotitie, met de drie pijlers 1. Zichtbaar welkom zijn, 2. Duurzame contacten opbouwen met betrokkenen in de samenleving. 3. Voorlichting en educatie faciliteren en stimuleren;
- Implementatie nieuwe aanpak laaggeletterdheid: Momenteel wordt er gewerkt aan een lokaal plan van aanpak die past binnen met Regioplan Laaggeletterdheid 2020-2024 Arbeidsmarktregio Stedendriehoek & Noord – Veluwe. Daarnaast lopen er vanuit de WEB-gelden gefinancierd, formeel en informele taaltrajecten en projecten voornamelijk via het Taalhuis, de bibliotheek en bij taalschool Toptaal;
- Om het bereik van de Wet Taaleis te vergroten, is eind vorig jaar (2019) inzichtelijk gemaakt bij alle zittende klanten die gebruik maken van de bijstand of ze voldoen aan de wet Taaleis. Wanneer ze er niet aan voldoen werd er een vervolgactie aangekoppeld. Voortaan wordt de screening op taalniveau conform de wet Taaleis standaard meegekomen in de brede intake;
- In 2021 zal er weer invulling gegeven worden aan de portefeuille burgerschap door het organiseren van de maand van burgerschap. Ook op andere momenten zullen er activiteiten/samenwerkingen worden georganiseerd waarbij Harderwijkers worden uitgedaagd en/of gefaciliteerd om wat te betekenen voor hun omgeving.

Nieuw beleid

- Koers bepalen voor de multifunctionele accommodaties: o.a. uitwerken nieuwbouwplan voor wijkcentrum De Roef en aanpassingen in wijkcentrum de Bogen ten behoeve van een betere exploitatie;
- 20 februari 2020 heeft de raad ingestemd met het voorstel "Uitwerking programmatische en ruimtelijke vertaling De Roef". In het voorstel is opgenomen dat de extra exploitatiesubsidie ad € 75.000, structureel vanaf jaarschijf 2022, betrokken zou worden bij de primitieve begroting 2021-2024;
- De pilot 'Geluksroute' wordt omgezet in reguliere dienstverlening en breed uitgezet onder de netwerkpartners. Zij zullen ook een training gaan volgen over deze aanpak;
- Het geluksgericht werken wordt ingezet bij de huisbezoeken van ouderen en in het contact met jongeren om eenzaamheid te verminderen.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Regulier

Het bevorderen van de zelfredzaamheid aan de samenleving van alle inwoners:

- Harderwijkeraanpak: Helaas zijn de wijkactiviteiten door de coronamaatregelen beperkt geweest. Buitenactiviteiten waren vaak wel mogelijk: 83 buurtbarbecues in het zomerseizoen, burenen buitenspeeldagen in diverse buurten, actie steenbreek in de Zeebuurt en diverse groenprojecten in de wijken;
- Implementatie Beleidsplan Harderwijk zijn wij samen. De overbruggingsnotitie HZWS op volle kracht is unaniem vastgesteld. De uitvoeringsprogramma's informele zorg, vrijwilligerswerk en eenzaamheid worden

uitgevoerd;

- Ouderen Wij hebben ingezet op een geluksgerichte benadering bij huisbezoeken. En een werkende ketenaanpak Mantelzorg, waarbij er ook aandacht is voor de mantelzorger;
- Dementievriendelijk Harderwijk. Wij hebben colleges georganiseerd voor ouderen digitaal;
- Wij zijn vanuit samenwerking het Odensehuis gestart. En de programmering zal worden uitgebreid de komende jaren;
- Wij zijn gestart met het opstarten van een laagdrempelige dagbesteding voor mensen met beginnende dementie en culturele achtergrond.

Specifiek

- Krachtig Kleurrijk Harderwijk: Wij hebben een coördinator aangesteld die samen met de organisaties diverse activiteiten gaat uitvoeren. Wij hebben het festival Kleurrijk georganiseerd in de stad met nieuwe partners als Stad als podium, de horeca en hebben het aspect werk/participatie toegevoegd. Ook zijn ambassadeurs cultuur sensitieve organisatie bij maatschappelijke partners opgeleid en aangesteld. Wij hebben een ambassadeur cultuursensitief werken aangesteld die binnen de horeca en werkgevers in gesprek gaat over cultuursensitiviteit;
- Regenboog Als onderdeel van de Regenboogagenda zijn er in mei 2021 vier regenboogambassadeurs (inwoners) aangesteld, is het digitaal platform www.gekleurder.nl opgezet door de Villagepeople. Naar aanleiding van een onderwijsconferentie, december 2021, heeft de GGD de opdracht gekregen voor 2022 om alle VO-scholen te ondersteunen in de uitvoering van hun interne regenboogbeleid;
- Laaggeletterdheid als onderdeel van de Uitvoeringsagenda aanpak Laaggeletterdheid zijn er een aantal pilots gestart op gebied van laaggeletterdheid in de zorg, laaggeletterdheid en financiële zelfredzaamheid en een Leespanel. Ook zijn we gestart met het uitrollen van de Gezinsaanpak in samenwerking met de bibliotheek NW Veluwe;
- Wet Taaleis Wet Taaleis is sinds 2015 onderdeel van de Participatiewet. Meerinzicht is uitvoerder van de Participatiewet. Als brongemeenten EHZ blijven we in gesprek over de voortgang;
- Burgerschap In 2021 hebben er weer vele activiteiten plaatsgevonden. Zo is er, samen met de politie, in het voorjaar een campagne over (onbewuste) discriminatie gestart en is afsluitend hierover in het najaar een gesprek met burgemeester en teamchef politie gevoerd (captains table). Sinds juli is de sociaal makelaar van het project 'Welkom Nieuwe Nederlanders' actief en heeft zij ruim 50 inwoners gesproken over hun wensen, talenten en zaken waar ze tegenaan lopen. De wijkgesprekken in Stadsdennen zijn mede-georganiseerd vanuit Burgerschap. En de gemeente heeft geparticipeerd op de Veiligheidsdag. Door strengere Corona maatregelen moesten verschillende activiteiten, zoals het Scholierendebat, tijdens de maand van Burgerschap toch uitgesteld worden. Het thema 'Samen Verder' werd wel gebruikt in communicatie van de gemeente en bij activiteiten die wel door konden gaan zoals een expositie in het Stadhuis;
- Er wordt gewerkt aan een lokale uitvoeringsagenda Eenzaamheid.

Nieuw beleid

- Koersbepaling accommodaties: In de Bogen is de hinderlijke vermenging van school en wijkcentrum opgelost door het aanbrengen van fysieke scheidingen en is het aantal zalen en activiteiten voor het wijkcentrum toegenomen. Het bestuur van de Kiekmure onderzoekt de potentie om ook te transformeren naar een centrum voor Positieve Gezondheid;
- De Roef: De nieuwbouw van de Roef gestart, ingebruikname staat gepland voor september 2022;
- Eenzaamheid. Het programma eenzaamheid met een uitvoeringsplan is opgesteld met partners en vastgesteld;
- Geluksroute en geluksgericht werken bij huisbezoeken ouderen en inzet bij jongeren;
- Wij hebben de geluksroute en de methodiek laten onderzoeken. Wij hebben een week van geluk georganiseerd. Wij hebben vrijwilligers en professionals binnen het sociaal domein getraind in geluksgericht werken en de mensgerichte benadering. Tot slot is het proces gestart om een geluksakkoord te ondertekenen met onze maatschappelijke partners.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV61 - Samenkracht en burgerparticipatie				
Baten	-419	-631	-502	129
Lasten	5.050	6.968	5.558	-1.410
Dotatie	0	0	2	2
TV61 - Samenkracht en burgerparticipatie - Totaal	4.631	6.337	5.058	-1.279
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV62 - Wijkteams				
Baten	-12	-1.816	-1.828	-12
Lasten	66	320	118	-202
Dotatie	345	3.378	3.378	0
Onttrekking	-805	-8.318	-8.159	159
TV62 - Wijkteams - Totaal	-406	-6.436	-6.490	-55
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Beleidsindicatoren

6.2	Participatie
------------	---------------------

Portefeuillehouder(s):	G.J. van Noort
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	V. Schouten

Wat zouden we daarvoor doen?

Onder dit taakveld vallen de BBV-taakvelden 6.3 Inkomensregelingen, 6.4 Begeleide participatie en 6.5 Arbeidsparticipatie.

Regulier

- Het rechtmatig verstrekken van bijstandsuitkeringen;
- Het verstrekken van tijdelijke loonkostensubsidies aan werkgevers die klanten met een afstand tot de arbeidsmarkt een passende werkplek bieden;
- Het verstrekken van structurele loonkostensubsidies aan werkgevers die klanten met een arbeidsbeperking een passende of beschutte werkplek bieden;
- Het uitvoeren van (een deel van) het minimabeleid door het verstrekken van (financiële) voorzieningen aan mensen met een laag inkomen;
- Het verbinden van activiteiten en (beleids)terreinen die invloed hebben op bestaanszekerheid van inwoners (denk aan cultuur, sport, welzijn/zorg, en schulddienstverlening);
- Het bemiddelen van mensen naar werk, leerwerkplekken, werkervaringsplekken, stages, etc.;
- Het activeren van mensen om te participeren (Participatiehuis);
- Een lokaal ingebedde werkgeversbenadering en werkgeversdienstverlening, waarbij we samenwerken met gemeenten en andere organisaties in de arbeidsmarktregio;
- Het bieden van een passende werkomgeving aan mensen met een arbeidsbeperking. De uitvoering van de Wsw is ondergebracht bij de Inclusief Groep.

Specifiek

Het actief sturen op meedoen naar vermogen op de arbeidsmarkt:

- In de arbeidsmarktregio Noord Veluwe en de Stedendriehoek (FactorWerk) is een Doe-agenda Perspectief op Werk opgesteld om met extra financiering vanuit het rijk aanvullende trajecten, instrumenten en programma's te ontwikkelen om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk te helpen. Deze agenda is begin dit jaar herschreven om ook mensen die als gevolg van de coronacrisis aan de zijlijn zijn komen te staan te kunnen helpen. Het gaat om o.a. nieuwe scholingsvouchers, uitvoering van Social Return bij aanbestedingen, inzet van jobcoachvouchers óók voor niet-doelgroepen, waaronder statushouders, en de ontwikkelingen van competentiegericht leerwerklijnen en praktijkleren voor kansrijke beroepen;
- Optimale benutting Participatiehuizen om het arbeidspotentieel en de werknemersvaardigheden van deelnemers in kaart te brengen en een passend ontwikkelplan op te stellen gericht op economische zelfredzaamheid;
- Het vergroten van de bestaanszekerheid (zowel financieel als vanuit gezondheid en Sociaal Domein) van mensen die leven op en rond de armoedegrens met werkbare regelingen;
- Implementatie van het in 2021 vastgestelde oplegger Schulddienstverlening en Bestaanszekerheid. Kernthema's zijn het gericht benaderen van mensen en inzetten op meedoen in plaats van 'extra geld';
- In 2020 zijn de resultaten van de intensivering van de ondersteuning in taal en meedoen voor betaald en onbetaald werk voor inburgeraars bekend geworden. Deze opbrengst nemen we mee in de invoering van de Wet Inburgering waarbij de inzet is het bereiken van zo hoog mogelijk taalniveau en meedoen met bij voorkeur betaald werk.

Nieuw beleid

Uitbreiding van de huidige kwijtscheldingsregeling, zodat ook ZZP 'ers en kleine zelfstandigen in aanmerking kunnen komen voor kwijtschelding van de afvalstoffen- en rioolheffing. Hiermee wordt invulling gegeven aan de

motie van de raad van 18 juli 2019.

Gebaseerd op de huidige situatie wordt er uitgegaan van 40 verzoeken per jaar waarvan er 20 leiden tot kwijtschelding.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Regulier

- Rechtmatigheid bijstandsuitkeringen: lopende het jaar geen bijzonderheden (in afwachting van accountantscontrole);
- Tijdelijke én structurele loonkostensubsidies: Het is een positief instrument voor arbeidstoeleiding voor mensen met een achterstand maar leidt wel tot hogere lasten. Vanuit het Rijk is hier (deels) compensatie voor beschikbaar;
- Verstrekken van (financiële) voorzieningen: er heeft in 2021 een harmonisatie plaatsgevonden op EHZ-niveau van een aantal regelingen;
- Verbinding bestaanszekerheid met brede samenlevingsbeleid: In 2021 heeft een verdere intensivering plaatsgevonden van de samenwerking met het duurzaamheidsbeleid (thema: energiearmoede);
- Bemiddelen naar arbeidsmarkt en Participatiehuis: zie specifiek beleid hieronder;
- Werkgevers; zie het nieuwe DVO;
- Passende werkomgeving: Inclusief Groep voert de WSW en (nieuwe) Beschut werken.

Specifiek

Het actief sturen op meedoen naar vermogen op de arbeidsmarkt:

- Doe-agenda Perspectief op Werk. In de arbeidsmarktregio FactorWerk is voor 2021 een Doe-agenda Perspectief op Werk opgesteld om met financiering vanuit het Rijk aanvullende trajecten, instrumenten en programma's te ontwikkelen om mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt aan het werk te helpen. Deze Doe-agenda is eind 2021 geëvalueerd en enkele instrumenten worden in 2022 voortgezet. Het gaat om o.a. inzet van jobcoachvouchers voor niet-doelgroepers en HARRIE-trainingen. In 2021 is daarnaast het Regionale Mobiliteitsteam (RMT) opgezet om mensen die als gevolg van corona hun baan zijn verloren weer aan het werk te helpen;
- Participatiehuizen: De raad heeft reeds een brief ontvangen naar aanleiding van de nieuwe DVO tussen Meerinzicht en de Inclusief Groep en over de afbouw van het participatiehuis;
- Regelingen bestaanszekerheid: Aanpak voor de armoedeval door een uitstroompremie, waardoor de Armoedeval wordt gerepareerd of voorkomen;
- Oplegger schuldhulpverlening. Deze is inmiddels geïntegreerd in de nota Bestaanszekerheid. Voeg-signalering van schulden is opgepakt, Het financieel trefpunt wordt steeds meer de centrale toegang. In coronatijden zijn ook digitale middelen ingezet;
- Resultaten intensieve ondersteuning inburgeraars: het project statushouders is een goede voorbereiding geweest op de uitvoering van de nieuwe wet Inburgering die in 2022 van kracht is. In dit project zijn statushouders zo veel als mogelijk via een dual traject voorbereid op deelname aan de NL- samenleving via taal en (vrijwilligerswerk).

Aanvullend hierop:

- Het Kader nieuwe wet Inburgering en het Uitvoeringsprogramma nieuwe wet inburgering die op 1 januari 2022 van kracht is, zijn door de gemeenteraad en college van BenW vastgesteld. Ten behoeve van de uitvoering door Meerinzicht voor Ermelo, Harderwijk en Zeewolde zijn de randvoorwaarden ingericht, klantmanagers zijn geschoold. De diensten Warme Overdracht, Brede Intake, Financieel Ontzorgen het kunnen opstellen van het Persoonlijk plan Inburgering en Participatie zijn voorbereid en de diensten MAP, PVT en Maatschappelijke Begeleiding zijn gecontracteerd om uit te laten voeren. Hiermee is handen en voeten gegeven aan de ambitie om statushouders met een inburgeringsplicht een zo hoog mogelijk taalniveau in de NL te laten behalen en te laten participeren bij voorkeur met betaald werk;
- De bestuursovereenkomst tussen de gemeente Harderwijk en Centraal orgaan Opvang Asielzoeker is verlengd van 19 jul 2021 tot 1 juni 2026. Bij de bestuursovereenkomst is een aanvullend addendum waarin afspraken staat dat in deze periode gewerkt wordt met een opvangcapaciteit van 500 en een buffercapaciteit van 300 die onder bepaalde voorwaarden beschikbaar blijft voor opvang';
- In afstemming tussen de gemeente Harderwijk en het COA is ruimte gegeven en zijn randvoorwaarden belegd voor het realiseren van een noodopvang voor alleenreizende minderjarige asielzoeker (amv'ers). Deze noodopvang wordt gedurende een half jaar gerealiseerd binnen de bestaande capaciteit van het asielzoekerscentrum in Harderwijk.'

Nieuw beleid

In 2021 hebben 5 ZZP'ers kwijtschelding aangevraagd in Harderwijk. Daarvan zijn er 2 toegewezen.

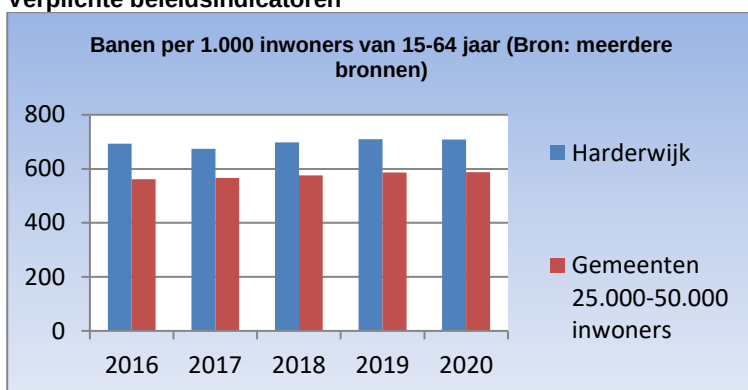
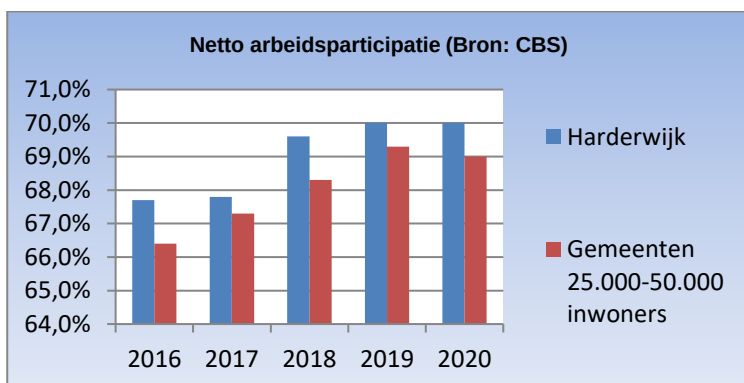
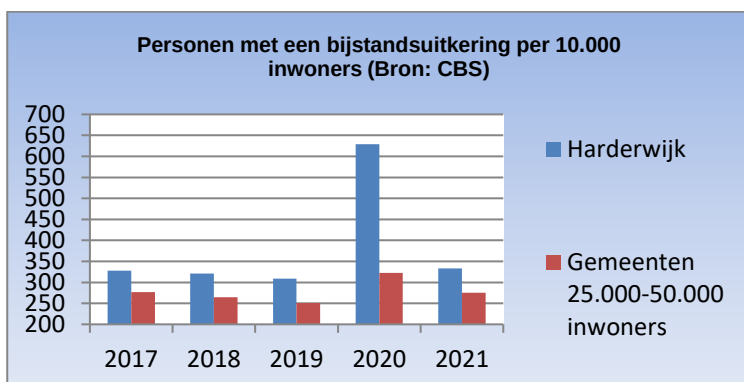
	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV63 - Inkomensregelingen				
Baten	-19.082	-15.146	-14.594	552
Lasten	22.995	20.298	18.944	-1.354
TV63 - Inkomensregelingen - Totaal	3.913	5.152	4.350	-802
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

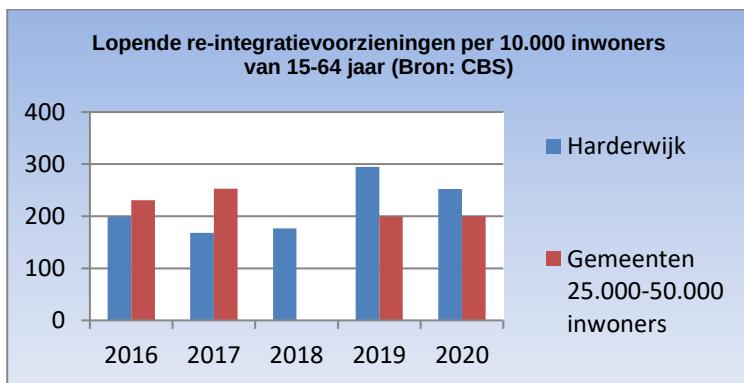
	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV64 - Begeleide participatie				
Lasten	4.962	4.981	4.951	-30
TV64 - Begeleide participatie - Totaal	4.962	4.981	4.951	-30
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV65 - Arbeidsparticipatie				
Baten	-29	0	-20	-20
Lasten	1.130	1.603	1.330	-273
TV65 - Arbeidsparticipatie - Totaal	1.101	1.603	1.311	-292
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

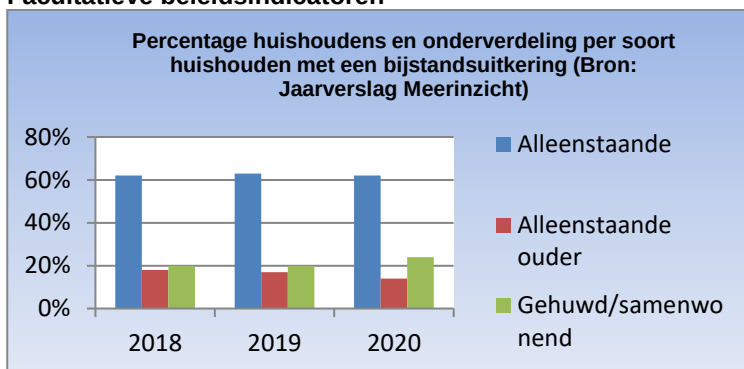
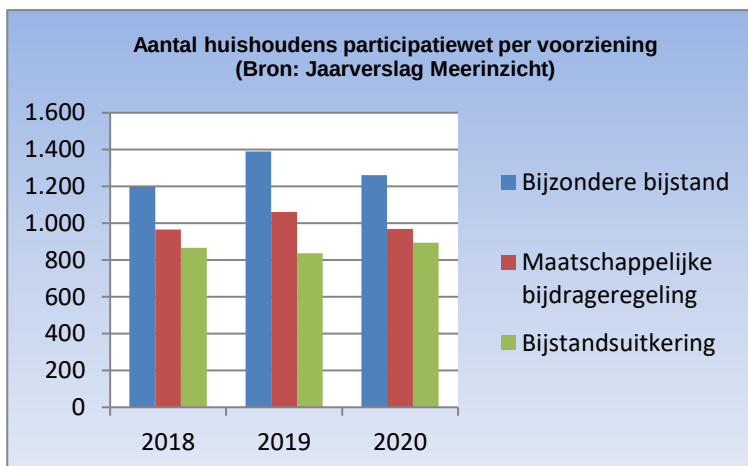
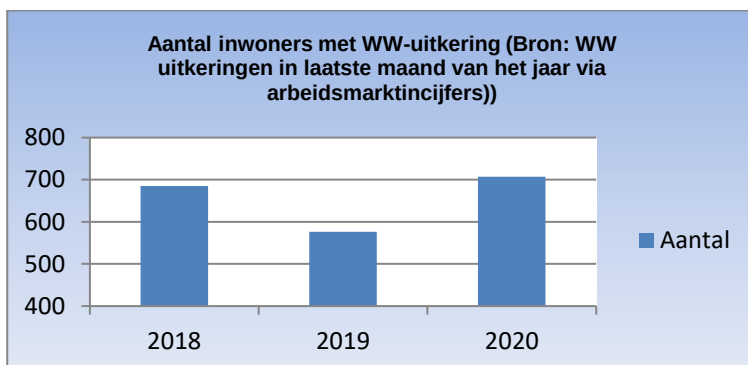
Beleidsindicatoren

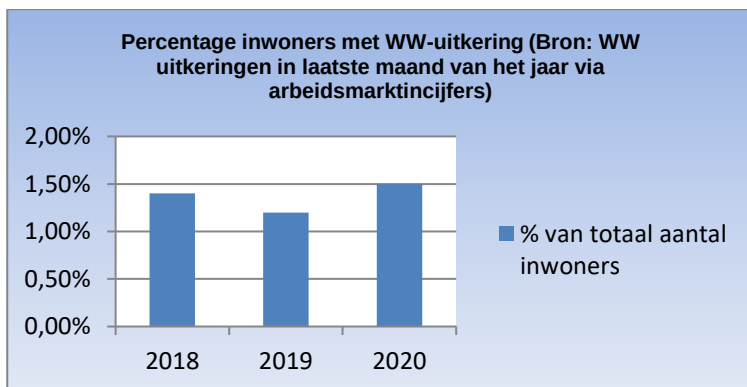
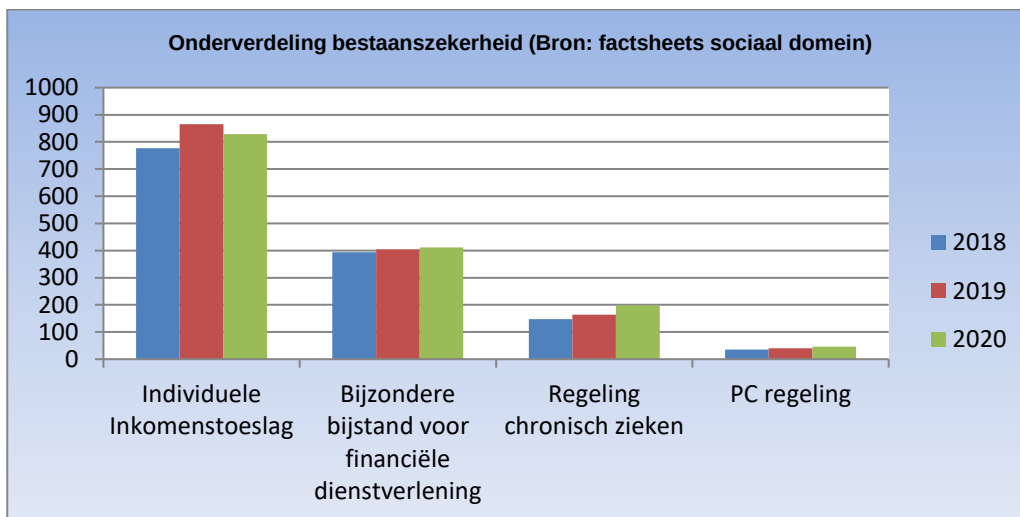
Verplichte beleidsindicatoren





Facultatieve beleidsindicatoren





6.3 Taakveld WMO

Portefeuillehouder(s):	G.J. van Noort
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	H. Kraaijenhof

Wat zouden we daarvoor doen?

Onder dit taakveld vallen de voorgeschreven taakvelden 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO), 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en 6.81 Geëscaleerde zorg 18+.

Regulier

- Ondersteuning bij zelfredzaamheid in vorm van diensten (vooral begeleiding) en goederen (rolstoelen e.d.);
- Bevorderen van de sociale samenhang, de mantelzorg en vrijwilligerswerk, de toegankelijkheid van voorzieningen, diensten en ruimten voor mensen met een beperking, de veiligheid en leefbaarheid in de gemeente, alsmede voorkomen en bestrijden van huiselijk geweld;
- Het bieden van Beschermd Wonen en Maatschappelijke Zorg;
- Dak- en thuislozenopvang/zorg en doorstroombeleid/voorzieningen.

Specifiek

- Kostenbeheersing (opstellen van nadere regels maatwerk, versterken van verbinding klantmanagers met het voorveld, sociaal wijkteam);
- Inzet op behoud van kwaliteit en kwaliteitsborging (integrale verordening, ontwikkeling dashboard, ontwikkeling visie toezicht en handhaving);
- In 2021 verwachten we de eerste resultaten van de pilot Stroomwaarde (samenwerken van zorg en welzijn op cliëntniveau in de wijk). Maatwerk op casusniveau is een blijvend aandachtspunt;
- Het Regiobeleidsplan MO/BW vormt het spoorboekje voor de regio Noord Veluwe voor de komende jaren. Intentie is dat de huidige samenwerking tussen de zes gemeenten ook na de mogelijke decentralisatie (2022?) leidend blijft;

- Het regionaal beleidsplan Huiselijk geweld is vastgesteld. Het thema Huiselijk geweld behoeft blijvende aandacht waarbij ouderenmishandeling dit en komend jaar extra aandacht krijgt;
- Multiprobleemsituaties krijgen steeds gerichter en eerder aandacht. Dit gebeurt bij Jeugd (jeugdbeschermingstafel) , jongvolwassenen (tafel 16-27) en volwassenen (tafel samen aan zet);
- Aanpak van mensen met verward onbegrepen gedrag is een doorlopend lokaal én regionaal proces waarbij voortdurend volgende stapjes worden gezet. Binnen de GGZ zijn er bewegingen gaande om de acute psychiatrie anders te organiseren. Ook de WvGGZ speelt hier een rol;
- Data-gedreven sturing richting aanbieders: Voor WMO is een dashboard in ontwikkeling. Medewerkers van gemeenten en Meerinzicht (beleid en contractmanagement) zijn getraind en de eerste analyses zijn beschikbaar. In 2021 is wordt dit verder doorontwikkeld en gebruikt om beleid en uitvoering aan te scherpen.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Onder dit taakveld vallen de voorgeschreven taakvelden 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO), 6.71 Maatwerkdienstverlening 18+ en 6.81 Geëscaleerde zorg 18+.

Regulier

- *Ondersteuning door middel van individuele diensten en goederen:* Er is een nieuwe aanbesteding Wmo Begeleiding uitgevoerd, gericht op het realiseren van een meer passend voorzieningenniveau;
- *Veiligheid, leefbaarheid, huiselijk geweld:* Ambtelijk en bestuurlijk vinden de beleidsterreinen en de praktijk van Zorg en Veiligheid elkaar steeds meer en beter. Dit heeft een positieve invloed op leefbaarheid, veiligheid en huiselijk geweld;
- *Beschermd Wonen en Maatschappelijke Zorg:* Ook in 2021 zijn de ontwikkelingen in MO en BW verder gegaan;
- *Dak- en thuislozenopvang/zorg en doorstroombeleid/voorzieningen:* De nachtopvang is verbouwd tot een 24/7 voorziening. De coronamaatregelen heeft de vraag naar 'tijdelijk wonen'-mogelijkheden verder vergroot.

Specifiek

- *Kostenbeheersing:* De kostenbeheersing krijgt vorm door verhoogde inzet op kwaliteit en integraliteit. Met de combinatie tussen de impactanalyse en de nieuwe nota sociaal domein zal een aanzet worden gegeven tot een mogelijke kostenbeheersing;
- *Inzet op kwaliteit:* Er is inmiddels een integrale verordening Sociaal Domein. En we zijn gestart met het opstellen van een visie op toezicht en handhaving;
- *Pilot Stroomwaard:* Binnen en buiten de proeftuin inclusief in de wijk gaat dit proces verder. Er is een budget beschikbaar om maatwerk-oplossingen te kunnen realiseren uitgaande van de bewoner(s);
- *MO/BW:* De regionale samenwerking tussen gemeenten en ook zorgaanbieders blijft een voorbeeld in het land. De decentralisatie per 2023 is nog steeds niet definitief. Gemeenten hebben met elkaar vastgelegd beleid en uitvoering te houden zoals het nu georganiseerd is;
- *Huiselijk geweld:* Zowel regionaal als lokaal (ouderenmishandeling) zijn plannen gemaakt en worden opgepakt. Vanuit de centrumgemeente Apeldoorn zijn middelen teruggevloeid die door de zes gemeenten in Harderwijk belegd zijn en hiervoor ingezet worden;
- *Multiprobleemsituaties:* De georganiseerde tafels bieden zorgen voor meer samenwerking en bredere, meer gerichte antwoorden. In de doorontwikkeling zie je dat door de tafels de samenwerking in het dagelijks werk verbeterd en de tafels minder/anders nodig zijn. Als gemeente monitoren we en zijn we deelnemers/ketenpartner (veelal MIZ);
- *Aanpak verward onbegrepen gedrag:* Van behandelgerichte GGZ naar herstelgerichte GGZ is de beweging die ingezet is. Ook dit doen we lokaal en regionaal. We zijn hierin op alle niveaus betrokken c.q. regisserend: lokaal, regionaal en landelijk;
- *Data-gedreven sturing richting aanbieders:* Het Dashboard is in ontwikkeling en wordt naar verwachting in 2022 uitgerold.

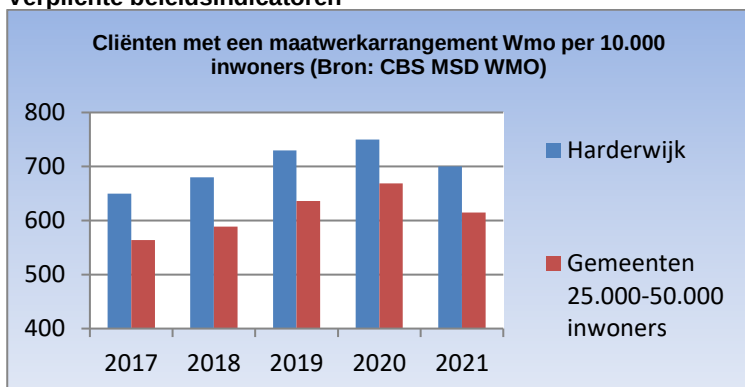
	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV66 - Maatwerkvoorziening (WMO)				
Baten	25	86	29	-57
Lasten	2.086	1.755	1.787	32
TV66 - Maatwerkvoorziening (WMO) - Totaal	2.111	1.841	1.817	-25
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV671 - Maatwerkdienstverlening 18+				
Baten	-197	-240	-157	83
Lasten	9.332	10.590	10.312	-278
TV671 - Maatwerkdienstverlening 18+ - Totaal	9.135	10.350	10.155	-195
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

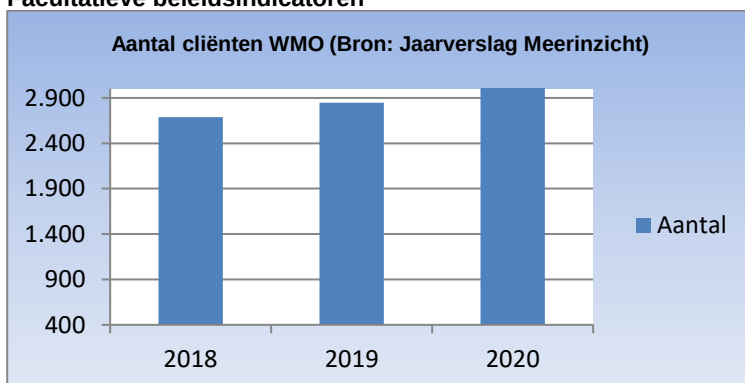
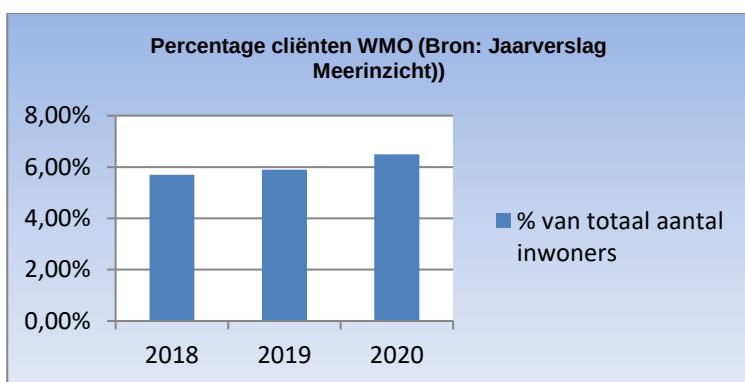
	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV681 - Ge-escaleerde zorg 18+				
Baten	-23.376	-23.318	-16.355	6.964
Lasten	24.423	24.495	17.528	-6.967
TV681 - Ge-escaleerde zorg 18+ - Totaal	1.047	1.176	1.173	-3
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

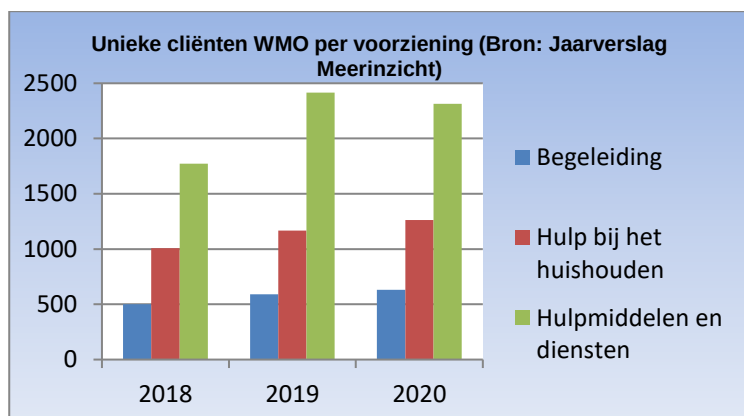
Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren



Facultatieve beleidsindicatoren





6.4

Taakveld Jeugdzorg

Portefeuillehouder(s):	G.J. van Noort
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	T. Renee

Wat zouden we daarvoor doen?

Onder dit taakveld vallen de voorgeschreven taakvelden 6.72 Maatwerkdienstverlening 18- en 6.82 Geëscaleerde zorg 18-.

Regulier

We zijn als gemeente het lokale teams van de Centrum voor Jeugd en Gezin, zorgaanbieders en Meerinzicht vanuit verschillende rollen gezamenlijk verantwoordelijk voor een effectieve en efficiënte inrichting van dit speelveld. Daarin hebben we het gezamenlijke belang om de jeugdige en zijn leefwereld leidend te laten zijn.

1. Centrum voor jeugd en gezin

Het CJG is een netwerkorganisatie waar inwoners terecht kunnen voor alle vragen over opvoeden en opgroeien. Binnen het CJG werken Jeugd en Gezinswerkers, jeugdverpleegkundigen en jeugdartsen met een brede expertise om de ondersteuning op maat te arrangeren. Er is één aanspreekpunt voor het gezin: één gezin, één plan, één regisseur. Samen met het gezin wordt bepaald wat de ondersteuningsbehoefte is, waarbij de professionals op het juiste moment zwaardere -of juist lichtere- hulp kunnen inzetten.

- Het CJG-team (zet vrij toegankelijke hulp en ondersteuning in en verzorgd de toeleiding naar niet vrij toegankelijke) zet in op verbinding met onder meer het onderwijs, welzijnspartners, sportverenigingen, huisartsen en de uitvoerders van Wmo, inburgeringswet en de Participatiewet binnen de gemeenten;
- We werken samen met aanbieders en CJG-partners aan de transformatie van de niet vrij toegankelijke zorg.

2. Specialistische jeugdhulp

In de regio werken we samen om de inkoop van specialistische jeugdhulp te realiseren. Hieronder vallen dagbesteding, dagbehandeling kort verblijf, jeugd GGZ, klinisch jeugd GGZ, pleegzorg, residentiele jeugdhulp, jeugdzorgplus en crisishulp.

Daarnaast werken we bovenregionaal samen voor Veilig Thuis en Jeugdbescherming en -reclassering in de Gelderse Verbeteragenda.

3. Landelijk transitiearrangement (LTA)

Namens gemeenten heeft de VNG-afspraken gemaakt met landelijke jeugdhulpaanbieders met een specialistische functie.

4. Persoons Gebonden Budget (PGB) Jeugd

Op het moment dat jeugdigen en ouders in aanmerking komen voor jeugdhulp op basis van een individuele voorziening, kunnen zij kiezen voor zorg in natura of een persoonsgebonden budget.

5. Monitoring en sturing is noodzakelijk om grip te krijgen op de uitgaven jeugdhulp, inzicht te krijgen in de werking van onze lokale teams en de kwaliteit van de geboden (niet vrij toegankelijke) jeugdhulp (contractmanagement, samenwerking tussen uitvoering en beleid in de lokale teams, kwaliteitscontroles richting de zorgaanbieders). Data-gedreven sturing richting aanbieders is mogelijk omdat de gegevens in 2019 zijn ingeladen in het Dashboard Jeugd.

Specifiek

- We voeren pilots uit om de verbinding tussen het CJG en huisartsen te versterken. Het netwerk GezondVeluwe (regiogemeenten en Raedlijn) is in september 2019 de pilot Jeugd GGZ in september 2019 gestart; deze loopt door in 2021;
- We richten ons op prenatale groepszorg voor aanstaande jonge ouders ter bevordering van de gezondheid van het kind en het vergroten van de sociale netwerken van ouders;
- Pilot aanpak ziekteverzuim op mbo in samenwerking met de GGD (jeugdarts);
- Aandacht voor kindermishandeling en de meld-code we organiseren deskundigheidsbevordering voor o.a. onderwijs en voorschoolse voorzieningen;
- Versterken Toegang: Verbinding van lokale CJG-teams en aanbieders (o.a. GGZ expertise) en het vergroten van de bekendheid van het CJG, Zowel bij inwoners als bij huisartsen en andere samenwerkingspartners; We zetten in op eerdere en directere hulpverlening door de toegang;
- Extra aandacht voor het voorkomen van uithuisplaatsingen en de afbouw van het aantal residentiële plaatsingen. Met inzet op programma's zoals Actieve Regie en verbeterde samenwerking met GI willen we uithuisplaatsing voorkomen en jeugdigen op een verantwoorde manier laten terugkeren naar huis of naar eigen leefomgeving. Het is een belangrijke doelstelling van de transformatie. Bovendien legt een residentiële plaats een aanzienlijk beslag op de financiële middelen.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

Regulier

1. *Centrum voor jeugd en gezin*: Extra capaciteit en kwaliteit toegevoegd aan CJG.
2. *Specialistische jeugdhulp* Aanbesteding specialistische jeugdhulp uitgevoerd. Bij de beoordeling is specifiek aandacht voor hoe aanbieders inzetten op normaliseren, systeemgericht werken en ketensamenwerking.
3. *Landelijk transitiearrangement* We volgen de landelijke ontwikkelingen.
4. *Persoonsgebonden budget (Jeugd)* Wordt uitgevoerd op basis van nieuwe vastgestelde integrale verordening
5. *Monitoring en sturing* Dashboard is aanbesteed

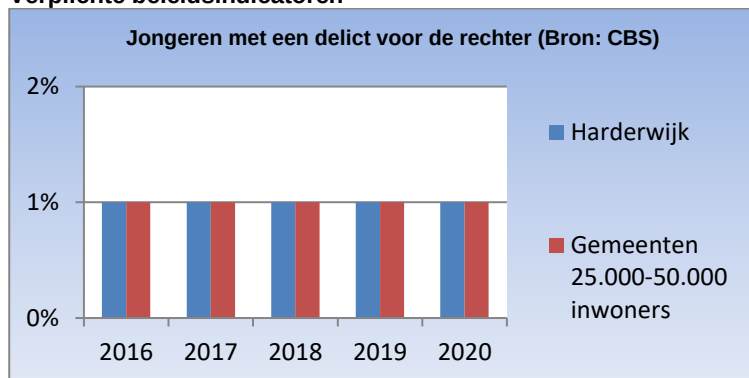
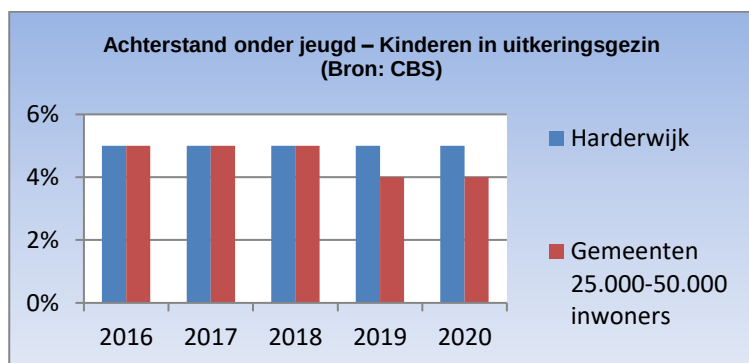
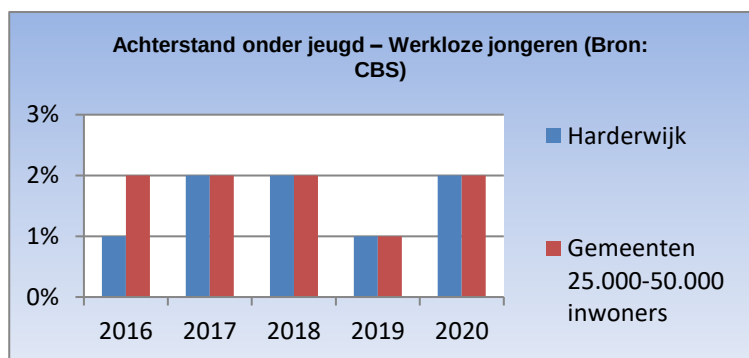
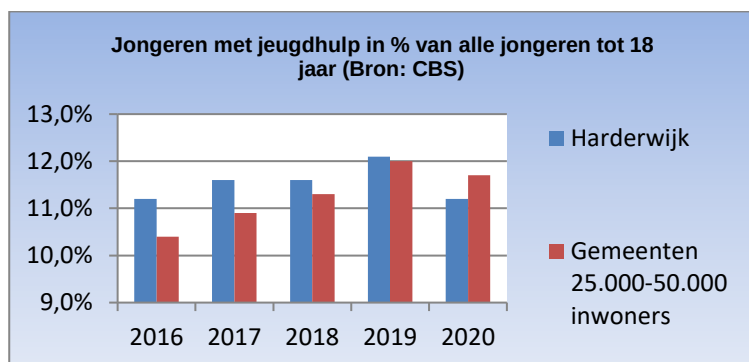
Specifiek

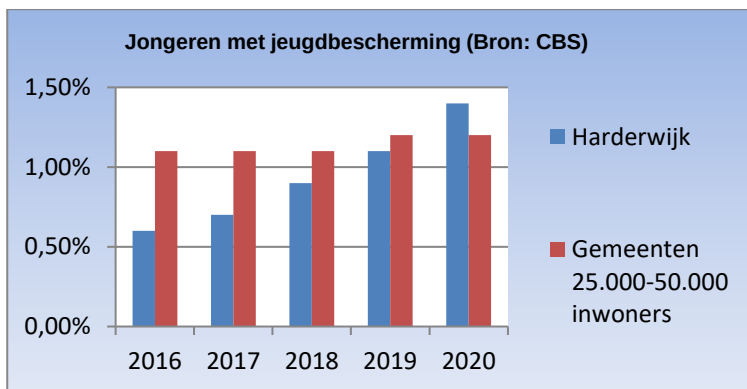
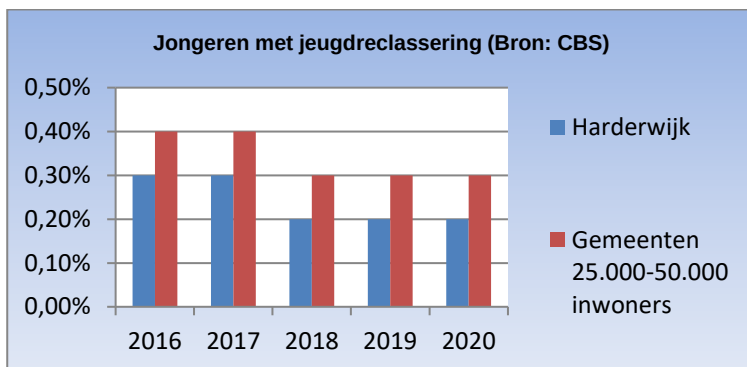
- *Verbinding CJG en huisartsen*: Pilot is geborgd en uitgebreid met afspraken met 5 huisartsenpraktijken;
- *Prenatale groepszorg*: uitvoering programma Kansrijke Start;
- *Ziekteverzuim MBO* de pilot is geborgd en wordt voorgezet vanuit onderwijsachterstanden middelen;
- *Kindermishandeling*: Samen met de gemeenten in Gelderland is de Verbeteragenda Jeugdbescherming opgesteld om de knelpunten in de jeugdbescherming op te lossen. Onderdeel zijn nieuwe samenwerkingsafspraken met de raad voor de kinderscherming;
- *Versterken toegang* De opdracht aan het CJG is aangepast (zie ook hierboven);
- *Voorkomen uithuisplaatsingen/afbouw residentiële plaatsing*. Dit is meegenomen in de inkoopafspraken.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV672 - Maatwerkdienstverlening 18-				
Baten	-69	0	-85	-85
Lasten	15.224	17.387	17.762	375
TV672 - Maatwerkdienstverlening 18- - Totaal	15.155	17.387	17.677	290
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

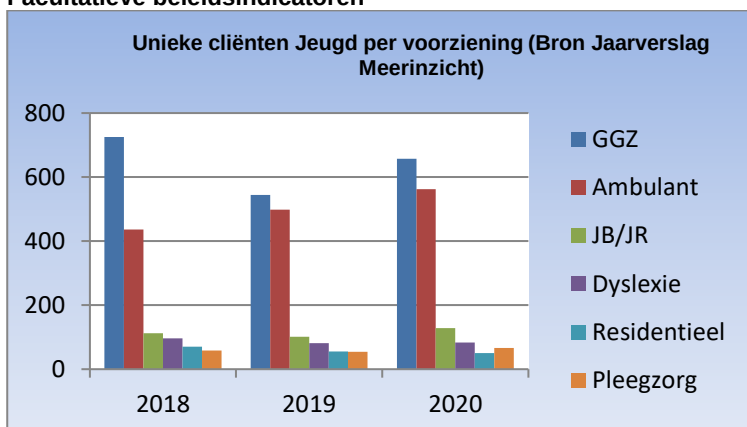
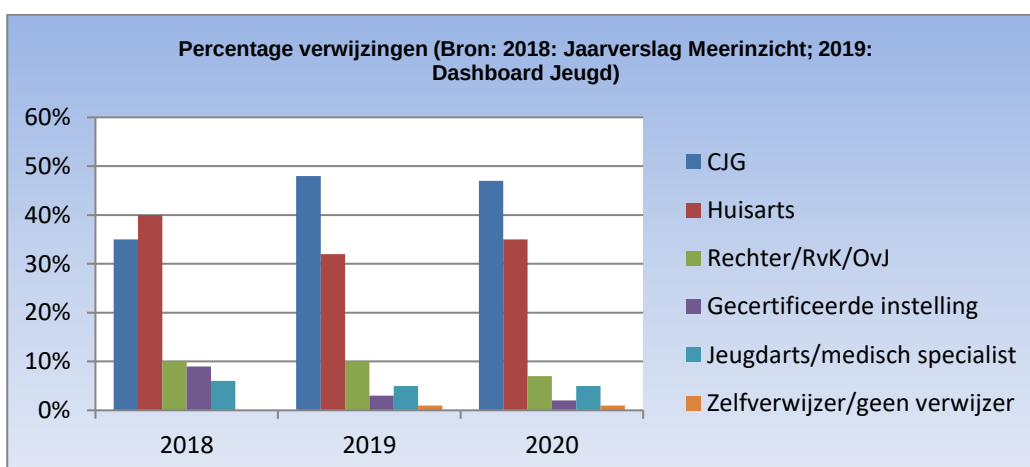
	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV682 - Ge-escaleerde zorg 18-				
Baten	-8	0	0	0
Lasten	4.278	4.392	4.555	163
TV682 - Ge-escaleerde zorg 18- - Totaal	4.270	4.392	4.555	163
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Verplichte beleidsindicatoren



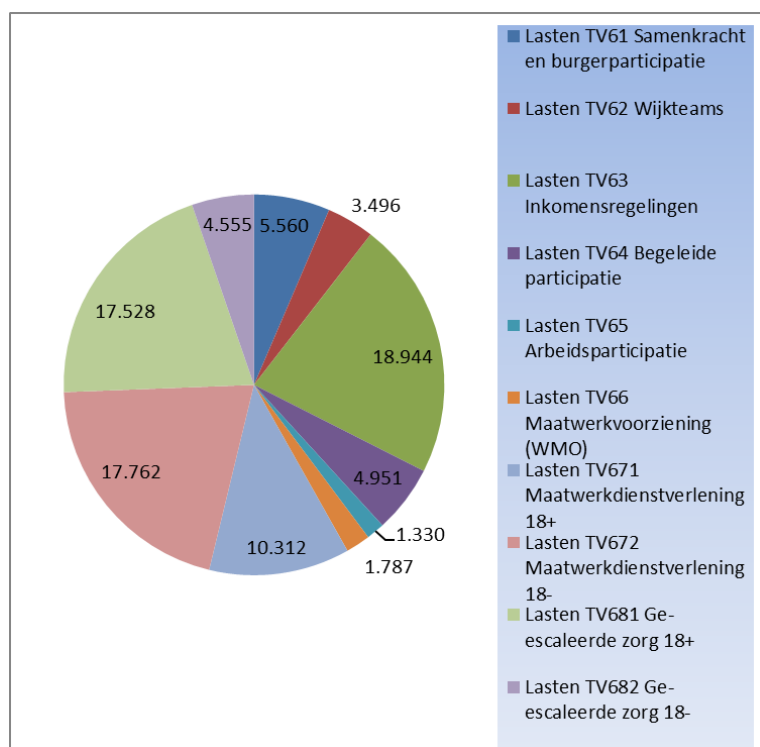


Facultatieve beleidsindicatoren



TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 6

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie	Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021	
Totaal Programma's								
PROG6 Sociaal domein								
Resultaat bepaling	Baten	TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	-419	-497	-631	-502	129
		TV62	Wijkteams	-12	0	-1.816	-1.828	-12
		TV63	Inkomensregelingen	-19.082	-13.756	-15.146	-14.594	552
		TV65	Arbeidsparticipatie	-29	0	0	-20	-20
		TV66	Maatwerkvoorziening (WMO)	25	0	86	29	-57
		TV671	Maatwerkdienstverlening 18+	-197	-276	-240	-157	83
		TV672	Maatwerkdienstverlening 18-	-69	0	0	-85	-85
		TV681	Ge-escaleerde zorg 18+	-23.376	-21.379	-23.318	-16.355	6.964
		TV682	Ge-escaleerde zorg 18-	-8	0	0	0	0
	Baten - Totaal		-43.167	-35.908	-41.066	-33.511	7.555	
	Lasten	TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	5.050	5.362	6.968	5.558	-1.410
		TV62	Wijkteams	66	160	320	118	-202
		TV63	Inkomensregelingen	22.995	18.130	20.298	18.944	-1.354
		TV64	Begeleide participatie	4.962	4.703	4.981	4.951	-30
		TV65	Arbeidsparticipatie	1.130	1.362	1.603	1.330	-273
		TV66	Maatwerkvoorziening (WMO)	2.086	1.482	1.755	1.787	32
		TV671	Maatwerkdienstverlening 18+	9.332	10.526	10.590	10.312	-278
		TV672	Maatwerkdienstverlening 18-	15.224	13.817	17.387	17.762	375
		TV681	Ge-escaleerde zorg 18+	24.423	22.335	24.495	17.528	-6.967
	TV682	Ge-escaleerde zorg 18-	4.278	4.181	4.392	4.555	163	
	Lasten - Totaal		89.546	82.059	92.789	82.845	-9.944	
	Resultaat bepaling - Totaal			46.379	46.151	51.723	49.334	-2.389
Resultaat bestemming	Dotatie	TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	2	2
		TV62	Wijkteams	345	0	3.378	3.378	0
		TV63	Inkomensregelingen	61	0	0	0	0
	Dotatie - Totaal		406	0	3.378	3.380	2	
	Ontrekking	TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	0	0
		TV62	Wijkteams	-805	-626	-8.318	-8.159	159
	Ontrekking - Totaal		-805	-626	-8.318	-8.159	159	
Resultaat bestemming - Totaal			-399	-626	-4.940	-4.779	161	
PROG6 Sociaal domein - Totaal			45.981	45.525	46.783	44.555	-2.228	
Totaal Programma's - Totaal			45.981	45.525	46.783	44.555	-2.228	



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	46.783
Jaarrekening 2021	44.555
Verschil	2.228

Het resultaat van Programma 6 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	682		
Kapitaallasten	7		
Uren/overige verrekeningen			
Corona uitgaven		2.168	1)
Corona compensatie	3.799		1)
TV6.1 Samenkracht en burgerparticipatie – wijkaanpak op maat	74		2)
TV6.2 Wijkteams – reserve sociaal domein		159	3)
TV6.3 Inkomensregelingen - bestaanszekerheid	104		4)
TV671 Maatwerkdienstverlening 18+ - Wmo vervoer	132		5)
TV672 Maatwerkdienstverlening 18- - Uitvoeringskosten jeugd		80	6)
Participatie	70		7)
Programmagelden Wmo	177		7)
Programmagelden Jeugd		447	7)
Diversen	37		
Totaal	5.082	2.854	2.228

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Het grootste onderdeel van de uitgaven en compensatie binnen het Sociaal Domein betreft de Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers (Tozo). In 2021 zijn 416 verstrekkingen voor levensonderhoud en 23 kapitaalverstrekkingen verwerkt. Voor een verdere toelichting wordt verwezen naar paragraaf 3.8 'Financiële impact Corona'.
- 2) Wijkaanpak op maat: lagere uitgaven van € 74.000 door minder aanvragen vanuit de wijken in 2021 vanwege coronabeperkingen. De middelen kunnen vrijvallen ten gunste van het jaarrekeningresultaat.
- 3) Het nadeel op de reserves komt doordat voorgesteld wordt de middelen voor het lokaal integraal uitvoeringsplan jeugd en het project 'Meedoen moet kunnen' door te schuiven naar 2022. Hierdoor wordt in 2021 geen bedrag onttrokken aan de reserve Sociaal Domein voor dit onderdeel waardoor een nadeel ontstaat.
- 4) De middelen voor bestaanszekerheid/ inkomensondersteuning zijn niet volledig ingezet. Hiervan fluctueert het gebruik. Dit heeft mede te maken met de projecten en voorzieningen die worden ingezet. In 2021 de nieuwe nota bestaanszekerheid en bijbehorende uitvoeringsagenda vastgesteld. Zoals opgenomen in de uitvoeringsagenda zullen de beschikbare middelen ingezet worden voor de projecten en voorzieningen.
- 5) Als gevolg van de Corona pandemie is er minder gebruik gemaakt van Wmo vervoer.
- 6) Een groter beroep op de Jeugdzorg heeft niet alleen een nadelig effect op de programmagelden maar ook op de uitvoeringskosten.
- 7) Het totale tekort op Participatie, Wmo en Jeugd bedraagt € 200.000. Dit bedrag is exclusief corona effecten. Voorgesteld wordt dit bedrag te onttrekken aan de reserve sociaal domein. Voor een uitgebreide toelichting op de programmagelden wordt verwezen naar bijgevoegd jaarverslag 'Programmagelden Sociaal Domein 2021'.

De jaarcijfers van de centrumgemeentelijke taak Beschermd Wonen en Maatschappelijke Opvang (BW en MO) voor de regio Noord Veluwe maken onderdeel uit van de rekeningcijfers binnen programma 6. Deze taak heeft geen financiële effecten voor de jaarrekening van Harderwijk, omdat dit budgettair neutraal is verwerkt. Het betreft hier regionale middelen. Er wordt, net als over voorgaande jaren, een apart jaarverslag gemaakt voor de deelnemende gemeenten. Ook zal er aan de deelnemende gemeenten een bestedingsvoorstel worden voorgelegd. Hierin is opgenomen om een deel van het overschot terug te storten naar de deelnemende gemeenten. Voor Harderwijk gaat het om een bedrag van € 1,9 miljoen. Voorgesteld wordt dit bedrag toe te voegen aan de reserve sociaal domein.

2.7 Programma 7 Volksgezondheid en milieu

ALGEMEEN

Doelstelling

Wij werken aan een gezonde en duurzame leefomgeving. Hiervoor staat duurzaamheid centraal in ons handelen. Daarnaast verwachten wij ook van inwoners en ondernemers dat duurzaamheid het uitgangspunt is bij het realiseren van hun plannen.

Uitvoeringsagenda 'Duurzaamheid'

Om uitvoering te geven aan de in juli 2020 vastgestelde duurzaamheidsvisie, is de uitvoeringsagenda Duurzaamheid opgesteld. De opgenomen projecten in de uitvoeringsagenda worden uitgevoerd. Deze projecten dragen minimaal bij aan de doelstelling van één van de volgende vier pijlers: circulariteit, biodiversiteit, klimaatadaptatie en energietransitie.

Werken aan een gezonde leefomgeving

Met Rijkswaterstaat werken we aan het vervangen van oude geluidsschermen langs de A28. Hierdoor wordt de leefomgeving verbeterd.

Wij stimuleren alle inwoners om een actieve en gezonde leefstijl te hanteren door in te zetten op gezond opgroeien, gezond ouder worden en een gezonde leefomgeving

Onder andere door het stimuleren van gezonde keuzes (leefstijl) met de lokale uitvoeringsagenda van de nota 'Samen voor een gezond Noord Veluwe'. Daarnaast willen we de fysieke omgeving zo inrichten dat deze uitnodigt tot een gezonde en actieve leefstijl en deze ruimte biedt voor ontmoeten.

Inhoud

Dit programma omvat activiteiten die gericht zijn op een gezonde leefstijl, gezondheidszorg, milieu, duurzaamheid, integrale handhaving en vergunningverlening, afvalverzameling en reiniging, water en riolering alsmede de gemeentelijke begraafplaats.

Ontwikkelingen

Verbonden partijen

Omgevingsdienst Noord Veluwe (ODNV).

Beleidskaders

- Milieubeleidsplan;
- Van Afval naar Grondstof (VANG);
- Duurzaamheidsvisie "De Duurzame Stad";
- Energietransitiebeleid "De Energieke Stad";
- Circulaire economie beleid "De Circulaire Stad";
- Nota Volksgezondheid "Samen voor een Gezond Noord-Veluwe 2017-2021".

TAAKVELDEN

7.1	Taakveld Volksgezondheid
-----	--------------------------

Portefeuillehouder(s):	M. Companjen
Domein:	Mens & Maatschappij
Taakveldverantwoordelijke:	T. Renee

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Bevorderen gezonde leefstijl, o.a. door preventie en voorlichting met betrekking tot middelengebruik, met name op voortgezet onderwijs;
- Bevorderen gezonde en actieve leefstijl ouderen;
- Aansluiting bij landelijke campagne NIX<18;
- JOGG-gemeente;
- Buurtsport coaches.
- Gezamenlijk met 22 gemeenten zijn we verantwoordelijk voor de GGD NOG de gezondheidsdienst van de gemeenten. De GGD werkt aan het bevorderen van de gezondheid en het voorkomen van gezondheidsproblemen bij de inwoners van Noord- en Oost-Gelderland;
- Jeugdgezondheidszorg wordt uitgevoerd conform gemaakte contractafspraken met Icare JGZ en GGD NOG, onderdeel van deze afspraken is het Rijksvaccinatieprogramma (Wet publieke gezondheid).

Specifiek

Met inwoners zoeken we naar innovatieve oplossingen voor geluidsoverlast van de A28 door:

- Het verbinden met het meerjarenprogramma geluidsanering rijkswegen (MJPJG);
- Een relatie te leggen met het project doorstroming A28/MIRT;
- Pilot uit te voeren op kwetsbare plekken (akoestisch zwaarst belaste plekken).

Als gemeente Harderwijk tekenen we het Schone Lucht Akkoord en zal hierbij en lokale uitvoeringsagenda worden opgesteld. Luchtverontreiniging is een belangrijke risicofactor voor de gezondheid (in dezelfde orde van grootte als overgewicht).

Het stimuleren van gezonde keuzes (leefstijl) met de lokale uitvoeringsagenda van de nota 'Samen voor een gezond Noordveluwe';

- Het voortzetten van gratis schoolfruit op basisscholen (in afstemming met Europees programma schoolfruit);
- Het vergroten van de weerbaarheid van de jeugd in Harderwijk (met onder andere aandacht voor pestgedrag en Social Media in samenwerking met GGD en onderwijs);
- Het terugdringen van middelengebruik onder jongeren (waaronder lachgas, in samenwerking met Tactus);
- Het stimuleren van een actieve leefstijl voor kinderen en een gezonde leefomgeving van kinderen (door o.a. JOGG en bijvoorbeeld rookvrije schoolpleinen);
- Het stimuleren van een actieve levensstijl voor ouderen, door het bieden van wandellocaties met bankjes voor ouderen.

Daarnaast zetten we in op suïcidepreventie. We willen het taboe op praten over suïcide doorbreken en professionals en vrijwilligers handvatten bieden om suïcidale gedachten te herkennen en het gesprek hierover aan te gaan.

Nieuw beleid

- De nota gezondheidsbeleid wordt in het eerste kwartaal 2022 aangeboden ter vaststelling aan de gemeenteraad.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

In de regionale nota zijn de kaders geschetst voor het gezondheidsbeleid voor de komende vier jaar. Deze kaders vragen om een verdere uitwerking. In de regionale nota zijn de thema's uitgewerkt die in alle gemeenten spelen. Daar is bewust voor gekozen omdat er regionaal intensief wordt samengewerkt op het terrein van gezondheidsbeleid en gemeenten regionaal met veel dezelfde partners in het fysiek, sociaal en medisch domein samenwerken. De gemeenten zullen de thema's meenemen bij de verdere uitwerking en uitvoering. Daarbij kunnen binnen de gestelde kaders uit deze nota lokale accenten worden gelegd.

De inbreng van inwoners is in deze regionale nota geborgd via de adviesraden sociaal domein. Bij de lokale uitwerking van het thema gezondheid – vaak als onderdeel van lokale programma's, preventieakkoorden en projecten binnen het sociaal domein - zullen inwoners worden betrokken via directere vormen van participatie. De aandacht voor preventie en gezonde leefstijl vraagt de komende jaren actieve aandacht van alle betrokkenen.

Het inspireren tot en stimuleren van een gezonde leefstijl kunnen gemeenten niet alleen. Gemeenten zijn partner in een netwerksamenwerking met maatschappelijke partners en inwoners. Ook de gemeenteraden hebben de verantwoordelijkheid om bij alle beleidsafwegingen de gevolgen van beleidskeuzes voor gezondheid van de inwoners zwaar mee te laten wegen.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV71 - Volksgezondheid				
Baten	-68	-479	-109	370
Lasten	2.368	2.888	2.461	-428
TV71 - Volksgezondheid - Totaal	2.300	2.409	2.351	-58
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

7.2 Taakveld Riolering

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsteren
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	J. Dirksen

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Zorgdragen voor reiniging, inspectie en onderhoud van de hoofdriolering incl. huisaansluitingen en voorzieningen zoals kolken, gemalen, schuiven en infiltratievoorzieningen;
- Aansluiten van nieuwe locaties op de hoofdriolering;
- Curatief onderhoud (herstellen van schade);
- Het doorvoeren van verbeteringen;
- Projectmatige werkzaamheden (grootschalige vervanging, renovatie en reconstructie) vanuit het OMP (Operationeel Maatregelen Programma);
- Meten en monitoren van riolering en gemalen;
- Meten, beheren en verstrekken van informatie over grondwaterstanden.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Dagelijks regulier onderhoud zoals hierboven gemeld;
- Rioolrenovatie van een deel van het transportriool Oranjelaan in overleg met mede-eigenaren gemeente Ermelo en Waterschap vallei & Veluwe, rioolrenovatie Kerksteeg.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV72 - Riolering				
Baten	-3.600	-5.511	-3.509	2.002
Lasten	2.269	4.321	2.193	-2.127
TV72 - Riolering - Totaal	-1.331	-1.190	-1.316	-125
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

7.3 Taakveld Afval

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsteren
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	E. Roza

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Het (gescheiden) inzamelen van huishoudelijk afval;
- Het exploiteren van het milieupark met kca-depot;
- De afvalstoffen zoveel mogelijk hergebruiken en recyclen, en anders zo duurzaam mogelijk verwerken;
- Het ontwikkelen, monitoren en bijstellen van het afvalstoffenbeleid;
- Het verlenen van kwijtschelding;
- Het registreren van het aantal aanbiedingen restafval en het innen van afvalstoffenheffing;
- Het informeren van onze inwoners over het afvalbeleid;
- Het schoonhouden van de openbare ruimte en de handhaving.

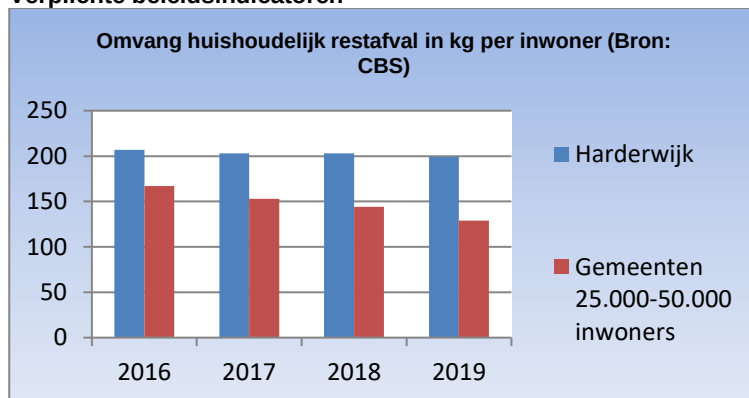
Wat hebben wij ervoor gedaan?

Voor de invoering van de VANG-strategie hebben wij alle noodzakelijke voorbereidingen getroffen om de verschillende beleidsmaatregelen en flankerend beleid uit te voeren. Denk daarbij aan de communicatiecampagne, het zorgdragen dat er een vast en variabel tarief kan worden geheven, het doen van een Europese aanbesteding voor de GFT-verzamelcontainers, het doen van locatieonderzoeken voor de GFT-verzamelcontainers, het mogelijk maken dat inwoners PMD en twee keer gratis grofvuil kunnen wegbrengen naar milieupark, zorgdragen dat mensen hun medisch afval kosteloos kunnen aanbieden en het treffen van een financiële tegemoetkoming in de afvalkosten voor inwoners die vanaf de tweede helft 2022 GFT kunnen scheiden.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV73 - Afval				
Baten	-5.294	-5.204	-5.145	60
Lasten	4.915	5.340	5.182	-158
Onttrekking	-16	-237	-37	200
TV73 - Afval - Totaal	-395	-102	0	102
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren



7.4

Taakveld Milieubeheer

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsteren
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	T. Meuwissen

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

Milieu

Kort samengevat voert de Omgevingsdienst Noord Veluwe de volgende milieutaken uit:

- Adviseren over het milieudeel van de omgevingsvergunning voor vergunningplichtige bedrijven;
- Behandelen van diverse meldingen (Activiteitenbesluit, slopen, mobiel breken bouw- en sloopaafval,);
- Behandelen van milieuklachten over bedrijfsmatige activiteiten;
- Uitvoering van het milieutoezicht op deze bedrijven en op (asbest)sloopwerkzaamheden;
- Adviseren over geluid, bodem, luchtkwaliteit, geur en externe veiligheid;
- Bestrijding en aanpak van milieu-incidenten;
- Adviseren over natuur en ecologie.

Duurzaamheid

Het uitvoeren van de projecten zoals opgenomen in de uitvoeringsagenda Duurzaamheid. Hiermee wordt gewerkt aan de duurzaamheidsdoelen, zoals opgenomen in de duurzaamheidsvisie "De Duurzame Stad".

Specifiek

Om uitvoering te geven aan de in juli 2020 vastgestelde duurzaamheidsvisie, zullen we een uitvoeringsprogramma ontwikkelen en uitvoeren. Het programma geeft een duidelijk beeld van alle doelen, de aanpak en

voortgang van projecten en activiteiten. Hiermee maken we keuzen en geven we sturing aan de vele transitieopgaven die er zijn om de leefomgeving te verbeteren en toekomstbestendig te maken. Hierbij onderkennen we een aantal hoofdopgaven:

Circulariteit

Deze opgave behelst de reductie van afval en het sluiten van kringlopen, waardoor grondstoffen hun waarde behouden. Hiervoor is het beleid 'Van Afval Naar Grondstof (VANG)' vastgesteld. Daarnaast wordt een 'aanpak Circulaire economie' opgesteld. Vanuit de principes, slimmer ontwerpen, bewust gebruiken en meer en beter hergebruiken wordt de aanpak naar een circulaire stad vormgegeven.

Klimaatadaptatie

De urgentie om klimaatbestendigheid aan te pakken groeit. We ervaren steeds heftiger de effecten en gevolgen van klimaatveranderingen. Harderwijk zal uiterlijk in 2050 klimaatbestendig en water-robuust moeten zijn om hittestress en droogte te beperken en wateroverlast te voorkomen. De uitvoeringsstrategie bestaat uit:

- De kwetsbaarheid in beeld brengen;
- De risicodialoog voeren;
- Uitvoeringsagenda opstellen;
- Meekoppelkansen benutten;
- Stimuleren en faciliteren;
- Reguleren en borgen;
- Handelen bij calamiteiten.

Biodiversiteit

Ook de biodiversiteit in Harderwijk staat onder druk. En we hebben juist de natuur hard nodig voor een gezonde leefomgeving en om ons te beschermen tegen de klimaatverandering. We gaan dit doen door natuur(verbindingen) te versterken. Dit doen we door te bouwen aan een veerkrachtig netwerk van (beschermde) natuurgebieden, de landbouwgebieden in het buitengebied en het groen in de stad. Vanuit de principes: het vergroten van leefgebieden, het verbinden van gebieden met elkaar en het versterken van de kwaliteit in de gebieden wordt gewerkt aan een robuust Harderwijks Natuurnetwerk.

Energietransitie

Deze opgave is uitgewerkt en vastgesteld in het beleid: 'De Energieke stad'. Het beleid heeft als doelstelling het bereiken van 45% CO₂-reductie in 2031 ten opzichte van 2010. Hieraan wordt uitvoering gegeven middels de Uitvoeringsstrategie 'Energieke stad 2021-2024' gericht op het uitvoeren van plannen waarin de impact op de CO₂ vermindering hoog is, de voorbeeldfunctie tot uiting komt en de samenwerking wordt gevonden met verschillende stakeholders:

- Duurzame gemeentelijke organisatie en gemeentelijk vastgoed;
- Duurzame initiatieven ondersteunen;
- Windenergie;
- Zonne-energie;
- Aardgasvrije buurten.

Wat hebben wij ervoor gedaan?

De reguliere milieutaken zoals hierboven beschreven zijn uitgevoerd door de ODNV.

In 2021 is uitvoering gegeven aan de projecten zoals opgenomen in de uitvoeringsagenda duurzaamheid, onder andere de volgende projecten:

- **Duurzame tips van Kinderwethouder**
Kinderwethouder Lizzy heeft in de eerste helft van 2021 elke maand een filmpje gemaakt. In deze filmpjes besprak ze steeds een duurzaam onderwerp met daarbij tips wat je kan doen.
- **Cirkelstad**
De gemeente is aangesloten bij Cirkelstad. Het doel van Cirkelstad is om Circulair bouwen te stimuleren door gebruik te maken van een landelijk platform. Harderwijker (bouw)ondernemers worden geholpen met projecten, kennis en netwerken.
- **Elke school een boom**
In 2021 is een inventarisatie gemaakt welke school welke boom wilde hebben. Deze bomen worden begin 2022 de scholen geplaatst.
- **Tiny Forest**

Samen met het IVN is contact gezocht met een school om een Tiny Forest of voedselbos te realiseren. De leerlingen van de school kunnen dan les krijgen over de natuur in dit bos. Met de school is gezocht naar een locatie. Dit wordt in 2022 verder uitgewerkt en gerealiseerd.

- **De klimaateffectatlas**

Om de effecten van klimaatverandering voor de gemeente Harderwijk inzichtelijk te maken is de klimaateffectatlas gemaakt. Hierop zijn kaarten te zien voor de verschillende effecten van klimaatverandering, zoals wateroverlast, hitte en droogte. De klimaateffectatlas is digitaal voor iedereen toegankelijk.

- **Stimuleringsregeling Klimaatadaptieve maatregelen**

Per 1 maart 2021 is de stimuleringsregeling beschikbaar. Hiermee kunnen bewoners en ondernemers, subsidie krijgen om klimaatadaptieve maatregelen te treffen. Dit zijn maatregelen zoals het aanleggen van een groendak, de regenpijp afkoppelen of het kopen van een regenton of boom.

- **Zonnecarport overloopterrein**

Samen met de lokale energiecoöperatie Endura wordt de zonnecarport op het overloopterrein gerealiseerd. De eerste paal is in september geslagen. De verwachting is dat maart 2022 de eerste zonne-energie wordt geproduceerd.

- **Windenergie Lorentz**

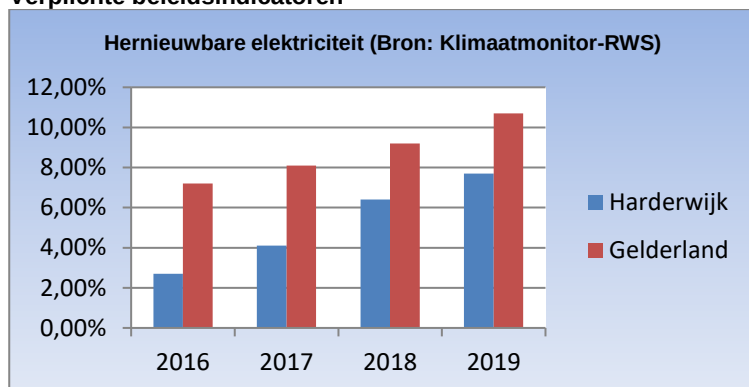
De gemeente Harderwijk heeft als eerste gemeente een SDE-subsidie toegekend gekregen voor een windenergieproject.

Binnen de gemeentelijke organisatie zijn ook een stappen gezet om te verduurzamen. Denk hierbij aan de aanschaf van accugereedschap, volledig elektrische minigraver en elektrische robotgrasmaaiers maar ook het verduurzamen van het eigen vastgoed.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV74 - Milieubeheer				
Baten	-44	-773	-300	473
Lasten	2.138	3.930	2.770	-1.160
Dotatie	8	861	861	0
Onttrekking	0	-703	-263	440
TV74 - Milieubeheer - Totaal	2.102	3.314	3.067	-247
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

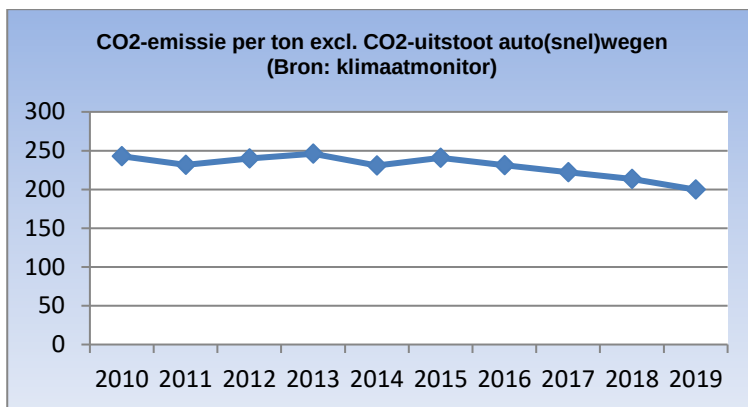
Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren



Bij deze indicator is vergeleken met de provincie Gelderland omdat gegevens van gemeenten in de groottekategorie 25-50.000 inwoners niet bekend zijn.

Facultatieve beleidsindicatoren



7.5 Taakveld Begraafplaatsen en crematoria

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	K.J. Bakema

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Het onderhoud aan de begraafplaatsen volgens kwaliteitsniveau A;
- Een correcte begeleiding en service bij het begraven en een tevreden "klant", waarbij binnen de vastgestelde kaders zo veel mogelijk rekening wordt gehouden met de individuele wensen.

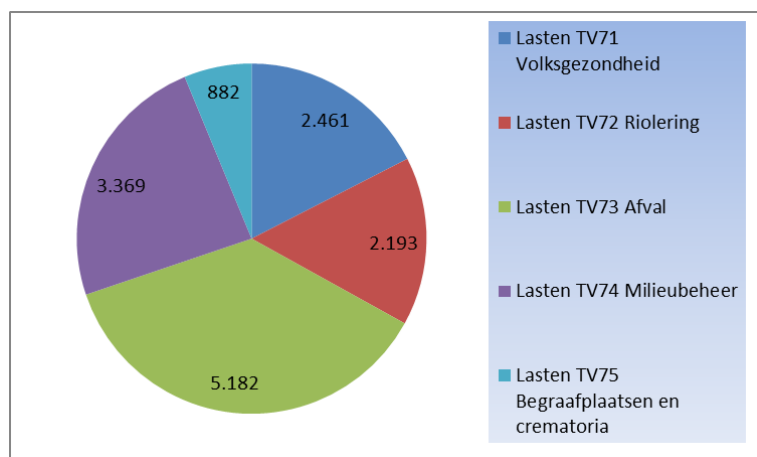
Wat hebben wij ervoor gedaan?

- Het beheer uitgevoerd op afgesproken niveau A;
- Ruim meer personen begraven of bijgeplaatst in urn met respect en waardigheid. In totaal hebben we in 2021 290 mensen begraven of bijgezet in urn;
- Gestart met de aanleg uitbreiding Elzenhof, naar verwachting kunnen we de werkzaamheden voor grootste deel afronden in 1e kwartaal 2022.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV75 - Begraafplaatsen en crematoria				
Baten	-990	-987	-1.188	-201
Lasten	919	877	882	5
Onttrekking	-9	0	0	0
TV75 - Begraafplaatsen en crematoria - Totaal	-80	-110	-306	-196
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 7

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021	
Totaal Programma's									
PROG7 Duurzaamheid en milieu									
Resultaat bepaling	Baten	TV71	Volksgezondheid		-68	0	-479	-109	370
		TV72	Riolering		-3.600	-3.574	-5.511	-3.509	2.002
		TV73	Afval		-5.294	-4.874	-5.204	-5.145	60
		TV74	Milieubeheer		-44	-1	-773	-300	473
		TV75	Begraafplaatsen en crematoria		-990	-987	-987	-1.188	-201
	Baten - Totaal				-9.997	-9.437	-12.955	-10.251	2.704
	Lasten	TV71	Volksgezondheid		2.368	2.236	2.888	2.461	-428
		TV72	Riolering		2.269	2.351	4.321	2.193	-2.127
		TV73	Afval		4.915	4.239	5.340	5.182	-158
		TV74	Milieubeheer		2.138	2.247	3.930	2.770	-1.160
		TV75	Begraafplaatsen en crematoria		919	839	877	882	5
	Lasten - Totaal				12.608	11.913	17.356	13.488	-3.868
	Resultaat bepaling - Totaal				2.611	2.476	4.401	3.237	-1.164
Resultaat bestemming	Dotatie	TV74	Milieubeheer		8	8	861	861	0
	Dotatie - Totaal				8	8	861	861	0
	Ontrekking	TV73	Afval		-16	-272	-237	-37	200
		TV74	Milieubeheer		0	0	-703	-263	440
		TV75	Begraafplaatsen en crematoria		-9	0	0	0	0
	Ontrekking - Totaal				-25	-272	-941	-301	640
Resultaat bestemming - Totaal				-17	-265	-80	560	640	
PROG7 Duurzaamheid en milieu - Totaal					2.594	2.211	4.321	3.797	-524
Totaal Programma's - Totaal					2.594	2.211	4.321	3.797	-524



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	4.321
Jaarrekening 2021	3.797
Verschil	524

Het resultaat van Programma 7 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken		45	
Kapitaallasten	239		
Uren doorbelastingen		44	
Corona uitgaven		4	
Corona inkomsten	27		
TV7.1 Volksgezondheid	30		1)
TV7.2 Riolerings	161		2)
TV7.4 Milieubeheer	36		3)
TV7.5 Begraafplaatsen en crematoria	135		4)
Diversen		11	
Totaal	628	104	524

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Per saldo is op dit taakveld sprake van een voordelig resultaat. Dit wordt met name veroorzaakt door lagere lasten voor de preventie Jeugdhulp asielzoekerskinderen. Alsmede door het niet gebruik maken van de Gezond in de Stad gelden in 2021.
- 2) Per saldo is op dit taakveld sprake van een voordelig resultaat. Dit is de resultante van lagere onderhoudskosten (mede veroorzaakt door vertraging in de uitvoering en capaciteitsproblemen vanwege corona) en lagere baten rioolheffing. De lagere baten worden met name veroorzaakt door de leegstand van bedrijfspanden. In de paragraaf Lokale Heffingen wordt aangegeven dat de kostendekkendheid van de tariefberekening riolering lager is dan 100%. Deze lagere kostendekkendheid wordt met name veroorzaakt doordat in de tariefberekening lasten zijn opgenomen die op andere taakvelden worden verantwoord. Zie ook de paragraaf Lokale Heffingen.
- 3) Per saldo is sprake van een voordelig resultaat op dit taakveld. Dit is de resultante van diverse kleinere voordelen zoals op het budget milieu- onderzoeken en controles, de vrijval van het budget m.b.t. het revolverend fonds en een voordeel m.b.t. de ODNV.
- 4) Per saldo is op dit taakveld sprake van een voordelig resultaat. Dit wordt met name veroorzaakt door een meer dan gemiddeld aantal uitvaarten waardoor er sprake is van een hogere baat aan begraafplaatsrechten. Het hogere aantal uitvaarten is waarschijnlijk het gevolg van de effecten van Corona. Zie ook de paragraaf Lokale Heffingen.

2.8 Programma 8 Ruimte en wonen

ALGEMEEN

Doelstelling

Wij versterken de ruimtelijke kwaliteit door grote ruimtelijke projecten uit te voeren, ruimte voor lokale initiatieven te geven, een passend woningaanbod te bieden en te zorgen voor een aantrekkelijk woon-, werk- en leefklimaat.

Inhoud

Het programma omvat activiteiten die gericht zijn op ruimtelijke ordening (ontwikkelingsvisie, bestemmingsplannen, welstandstoezicht en handhaving), volkshuisvesting (woningbouw nieuw en bestaand, woonwagencentrum) en bouwgrondexploitaties.

Ontwikkelingen

De volgende twee ontwikkelingen kunnen van invloed zijn op de planning en uitvoering van ruimtelijke ontwikkelingen:

- PAS (Programmatistische Aanpak Stikstof). Door de Raad van State is PAS buiten werking getreden. Als gevolg hiervan kunnen voor bepaalde ruimtelijke ontwikkelingen op dit moment geen vergunningen worden verleend omdat deze ontwikkelingen zorgen voor extra stikstof op kwetsbare gebieden (Natura 2000). Op landelijk niveau wordt gewerkt aan een oplossing voor de ontstane problematiek. De gemeente is zich eveneens aan het beraden op oplossingsmaatregelen;
- PFOS (Per-fluor-octaanzuur). Een tijdelijk handelingskader is opgesteld voor alle grondwerkzaamheden waarbij de verplichting is gesteld om per 1 oktober 2019 bodemonderzoek naar deze stof uit te voeren.

Nieuw beleid vormt het opstellen van de Natuur- en biodiversiteitsvisie.

Deze nota zal daarnaast als basis worden gebruikt voor het herzien van de Nota afstoten openbaar groen.

Daarnaast wordt de beleidsvisie Historische boerenerven Hierden opgesteld

Verbonden partijen

- Meerinzicht: digitaal Stelsel Omgevingswet (DSO) en onderhoud gebouwen;
- ODNV: advisering Omgevingsvisie en Omgevingsplan.

TAAKVELDEN

8.1	Taakveld Ruimtelijke ordening
-----	-------------------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	M. Krijgsman

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Planologische adviezen over ingediende initiatieven;
- Opstellen van gebiedsvisies en/of thematische visies en beleid;
- Actualisatie juridisch planologisch kader;
- Nieuwe bestemmingsplannen, reguliere- of uitgebreide omgevingsvergunningen ten behoeve van nieuwe ontwikkelingen;
- Omgevingsvergunningen en interne advisering daarover;
- Planologische en ruimtelijke ordeningszaken en interne advisering daarover;
- Planbegeleiding (toetsing en procedureel) van plannen van derden.

Specifiek

- Ruimtelijke ontwikkelingen eenvoudiger maken:
 - Meer ruimte geven aan samenleving en initiatiefnemers door loslaten en vertrouwen geven door vanaf 2020 met omgevingscoaches en de omgevingskamer te gaan werken;
 - Het verder implementeren van de Omgevingswet (op basis van routekaart);
 - Doorgaan met de pilot omgevingsplan Stadsdennen gebaseerd op de harmonisatie van bestemmingsplan-regelingen.

Wat hebben wij er voor gedaan?

In 2021 zijn diverse bestemmingsplannen vastgesteld en omgevingsvergunningen afwijken bestemmingsplan verleend voor nieuwe ontwikkelingen (niet zijnde grondexploitaties), waaronder:

- Woonlocaties Groene Zoom (Horloseweg 36, Fokko Kortlanglaan 119-127, Fokko Kortlanglaan 181, Small Smart House);
- Buitengebied – Onze Woudstee (omvorming recreatie naar wonen);
- Zeebuurt - Burgemeester Van Meursstraat (appartementen);
- Stadsdennen – Dichterskwartier II, gebouw A (appartementen);
- Stadsweiden – De Roef (nieuwbouw De Roef);
- Buitengebied – ca. 5 x rood-voor-rood ontwikkeling;
- Warmtenet Waterfront.

Daarnaast zijn de bestemmingsplannen vastgesteld voor De Zuidelijke Stadsrand en Open Club (Chw-plan voor vergroten gebruiksmogelijkheden sportlocaties).

Diverse plannen waaraan gewerkt is, maar waarvoor nog geen definitieve besluitvorming is, zijn onder andere herontwikkeling van de locaties Randmeer en Flora Jozina maar ook de ontwikkeling van het arbeidsmigrantenhotel. Deze worden in Q1 2022 ter besluitvorming aangeboden.

Door de omgevingscoaches zijn ca. 75 principeverzoeken (plannen van derden) behandeld.

Als voorbereiding voor de Omgevingsvisie is de Stadsatlas, Stadsgenese en Regierapport opgesteld. In het kader van het omgevingsplan is gewerkt aan de voorbereiding voor besluitvorming voor de Bruidsschat voor Harderwijk en is een verordening Fysieke Leefomgeving opgesteld (vaststelling in 2022). Voor het omgevingsplan voor deelgebied Stadsdennen is participatie gestart in de vorm van gesprekken in en met de buurt en via het online stadsgesprek. Verdere uitwerking volgt in 2022.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV81 - Ruimtelijke ordening				
Baten	-419	-401	-1.012	-611
Lasten	1.087	1.247	1.713	466
Onttrekking	0	-226	-166	60
TV81 - Ruimtelijke ordening - Totaal	668	620	534	-85
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

8.2	Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen)
------------	---

Portefeuillehouder(s):	B. van Bijsteren
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	R. van der Leeden

Wat zouden we daarvoor doen?
<p>Regulier</p> <ul style="list-style-type: none"> • Verwerven, (tijdelijk) beheren, slopen, saneren, bouw- en woonrijp maken van gronden ten behoeve van realisatie van woningbouw en commerciële/maatschappelijke voorzieningen; • Het uitgeven van bouwrijpe kavels; • Het opstellen en jaarlijks actualiseren van exploitatieopzetten. <p>Specifiek</p> <ul style="list-style-type: none"> • Drielanden: <ul style="list-style-type: none"> - Afronden planontwikkeling deelgebied 2 en 3 Harderweide; - Start bouwrijp maken en start woningbouw deelgebied 2; - Doorzetten ontwikkeling Groene Zoom; - Verkenning programma Drielanden-Noord. • Waterfront: <ul style="list-style-type: none"> - Fase 1: Inrichting en ingebruikneming Zonnepark Overloopterrein; - Fase 2: Realisatie havenkantoor, definitief plan bebouwing plint Dolfinariumeiland, definitief planparkvilla, plan bouw kop stadswerven inclusief. Parkeergarage, afronding woningbouw Noordereiland, start woningbouw kop Bakens; - Fase 3: Vaststellen definitief plan en start uitvoering deelgebied 1, besluit aanleg warmtenet.

Wat hebben wij ervoor gedaan?
<ul style="list-style-type: none"> • Drielanden: <ul style="list-style-type: none"> - Planontwikkeling deelgebied 2 en 3 Harderweide, wordt ontwikkeld in combinatie met de beoogde ontwikkelaar. Daarnaast heeft de gemeenteraad opgedragen om 100 sociale woningen aan het programma toe te voegen; - In de Groene Zoom wordt met initiatiefnemers overleggen gevoerd over de mogelijk toekomstige ontwikkelingen; - Voor Drielanden-Noord wordt een gebiedsvisie ontwikkeld. <p>1) Waterfront:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Fase 1: afronding Zonnepark Overloopterrein; - Fase 2: Realisatie havenkantoor, start planvorming bebouwing plint Dolfinariumeiland, start planvorming planparkvilla, start planvorming bouw kop stadswerven inclusief parkeergarage, afronding woningbouw Noordereiland, start woningbouw kop Bakens; - Fase 3: Start uitvoering deelgebied 1 is begonnen, ontwikkeling van het warmtenet is in volle gang.

	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV82 - Grondexploitatie (niet-bedrijventer.)				
Baten	-28.870	-23.087	-6.652	16.436
Lasten	20.732	23.721	5.993	-17.728
Onttrekking	0	-634	0	634
TV82 - Grondexploitatie (niet-bedrijventer.) - Totaal	-8.138	0	-658	-658
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

8.3	Taakveld Wonen en bouwen
-----	--------------------------

Portefeuillehouder(s):	J. de Jong
Domein:	Stad & Omgeving
Taakveldverantwoordelijke:	H. Kooistra

Wat zouden we daarvoor doen?

Regulier

- Uitvoeren van het woonbeleid;
- Uitvoering geven aan de Woningwet 2015, in het bijzonder de samenwerking met corporaties en huurdersorganisaties om te komen tot prestatieafspraken;
- Uitvoering geven aan de Huisvestingsverordening gemeente Harderwijk 2019, o.a. behandeling bezwaarschriften tegen weigering toekennen urgentie;
- Het monitoren van de woonruimteverdeling (huurwoningen);
- Toewijzen van nieuwbouwprojecten en bouw kavels;
- Behandeling aanvragen Leegstandwet;
- Behandeling aanvragen stimuleringsregeling sociale huur;
- Overleg met initiatiefnemers voor woningbouwplannen;
- Regionale samenwerking/afstemming met provincie;
- Rapportage aan de raad over de voortgang van de woningbouw.

Specifiek

- Weiburg:
 - In 2020 is gewerkt aan het opstellen van een Ruimtelijk ontwikkelkader of ook wel Ruimtelijke visie in samenwerking met ontwikkelende partijen. Deze visie wordt in het voorjaar 2021 ter besluitvorming voorgelegd aan de gemeenteraad. In de visie zijn scenario's uitgewerkt en zal er uiteindelijk na een participatietraject een voorkeursvariant aan de raad worden voorgelegd. In 2021 zullen afspraken worden gemaakt.
- Duidelijkheid geven over de gewenste ruimtelijke koers:
 - Het opstellen van een Omgevingsvisie. In 2020 is aan de hand van een inventarisatie van bestaand beleid, participatie middels het Onlinestadsgesprek en gesprekken met sleutelfiguren uit de Harderwijker/Hierdense samenleving voldoende informatie gehaald om in 2021 toe te komen aan het maken van keuzes en het bepalen van speerpunten van beleid voor de fysieke leefomgeving. Op basis hiervan wordt de Omgevingsvisie uitgewerkt ter vervanging van de huidige Structuurvisie.
- Gemeentelijke begeleiding van particuliere ontwikkelingen, bijvoorbeeld in het buitengebied;
- Gemeentelijke begeleiding transformatieopgaven zoals bijvoorbeeld:
 - Rabobanklocatie;
 - Stadsdennenweg
 - De Harder;
 - Randmeer.

Werken aan een passend woningaanbod door uitwerking van een uitvoeringsagenda op basis van de Woonvisie 2017-2027

- (Monitoring) woonopgave:
 - Kwantitatieve opgave wonen en zorg. We brengen de behoefte in beeld naar woonvormen voor mensen met een zorgvraag. Mogelijk geeft dit aanleiding voor een uitbreiding van het aanbod. De gemeente zoekt naar mogelijkheden om die te realiseren.
- Realisatie:
 - Nieuwbouw in het goedkope en middel dure segment. In de sociale huursector is de gemiddelde wachttijd op dit moment ruim vijf jaar. Dat is te lang. Met woningcorporaties en projectontwikkelaars maken wij afspraken over een uitbreiding van het aanbod huurwoningen onder de liberalisatiegrens. Daarnaast wordt de ontwikkeling van woningen in het middel dure huursegment en goedkope koopsegment waar mogelijk gestimuleerd. Dit doen wij onder meer om de doorstroming aan de onderkant van de woningmarkt te bevorderen;
 - PVE extra toegankelijke woningen. We ontwikkelen een helder programma van eisen voor rollator- en rolstoelgeschikte woningen. Daarmee willen we de markt uitdagen om meer woningen te bouwen voor mensen met fysieke beperkingen.
- Bijzondere woonconcepten:
 - Maatwerkwoningen. Samen met onze stakeholders worden zes/acht maatwerkwoningen gerealiseerd. Dit is een woonzorgconcept voor mensen met een alternatieve leefstijl;
 - Woonwagendstandplaatsen. In 2021 wordt de behoefte aan woonwagendstandplaatsen in kaart gebracht.

Mogelijk biedt dit aanleiding voor een uitbreiding van het aantal plekken.

Nieuw beleid

- Op 1 januari 2021 treedt de nieuwe Wet kwaliteitsborging (Wkb) in werking. Ter voorbereiding hebben de medewerkers team VTH-opleidingen nodig. Totaal gaan 10 personen een cursus volgen van ca. € 2.000. Totaalbedrag incidenteel voor 2021 € 20.000.

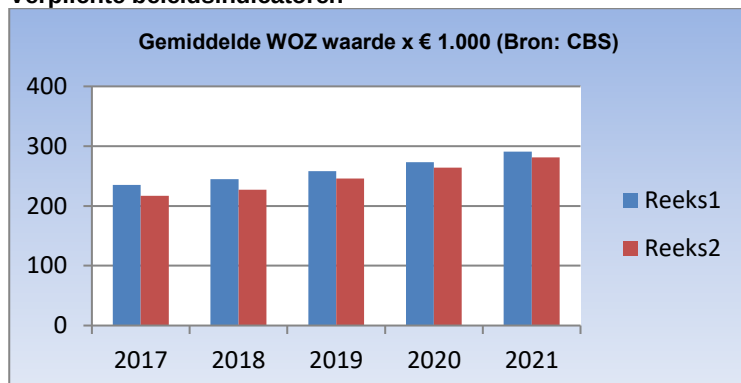
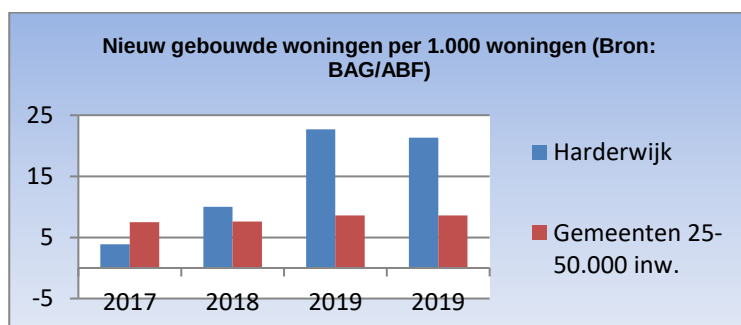
Wat hebben wij ervoor gedaan?

- We hebben de woningbehoefte tot 2030 in kaart gebracht middels een woningbehoefteonderzoek. Op basis hiervan herijken wij in 2022 de Woonvisie 2017-2027 en actualiseren het Woningbouwprogramma;
- Wij hebben een nieuwe raamovereenkomst afgesloten met de corporaties en de huurdersorganisaties waarin wij hebben afgesproken dat tot 2030 1000 sociale huurwoningen ontwikkeld worden voor kleine huishoudens (senioren, starters en kleine gezinnen). In 2022 maken wij de programmering van deze 1000 woningen en de beoogde locaties gezamenlijk met de corporaties concreet;
- Wij hebben een PVE extra toegankelijke woningen opgesteld. Daarmee willen we de markt uitdagen om meer woningen te bouwen voor mensen met fysieke beperkingen;
- Wij hebben de behoefte aan woonwagendplaatsen in kaart gebracht. Op basis daarvan is een koersnotitie Woonwagendplaatsen vastgesteld;
- Wij hebben de Starterslening aangepast naar de huidige marktomstandigheden;
- Wij zijn een pilot gestart voor het bevorderen van de doorstroming van senioren in de sociale huur en het koopsegment/vrije huur segment en het bewust worden van levensloopgeschikt wonen.

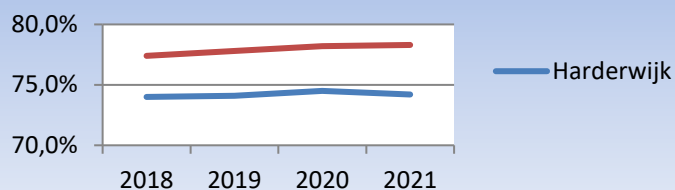
	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
TV83 - Wonen en bouwen				
Baten	-2.149	-1.896	-2.420	-524
Lasten	2.830	2.664	2.973	309
Dotatie	38	38	38	0
Onttrekking	0	-207	-524	-317
TV83 - Wonen en bouwen - Totaal	719	598	66	-532
(N.B.: bedragen x €1.000,-) -/- = voordeel				

Beleidsindicatoren

Verplichte beleidsindicatoren



Demografische druk (De som van het aantal personen van 0 tot 20 jaar) en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 20-65 jaar, Bron: CBS)

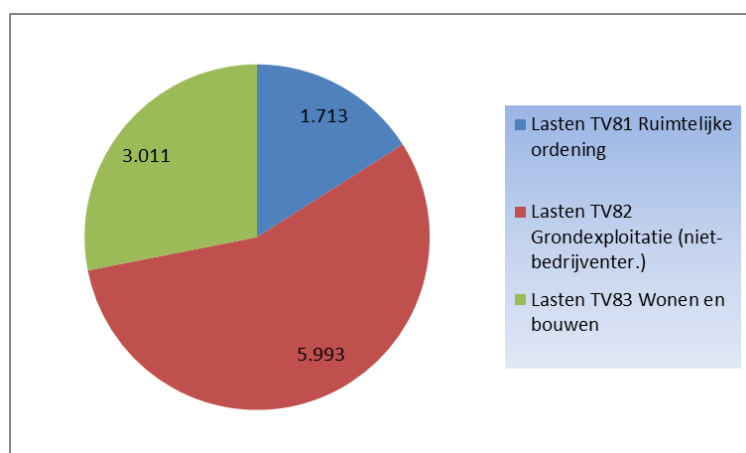


Facultatieve beleidsindicatoren

	Totaal	Huur			Koop				Onbekend
		Sociale Huur	Vrije Huur I	Vrije Huur II	Goedkoop	Midden I	Midden II	Duur	
			< 900	> 900	< 211.000	< 290.000	< 343.000	> 343.000	
Totale ambitie 2015-2030	5.290	1.255	476	154	1.965		1.440		
Gerealiseerd 2015-2020	1591	272	153	301	57	162	190	300	156
Gerealiseerd 2021	235	54	3	2	0	12	22	140	2
Saldo	3.464	929	320	-149	1.734		788		
Harde plannen	3.742	839	512	191	459	731	488	277	245
Zachte plannen	397	89	17	4	0	29	0	16	242
Totaal plannen	4.139	928	529	195	459	760	488	293	487
Restant ambitie tot 2030	-675	1	-209	-344	515		7		

TOTAALOVERZICHT PROGRAMMA 8

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie	Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021	
Totaal Programma's								
PROC8 Ruimte en wonen								
Resultaat bepaling	Baten	TV81	Ruimtelijke ordening	-419	-317	-401	-1.012	-611
		TV82	Grondexploitatie (niet-bedrijver.)	-28.870	0	-23.087	-6.652	16.436
		TV83	Wonen en bouwen	-2.149	-1.894	-1.896	-2.420	-524
	Baten - Totaal		-31.438	-2.212	-25.384	-10.084	15.300	
	Lasten	TV81	Ruimtelijke ordening	1.087	941	1.247	1.713	466
		TV82	Grondexploitatie (niet-bedrijver.)	20.732	0	23.721	5.993	-17.728
		TV83	Wonen en bouwen	2.830	2.462	2.664	2.973	309
	Lasten - Totaal		24.649	3.403	27.632	10.679	-16.953	
	Resultaat bepaling - Totaal		-6.789	1.191	2.248	596	-1.652	
Resultaat bestemming	Dotatie	TV83	Wonen en bouwen	39	38	38	38	0
	Dotatie - Totaal		39	38	38	38	0	
	Ontrekking	TV81	Ruimtelijke ordening	0	0	-226	-166	60
		TV82	Grondexploitatie (niet-bedrijver.)	0	0	-634	0	634
		TV83	Wonen en bouwen	0	0	-207	-524	-317
	Ontrekking - Totaal		0	0	-1.067	-690	377	
Resultaat bestemming - Totaal		39	38	-1.030	-653	377		
PROC8 Ruimte en wonen - Totaal		-6.751	1.229	1.218	-57	-1.275		
Totaal Programma's - Totaal		-6.751	1.229	1.218	-57	-1.275		



Financiële analyse jaarrekening 2021 ten opzichte van begroting 2021:

Begroting 2021	1.218
Jaarrekening 2021	-57
Verschil	1.275

Het resultaat van Programma 8 is als volgt te verklaren:

Onderwerpen	Voordeel	Nadeel	Verwijzing toelichting
Onderhanden werken	351		
Onderhanden werken neutraal	126		
TV8.1 Ruimtelijke ordening anterieure overeenkomsten		86	1)
TV8.2 Grondexploitatie (niet bedrijverrein)	657		2)
TV8.3 Wonen en Bouwen	317		3)
TV8.3 Wonen en Bouwen omgevingsvergunningen	243		4)
TV8.3 Wonen en Bouwen huren en pachten		116	5)
TV8.3 Beheer gebouwen en gronden		188	6)
Diversen		29	
Totaal	1.694	419	1.275

De verklaring van de afwijking is als volgt:

- 1) Nadeel van € 86.000 wordt veroorzaakt door het feit dat het budget Anterieure overeenkomsten voor de jaren 2020 tot en met 2022 met € 200.000 is verhoogd ter dekking voor de incidentele budgetverhoging voor formatie/inhuur Ruimte.
- 2) Het voordeel is de tussentijdse winstneming vanuit de herziening van de grondexploitatie Drielanden en Waterfront. Een uitgebreidere toelichting wordt gegeven in de paragraaf Grondbeleid en bij de toelichting op de balans.
- 3) Het voordeel op dit taakveld betreft de onttrekking uit de Algemene Reserve voor de opschaling van het warmtenet. Deze onttrekking is geraamd op taakveld 0.10 Mutaties reserves maar in werkelijkheid verantwoord onder taakveld 8.3 Wonen en Bouwen. Per saldo heeft dit geen effect op het jaarrekeningsaldo.
- 4) Als gevolg van Corona zijn meer vergunningaanvragen binnengekomen. Burgers zijn meer aan het huis gaan verbouwen, dit leidt tot een verhoging van de opbrengsten van € 243.000.
- 5) Kwijtschelding huren en pachten in januari 2022 is door de raad besloten om kwijtschelding te verlenen over de huur van het 4^e kwartaal 2021 hiervan is geen begrotingswijziging gemaakt waardoor er een nadelig resultaat ontstaat van € 116.000. Zie voor een totaaloverzicht de paragraaf Corona.
- 6) Er is sprake van een nadeel van € 188.000 m.b.t. beheer gebouwen en gronden op dit taakveld. Dit nadeel is o.a. te relateren aan het voordeel op taakveld 0.3 van € 212.000 met betrekking tot beheer gronden en overige gebouwen. In het kader van het ontwikkelen/verbeteren van de vastgoedbegroting zal bij de 1^e Marap 2022 een wijziging voorgesteld worden van alle budgetten overige gebouwen/gronden van taakveld 8.3 naar taakveld 0.3.

3 Paragrafen

3.1 Paragraaf lokale heffingen

Algemeen

De gemeentelijke inkomsten bestaan grotendeels uit de algemene uitkering Gemeentefonds, specifieke uitkeringen en gemeentelijke belastingen en heffingen. Jaarlijks beslist de gemeenteraad over de hoogte van de tarieven met de eventuele aanpassingen. De gemeenteraad kan in veel gevallen de hoogte van de tarieven zelf bepalen, maar in sommige gevallen geldt een wettelijke limitering. Daarnaast heeft de gemeente zelf ook een aantal uitgangspunten geformuleerd.

Gemeentelijke uitgangspunten

De gemeente Harderwijk heeft de volgende uitgangspunten geformuleerd:

- Gemaakte keuzes bij vorige meerjarenbegroting worden voortgezet;
- De tarieven van rechten en leges zijn in principe 100% kostendekkend;
- Beperking van de collectievelastendruk, waarbij de tarieven voor de belastingen maximaal trendmatig verhoogd worden, tenzij de meerwaarde voor de burgers de belastingverhoging kan motiveren.

Opbrengsten lokale heffingen 2021

In de hierna volgende tabel zijn de belastingopbrengsten 2021 weergegeven met enkele vergelijkende cijfers.

Hoofdgroep	Categorie	Rekening 2020	Begroting 2021	Rekening 2021	Saldo 2021
Leges & Rechten	Begraafplaatsrechten/-onderhoud	806.832	891.774	1.072.670	180.896
	Leges planwijzigingen	40.663	5.853	0	5.853
	Liggelden incl. woonschepen	280.344	313.634	284.354	- 29.280
	Marktgelden	16.153	35.927	33.812	- 2.115
	Parkeeropbrengsten	1.357.729	1.918.805	1.454.594	- 464.210
	Reinigingsrechten	3.905.350	3.911.832	3.814.242	- 97.590
	Riool (aansluit)rechten	3.522.694	3.367.520	3.315.134	- 52.386
	Secretarieleges	510.741	533.251	608.296	53.047
Leges & Rechten – Totaal		10.440.506	10.978.596	10.583.102	- 411.638
Belastingen	(A) Forensenbelasting	82.987	152.319	80.138	- 72.181
	(A) Hondenbelasting	190.466	188.285	191.674	3.389
	(A) Onroerende zaakbelasting	10.090.335	11.042.364	10.881.319	-161.045
	(A) Precariorechten	1.769.109	1.721.413	1.626.785	- 94.628
	(A) Reclamebelasting	57.558	143.924	113.538	- 30.387
	(A) Toeristenbelasting	226.081	320.156	200.541	- 119.616
Belastingen – Totaal		12.416.536	13.568.461	13.093.995	- 474.468
Geheel – Totaal		22.857.042	24.547.057	23.677.097	-886.106

Kwijtschelding

De gemeente Harderwijk verleent kwijtschelding voor de afvalstoffenheffing en rioolheffing. De norm voor het verlenen van kwijtschelding is gesteld op 100% van het bijstandsniveau. Dit betekent dat 100% van het inkomen op bijstandsniveau wordt vrijgelaten bij de beoordeling of iemand in aanmerking komt voor kwijtschelding. De normbedragen voor kwijtschelding gemeentelijke belastingen worden door het Rijk per halfjaar aangepast en vastgesteld.

De gedeelde inkomsten wegens het verlenen van kwijtscheldingen van de afvalstoffenheffing en rioolbelasting zijn verrekend via de desbetreffende tarieven.

Over het belastingjaar 2021 is voor € 366.210 aan kwijtschelding verleend. Op begrotingsbasis was rekening gehouden met een bedrag van € 379.000.

Onroerende zaakbelasting

De opbrengst OZB blijft achter bij de verwachtingen. Hiervoor zijn twee oorzaken:

- Bij de woningen zien wij de landelijke WOZ-waarde de afgelopen jaren sterk stijgen, echter de werkelijke waardeverhoging in Harderwijk is lager dan het landelijk gemiddelde. Deze afwijking werkt door in de berekening

van de OZB-tarieven. Het afgelopen jaar gaf dit een negatief resultaat van, afgerond, € 15.000 aan opbrengsten OZB-woningen;

- Bij de bedrijven wordt dit mede veroorzaakt door de aanhoudende leegstand. Ten opzichte van de begroting leidt dit tot een nadelig resultaat van € 145.000.

Afvalstoffenheffing

De tarieven voor de afvalstoffenheffing en de reinigingsheffing zijn op begrotingsbasis 100% kostendekkend. Op rekeningbasis is er, ondanks een onttrekking van € 235.000 uit de Algemene reserve sprake van een kostendekking van, afgerond, 93%. Deze lagere kostendekking is de resultante van met name: hogere verwerkingskosten van het (huishoudelijk) afval door een toename van de afvalstromen o.a. als gevolg van het feit dat door Corona meer mensen thuis hebben gewerkt en een hogere vergoeding voor papier en legesbaat milieupark.

Afvalstoffenheffing	
Kosten taakveld	4.468.709
Inkomsten taakveld excl. Heffingen	-1.330.139
Netto kosten taakvelden	3.138.570
Toe te rekenen kosten	
BTW	932.005
Overhead	122.362
Inkomensregelingen (kwijtschelding)	200.784
Totaal toe te rekenen kosten	1.255.151
Totale kosten	4.393.721
Totale opbrengst	-4.043.992
Dekkingspercentage, afgerond	93%

Rioolheffing

De kostendekking voor de rioolheffing is op begrotingsbasis 100%. Op rekeningbasis is de kostendekking, afgerond, 96%. Deze lagere dekking is onder andere het gevolg van lagere lasten voor onderhoud (mede veroorzaakt door vertraging in de uitvoering en capaciteitsproblemen vanwege corona) en een lagere baat wegens leegstand bedrijfspanden.

Rioolheffing	
Kosten taakvelden incl. omslagrente	2.196.342
Inkomsten taakvelden excl. Heffingen	-183.626
Netto kosten taakvelden	2.012.716
Toe te rekenen kosten	
BTW	279.629
Overhead	480.699
Verkeer en vervoer	532.265
Inkomensregelingen (kwijtschelding)	165.427
Totaal toe te rekenen kosten	1.458.020
Totale kosten	3.470.736
Totale opbrengst	-3.315.134
Dekkingspercentage, afgerond	96%

Forensen- en toeristenbelasting

De opbrengst voor deze twee belastingen was voor 2021 geraamd op € 472.500. De werkelijke baat bedraagt € 281.000. Het nadelig resultaat bedraagt € 191.500.

- Toeristenbelasting (€ 119.000 nadelig). Door corona is de toeristische sector hard getroffen. Dit heeft zijn weerslag op de opbrengsten toeristenbelasting;
- De forensenbelasting laat een nadelig saldo zien van € 72.000. De besluitvorming omtrent vitale vakantieparken heeft ertoe geleid dat steeds meer mensen zich laten inschrijven op de vakantieparken waardoor geen forensenbelasting meer kan worden geheven.

Hondenbelasting

De opbrengsten voor deze belasting was voor 2021 geraamd op € 188.200. Met een werkelijke baat van € 191.500 is er sprake van een voordelig resultaat van € 3.300.

Reclamebelasting

De opbrengst voor deze belasting was voor 2021 geraamd op € 142.000. Met een werkelijke baat van € 113.500 is er sprake van een nadelig resultaat van € 28.500. Dit is met name toe te schrijven aan de leegstand van bedrijven.

Precariorechten

De opbrengst voor deze rechten was voor 2021 geraamd op € 1.721.500. De baat voor de ondergrondse kabels en leidingen is € 1.559.000 en daarmee gelijk aan het geraamde bedrag. De baat op voor het innemen van een standplaats of het plaatsen van aankondigingsborden is echter € 94.627 lager dan geraamd. De reden hiervan is dat door de coronacrisis er minder standplaatsenvergunningen zijn afgegeven en door de leegstand van bedrijven.

Parkeeropbrengsten

Minder (dag) bezoekers die een bezoek brengen aan Harderwijk/Dolfinarium. In de coronajaren 2020 en 2021 is het bezoekersaantal Dolfinarium/Binnenstad fors teruggelopen vanwege Corona. In 2021 is hier in de 2^e Berap financieel op voorgesorteerd door de oorspronkelijk geraamde parkeeropbrengsten met € 500.000 te verlagen vanwege corona. Voor 2021 wordt net als in 2020 een pakket aan compensatiemaatregelen van het Rijk verwacht. Deze worden naar verwachting in 2022 vastgesteld en kunnen zodoende niet meer in 2021 worden meegenomen. Met deze verlaging van 500.000 euro naar een totaal begroot bedrag van € 1.419.000, zijn de parkeeropbrengsten voor 2021 € 25.000 hoger dan geraamd.

Begraafplaatsrechten

Uit de realisatiecijfers voor 2021 kan worden opgemaakt dat het dekkingspercentage voor de begraafplaatsrechten 2021 uitgekomen is op, afgerond 124%. Naar verwachting is dit incidenteel. Op begrotingsbasis was nog uitgegaan van een dekkingspercentage van, afgerond, 92%. De hogere dekking is de resultante van met name een hogere legesbaat door meer overlijdens als gevolg van Corona en hogere lasten voor onderhoud en schoonmaken grafstenen en stijging energielasten. Recent is er een advies gedeeld over de begraafplaats in dit advies wordt voorgesteld om het dekkingspercentage van de begraafplaats de komende jaren op 80% te houden.

Begraafplaatsrechten	
Kosten taakvelden incl. omslagrente	792.523
Inkomsten taakvelden excl. Heffingen	-108.199
Netto kosten taakvelden	684.324
<u>Toe te rekenen kosten:</u>	
BTW	87.576
Overhead	88.499
Totaal toe te rekenen kosten	176.075
Totale kosten	860.399
Totale Opbrengst	-1.072.667
Dekkingspercentage, afgerond	124%

Marktelden

De tarieven voor de marktelden zijn in principe 100% kostendekkend op begrotingsbasis. In 2021 is op rekeningbasis het dekkingspercentage uitgekomen op 62%. De grootste oorzaak hiervan zijn de kosten van de energielasting op de elektriciteitsnota. Deze energielasten nemen toe. In 2022 wordt een onderzoek starten om deze kosten in beeld te krijgen en voor 2023 mee te nemen in de tariefvoorstelling.

Marktelden	
Kosten taakvelden incl. omslagrente	52.561
Inkomsten taakvelden excl. Heffingen	-4.542
Netto kosten taakvelden	48.019
<u>Toe te rekenen kosten</u>	
BTW	6.529
Overhead	0
Totaal toe te rekenen kosten	6.529
Totale kosten	54.548
Totale Opbrengst	-33.812
Dekkingspercentage, afgerond	62%

Havengelden

In 2020 is het nieuwe havenbeheerplan vastgesteld. De daaruit voortvloeiende aanpassing van budgetten is overeenkomstig verwerkt in de begroting. Op begrotingsbasis was hierdoor sprake van een kostendeckendheid van, afgerond, 43%. Op rekeningbasis is de kostendeckendheid uitgekomen op 50%.

In 2022 vind er een onderzoek plaats en komt er een tarievenvoorstel om de havengelden mogelijk weer 100% kostendeckend te maken.

Havengelden	
Kosten taakvelden incl. omslagrente	676.717
Inkomsten taakvelden excl. Heffingen	-42.672
Netto kosten taakvelden	634.045
Toe te rekenen kosten	
BTW	0
Overhead	81.124
Totaal toe te rekenen kosten	81.124
Totale kosten	715.169
Totale Opbrengst	-358.877
Dekkingspercentage, afgerond	50%

Bouwleges

Hieronder worden de leges verantwoord, die worden ontvangen vanwege verleende bouw- en aanlegvergunningen. De inkomsten fluctueren. Ze zijn afhankelijk van het aantal vergunningaanvragen en de bouwkosten van de aanvragen. Door de aantrekking van de economie zien we de bouwactiviteiten toenemen. Hierdoor is sprake van een hogere baat.

3.2 Paragraaf Weerstandsvermogen en risicobeheersing

Algemeen

De paragraaf weerstandsvermogen en risicomanagement geeft aan hoe solide de financiële positie van de gemeente is. Weerstandsvermogen is van belang omdat er zich financiële tegenvallers kunnen voordoen. Het beleid ten aanzien van het weerstandsvermogen en risicobeheersing wordt vastgelegd in de Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement. Vervolgens wordt in de verplichte paragraaf bij de begroting en jaarrekening inzicht gegeven in de verhouding benodigd en beschikbaar weerstandsvermogen en zo nodig de maatregelen die worden genomen om op het benodigde niveau te komen.

Weerstandsvermogen

In het 'Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten' is aangegeven dat het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en alle niet-kwantificeerbare risico's:

- De (beschikbare) weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te dekken of om niet voorziene daling van inkomsten te compenseren;
- Niet gekwantificeerde risico's zijn gebeurtenissen waaraan geen bestuurlijke keuze ten grondslag ligt en waarvoor geen voorzieningen of bestemmingsreserves zijn gevormd. Deze kunnen van materiële betekenis zijn in relatie tot het balanstotaal of de financiële positie.

In deze paragraaf zal inzicht worden gegeven in de weerstandscapaciteit, het risicoprofiel, de ratio weerstandsvermogen en risicobeheersing op basis van de informatie uit de jaarrekening 2021.

Risicobeheersing

Risicobeheersing is het geheel aan maatregelen die bewust door het college worden genomen om risico's te signaleren, over te dragen, te vermijden, te verminderen of te accepteren. Het doel van risicobeheer is de kans vergroten beoogde resultaten te behalen. Hierbij streeft de gemeente Harderwijk naar risicobeheer als gewoonte, door middel van aandacht voor risico's. Risicobewustzijn binnen de gemeente is per definitie belangrijk, omdat dit informatie verschaft aan de bestuurlijke en ambtelijke organisatie betreffende aanwezige risico's en mogelijke gevolgen voor de financiële positie van de gemeente.

Weerstandscapaciteit

Bij weerstandscapaciteit wordt er onderscheid gemaakt tussen incidentele en structurele weerstandscapaciteit.

De incidentele weerstandscapaciteit is de mate waarin eenmalige tegenvallers en/of calamiteiten kunnen worden opgevangen met vrij besteedbare middelen, die eenmalig kunnen worden ingezet, zonder dat het invloed heeft op het gemeentelijk voorzieningenniveau. Het vrij besteedbare deel van de algemene reserve vervult deze functie.

De structurele weerstandscapaciteit is de mate waarin de gemeente zelf in staat is om niet begrote kosten te dekken door elders structurele ruimte vrij te maken, zonder dat het ten koste gaat van de uitvoering van de raadsthema's (= het beleid). De post onvoorziene uitgaven € 161.400 binnen de begroting vervult deze functie.

Beleid risico's - risicoprofiel en risicomanagement

Centraal in de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing staat het risicoprofiel van de gemeente. Om inzicht te krijgen in de risico's wordt jaarlijks organisatie-breed geïnventariseerd en gekwantificeerd naar omvang én de kans dat een risicogebeurtenis zich voordoet. Vervolgens worden beheersmaatregelen geformuleerd om de risico's te reduceren. Ervan uitgaande dat deze beheersmaatregelen ook effectief zijn, wordt een inschatting gemaakt van de overblijvende risico's. Deze overblijvende risico's vormen gecumuleerd de onderbouwing van de benodigde weerstandscapaciteit.

Het weerstandsvermogen als ratio, berekend door de beschikbare weerstandscapaciteit te delen door de benodigde weerstandscapaciteit, vormt de indicator voor de robuustheid van de begroting. In de Nota Weerstandsvermogen en Risicomanagement 2019-2021 is vastgelegd een ratio te hanteren van 1,0. Dit valt binnen waarderingsschaal C (=voldoende) op basis van de waarderingstabel van het Nederlands Adviesbureau voor Risicomanagement (NARIS).

Op basis van de notitie Risicobeheer - we gaan op berenjacht! wordt structureel gewerkt aan een merkbare vergroting van het risicobewustzijn van de organisatie. Of, zoals het in de notitie wordt genoemd, van risicobeheer een gewoonte te maken.

Huidige weerstandscapaciteit

Op basis van bovenstaande uitgangspunten is in de tabel een samenvatting weergegeven van de beschikbare weerstandscapaciteit ultimo 2021. De prognose stand wordt hieronder gebruikt ter vergelijking met de risico-inventarisatie 2021. Hierin is het rekenresultaat 2021 verwerkt en zijn tevens de claims op de reserves meegenomen, ook de mutaties 2022 zijn hierin meegenomen. Dit geeft de meest actuele stand van zaken weer betreffende de beschikbare weerstandscapaciteit.

In de volgende tabel is de stand van zaken van het weerstandscapaciteit weergegeven:

In de volgende tabel is de stand van zaken van het weerstandscapaciteit weergegeven:

(bedragen x € 1.000)

Beschikbare weerstandscapaciteit	Stand 31-12-2021	Rekeningresultaat 2021	Claims op reserve	Prognose stand na verwerking resultaat/claims
Incidenteel				
Algemene reserve	30.983	15.339	- 4.194	42.128
Subtotaal incidenteel	30.983	15.339	-4.194	42.128
Structureel				
Onvoorzien	161	n.v.t.	n.v.t.	161
Subtotaal structureel	161	-	-	161
Beschikbare weerstandscapaciteit	31.144	15.339	- 4.194	42.289

(bedragen * €1.000)

Berekening weerstandsvermogen	Prognose stand na verwerking resultaat/claims	Geïdentificeerde risico's n.a.v. actualisatie eind 2021	Overschot / tekort	Ratio weerstandsvermogen
Incidenteel				
Algemene reserve	42.128	24.148	17.980	1,7
Subtotaal incidenteel	42.128	24.148	17.980	
Structureel				
Onvoorzien	161	n.v.t.	161	-
Subtotaal structureel	161	-	161	
Totaal structureel en incidenteel	42.289	24.148	18.141	1,7

De claims op de reserves en het rekeningresultaat 2021 bestaan uit:

(Bedragen * € 1.000,-)

Claims op reserves en het rekeningresultaat	Bedrag
Resultaat 2021 voor bestemming	15.339
Budgetten onderhanden werk 2021	(-) 3.113
<i>Resultaatsbestemmingsvoorstellen:</i>	
Dekking vanuit reserve organisatieontwikkeling Meerinzicht	(+) 384
Dekking vanuit reserve sociaal domein	(+) 200
Toevoeging aan reserve organisatieontwikkeling Meerinzicht	(-) 160
Meeropbrengst omgevingsvergunningen 2021 t.b.v. handhaving 2022	(-) 60
Nieuwbouw zwembad exploitatietekort 2022	(-) 238
Totaal Jaarrekening 2021 na bestemming	(+) 12.352
Claims:	
Onderhanden werk 2021, neutraal door dekking algemene reserve (zie hoofdstuk 4.6)	(-) 2.166
Begroting 2021; inzet algemene reserve jaarschijf 2022	(-) 1.150
Begroting 2021 amendement 13-5 Instandhouding en/of uitbreiding aantal bomen	(-) 31
Begroting 2021 amendement 13-7 Woonlasten en dekking (jaarschijf 2022)	(-) 100
Kadernota 2022-2025; dekking incidenteel beleid	(-) 1.343
Bewerken en overbrengen van archieven	(-) 86
Begroting 2022; dempen tarief afval voor 2022	(-) 440
Begroting 2022; dempen vast tarief afval voor 2022	(-) 165
Corona steunmaatregelen Q4 2021 (raadsbesluit 27 januari 2022)	(-) 247
Nota reserves en voorzieningen; opheffen reserve Aandelen Alliander	(+) 2.768
Nota reserves en voorzieningen; opheffen reserve Te verhalen bijstand	(+) 1.753
Totale claims	(-) 1.207
Ontwikkeling beschikbare weerstandscapaciteit	(+) 11.145

Benodigde weerstandscapaciteit risico-inventarisatie 2021

Het totaalbedrag van de belangrijkste risico's op balansdatum ultimo 2021 bedraagt afgerond € 24,1 miljoen en is als volgt opgebouwd (posten > € 250.000).

Belangrijkste risico's	Rekening 2020	Rekening 2021
Waterfront	€ 11.200.000	€ 11.100.000
Lorentz III	€ 5.700.000	€ 0
Rentestijgingen grexen	€ 4.220.000	€ 3.866.800
Risico's sociaal domein	€ 1.740.000	€ 3.921.000
Gronden in eigendom van de gemeente	€ 331.700	€ 331.700
Verbonden partijen	€ 315.903	€ 327.303
Raming Gemeentefonds	€ 0	€ 1.150.000
Garantieverlening Zonnepark Hwijk BV	€ 0	€ 500.000
De Roef	€ 0	€ 585.625
Overig Domein Samenleving	€ 936.250	€ 1.119.607
Overig Domein Ruimte	€ 843.111	€ 330.918
Overig Domein B&O	€ 234.097	€ 155.000
Overig Domein Stadsbedrijf	€ 539.000	€ 760.000
Totaal	€ 26.060.061	€ 24.147.953

In onderstaande tabel een overzicht van het verloop van de risico-inventarisatie.

(Bedragen * 1.000)

Risico inventarisatie (verloop)	Jaarrekening 2018	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020	Jaarrekening 2021
Algemene dienst	3.065	2.413	4.940	9.181
Grondexploitatie	22.150	20.573	21.120	14.967
Totaal	25.215	22.986	26.060	24.148

De totale benodigde weerstandscapaciteit op basis van de risico-inventarisatie eind 2021 is € 24,1 miljoen. Dit is een daling van ca. € 1,9 miljoen ten opzichte van het benodigde bedrag eind 2020. De belangrijkste verschillen worden hieronder weergegeven.

Grondexploitatie

Waterfront: per saldo zijn de risico's ongeveer gelijk gebleven. De stijging van het risico grondopbrengsten wordt ongeveer gecompenseerd door de daling van het risico energiesysteem fase 3 (Warmtenetwerk Harderwijk). Nadat het Warmtenetwerk Harderwijk BV is opgericht en de voorinvesteringen kunnen worden overgedragen, zullen deze kosten (en risico's) niet langer onderdeel uitmaken van de grondexploitatie Waterfront.

Lorentz III: doordat de uitgifte van gronden in Lorentz III sneller gaat dan voorzien, is de looptijd van de grondexploitatie met vijf jaar verkort. Hierdoor, door gerealiseerde gronduitgiftes en door rekening te houden met hogere taxaties zijn de risico's gedaald tot een niveau dat zij (evenals bij *Drielanden* het geval is) binnen de te verwachten winsten kunnen worden opgevangen en bij de berekening van het benodigde weerstandsvermogen niet meer hoeven worden meegenomen.

Overige gronden in eigendom van de gemeente: dit betreft risico's grondexploitatie De Sypel, de Zuidelijke stadsrand, ruilgronden en industrieterrein Weiburg.

Een uitgebreide toelichting van de risico's van de grondexploitatie zijn opgenomen in de betreffende grondexploitatie

Risico rentestijgingen voor de grondexploitatie: doordat deze projecten verder gerealiseerd worden, daalt het effect van mogelijke rentestijgingen op de verwachte uitkomsten.

Overige risico's

Risico's sociaal domein: gezien het relatief lage bedrag dat in de reserve sociaal domein resteert en begrotingstekorten zich onverkort blijven voordoen en daarnaast rekening houdende met beoogde bezuinigingen op de uitgaven, stijgt het restantrisiko en daarmee het benodigde weerstandsvermogen.

Raming gemeentefonds: in de begroting 2022-2025 is gerekend met een verwachte structurele meevaller als gevolg van de herverdeling gemeentefonds. Deze wordt niet gerealiseerd. Daarnaast zal de nieuwe herverdeling een structureel negatief effect hebben op het begrotingssaldo.

De Roef: op basis van een recente risicomanalyse heeft een update van de financiële doorvertaling van de risico-inschattingen plaatsgevonden. Hierbij moet worden gedacht aan risico's van tegenvallende kosten buitenruimte, eisen gebruikers, BTW-risico's etc.

Zonnepark Harderwijk BV: de gemeente staat garant voor de lening van Zonnepark Harderwijk BV. Deze lening is in de loop van 2021 geëffectueerd.

Parkeerexploitatie: een mogelijk lagere bezetting van de parkeerterreinen is debet aan de hogere risico-inschatting.

Overige verbonden partijen: dit betreft Meerinzicht, ODNV, VNOG en Streekarchivariaat

Overige risico's Domein Samenleving dit betreft borgstellingen ten behoeve van sportpark Slingerbos, de Mezen, VVOG, risico's gesubsidieerde instellingen, SPUK, garantie lening Educare,, risico's de Kiekmure en risico's bouw zwembad en 3^e sporthal.

Overige risico's Domein Ruimte: dit betreft risico's achtervang WSW ten behoeve van woningcorporaties en risico voorbereidingskrediet Weiburg.

Overige risico's Domein Bestuur en Organisatie: dit betreft het risico bij SISA-declaraties en inkoop en aanbesteding.

Overige risico's Domein Stadsbedrijf: dit betreft het risico op calamiteiten in openbare ruimte en de risico's op tegenvallende exploitaties zwembad, sporthallen en gymzalen.

Overige ontwikkelingen

Bij het bepalen van de benodigde weerstandscapaciteit is nog geen rekening gehouden met de laatste ontwikkelingen op het gebied van duurzaamheid (zoals investeringen en exploitatie van windmolens en zonnepanelen ten behoeve van een energieneutraal zwembad) en de mogelijke herontwikkeling rond het stationsgebied.

Financiële kengetallen

In de onderstaande tabel volgt een overzicht van de financiële kengetallen.

Financiële kengetallen	Begroting 2021	Rekening 2021	Rekening 2020	Gelderse gemiddelde 2020
1-a. Netto schuldquote	81%	59,9%	54,7%	46%
1-b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	81%	58,3%	53,2%	38%
2. Solvabiliteitsratio	27%	31%	27,5%	34%
3. Grondexploitatie	43%	50,8%	47,1%	9%
4. Structurele exploitatieruimte	-1,11%	0,35%	0,0%	0,68%
5. Belastingcapaciteit	85%	87,3%	88,5%	103%

De berekende kengetallen zijn in te delen in 3 categorieën:

- Categorie A: minst risicovol;
- Categorie B: gemiddeld risicovol;
- Categorie C: meest risicovol.

Om een beoordeling van de onderlinge verhouding tussen de kengetallen in relatie tot de financiële positie te kunnen geven, is onderstaande tabel weergegeven. Uiteindelijk is het van belang het geheel aan kengetallen in relatie met elkaar te analyseren, en niet één afzonderlijk kengetal te isoleren.

De categorieën waarin de gemeente Harderwijk zich bevindt, zijn vetgedrukt in onderstaande tabel.

Financiële kengetallen	Categorie A	Categorie B	Categorie C
1-a. Netto schuldquote	<90%	90-130%	>130%
1-b. Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	<90%	90-130%	>130%
2. Solvabiliteitsratio	>50%	20-50%	<20%
3. Grondexploitatie	<20%	20-35%	>35%
4. Structurele exploitatieruimte	>0%	0%	<0%
5. Belastingcapaciteit*	<95%	95-105%	>105%

Toelichting kengetallen

Netto schuldquote

De netto schuldquote biedt inzicht in het niveau van de schulden ten opzichte van de eigen middelen. Hoe lager het percentage is, hoe gunstiger de financiële positie. De schuldquote geeft een indicatie in welke mate de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie drukken. Een hogere schuldquote betekent een hogere

schuldenlast. De gemeente Harderwijk laat een stijging zien in netto schuldquote van 54,7% in 2020 naar 58,3% in 2021. Dit kengetal is gestegen ondanks een daling van de schulden. De hogere schuldquote is voornamelijk een gevolg van een daling in de totale baten in de jaarrekening 2021.

Harderwijk valt met de netto schuldquote in de **minst risicovolle categorie A**.

Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen

Deze wordt berekend overeenkomstig de netto schuldquote, vermeerderd met leningen aan openbare lichamen, woningbouwcorporaties, deelnemingen en overige verbonden partijen. Dit kengetal houdt ook rekening met de risico's die gelopen worden bij voornoemde partijen. Hoe lager het percentage is, hoe gunstiger ook hier de financiële positie.

De gemeente Harderwijk laat na correctie een stijging zien in netto gecorrigeerde schuldquote van 53,2% in 2020 naar 58,3% in 2021.

De netto gecorrigeerde schuldquote van Harderwijk valt ook hier in de **minst risicovolle categorie A**.

Solvabiliteitsratio

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is op langere termijn aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid van de gemeente. De solvabiliteitsratio drukt het eigen vermogen uit als percentage van het totale vermogen.

Met een stijging van de solvabiliteitsratio van 27,5% in 2020 naar 31,0% in 2021 is de weerbaarheid om ook in de toekomst aan de financiële verplichtingen te voldoen toegenomen. Dit wordt met name verklaard door een stijging van het eigen vermogen. Harderwijk valt nog in het **gemiddelde risicoprofiel van categorie B**. Het Gelderse gemiddelde van 2020 bedraagt 34%.

Grondexploitatie

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de boekwaarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. Voor de berekening worden de niet in exploitatie genoemde gronden en de bouwgrond in exploitatie bij elkaar opgeteld en gedeeld door de totale baten uit de begroting of rekening en uitgedrukt in een percentage.

In de vorige economische crisis 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. Met een kengetal grondexploitatie 2021 van 50,8% valt de gemeente Harderwijk in het **meest risicovolle profiel categorie C**. Het Gelders gemiddelde van 2020 bedraagt 9%.

Structurele exploitatieruimte

Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder bijvoorbeeld de rente en aflossing van leningen) te dekken.

De relevantie van dit kengetal voor de beoordeling van de financiële positie schuilt erin, dat het van belang is om te weten welke structurele ruimte een gemeente heeft om de eigen lasten te dragen, of welke structurele stijging van de baten of structurele daling van de lasten daarvoor nodig is. De structurele exploitatieruimte van gemeente Harderwijk 2021 is afgerond 4,9 % tegen 0,0% in 2020. Er is dus sprake van een toename van de structurele exploitatieruimte. Met dit kengetal valt Harderwijk in de **minst risicovolle categorie A**. Het Gelders gemiddelde van 2020 bedraagt 0,68%.

Belastingcapaciteit

De belastingcapaciteit geeft de potentiële ruimte aan, die een gemeente heeft om zijn structurele baten te verhogen om daarmee bijvoorbeeld stijgende structurele lasten op te vangen. Wanneer de woonlasten al relatief hoog zijn, dan is er minder ruimte om te kunnen bijsturen.

Voor de gemeenten wordt de belastingcapaciteit gerelateerd aan landelijk gemiddelde tarieven. De belastingcapaciteit wordt als volgt berekend: de totale woonlasten meerpersoonshuishouden ten opzichte van het landelijk gemiddelde uitgedrukt in een percentage. Onder de woonlasten worden verstaan de OZB, rioolheffing en afvalstoffenheffing voor een woning met gemiddelde waarde in de gemeente.

Het kengetal belastingcapaciteit is 87,3% voor 2021 tegen 88,5% in 2020 en daarmee vrijwel gelijk gebleven. Dit betekent dat de lokale lastendruk lager is dan de landelijk gemiddelde lastendruk en er dus ruimte aanwezig is om bij te kunnen sturen. Het kengetal valt in de **minst risicovolle categorie A**. Het Gelders gemiddelde van 2020 bedraagt 103%.

Financiële positie

De algehele financiële positie van de gemeente Harderwijk kan op basis van de geformuleerde kengetallen Jaarrekening 2021 per saldo worden gezien als voldoende. Wel worden bij deze beoordeling enkele kanttekeningen gezet door de ontwikkeling van de kengetallen ten opzichte van de Jaarrekening 2020.

Er is sprake van een stijging in de schuldquote wat in dit geval met name wordt verklaard door een afname van de totale baten. Hierdoor vallen deze kengetallen lager uit, echter valt de schuldquote op zichzelf nog ruim in de minst risicovolle categorie.

De grondexploitatie kent een waardering in de meest risicovolle categorie C en vergt blijvende aandacht in de totale weging van de financiële positie. Het kengetal aanwezige belastingcapaciteit geeft nog ruimte om positieve sturing te geven aan de financiële positie.

3.3 Paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen

Algemeen

Het onderhoud en beheer van de kapitaalgoederen legt beslag op een aanzienlijk deel van de gemeentelijke middelen. Kapitaalgoederen zijn verdeeld in verschillende categorieën, zoals wegen, openbare verlichting, groen inclusief de speelvoorzieningen, water, riolering en gebouwen. Deze zijn van groot belang voor het zo optimaal mogelijk functioneren van de gemeente op o.a. het gebied van veiligheid, vervoer en recreatie. De kwaliteit van de kapitaalgoederen en het onderhoud daaraan zijn feitelijk het visitekaartje van de gemeente. Met ondersteuning van de nodige beleids- en beheerplannen worden de kapitaalgoederen zo goed mogelijk planmatig beheerd en onderhouden.

Deze paragraaf geeft inzicht in de gehanteerde beleidskaders en de kosten die in het verslagjaar 2021 gemoeid zijn geweest met het onderhoud aan de kapitaalgoederen.

Openbare ruimte

Beleidskader

Bij raadsbesluit van 2 juli 2020 is onder de titel 'Samen kleuren we de stad' een nieuw Integraal Beheerplan Openbare Ruimte voor de periode 2020-2024 vastgesteld. Het beheerplan vormt het kader voor het beheer en onderhouden van de totale openbare ruimte en is derhalve in de uitvoering van de diverse werkzaamheden ook de leidraad geweest voor het verslagjaar 2021. Daaronder de wegen, alle bijbehorende civiele kunstwerken, de installatietechnische verkeersvoorzieningen, het wegmeubilair, de openbare verlichting en nu ook riool, stedelijk water, groen en spelen.

Beheerplan

Er is sprake van planmatig jaarlijks en meerjarig onderhoud, dat op basis van onder meer de landelijk toegepaste CROW-normen voor de openbare ruimte tot stand komt. In het nieuw vastgestelde IBOR is ook teruggeblikt en gezien of gerealiseerd is wat van te voren zo bedacht was. Deze ervaringen zijn meegenomen en de ambities voor de komende jaren zijn vastgelegd.

Uitvoering en financiële consequenties

Een beschrijving van uitgevoerde werkzaamheden voor (groot) onderhoud aan de wegen, civieltechnische kunstwerken, openbare verlichting, enz., uitgevoerd in 2021, is gegeven in Programma 2. Dit geldt eveneens voor het openbaar groen, inclusief de speelvoorzieningen c.q. speelplaatsen in Programma 5.

Water en riolering

Beleidskader

Basis voor het vanaf 2016 uit te voeren beleid is het 'Zuiveringskring Afvalwaterketenplan' (ZAP) en omvat de gemeenten Harderwijk, Ermelo en Putten en het Waterschap Vallei & Veluwe. Het ZAP WHEP is dan ook vastgesteld door de gemeenteraden van Harderwijk (raadsbesluit van 3 september 2015), Ermelo en Putten en het dagelijks bestuur van het waterschap. Het huidige ZAP WHEP kent een planperiode van 2015 t/m 2020 en is voor de gemeenten de volwaardige vervanging van het wettelijk verplichte gemeentelijk rioleringsplan (GRP). In 2020 is een nieuwe verleningsnotitie van het ZAP vastgesteld door de gemeenteraden en kent een planperiode van 2021 t/m 2023.

Daarnaast wordt periodiek een Operationeel Maatregelen Programma (OMP) vastgesteld. Met dit samenstel aan plannen wordt invulling gegeven de gemeentelijke zorgplichten, zoals in de Wet milieubeheer bedoeld.

Beheerplan

De riolering wordt binnen de gestelde kaders onderhouden. Het nieuw vastgesteld IBOR geeft hiervan een duidelijke beschrijving. Om het beheer op een integrale manier uit te kunnen voeren, gelden een tweetal uitgangspunten. In de eerste plaats de kwaliteit zoals die door bewoners en gebruikers ervaren wordt en in de tweede plaats de technische kwaliteit, die van belang is voor een duurzame instandhouding van de openbare ruimte. De uitkomsten van beide vormen een basis voor de bijstelling van de beheerplannen.

Uitvoering en financiële consequenties

De prestatie indicatoren (ontleend aan het IBOR) voor het beheer van de riolering volgens kwaliteitsniveau C zijn jaarlijks: 1/9 deel riolering reinigen en eventueel inspecteren, technische installaties, gemalen en schuiven onderhouden, het reinigen van kolken, planmatig vervangen van riolering, en het verhelpen van gebreken, storingen en rioolverstoppingen.

De kosten van zowel de afvoer van huishoudelijk- en bedrijfsafvalwater als de kosten van overtollig hemelwater en grondwater worden bestreden uit de (verbrede) rioolheffing. De heffingsgrondslag – vast bedrag per object – is daarbij ongewijzigd gebleven.

Een beschrijving van de in 2021 uitgevoerde werkzaamheden staat in Programma 7.

Gebouwen

De vastgoedportefeuille van de gemeente kent een divers karakter. Van scholen voor het primair onderwijs, tot gebouwen voor kunst en cultuur, buurt- en wijkcentra, sportzalen, tot bedrijfsgebouwen en overige panden in gemeentelijk eigendom. Het bezit van vastgoed is echter geen doel op zich. Het is één van de instrumenten om de doelstellingen op het gebied van sport, cultuur, welzijn, veiligheid en economie te realiseren.

Beleidskader

De basis voor het beleid is vastgelegd in de Nota Accommodatiebeleid Harderwijk. Er is in de gemeentebegroting een vastgoedexploitatie op pandniveau dat de basis vormt voor uitvoering van het accommodatiebeleid. Het uitgangspunt is, dat de gemeente de vastgoedaccommodaties in een goede staat van onderhoud houdt. Op grond van de Financiële beheerverordening 2019 wordt eens in de 4 jaar het Meerjarig Onderhoudsplan (MJOP) geactualiseerd, inclusief het meerjarig budgettaire beslag. Het vigerend beleid is gebaseerd op het Meerjarig Onderhoudsplan 2021-2024.

Beheerplan

Onderhoud van de gemeentelijke gebouwen is vastgelegd in het Meerjaren Onderhouds Plan (MJOP) 2021-2024 gemeentelijke gebouwen. De actualisatie van het MJOP is in 2020 uitgevoerd en met het raadsbesluit van 8 juli 2021 is het geactualiseerde MJOP 2021-2024 definitief vastgesteld. Hierin zijn de gebouwen opgenomen waarbij de gemeente verantwoordelijk is voor het onderhoud en de panden, die niet op de nominatie staan voor sloop of verkoop op korte termijn. Het onderhoudsniveau is gebaseerd op sober en doelmatig onderhoud. Op basis van een 'Werkplan 2021' is budget aangevraagd voor de onderhoudswerkzaamheden in 2021.

De baten en lasten in de egalisatievoorziening over 2021 zijn verwerkt in onderstaande tabellen. De werkzaamheden die over het jaareinde heen doorlopen (van 2021 naar 2022) worden neutraal overgeheveld ten laste van de onderhoudsvoorziening.

Uitvoering en financiële consequenties

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de diverse uitgevoerde onderhoudsactiviteiten in 2021 en de bedragen die daarmee gemoeid zijn geweest.

Tabel Voorziening onderhoud gemeentelijke gebouwen

Stand 1-1-2021	Vermeerdering	Vermindering	Stand 31-12-2021
€ 1.629.515	€ 940.838	€ 310.055	€ 2.260.298

De toevoeging aan de voorziening is gebaseerd op het vastgestelde MJOP. De verminderingen bestaan uit het daadwerkelijk gepleegd groot onderhoud in het verslagjaar. In de advisering rondom het Werkplan 2022 is toegelicht dat een groot aantal werkzaamheden van het Werkplan 2021 vanwege een te korte voorbereidings- en uitvoeringstermijn niet in 2021 uitgevoerd konden worden. Het budget aan onderhoudswerkzaamheden die doorlopen van 2021 naar 2022 zal derhalve worden verantwoord in de Themarekening 2022.

3.4 Paragraaf Financiering

Algemeen

Het financieringsbeleid van de gemeente Harderwijk is vastgelegd in de Financiële verordening gemeente Harderwijk 2019 en in het Treasurystatuut gemeente Harderwijk 2012.

In het Treasurystatuut is bepaald dat de gemeente Harderwijk een risicomijdende strategie kent. Met betrekking tot risicobeheer is het treasurybeleid gericht op het uitsluiten dan wel minimaliseren van de volgende risico's: het renterisico, het koersrisico, het kredietrisico, het interne liquiditeitsrisico en het valutarisico. Het gebruik van derivaten is uitgesloten.

De wettelijke kaders bestaan uit de Wet Financiering decentrale overheden (Wet Fido), Regeling uitzettingen en derivaten decentrale overheden (Ruddo) en de Regeling schatkistbankieren decentrale overheden.

De wet Fido bevat drie normen waaraan de gemeente dient te voldoen. De normen betreffen het drempelbedrag schatkistbankieren, de kasgeldlimiet en de renterisiconorm.

Het verplicht schatkistbankieren, houdt in dat overtollige geldmiddelen boven een vastgesteld drempelbedrag worden aangehouden in 's Rijksschatkist.

Bij het aantrekken van korte leningen (met een looptijd tot één jaar) mag het gemiddelde saldo van korte schulden en korte geldmiddelen de kasgeldlimiet niet overschrijden.

Het saldo van aflossingen en renteherzieningen van de bestaande leningenportefeuille (met een looptijd van één jaar of langer) mag in enig jaar niet hoger zijn dan de renterisiconorm.

Drempelbedrag Schatkistbankieren

Om de staatsschuld en beleggingsrisico's te beperken zijn decentrale overheden verplicht om hun overtollige geldmiddelen aan te houden in 's Rijksschatkist, en/of uit te zetten bij medeoverheden.

De geldmiddelen die de gemeente zelf mag aanhouden zijn maximaal gelijk aan het drempelbedrag schatkistbankieren. Per kwartaal wordt het gemiddelde bedrag per dag aan geldmiddelen berekend. Wanneer dit bedrag lager of gelijk is aan het drempelbedrag schatkistbankieren, voldoet de gemeente aan de norm.

De buiten 's Rijksschatkist aangehouden middelen mogen voor het 1^e halfjaar van 2021 maximaal gelijk zijn aan € 1.163.000. Dit is gelijk aan 0,75% van € 155.077.000 (het totaal van de begrote lasten, vóór bestemming). Voor het 2^e halfjaar van 2021 mogen de aangehouden middelen maximaal gelijk zijn aan € 3.102.000. Dit is gelijk aan 2% van € 155.077.000 (het totaal van de begrote lasten, vóór bestemming).

De tabel laat zien dat in 2021 het drempelbedrag schatkistbankieren niet is overschreden en is voldaan aan de norm.

Drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000,-)				
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Grondslag voor de norm:				
totaal van de begrote lasten op jaarbasis	155.077	155.077	155.077	155.077
<i>Drempelbedrag volgens wet Fido</i>				
0,75% (1e halfjaar) en 2% (2e halfjaar) van de begrote lasten op jaarbasis	1.163	1.163	3.102	3.102
Gemiddeld buiten 's Rijks schatkist aangehouden geldmiddelen	717	780	410	467
Ruimte (+) of overschrijding (-) ten opzichte van het drempelbedrag schatkistbankieren	446	383	2.692	2.635
Wordt voldaan aan de norm?	ja	ja	ja	ja

Kasgeldlimiet, renterisico – netto vlottende schuld

In de Wet Fido is een begrenzing opgenomen van de kortlopende geldmiddelen die gemeenten mogen opnemen, de zogenaamde kasgeldlimiet. De toegestane kasgeldlimiet is in 2021 gelijk aan € 12.406.160, ofwel 8,5% van het totaal van de begrote lasten ad € 155.077.000. In alle kwartalen van 2021 is de kasgeldlimiet niet overschreden.

Renterisiconorm, renterisico – vaste schuld

Het doel van de renterisiconorm is het beperken van de rentegevoeligheid van de geldleningen (opgenomen geld) met een looptijd gelijk aan of langer dan één jaar. De som van het bedrag aan herfinanciering en het bedrag aan renteherziening mag in 2021 maximaal gelijk zijn aan het drempelbedrag, afgerond € 31.015.400. Dit is gelijk aan 20% van € 155.077.000 (het totaal van de begrote lasten, vóór bestemming).

De tabel laat zien dat in 2021 de renterisiconorm niet is overschreden en wordt voldaan aan de norm.

Renterisiconorm (bedragen x € 1.000,-)					
	Begroting 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025
Grondslag voor de norm:					
totaal van de begrote lasten op jaarbasis	155.077	171.954	165.012	163.659	164.647
<i>Drempelbedrag volgens wet Fido</i>					
20% van de begrote lasten op jaarbasis	31.015	34.391	33.002	32.732	32.929
Renteherzieningen	-	-	-	-	-
Aflossingen	28.571	26.786	21.786	14.643	14.643
<i>Risicobedrag (renteherzieningen + aflossingen)</i>	28.571	26.786	21.786	14.643	14.643
<i>Ruimte (+) of overschrijding (-) ten opzichte van het drempelbedrag renterisiconorm</i>	2.444	7.605	11.216	18.089	18.286
Wordt voldaan aan de norm?	Ja	Ja	Ja	Ja	Ja

Financieringsbehoefte korte en lange termijn

Normale bedrijfsvoering

Met behulp van de liquiditeitsprognose wordt de ontwikkeling van het saldo van de periodieke uitgaven (lonen, reguliere budgetten) en inkomsten (belastingen, gemeentefonds) in beeld gebracht. Zo nodig wordt tijdelijk een kortlopende kasgeldlening aangetrokken en afgelost.

Grondexploitaties en (vervangings)investeringen

Grondexploitaties worden jaarlijks herzien aan de hand van ontwikkelingen. De fasering in tijd van de geplande (vervangings)investeringen wordt periodiek afgestemd met de projectleiders. De hieruit voortvloeiende financieringsbehoefte wordt in de liquiditeitsprognose inzichtelijk gemaakt. Zo nodig worden langlopende leningen, met een looptijd gelijk aan of langer dan één jaar opgenomen. In 2021 is zijn geen langlopende leningen opgenomen.

Leningenportefeuille

De portefeuille van leningen met een looptijd gelijk aan of langer dan één jaar is in 2021 als volgt samengesteld.

Leningenportefeuille (bedragen x € 1.000,-)				
Geldverstrekker	bedrag 1-jan	bedrag 31-dec	rente- percentage	eind-datum
Nederlandse Waterschapsbank N.V.	1.786	0	3,61%	18-1-2021
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	21.429	14.286	0,07%	12-7-2023
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	24.000	20.000	0,28%	12-7-2026
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	42.857	34.714	0,04%	10-4-2026
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	10.000	5.000	-0,23%	10-4-2022
N.V. Bank Nederlandse Gemeenten	70.000	66.500	0,18%	15-7-2040
Totaal	170.072	140.500		

3.5 Paragraaf Bedrijfsvoering

Organisatie

De gemeentelijke organisatie is continue in beweging om goed in te spelen op de vragen uit de samenleving. Om de kernwaarden open, ondernemend en ontspannen waar te maken is blijvend aandacht nodig voor de ontwikkeling van de organisatie en de medewerkers die daar werken. Van medewerkers wordt een proactieve en professionele houding verwacht. En ook de nodige flexibiliteit, zo is wel gebleken tijdens de uitbraak van de Corona pandemie in het voorjaar van 2020.

De organisatie wil elke dag opnieuw de best mogelijke dienstverlening bieden aan inwoners, ondernemers en bezoekers van Harderwijk en Hierden. En richt zich tegelijk ook in de aankomende jaren op de realisatie van de organisatievisie, waarbij een perspectief lonkt van verdergaande ambtelijke samenwerking met de gemeenten Ermelo en Zeewolde.

Aan medewerkers in de organisatie wordt volop ruimte geboden voor persoonlijke ontwikkeling – en – verdere professionalisering. Dat betekent concreet dat:

- De Harderwijk Academie een breed scala aan opleidingen aanbiedt, onder andere gericht op de verdere professionalisering van de organisatiecultuur en persoonlijke ontwikkeling van medewerkers;
- Gelegenheid wordt geboden tot het volgen van vakgerichte opleidingen;
- Voor leidinggevend een maatwerk programma is ontwikkeld om hen als voortrekkers van verdere professionalisering, ontwikkeling en samenwerking te kunnen positioneren.

Organisatievisie

In 2019 heeft een herijking van de organisatievisie plaatsgevonden. Deze organisatievisie geeft antwoord op de vraag hoe de gemeentelijke organisatie de ambities van het bestuur wil realiseren. En is daarnaast behulpzaam bij het maken van keuzen en het stellen van prioriteiten.

Aan de hand van de visie wordt ook verder inkleuring gegeven aan de cultuur- en organisatieontwikkelingsopgaven, doorontwikkeling van het leiderschap, het verbeteren van de dienstverlening, het verstevigen van de samenwerking(en), de inrichting van de bedrijfsvoering en bijbehorende processen. Ook is de organisatievisie het vertrekpunt voor het opstellen van A3-jaarplannen op organisatie- en teamniveau.

“In alles wat wij doen streven wij naar de beste kwaliteit van dienstverlening. Wij laten dat zien door gastvrij, enthousiast en gedreven op vragen uit de Harderwijker samenleving in te spelen. Door samen te werken met onze samenleving, regiogemeenten en andere partners maken wij het verschil. Onze kernwaarden zijn: open, ondernemend en ontspannen.”

Om de organisatievisie makkelijk uit te kunnen leggen is een animatiefilm ontwikkeld. De film is hier te bekijken: [\[klik hier\]](#)

Grip op samenwerking EHZ en Meerinzicht

De grip op de samenwerking in EHZ-verband en Meerinzicht, blijft een onderwerp van aandacht. In 2020 is de bestuurlijke governance voor de EHZM samenwerking aangescherpt. In 2021 is onderzocht of er een verbeteringslag van de ambtelijke EHZM-governance mogelijk is. Hiervoor zijn verschillende gezamenlijke bijeenkomsten van vertegenwoordigers uit het management van Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en Meerinzicht gehouden. In december 2021 is besloten tot het oprichten van een Netwerkdirectie EHZM met ingang van 1 januari 2022. De Netwerkdirectie EHZM krijgt meerdere rollen: afstemmend, opdrachtgevend en op onderdelen beslissend. Het gaat onder andere over gezamenlijke strategische thema's voor vier organisaties of drie gemeenten. Het OGON is met ingang van 1 januari 2022 opgeheven. De gezamenlijke opdrachtverstrekking (en besluitvorming over de opdracht) aan Meerinzicht voor bedrijfsvoeringsvraagstukken en uitvoeringsvraagstukken sociaal domein zijn daarmee ook in de Netwerkdirectie EHZM neergelegd.

EHZ-samenwerking

De EHZ-samenwerking bestaat uit de volgende onderwerpen:

a. Programma Dienstverlening:

De gemeenten Ermelo, Harderwijk, Zeewolde en het samenwerkingsverband Meerinzicht willen de dienstverlening aan haar inwoners doorontwikkelen door binnen de 4 organisaties de dienstverlening zoveel mogelijk te harmoniseren om zo met samenwerken kwaliteit en effectiviteit te verhogen. Om dit te realiseren is gestart met het Programma “Dienstverlening Samen organiseren”. Er is een fulltime programmamanager aangetrokken en een

programmaplan opgesteld vanuit de VNG visie op klantgedreven dienstverlening. Het programmaplan is opgeleverd en medio 2021 bijgesteld en aangescherpt. Dit heeft ertoe geleid dat de opdracht in 2021 is veranderd, waarbij nu de opdracht geformuleerd is om in fasen te komen tot een gezamenlijk Klant Expertise Centrum (KEC). Veel zaken pakken we al in de gezamenlijkheid op. Bijvoorbeeld de invoering van een aantal e-diensten (het digitaliseren van een aantal burgerzakenprocessen) wordt in de gezamenlijkheid opgepakt. Zo is het nu mogelijk om geboorte- en overlijdensaangifte en de aanvraag van uittreksels en akten ook digitaal te doen.

b. Gebiedsagenda Ermelo Harderwijk Zeewolde

In de tweede helft van 2021 is de Gebiedsagenda ter besluitvorming richting de raden gegaan. De Gebiedsagenda is het resultaat van het proces dat in 2020 is gestart. Samen met de gemeenten Ermelo en Zeewolde en de provincies Gelderland en Flevoland is gekeken naar de overeenkomstige en gezamenlijke opgaven die er voor de komende jaren liggen. De uitkomsten hiervan zijn neergelegd in de Gebiedsagenda. De raden van Ermelo en Zeewolde hebben deze agenda al vastgesteld. De Gebiedsagenda is op 17 februari 2022 ter besluitvorming geagendeerd in Harderwijk. Met de Gebiedsagenda krijgt de EHZ-samenwerking op strategisch niveau een impuls.

c. Onderzoek beleidsmatige samenwerking sociaal domein

Het onderzoek naar de beleidsmatige samenwerking in het sociaal domein is opgestart en wordt in 2022 afgerond.

d. Standaardisatie en harmonisatie bedrijfsvoeringsprocessen

In dit kader is in 2021 één nieuw financieel systeem voor de drie gemeenten en Meerinzicht in gebruik genomen.

e. Doorontwikkeling EHZM-samenwerking

In afwachting van de uitkomst van het Rekenkamerrapport over de gemeenschappelijke regeling Meerinzicht is het dossier: 'doorontwikkeling van de EHZM-samenwerking', in 2021 op een laag pitje gezet.

Meerinzicht

"Alleen ga je sneller, samen kom je verder" is een belangrijk uitgangspunt geweest voor het besluit tot samenwerking in de vorm van Meerinzicht, de uitvoeringsorganisatie voor de gemeente Ermelo, Harderwijk en Zeewolde. De samenwerking is gestart om antwoord te kunnen geven op de constant veranderende samenleving en om de bestuurlijke zelfstandigheid van Ermelo, Harderwijk en Zeewolde veilig te stellen. De grondgedachte is dat we samen 'meer' kunnen bereiken, tegen minder meerkosten. Meerinzicht voert taken uit op het gebied van bedrijfsvoering, te weten informatisering & automatisering, HRM, facilitair, gebouwen, belastingen, financiën, communicatie, juridische zaken, inkoop, geo-informatie en op het gebied van het sociaal domein te weten Wmo, Jeugd, Participatiewet, Beschermd Wonen/ Maatschappelijke Opvang en Leerlingzaken. Meerinzicht kent haar eigen planning- en control cyclus en levert naast een Kadernota, Bestuursrapportage en Jaarrekening jaarlijks een tweetal begrotingen aan: één voor het bestuur van Meerinzicht over de bedrijfsvoeringskosten en één ten aanzien van het grootste deel van de programmagelden voor de uitvoering van de wetten Domein Sociaal.

De Missie van Meerinzicht

Meerinzicht is het samenwerkingsverband van de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde en ondersteunt de gemeenten in optimale dienstverlening aan inwoners, bedrijven en organisaties.

De visie van Meerinzicht

Meerinzicht is een flexibele en dienstverlenende organisatie. In een dynamische omgeving werken wij in vertrouwen aan uitdagende vraagstukken. In onze organisatie is ruimte voor eigenaarschap, innovatie en persoonlijke ontwikkeling. Wij zijn omgevingsbewust, voegen waarde toe en maken het verschil. Dit laten wij in ons handelen zien vanuit de drie kernwaarden:

- Betrouwbaar;
- Ondernemend;
- Flexibel.

De ambities van Meerinzicht zijn:

1. Klantgericht werken en inwoners centraal stellen;
2. Hoogwaardige (digitale) dienstverlening;
3. De gemeenschappelijke basis op orde;
4. Harmonisatie van werkprocessen;
5. Professionele ontwikkeling van medewerkers;
6. De financiën op orde.

Dienstverlening

Voor het verbeteren van de dienstverlening zoeken we nadrukkelijk de samenwerking op met de gemeenten Ermelo en Zeewolde. Inmiddels is er een gezamenlijke visie voor dienstverlening voor de drie gemeenten vastgesteld. Samen wordt er hard gewerkt om de visie verder vorm te geven. We blijven uit gaan van nog betere dienstverlening, met de menselijke maat als uitgangspunt. Dit vonden we in de uitgave (2018) van VNG Realisatie met als titel : "Kijken als een klant". Deze visie gaat van vijf principes uit:

1. We bedienen inwoners en ondernemers zo goed als mogelijk op het kanaal dat zij kiezen, vanuit het principe 'online waar het kan en persoonlijk waar het moet';
2. We bieden toegankelijke en begrijpelijke dienstverlening, zodat iedereen eenvoudig zaken met ons kan doen;
3. We werken zichtbaar samen met onze ketenpartners en medeoverheden, zodat inwoners en ondernemers integrale dienstverlening ervaren;
4. We maken gebruik van landelijke standaarden en oplossingen, waardoor onze dienstverlening eenduidiger, veiliger en goedkoper wordt;
5. We maken gebruik van nieuwe technologische mogelijkheden, zodat wij passende, proactieve dienstverlening kunnen bieden aan onze inwoners en ondernemers.

In 2021 hebben we meerdere projecten in gezamenlijk opgepakt en uitgevoerd. Zo zijn er meerdere e-diensten ingevoerd (o.a. het digitaal doorgeven van verhuizingen en overlijdensaangiften) en is er een kennisbank aangekocht voor de verschillende telefoonteam. Vanaf november 2021 is het in Harderwijk mogelijk om digitaal het rijbewijs te verlengen. Ruim 20% maakt hier gebruik van en de grote winst is dat er binnen 2 dagen een nieuw rijbewijs opgehaald kan worden in het Huis van de Stad. We gaan in 2022 in gezamenlijkheid door. De planning voor het uitvoeren van werkzaamheden en projecten voor 2022 is inmiddels gereed.

Rechtmatigheidsverantwoording college

De ingangsdatum van de rechtmatigheidsverantwoording gemeenten is niet 2021 geworden, maar is een jaar opgeschoven. Tot en met deze jaarrekening (2021) geeft de controlerend extern accountant nog een oordeel over de getrouwheid van de jaarrekening en een oordeel over de rechtmatigheid van de baten en lasten zoals opgenomen in de gemeentelijke jaarrekening. Met ingang van dit jaar (2022) zal de gemeente een rechtmatigheidsverantwoording moeten opnemen in de jaarrekening. Deze verantwoording wordt opgesteld door/namens het college van B&W door Meerinzicht, team verbijzonderde interne controle (MIZ/VIC) op basis van de bevindingen bij de uitgevoerde controles. In deze verantwoording worden ook de niet rechtmatige posten boven een (door de raad) bepaalde ondergrens vermeld. Vervolgens is het de bedoeling dat het college/het management in de bedrijfsvoeringparagraaf beschrijft hoe zij deze onrechtmatigheden in de toekomst wil voorkomen. De controlerend extern accountant toetst dan of de rechtmatigheids-verantwoording van B&W (inclusief het overzicht van onrechtmatigheden) juist en volledig is.

Het is (en was eigenlijk altijd al) de verantwoordelijkheid van B&W om aan te tonen dat zij rechtmatig heeft geopereerd. Vanaf 2022 zal namens het college van B&W echter meer systematisch onderzoek gedaan moeten worden op het rechtmatigheidsaspect en zal de "bewering" dat rechtmatig gehandeld is, nog beter moet worden gestaafd door controles en uitgebreidere vastlegging van de bevindingen. Dit stelt extra eisen aan de uitvoering van de (verbijzonderde) interne controle. De VNG heeft geadviseerd het jaar 2021 te gebruiken als "proefjaar". Harderwijk heeft bij de opzet van het interne controleplan 2021 dit advies opgevolgd. Hierbij wordt in 2021 en zal in 2022 zo veel mogelijk in EHZ-verband gezamenlijk opgetrokken. Deze opzet is besproken met de nieuwe externe accountant en die heeft deze opzet als "degelijk" bestempeld. De ervaringen die we in 2021 opgedaan hebben, zullen meegenomen worden in het VIC-plan 2022. Het ligt in de bedoeling - samen met de audit commissie - in 2022 voorstellen te ontwikkelen die inhoud geven aan de gemeentelijke beleidsvrijheid op dit terrein. Ook deze zullen input zijn voor het VIC-plan 2022.

Informatiebeveiliging (Richard Mark)

Het voornemen van 2021 was om de focus te leggen op het aantoonbaar kunnen voldoen aan de eisen en richtlijnen van de BIO. Door diverse omstandigheden en hierdoor verandering van prioriteiten. Denk hierbij aan o.a. het realiseren van veilig thuiswerkmaatregelen, verhoogde werkdruk, het adequaat omgaan met toenemende impactvolle digitale kwetsbaarheden, beperkte inzet inhuur CISO en het in diensttreden van de nieuwe CISO hebben ervoor gezorgd dat de aandacht hier noodzakelijk was. Wat heeft geresulteerd dat het niveau van 2021 gelijkwaardig is gebleven aan het voorgaande jaar. 2022 staat in het teken van meer feitelijk inzicht krijgen in onze omgeving door middel van een nul meeting. Ondersteund door het inzetten van kwetsbaarheden analyse tools. Op basis van de uitkomsten hiervan zal er een prioritering plaatsvinden en een informatieveiligheidsadvies worden opgesteld. Op deze manier zetten we in op het steeds meer aantoonbaar kunnen voldoen aan de BIO eisen en richtlijnen. Tegelijkertijd zou er in 2022 actief worden ingezet op informatieveiligheidsbewustzijn, in zowel het (her)kennen van onveilige situaties alsmede te weten wat te doen bij en waar onveilige situaties gemeld dienen te worden.

Privacy

2021 stond in het teken van het inrichten van de privacy organisatie. De formatie van het team is eind 2020 vastgesteld en in Q2-2021 zijn de vacante functies ingevuld. Het team bestaat uit 3 Privacy Officers (PO) en 1

Functionaris voor de Gegevensbescherming (FG). De PO in Harderwijk is met pensioen gegaan en de FG van Harderwijk heeft zijn functie neergelegd. Tevens is de inhuur van FG en PO per 1 juni 2021 beëindigd. Het privacy team is ondergebracht bij Meerinzicht en faciliteert ook de brongemeenten.

Het nieuwe team is in de tweede helft van 2021 bezig geweest met inwerken en voorts het afhandelen van incidenten. De bekendheid en vindbaarheid van het team was (mede door het voornamelijk thuiswerken door Corona van de organisatie) niet erg hoog. Er is besloten om middels vlogs verschillende AVG-onderwerpen (en het team) onder de aandacht te brengen bij de organisaties. Sinds november 2021 worden er wekelijks vlogs op Hi5 gezet. De effecten van de mindere vindbaarheid zien we terug in een laag aantal gemelde datalekken (21 in 2021 voor alle organisaties) en het regelmatig in een laat stadium inschakelen van privacy expertise bij nieuwe verwerkingen. Daarom zullen we de promotie van het onderwerp AVG moeten intensiveren.

Er is een start gemaakt met een risicoanalyse om te beoordelen welke onderwerpen met prioriteit moeten worden opgepakt. De belangrijkste daarin ligt binnen het Domein Sociaal (DS). De huidige instelling van autorisaties voldoet niet aan de wettelijke eisen van de AVG. De visie op de organisatie van het DS is in 2021 aangepast aan de uitgangspunten van de AVG. Er is een aanvang gemaakt om de autorisaties juist in te gaan stellen. Bij Handhaving moest er in 2021 een externe Wpg-audit worden uitgevoerd. Het privacy team heeft de nodige voorbereidingen gedaan. De audit moet opgeleverd worden bij de Autoriteit Persoonsgegevens (AP). Deze besloot eind 2021 de deadline van inlevering met een jaar te verlengen tot eind 2022. Derhalve is besloten om de externe audit in 2022 uit te laten voeren.

Verder is een start gemaakt met de actualisatie van de verwerkingsregisters en onderzoek naar de bevestigingen GBA-V en het plaatsen van vlaggetjes, het gebruik van Liber/Cors en de handhaving van bewaartermijnen.

Een groot deel van deze projecten zullen in 2022 verder worden uitgevoerd.

Analyse personeelslasten 2021

Omschrijving	Begroot	Geboekt	Resultaat
Bedrijfsvoeringsbudgetten	20.123	20.163	-40
Overige personele budgetten	1.163	1.133	30
Overige onderdelen	1.175	1.569	-394
In- en uitstroom	-1.674	-1.473	-200
Geheel - Totaal	19.231	19.734	-604

Bij de tweede bestuursrapportage 2021 werd er een voordeel à € 463.000 op de personeelslasten verwacht waarna de begroting is aangepast. De afwijking van de realisatie ten opzichte van de gewijzigde begroting wordt met name veroorzaakt door de overige onderdelen (deze effecte hebben zicht voorgedaan in november 2021 en waren daarom niet opgenomen in de 2^e Berap) en de zogenaamde in- en uitstroom. In de financiële positie van de gemeente in de jaarrekening wordt er gesproken over een nadeel van € 804.000. Het verschil van € 200.000 wordt volledig verklaard door onderhanden werken (budgetoverheveling). Het gaat hierbij om budgetoverheveling voor het uitvoeren van de volgende opdrachten in 2022:

- Onderzoek benchmark informatie. Deze opdracht zal worden belegd bij Meerinzicht, team HRM;
- Onderzoek DHW paracommercie en commercie in het kader van de Drank- en Horecawet (Domein Bestuur en Organisatie);
- Onderzoek entree De Sypel (Domein Samenleving);
- Inzet regiefunctionaris zorg en veiligheid (Domein bestuur en Organisatie)

Een nadere duiding op de analyse wordt hieronder weergegeven:

Bedrijfsvoeringsbudgetten

Het resultaat van € -40.000 wordt voor € 175.000 negatief beïnvloed doordat in domein Samenleving dekking voor personeelskosten uit taakveldbudgetten komt en de begroting 2021 hier niet op aangepast is.

Per saldo is dit kostenneutraal omdat deze taakveldbudgetten een positief resultaat hebben. In het 1^{ste} kwartaal van 2022 is in het DT hierover besloten en wordt dit in de eerste bestuursrapportage van 2022 verwerkt om deze middelen in te kunnen zetten voor dekking van de personeelslasten.

Overig onderdelen

Het nadeel wordt met name veroorzaakt door het onderdeel voormalig personeel. Het gaat hier om voorzieningen die zijn getroffen voor medewerkers die zijn ontslagen bij de gemeente Harderwijk. Jaarlijks wordt bekeken of de voorzieningen nog toereikend zijn voor toekomstige verplichtingen. Hieruit blijkt dat de voorziening niet toereikend is en heeft er een extra dotatie plaatsgevonden.

Ook is de gemeente eigen risicodragers voor medewerkers die in de WGA (werkhervatting gedeeltelijk arbeidsgeschikten) belanden, in 2021 is er 1 medewerker die hiervoor een uitkering van het UWV ontvangt, die het UWV bij ons in rekening brengt, hiervoor is een voorziening gevormd.

In- uitstroom

De intern bestede uren aan grondexploitaties worden jaarlijks doorbelast. Ten opzichte van de begroting en plankostenkredieten zijn in werkelijkheid minder uren besteed. Dit nadeel is deels gecompenseerd door een extra doorbelasting toe te rekenen aan de grondexploitaties. Uren die in algemene zin aan grondexploitaties zijn toe te kennen maar niet aan een specifieke grondexploitatie (bijv. teamoverleggen) zijn nu ook toegerekend aan de specifieke grondexploitaties. Desondanks resteert er per saldo € 200.000,- wat minder aan grondexploitaties is toegerekend dan begroot, dus minder dekking. Dit levert een nadeel op binnen de personeelslasten.

3.6 Paragraaf Verbonden partijen

Algemeen

Een verbonden partij wordt gedefinieerd als een privaatrechtelijke- of publiekrechtelijke organisatie, waarmee de gemeente een bestuurlijke en een financiële band heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan een zetel (vertegenwoordiging) in het bestuur of het hebben van stemrecht. Van een financieel belang is sprake als de gemeentemiddelen ter beschikking stelt en deze in geval van faillissement van de verbonden partij kwijt is, of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Relaties waarbij alleen sprake is van een financieel of bestuurlijk belang vallen dus hierbuiten.

Het aangaan van banden met (verbonden) derde partijen komt voort uit het publieke belang. Verbindingen met deze derde partijen is dus een manier om bepaalde publieke taken uit te voeren. De huidige verbonden partijen waaraan de gemeente is gelieerd, hebben veelal een historische bestaansgrond. Afhankelijk van onze mate van verbondenheid zijn wij in meer of mindere mate in staat om invloed op het beleid van de betreffende verbonden partij uit te oefenen.

Het kader rondom de verbonden partijen is vastgelegd in een afzonderlijke Nota Verbonden partijen. Doelstelling van deze nota is om een kader te bieden voor deelname aan, het oprichten van en het sturen op de verbonden partijen van de gemeente, om zo te komen tot verbonden partijen die maximaal bijdragen aan de lokale bestuurlijke ambities. Tegelijkertijd wil deze nota ook het beleidskader geven voor het heroverwegen en mogelijk uittreden bij verbonden partijen.

Visie op verbonden partijen

Het gemeentelijk beleid is er op gericht het aantal verbonden partijen beperkt te houden. Enerzijds uit het oogpunt van risicobeheersing en -beperking, anderzijds uit het oogpunt van transparantie van bestuur. Er kunnen echter altijd goede redenen aanwezig zijn voor het aangaan van een verbonden partij constructie. Criteria die daarbij worden gehanteerd:

- 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 gekozen vorm van samenwerking en draagt bij aan een efficiëntere en effectievere mogelijkheid tot het uitvoeren van onze publieke taak;
- Voordelen van de (beoogde) samenwerking wegen op tegen de nadelen.

Het bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen vloeit in principe voort uit de risicoparagraaf in de jaarrekening van de verbonden partij en de mate waarin de gemeente hierop aangesproken kan worden.

Gemeenschappelijke regelingen

Voor deelname in gemeenschappelijke regelingen worden de regels gevolgd die zijn vastgelegd in de Wet gemeenschappelijke regelingen.

Overzicht van bestaande verbonden partijen

Verbonden partij	Type	Bestuurlijk belang	Financieel belang
Afvalsturing Friesland (Omrin)	Naamloze Vennootschap	Ja/stemrecht/zeggenschap op basis van aandelenkapitaal	108 aandelen B, nominale waarde van € 48.600 (€ 450 per stuk)
Alliander	Vennootschap	Ja/stemrecht/0,405% zeggenschap op basis van aandelenkapitaal	553.624 aandelen; nominale waarde van € 2,77 miljoen (€ 5 per stuk)
Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)	Vennootschap	Ja/stemrecht/0,105% zeggenschap op basis van aandelenkapitaal	58.968 aandelen; nominale waarde van € 147.420 (€ 2,50 per stuk)
Coöperatie Gastvrije Randmeren	Gemeenschappelijke regeling	Bestuur GR/wethouder	Jaarlijkse bijdrage, aandeel 1,24%
GGD Noord- en Oost-Gelderland	Gemeenschappelijke Regeling	Bestuur GR/wethouder	Jaarlijkse bijdrage op basis aantal inwoners voor 2020 6,41%
Inclusief Groep NV	Naamloze Vennootschap	Zeggenschap op basis van aandelenkapitaal	Jaarlijkse bijdrage, op basis van de Rijksbijdrage Wsw
Meerinzicht	Gemeenschappelijke regeling	Bestuur GR/wethouder	Jaarlijkse bijdrage, aandeel 40,54%
Omgevingsdienst Noord Veluwe	Gemeenschappelijke regeling	Bestuur GR/wethouder	Jaarlijkse bijdrage, aandeel 25,5%
Streekarchivariaat	Gemeenschappelijke	Archiefcommissie/wethouder	Jaarlijkse bijdrage, aandeel 23,26%

Verbonden partij	Type	Bestuurlijk belang	Financieel belang
Noordwest Veluwe	Regeling		
Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland (VNOG)	Gemeenschappelijke Regeling	Bestuur GR/burgemeester	Jaarlijkse bijdrage, aandeel 5,13%
Vitale vakantieparken	Besloten Vennootschap	Ja/stemrecht/2.60% op basis van aandelenkapitaal	Nominale waarde € 1.300. (€ 1 per stuk)

Verbonden partij:	N.V. Afvalsturing Friesland (Omrin)		
Algemene informatie			
Vestigingsplaats en adres:	Leeuwarden, Hidaigoweg 5, 8938 BA		
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	J. de Jong		
Ambtelijke accounthouder:	M. van den Ende		
Openbaar belang:	<p>Afvalsturing Friesland werkt samen met de deelnemende gemeenten en bedrijfsklanten in het continu zoeken naar nieuwe concepten die inzameling of verwerking van afval verbeteren.</p> <p>De vennootschap Afvalsturing Friesland heeft achttien gemeentelijke aandeelhouders-A (alle Friese gemeenten) en negen aandeelhouders B. Binnen de laatstgenoemde groep zijn in december 2018 de aandelen, die voorheen door het samenwerkingsverband Regio Noord-Veluwe werden gehouden vanwege het opheffen van deze gemeenschappelijke regeling, overgedragen aan de zes voormalige RNV-gemeenten, waaronder Harderwijk (raadsbesluit 4 oktober 2018).</p>		
Soort:	Naamloze Vennootschap		
Beleidsinformatie			
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij:	Programma 7 Volksgezondheid en milieu, taakveld 7.3 Afval		
Doelstelling verbonden partij:	<p>Het in nauwe samenwerking met de aandeelhoudende (samenwerkende) gemeenten zichtbaar resultaat boeken in het steeds verdergaand scheiden van huishoudelijk afval en het terugdringen van de hoeveelheid huishoudelijk restafval. Het gezamenlijk initiëren en stimuleren van ontwikkelingen en activiteiten die bijdragen aan het sluiten van kringlopen waardoor afval geen afval meer is maar grondstof wordt. Duurzaam ondernemen door maximaal bij te dragen aan een circulaire economie.</p>		
Ontwikkelingen:	<p>We betalen geen bijdrage en staan niet garant. We hebben een separaat verwerkingscontract met AF. Positieve of negatieve prestaties zien we terug in het verwerkingsstarief.</p> <p>Op basis van de overeenkomst zijn we per 2021 overgestapt van een contracttarief naar een aandeelhouderstarief die lagere verwerkingstarieven kent. De verwerkingstarieven zullen de resterende contractperiode tot 31-12-2024 niet of weinig stijgen is de verwachting. In 2022 zullen de overeenkomsten voor restafvalverwerking en nascheiding van grondstoffen (o.a. PMD-fractie) worden herzien voor de komende jaren.</p> <p>Door de invoering van VANG met o.a. onder andere een vast tarief en een variabel tarief voor restafval op basis volume-frequentie en andere flankerende beleidsmaatregelen, zal 30-40% minder huishoudelijk restafval worden aangeboden bij AF vanaf 2022.</p> <p>AF is voortdurend actief om haar nascheidingsconcept van huishoudelijk restafval te optimaliseren. In 2021 is de Dano-trommel geplaatst om o.a. luiers uit het restafval te halen voor nuttige toepassing en productie van groengas.</p> <p>In de afzet van kunststof verpakkingfracties (o.a. PE/PP/PET) scoort AF goed. We hebben hier te maken met een groeiemarkt en het toepassen van recyclelaat in nieuwe producten.</p>		
Risico:	<p>De belangrijkste risico's voor de vennootschap liggen in de technische beschikbaarheid van de kapitaalintensieve installaties, de beschikbaarheid van afval en de ontwikkelingen op de energiemarkt. Langdurige stilstand, onvoldoende beschikbaarheid van afval of dalende energieprijzen kunnen een belangrijke impact hebben op het resultaat van Afvalsturing Friesland.</p> <p>Op basis van analyses en metingen wordt een (preventief) onderhoudsprogramma uitgevoerd waarmee ongeplande stilstand van de installaties zoveel mogelijk wordt voorkomen en de beschikbaarheid zo hoog mogelijk is. De contracten voor de levering van afval hebben in de meeste gevallen een meerjarig karakter. Er is continu aandacht om de afvalportefeuille voor de korte en lange termijn af te stemmen op de capaciteit van de installaties.</p> <p>Tenslotte worden de ontwikkelingen op de energiemarkt gevolgd en zijn zowel contractueel als door middel van subsidies maatregelen getroffen om de risico's van onverwachte fluctuaties te voorkomen. Op basis van het voorgaande kan worden gesteld dat de belangrijkste risico's beheersbaar zijn en in lijn zijn met het gewenste risicoprofiel van de onderneming. Voor de waarde van het financieel belang is een bestemmingsreserve gevormd. Mede op basis hiervan wordt geconcludeerd dat het risico van de N.V. Afvalsturing Friesland laag is.</p> <p>De ontwikkelingen als gevolg van de coronacrisis en daarmee de invloed op de financiële prestaties van Afvalsturing Friesland NV in 2020 hebben geleid tot een positief netto resultaat (bron: Jaarverslag 2020 Afvalsturing Friesland). Dit resulteert in stabiele en lage tarieven voor het verwerken van huishoudelijk afval voor Harderwijk.</p>		
Financiële informatie			
Boekjaar (t-1):	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	€ 61.055.000	-	-

Verbonden partij:	N.V. Afvalsturing Friesland (Omrin)		
Vreemd vermogen	€ 80.331.000	-	-
Resultaat	€ 5.176.000	€ 1.574.000	€ 4.194.000
Begrote bijdrage	€ -	-	-
Realisatie bijdrage	€ -	-	-
Belang	108 B-aandelen. Nominale waarde € 48.600 (€ 450 per stuk).		

Verbonden partij:		Alliander N.V.	
Algemene informatie			
Vestigingsplaats en adres:		Arnhem, Utrechtseweg 68, 6812 AH	
Bestuurlijk vertegenwoordiger:		J. de Jong	
Ambtelijke accounthouder:		G. van Lohuizen	
Openbaar belang:		<p>Alliander is als netwerkbedrijf verantwoordelijk voor de distributie van energie, zoals elektriciteit, (bio)gas en warmte. Als nutsbedrijf opereert zij vanuit een monopolie positie in een sector die beschouwd wordt van openbaar nut te zijn, omdat het belangrijke producten of diensten levert die in het algemeen openbaar belang zijn. Hier worden de elektriciteits-, gas- en drinkwatervoorziening toe gerekend.</p> <p>Alle aandelen van Alliander zijn direct in handen van Nederlandse provincies en gemeenten. De grootste aandeelhouders van Alliander zijn de provincies Gelderland (44,68%), Friesland (12,65%) en Noord-Holland (9,16%) en de gemeente Amsterdam (9,16%). Hiermee bezitten deze aandeelhouders gezamenlijk 76% van de aandelen. De overige aandeelhouders, die elk minder dan 3% van de aandelen bezitten, zijn een 70-tal kleinere gemeenten en de provincie Flevoland. De gemeente kan door het zeer geringe aandelenpakket feitelijk zelf geen invloed uitoefenen op het functioneren van Alliander. Samenwerking is daarom gezocht (beleidsmatig en organisatorisch) via het NUON, Vitens, Alliander-platform (NUVAL).</p>	
Soort:		Naamloze vennootschap volgens Nederlands recht.	
Beleidsinformatie			
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?		Programma 0 Bestuur en ondersteuning, taakveld 0.5 Treasury	
Doelstelling verbonden partij		De belangrijkste taak is om gas en elektriciteit te distribueren naar consumenten, bedrijven en instellingen. Netbeheerder Liander leidt de energiedistributie over alle netwerken dagelijks in goede banen. Liander voorziet ruim drie miljoen consumenten en bedrijven zo efficiënt mogelijk van gas en elektriciteit.	
Ontwikkelingen:		De energietransitie gaat gepaard met aanzienlijke uitdagingen voor Alliander. Dit leidt tot een grotere investeringsopgave en een teruggang in de dividenduitkeringen. Om deze investeringen mogelijk te maken is door Harderwijk (en een groot aantal andere gemeenten en de provincie) eind 2021 een lening verstrekt aan Alliander.	
Risico:		Er is een kans op een lagere dividenduitkering door de omvangrijke investeringen. Alliander doet standaard in haar beleid geen uitspraken over de hoogte van het dividend. Gezien de resultaten uit afgelopen jaren worden de risico's als beperkt beoordeeld.	
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	€ 4,328 miljard	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen	€ 5,095 miljard	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat	€ 224 miljoen	-	-
Begrote bijdrage	€ 350.000	€ 350.000	€ 350.000
Realisatie bijdrage	€ 379.618	-	-
Belang	Belang 0,405%. Aantal aandelen 553.624. Nominale waarde € 2,77 miljoen (€ 5 per stuk)		
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen: € 0			

Verbonden partij:		BNG
Algemene informatie		
Vestigingsplaats en adres:	Den Haag, Koninginnegracht 2 2514 AA	
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	J. de Jong	
Ambtelijke accounthouder:	G. van Lohuizen	
Openbaar belang:	Alle aandeelhouders zijn uitsluitend overheden. De Staat is houder van de helft van de aandelen, de andere helft is in handen van gemeenten, provincies en een hoogheemraadschap. Vanuit het oogpunt van het behartigen van het publieke belang, is de gemeente gedeeltelijk in het bezit van de aandelen.	
Soort:	Naamloze vennootschap	
Beleidsinformatie		
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?	Programma 0 Bestuur en ondersteuning, taakveld 0.5 Treasury	
Doelstelling verbonden partij:	BNG Bank is de bank voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank biedt haar klanten een breed pakket van financiële dienstverlening aan: onder andere kredietverlening, betalingsverkeer, gebiedsontwikkeling, duurzame projectfinanciering en participaties in publiek-private samenwerkingen. Daarmee draagt de bank zowel bij aan lagere	

Verbonden partij:	BNG		
	kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de Nederlandse burger als aan een duurzamer Nederland.		
Ontwikkelingen:	Geen relevante ontwikkelingen		
Risico:	Er is een kans op een lagere uitkering aan dividend dan begroot. De bank hanteert standaard de beleidslijn geen tussentijdse uitspraken te doen over de verwachte nettowinst, gezien de veelal onvoorspelbare bewegingen op de (internationale) financiële markten.		
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	€ 5,1 miljard	€	€
Vreemd vermogen	€ 155 miljard	€	€
Resultaat	€ 221 miljoen	€	€
Begrote bijdrage	€ 145 duizend	€ 145 duizend	€ 145 duizend
Realisatie bijdrage	€ 106 duizend	€	€
Belang	58.968 aandelen; nominale waarde van € 147.420 (€ 2,50 per stuk) Belang 0,105% %	%	%
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen:			€ 0
Toelichting indien gewenst:	De bijdrage betreft dividend. Er is geen sprake van een gemeentelijke bijdrage		

Verbonden partij:		Coöperatie Gastvrije Randmeren	
Algemene informatie			
Vestigingsplaats en adres:	Harderwijk, Havendam 58, 3841 AA Harderwijk		
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	B. van Bijsteren		
Ambtelijke accounthouder:	N. Heijboer		
Openbaar belang:	De Coöperatie Gastvrije Randmeren is een samenwerkingsverband tussen 16 gemeenten (Almere, Blaricum, Bunschoten, Dronten, Eemnes, Elburg, Ermelo, Harderwijk, Huizen, Kampen, Gooise Meren, Nijkerk, Nunspeet, Oldebroek, Putten en Zeewolde) die als doel heeft de kwaliteit van het natuur- en recreatiegebied Randmeren te verhogen en de robuustheid van het gebied te versterken. Het werkgebied van de Coöperatie Gastvrije Randmeren strekt zich uit van de Hollandse Brug tot Ketelbrug, een langgerekte merenreeks van ruim tachtig kilometer.		
Soort:	Coöperatie		
Beleidsinformatie			
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij:	Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat Taakveld 2.4 Economische havens en waterwegen		
Doelstelling verbonden partij:	De coöperatie heeft als doel het kwaliteitsniveau van het natuur- en recreatiegebied Randmeren te behouden en waar mogelijk te verhogen en de robuustheid van het gebied te versterken.		
Ontwikkelingen:	De Coöperatie Gastvrije Randmeren is op 21 november 2013 opgericht. De coöperatie heeft de werkzaamheden van het Natuur- en Recreatieschap Veluwerandmeren overgenomen. Het schap is op 19 juni 2014 opgeheven. Naast het beheren en onderhouden van recreatieve voorzieningen en het promoten van het gebied, coördineert de coöperatie ook de uitvoering van de laatste projecten uit het Integrale Inrichtingsplan Veluwerandmeren, kortweg IIVR. Het gaat hierbij om inrichtingsmaatregelen, maatregelen die de vaarmogelijkheden voor de recreatievaart vergroten en natuurprojecten.		
Risico:	Er zijn geen substantiële risico's. Het risico voor de gemeente is beperkt.		
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020 (concept)	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	€ 13.088.244	-	-
Vreemd vermogen	€ 824.679	-	-
Resultaat	€ -278.951	-	-
Begrote bijdrage	€ 27.662	€ 28.585	€ 28.985
Realisatie bijdrage	€ 28.107	-	-
Belang:	Aandeel 1,24%	Aandeel 1,24%	Aandeel 1,24%
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen: € 0			

Verbonden partij:	GGD Noord- en Oost Gelderland (GGD NOG)
Algemene informatie	
Vestigingsplaats en adres:	Apeldoorn, Rijksweg 65, 7231 AC Warnsveld (kantoorlocatie)
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	M. Companjen
Ambtelijke accounthouder:	T. Ufkes
Openbaar belang:	De GGD faciliteert gemeenten op basis van de Wet publieke gezondheid, Wet Kinderopvang, Wet Veiligheidsregio's en op basis van autonome gemeentelijke taken, maar verzorgt ook taken in opdracht van derden zoals Rijk, politie en burgers.

Verbonden partij:	GGD Noord- en Oost Gelderland (GGD NOG)		
	<p>De GGD NOG is een samenwerkingsverband tussen 22 gemeenten (Aalten, Apeldoorn, Berkelland, Bronckhorst, Brummen, Doetinchem, Elburg, Epe, Ermelo, Harderwijk, Hattem, Heerde, Lochem, Montferland, Nunspeet, Oldebroek, Oost Gelre, Oude IJsselstreek, Putten, Voorst, Winterswijk en Zutphen) in de provincie Gelderland.</p> <p>De GGD NOG heeft als doel de gemeenschappelijke belangen van de gemeenten te behartigen op het terrein van de publieke gezondheidszorg, toezicht kinderopvang en veiligheidsregio's.</p> <p>Wettelijke GGD taken die voor de gemeenten worden uitgevoerd (A-taken)</p> <ul style="list-style-type: none">- Kerntaken Wet publieke gezondheid- Infectieziektebestrijding- Medische milieukunde- Technische hygiënezorg- Psychosociale hulp bij rampen- Beleidsadvisering Jeugdgezondheidszorg- Onderzoek gezondheidssituatie bevolking- Beleidsadvisering- Preventieprogramma's en gezondheidsbevordering- Preventieve ouderengezondheidszorg- Toezicht kinderopvang op basis van de Wet kinderopvang- GGD-taak in de Wet veiligheidsregio's <p>Wettelijke gemeentelijke taken vastgelegd in de gemeenschappelijke regeling (B1) of op basis van subsidiëring en/of dienstverleningsovereenkomsten (B2).</p> <ul style="list-style-type: none">- Jeugdgezondheidszorg 4-19 jaar (B1 taak)- Kwaliteitstoezicht, toegang beschermd wonen en maatschappelijke zorg op basis van de Wmo 2015 (B2 taak)- Preventieve activiteiten op basis van de Jeugdwet (B2 taak)- Lijkschouw op basis van de Wet op de Lijkbezorging (B2 taak) <p>Autonome gemeentelijke taken (C-taken)</p> <ul style="list-style-type: none">- (Extra) onderzoek door Academische Werkplaats AGORA. (samenwerking GGD NOG en Wageningen University & Research Centre- (Extra) Onderzoek en advies door Evaluatiebureau Publieke Gezondheid GGD NOG <p>De GGD voert ook externe taken uit in opdracht van derden zoals Rijk, politie of burgers (D-taken)</p> <ul style="list-style-type: none">- Rijksvaccinatieprogramma- Arrestantenzorg- Reizigersvaccinatie- Vergunningen tattooshops- Publieke gezondheidszorg asielzoekers- Aanvullende seksuele gezondheidszorg		
Soort:	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam op grond van Wet Gemeenschappelijke Regelingen (A en B1 taken). Subsidiering en/of dienstverleningsovereenkomst (B2, C en D taken).		
Beleidsinformatie			
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?	Programma 7 Volksgezondheid en milieu taakveld 7.1 volksgezondheid		
Doelstelling verbonden partij:	De GGD NOG heeft als doel de gemeenschappelijke belangen van de gemeenten te behartigen op het terrein van de publieke gezondheidszorg, toezicht kinderopvang en veiligheidsregio's.		
Ontwikkelingen:	In 2021 is een traject gestart voor de ontwikkeling van een strategische visie. Centrale vraag was: Wat voor organisatie wil de GGD NOG zijn. Gemeenten hadden daarnaast gevraagd of de GGD NOG kan komen tot een kostenbesparing ivm de toenemen kosten in het sociaal domein. Om kwetsbaarheden en mogelijke besparingen te realiseren werd een benchmark gedaan. Hieruit bleek dat de GGD NOG de kleinste GGD is met een gemiddeld laag kostenniveau. In de AB-vergadering van 7 november 2021 zijn zeven aandachtspunten aangewezen. Deze aandachtspunten brengen noodzakelijke incidentele en structurele kosten met zich mee. Voor 2022 worden deze kosten vanuit de middelen en reserves van de GGD bekostigd. De ondersteunende processen worden samengevoegd in een gezamenlijk servicecentrum. Daarnaast wordt de samenwerking met de VNOG geïntensiveerd.		
Risico:	De uitkomsten van de takendiscussie/koersbepaling brengt voor 2023 en de komende jaren een aantal incidentele en structurele investeringen met zich mee. De inzet is om deze zo min mogelijk ten koste van de inwonerbijdrage te financieren.		
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	€ 2.970.000	-	-
Vreemd vermogen	€ 7.036.000	-	-
Resultaat	€ 69.000	-	-
Begrote bijdrage	€ 749.720	€ 789.157	€ 825.139
Realisatie bijdrage	€ 749.720	-	-
Belang	% 6,26%	% 6,26%	% 6,30%
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen: € 0			

Verbonden partij:		Inclusief Groep	
Algemene informatie			
Vestigingsplaats en adres:		Nunspeet, Postbus 87, 8070 AB	
Bestuurlijk vertegenwoordiger:		G. van Noort	
Ambtelijke accounthouder:		V. Schouten (strategisch adviseur domein sociaal) i.s.m. J.W. van Lenthe (concerncontroller)	
Openbaar belang:		Inclusief Groep voert primair de WSW uit en voor Meerinzicht de re-integratie Hiermee draagt Inclusief Groep actief bij aan een inclusieve arbeidsmarkt	
Soort:		N.V.	
Beleidsinformatie			
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?		Programma 6 Sociaal domein taakveld 6.4 begeleide participatie	
Doelstelling verbonden partij:		<p>De essentie van Inclusief Groep is: Werken leer je door te werken. Inclusief Groep vindt het belangrijk dat mensen écht aan het werk gaan, op de werkplek met elkaar en van elkaar leren. Mensen met allerlei verschillende achtergronden en met verschillende leerdoelen werken samen. De 'academies' van Inclusief Groep zijn daarin de onmisbare schakel. Inclusief Groep is onlosmakelijk verbonden met de subregio FactorWerk Noord Veluwe en de arbeidsmarktregio FactorWerk. Zij werken daarin nauw samen met gemeenten, onderwijs, zorg en het bedrijfsleven: door de gezamenlijke inspanning kunnen we onze maatschappelijke ambities realiseren. De missie: Inclusief Groep streeft naar een inclusieve arbeidsmarkt waarin iedereen duurzaam kan deelnemen en waar mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt optimaal kunnen participeren.</p> <p>De visie: In samenwerking met partners realiseert Inclusief Groep trajecten voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. Van diagnose, via ontwikkeling, naar uitstroom in werk. Bij het vormgeven hiervan speelt de infrastructuur een belangrijke rol. Op deze wijze geeft Inclusief Groep uitvoering aan Wet sociale werkvoorziening en re-integratie en draagt actief bij aan een inclusieve arbeidsmarkt.</p>	
Ontwikkelingen:		<p>De Inclusief Groep opereert op het snijvlak van overheid, markt en samenleving en ervaart een aantal lokale en regionale ontwikkelingen:</p> <ul style="list-style-type: none">• Na de coronacrisis is de arbeidsmarkt weer snel aangetrokken en zien we nu een krappe arbeidsmarkt. In veel sectoren en voor verschillende functies is sprake van moeilijk vervulbare vacatures.• Tegelijkertijd zijn er ook voldoende mensen op zoek naar een baan. Het lijkt er op dat uitkeringsgerechtigden nog niet erg profiteren van deze grote aantallen vacatures. Het aanbod en de vraag matchen namelijk niet met elkaar. Deze mensen missen bijvoorbeeld recente werkervaring en/of ze voldoen niet aan de gevraagde (opleidings-)eisen.• De tafel accountmanagement identificeert kanssectoren en verbindt daarvoor verschillende sectoren ook werkgevers aan. Voor kansrijke beroepen worden werk-leerlijnen ontwikkeld.	
Risico:		<p>De Inclusief Groep (IG) heeft voldoende eigen vermogen om verliezen en risico's op te vangen. Mogelijk zal in de komende jaren de rijksvergoeding dalen tot een niveau dat niet kostendekkend is. Om die reden is enige jaren gekozen voor een transformatie waarbij het verdienmodel herijkt wordt. Hierin zal na de invoering van de Participatiewet (inclusief WSW) de structurele oplossing moeten worden gezocht, aansluitend op de behoeften van de individuele gemeenten. De meerjarenbegroting van IG laat vooralsnog geen positief resultaat zien, maar naar verwachting zullen de resultaten op rekeningbasis positiever uit (zo leert de ervaring).</p>	
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	€ 10.225.000	-	-
Vreemd vermogen	€ 9.728.000	-	-
Resultaat	€ 307.000	€ 300.000	-
Begrote bijdrage		€ 4.672.440	€ 4.679.611
Realisatie bijdrage	€ 4.749.435	-	-
Belang:	23,4%	23,4%	23,4%
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen: € 0			

Verbonden partij:	Meerinzicht (MIZ)
Algemene informatie	
Vestigingsplaats en adres:	Ermelo, Postbus 300, 3850 AH
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	J. de Jong
Ambtelijke accounthouder:	K. Hulskes
Openbaar belang:	<p>Meerinzicht is een samenwerkingsverband op het gebied van uitvoeringstaken op het gebied van de bedrijfsvoering en het Sociaal Domein voor de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde.</p> <p>Het betreft de volgende uitvoeringstaken t.a.v. de bedrijfsvoering:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Informatisering en automatisering - Personeel en organisatie (HRM) - Facilitaire zaken/documentaire informatievoorziening/gebouwbeheer/inkoop - Belastingen, daaronder begrepen de heffing en invordering - Financiën & administratie - Juridische zaken - Communicatie - Geo-informatie <p>Het betreft de volgende uitvoeringstaken t.a.v. het Sociaal Domein:</p> <ul style="list-style-type: none"> - Participatiewet - Wmo, waaronder Beschermd Wonen - Jeugdwet en jeugdstrafketen - Leerplicht - RMC - Sociale recherche - Beleidsvoorbereiding
Soort:	Gemeenschappelijke regeling; bedrijfsvoeringsorganisatie op grond van Wet Gemeenschappelijke Regelingen
Beleidsinformatie	
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?	Programma 0 Bestuur en Ondersteuning en programma 6 Sociaal Domein
Doelstelling verbonden partij:	Meerinzicht, domein Bedrijfsvoering, faciliteert de gemeenten Ermelo, Harderwijk en Zeewolde, maar ook het domein Sociaal, door advisering, uitvoering, beheer en administratie voor genoemde bedrijfsvoeringstaken. Daarnaast voert Meerinzicht, domein Sociaal het door het gemeentebestuur vastgestelde beleid uit op de genoemde taakvelden behorend tot het Sociaal Domein. De beleidsbepaling en -vaststelling is en blijft op beide domeinen voorbehouden aan de gemeentebesturen. Daarnaast verzorgt Meerinzicht de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen
Ontwikkelingen:	<p><u>Organisatieontwikkeling</u> De ontwikkelingen in de omgeving van Meerinzicht maken het noodzakelijk voor Meerinzicht om stappen te nemen zodat zij aansluiting houdt op haar directe omgeving. Kenmerkend voor 2021 is dat de organisatie onder aanvoering van twee nieuwe directeuren de organisatieontwikkeling heeft doorgezet. Bij domein sociaal is in de zomer van 2021 begonnen met een nieuwe samenstelling van het managementteam, waarbij er een uitbreiding van twee naar vijf afdelingshoofden heeft plaatsgevonden. Net als in 2020 had het landelijk beleid ten aanzien van Corona effect op inwoners, organisaties en medewerkers. Het personeel werkte in 2021 grotendeels vanuit huis terwijl de dienstverlening richting inwoners en bedrijven door is gegaan. De gemeente huizen bleven open voor het faciliteren van de primaire dienstverlening, waar fysiek contact noodzakelijk of gewenst was met inachtneming van de op dat moment geldende richtlijnen.</p> <p><u>Samenwerking EHZ-gemeenten en Meerinzicht</u> In 2021 is onderzocht of er een verbetering van de ambtelijke EHZM-governance mogelijk is. Besloten is tot het oprichten van een Netwerkdirectie EHZM met ingang van 1 januari 2022. De Netwerkdirectie EHZM krijgt meerdere rollen: afstemmend, opdrachtgevend en op onderdelen beslissend. Het gaat onder andere over gezamenlijke strategische thema's voor vier organisaties of drie gemeenten. Het OGON is met ingang van 1 januari 2022 opgeheven. De gezamenlijke opdrachtverstrekking (en besluitvorming over de opdracht) aan Meerinzicht voor bedrijfsvoeringsvraagstukken en uitvoeringsvraagstukken sociaal domein zijn daarmee ook in de Netwerkdirectie EHZM neergelegd.</p> <p><u>Domein bedrijfsvoering</u> De bedrijfsvoeringstaken zijn in Meerinzicht ondergebracht. De uitdaging voor de komende jaren is de transformatie-, standaardisatie- en harmonisatieopgave. De eerste kans om te harmoniseren, door de vervanging van het financiële pakket, heeft in 2021 plaatsgevonden. Hierbij zijn de drie brongemeenten en Meerinzicht overgegaan op een nieuw financieel software systeem.</p> <p><u>Beleidsmatige samenwerking</u> In 2021 is een onderzoek naar de beleidsmatige samenwerking in het sociaal domein opgestart. Dit onderzoek wordt in 2022 afgerond.</p>
Risico:	Meerinzicht heeft in haar begroting de belangrijkste risico's benoemd en de beheersmaatregelen daarbij opgenomen. De risico's zijn echter niet gekwantificeerd waardoor er een kans bestaat dat het risicobedrag dat de gemeente opneemt in haar weerstandsvermogen voor Meerinzicht onvoldoende is. Het risicobedrag voor de gemeente bestaat voornamelijk het risico op begrotingsoverschrijding zoals in

Verbonden partij:	Meerinzicht (MIZ)		
	voorgaande jaren het geval was. Hiervoor is een bedrag opgenomen in het weerstandsvermogen van de gemeente. Risicobeheersing binnen Meerinzicht maakt onderdeel uit van de invulling van de te realiseren controlfunctie. Een nadere toewijzing en borging van deze taak binnen de organisatie van Meerinzicht zal nog moeten plaatsvinden.		
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2021	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Vreemd vermogen	Niet van toepassing	Niet van toepassing	Niet van toepassing
Resultaat	€ 433.000 (voordelig)	-	-
Begrote bijdrage	€ 16.386.000 (na wijz)	€ 15.581.000	€ 15.987.000
Realisatie bijdrage	€ 16.123.000	-	-
Belang Domein	Aandeel 39,39%		
Bedrijfsvoering	Aandeel 57,26%		
Belang Domein Sociaal			
Toelichting indien gewenst:			
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen:	€ 300.000		

Verbonden partij:	Omgevings Dienst Noord-Veluwe (ODNV)
Algemene informatie	
Vestigingsplaats en adres:	Harderwijk, Oosteinde 17 3842 DR
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	M. Companjen
Ambtelijke accounthouder:	R. van Drunen
Openbaar belang:	In opdracht van 8 gemeenten op de Noord Veluwe en de provincie Gelderland bijdragen aan een veilige en gezonde fysieke leefomgeving.
Soort:	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam op grond van Wet Gemeenschappelijke Regelingen.
Beleidsinformatie	
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?	Programma 7 Volksgezondheid en milieu taakveld 7.4 milieubeheer
Doelstelling verbonden partij:	Omgevingsdienst Noord-Veluwe (ODNV) draagt bij aan een veilige en gezonde fysieke leefomgeving. In opdracht van de gemeenten en de provincie Gelderland adviseren vergunningverleners over omgevingsvergunningen en zien toezichthouders erop toe dat bedrijven voldoen aan actuele wet- en regelgeving op het gebied van milieu(veiligheid). Daarnaast adviseren de experts over verschillende (milieu)onderwerpen, zoals energie, bodem, ruimtelijke ordening, duurzaamheid, lucht, geluid, externe veiligheid, natuur en ecologie.
Ontwikkelingen:	<p>De constant veranderende wereld heeft invloed op de taakuitvoering van ODNV. ODNV zet daarom constant in op het inspelen op die ontwikkelingen en daarbij op het versterken van de relatie en samenwerking met de collega's bij de gemeenten en de provincie. Veel ontwikkelingen kennen een meerjarig karakter waar ODNV jaarlijks op basis van voortschrijdend inzicht op anticipeert. In 2021 zijn de volgende thema's belangrijk geweest met een doorkijk naar het effect op 2022:</p> <p>De omgevingswet.</p> <p>Zowel intern als samen met de partners wordt hierop geanticipeerd o.a. door de invoering van een nieuw VTH-systeem, trainingen en (gezamenlijke) procesafstemmingen, meedenken in omgevingsplannen en bruidsschat. Dit proces loopt door in 2022 aangezien per 1 juli 2022 de omgevingswet van start gaat en er nog veel meer als één overheid moet worden geactiveerd. Het effect van de omgevingswet is ook op andere ontwikkelingen terug te vinden.</p> <p>Ondermijning.</p> <p>Hiervoor zijn in 2021 dienstafspraken gemaakt waarin ODNV een signalerende en op afspraak acterende rol inneemt. Dit heeft zijn beslag in 2021 gekregen en zal doorontwikkelen in 2022.</p> <p>Mondige samenleving.</p> <p>Bedrijvigheid, milieu en leefomgeving komen meer op gespannen voet. Bewoners verenigen zich, zijn kundig en mondig. De wet biedt niet altijd oplossingen. Hierdoor zijn andere vormen van toezicht en handhaving nodig en is een ander samenspel met gemeenten gewenst. In 2021 en doorontwikkeld naar 2022 zal, mede in samenhang met de omgevingswet ingezet worden op een breder handelingspotentieel om spanningen in de leefomgeving op te lossen.</p> <p>Transformatie naar informatiedienst.</p> <p>De informatiebehoefte in de samenleving neemt toe en wordt ook onder de omgevingswet verder gefaciliteerd. ODNV richt zich in zijn dienstverlening steeds meer op het beschikbaar stellen van informatie aan partners en om zelf meer datagestuurd te werken. In 2021 is het nieuwe VTH-systeem ingericht, daar zal in 2022 op worden doorontwikkeld met o.a. invoer van digitale checklisten waardoor data kan worden vastgelegd. Data en informatie vanuit geluid en bodem</p>

Verbonden partij:	Omgevings Dienst Noord-Veluwe (ODNV)		
	wordt steeds meer publiek aangeboden.		
	<p>Klimaat, biodiversiteit en duurzaamheid.</p> <p>De komende jaren zijn deze onderwerpen niet meer weg te denken. Advisering op natuur en ecologie is in 2021 goed geland. Van hieruit wordt meegedacht over o.a. de stikstofproblematiek en de dienst zal zich doorontwikkelen in 2022. Toezicht op soorten bij daksanereringen in het buitengebied is in 2021 als pilot opgepakt. Dit zal in 2022 verder verbreden. In 2021 is de aanzet gemaakt om het toezicht op energiebesparing in samenhang te brengen met initiatieven op verduurzaming zoals op bedrijventerreinen om zo elkaar te versterken. Dit wordt in 2022 verder geïntensiveerd.</p> <p>Begrotingsdruk, extra taken gemeenten en wijzigende informatiebehoefte.</p> <p>ODNV blijft innoveren om te kijken hoe de taakuitvoering optimaal aansluit bij deze ontwikkelingen. Door het opgebouwde vertrouwen bij haar opdrachtgevers is er ruimte ontstaan om door te groeien naar de rol van samenwerkingspartner. Op de basistaken worden nieuwe manieren van toezicht ingezet zoals het branchegericht toezicht en wordt in de breedte gezocht naar een betere mix van uitbesteden van repeterende werkzaamheden, meer toegevoegde waarde in zelf doen en inzet vanuit het stelsel op specialistische taken. Er wordt aansluiting gezocht in de voorkant van adviestrajecten om milieu proactief onderdeel te laten zijn van de RO-trajecten. In samenspraak met gemeenten wordt gekeken naar het verder overnemen van milieutaken zoals de bodemtaken waarvan in 2022 het bevoegd gezag door de provincie wordt overgedragen aan gemeenten.</p> <p>Schaarste personeel.</p> <p>In 2021 is een strategische personeelsplanning gemaakt om aantrekkelijk werkgever te zijn voor eigen personeel en aantrekkelijk te zijn nieuw personeel. De uitvoering start in 2021 en wordt onderdeel van beleid in 2022.</p> <p>Aanbeveling van Aartsen: inzetten op robuuste omgevingsdiensten.</p> <p>Gestart is met een onderzoek om de samenwerking met OVIJ te intensiveren om kwetsbaarheden tegen te gaan, gelijk speelveld te creëren voor bedrijven en gezamenlijke mogelijkheden beter te ontginnen. In 2021 zal de vorm worden bepaald, in 2022 vindt verdere uitwerking plaats.</p>		
Risico:	De ODNV geeft in hun begroting ieder jaar weer wat de belangrijkste risico's zijn. Er zijn geen substantiële risico's aanwezig in de begroting 2022 / MJB 2023-2025. Over het algemeen is het risico voor de gemeente zeer beperkt. Speciale aandacht gaat uit naar de financiële gevolgen van de invoering van de Omgevingswet. Om het risico te beheersen houdt de ODNV hier in de nog op te stellen begroting rekening mee.		
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2022	Begroting 2023
Eigen vermogen	€ 25.000	-	-
Vreemd vermogen	€ 823.502	-	-
Resultaat	€ 462.093	-	-
Begrote bijdrage	€ 1.154.302	€ 1.210.911	€ 1.228.430
Realisatie bijdrage	€ 1.137.847	-	-
Belang	6,12%	-	-
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen:			€ 5.150

Verbonden partij:	Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe		
Algemene informatie			
Vestigingsplaats en adres:	Elburg, Postbus 70 8080 AB		
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	J. de Jong		
Ambtelijke accounthouder:	B. Brons		
Openbaar belang:	De streekarchivaris beheert de naar de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten Elburg (centrumgemeente), Ermelo, Harderwijk, Nunspeet en Oldebroek overgebrachte archiefbescheiden en houdt toezicht op het beheer van de niet overgebrachte archiefbescheiden.		
Soort:	Gemeenschappelijke regeling, centrumgemeente op grond van Wet Gemeenschappelijke Regelingen.		
Beleidsinformatie			
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?	Programma 5. Sport, cultuur en recreatie taakveld 5.4 musea		
Doelstelling verbonden partij:	Het doel van het Streekarchivariaat - zoals verwoord in de gemeenschappelijke regeling - is het beheer van de naar de archiefbewaarplaatsen van de deelnemende gemeenten overgebrachte archiefbescheiden en het toezicht op het beheer van de niet overgebrachte archiefbescheiden.		
Ontwikkelingen:	In 2021 is een organisatieontwikkelingstraject gaande waarbij ook het wijzigen van de gemeenschappelijke regeling wordt betrokken. Dit traject loopt door in 2022.		
Risico:	De nieuwe verdelingssystematiek leidt tot een hogere bijdrage van de gemeente. Het risico voor de gemeente is gezien de hoogte van de bijdrage zeer beperkt.		
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.

Verbonden partij:	Streekarchivariaat Noordwest-Veluwe		
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Begrote bijdrage	€ 195.300	€ 214.250	€ 221.176
Realisatie bijdrage	€ 179.864	n.v.t.	n.v.t.
Belang	25,17%		
Toelichting	Omdat jaarlijks het verschil tussen bevoorschotting en rekening wordt afgerekend heeft deze instelling geen eigen en vreemd vermogen.		

Verbonden partij:	Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland (VNOG)		
Algemene informatie			
Vestigingsplaats en adres:	Apeldoorn, Europaweg 79 7336 AK		
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	H.J. van Schaik		
Ambtelijke accounthouder:	L. Groen		
Openbaar belang:	Harderwijk valt onder de Veiligheidsregio Noord-Oost Gelderland voor de onderdelen brandweer en geneeskundige hulp in de Regio (GHOR). De VNOG is verantwoordelijk voor de organisatie van de brandweezorg in Harderwijk. Tevens wordt binnen de VNOG door de afdeling crisisbeheersing ondersteunend opgetreden ten aanzien van de gemeentelijke processen (bevolkingszorg) die op regionaal niveau uniform worden vorm gegeven.		
Soort:	Gemeenschappelijke regeling, openbaar lichaam op grond van Wet Gemeenschappelijke Regelingen.		
Beleidsinformatie			
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij?	Programma' 0. Bestuur en ondersteuning en programma 1. Veiligheid		
Doelstelling verbonden partij:	Meer veiligheid in de regio, dat is de ambitie van de VNOG. In de Veiligheidsregio Noord- en Oost-Gelderland werken GHOR en brandweer nauw samen. Wij werken ieder vanuit een eigen invalshoek, maar met een gezamenlijke missie: een veilige leefomgeving.		
Ontwikkelingen:	De taken die in de vastgestelde Toekomstvisie staan zullen verder worden uitgevoerd. De gemeente Harderwijk werkt op vele vlakken samen met de VNOG, zoals aan het risicoprofiel, de pilot dashboard risicobeheersing, het project natuurbrandbestrijding en het proces Bevolkingszorg.		
Risico:	De VNOG geeft in hun begroting ieder jaar weer wat de belangrijkste risico's zijn.		
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	€ 9.616.472	€ 9.119.000	€ 8.776.000
Vreemd vermogen	€ 42.479.000	€ 46.053.000	€ 48.594.000
Resultaat	€ 4.929.382	-	-
Begrote bijdrage	€ 2.838.904	€ 2.971.000	€ 2.984.000
Realisatie bijdrage	€ 2.838.904	-	-
Belang:	Aandeel 6,12%	Aandeel 5,13%	Aandeel 5,13%
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandsvermogen:	€ 90.903		

Verbonden partij:	Ontwikkelingsmaatschappij Vitale vakantieparken
Algemene informatie	
Vestigingsplaats en adres:	Arnhem,
Bestuurlijk vertegenwoordiger:	J. de Jong
Ambtelijke accounthouder:	S. Duschka
Openbaar belang:	De Ontwikkelingsmaatschappij Vitale vakantieparken is een besloten vennootschap, waarvan de aandelen worden gehouden door 11 gemeenten (Apeldoorn, Ede, Barneveld, Nunspeet, Putten, Epe, Harderwijk, Elburg, Oldebroek, Heerde en Ermelo) en de provincie Gelderland (de zogenaamde publieke aandeelhouders). Vanuit het oogpunt van het behartigen van het publieke belang voor de versterking en ontwikkeling van de verblijfsrecreatie is de gemeente Ermelo gedeeltelijk in het bezit van de aandelen.
Soort:	Besloten Vennootschap
Beleidsinformatie	
Aan welk programma draagt de verbonden partij bij:	Programma 8 Ruimte en wonen, taakveld 8.1
Doelstelling verbonden partij:	Programma 5 Sport, cultuur en recreatie, taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie Doel van het programma Vitale Vakantieparken is: een divers en kwalitatief goed aanbod van vakantieparken te realiseren, dat een sterke schakel vormt in het hele toeristisch-recreatieve aanbod van de Veluwe. Op die manier draagt de Ontwikkelingsmaatschappij Vitale Vakantieparken bij aan de gezamenlijke ambitie om van de Veluwe de meest gastvrije vakantiebestemming van Nederland te worden.
Ontwikkelingen:	In 2014 is het programma Vitale Vakantieparken gestart. In het programma werken 11 gemeenten, de provincie Gelderland, het recreatief bedrijfsleven, veiligheidspartners, Recron en anderen samen aan versterking en ontwikkeling van de verblijfsrecreatie. Het programma is ontstaan vanuit een gemeenschappelijke ambitie om de kampeer- en bungalowparken op de Veluwe te revitaliseren. In 2017 is het programma herijkt en voor een nieuwe periode bestendigd via het gezamenlijke

Verbonden partij:		Ontwikkelingsmaatschappij Vitale vakantieparken	
		<p>bestuursakkoord Vitale Vakantieparken 2017-2021. De komende jaren staan in het teken van de uitvoering: het toepassen van de kennis en ervaringen om parken te revitaliseren, te innoveren of te transformeren. Om het gezamenlijk doel van het programma Vitale Vakantieparken toch te bewerkstelligen, is besloten tot de oprichting van de Besloten Vennootschap 'Ontwikkelmaatschappij Vitale Vakantieparken' (verder de OMVV) waarbij de Provincie en de gemeenten gezamenlijk aandeelhouders zijn. Voorafgaand aan deze keuze is gekeken naar velerlei organisatievormen.</p> <p>De OMVV bestaat uit een fonds en een ontwikkelbedrijf. Het ontwikkelbedrijf kan projecten uitvoeren als verwerving, investeren in vastgoed, beheer en verkoop. Het fonds stelt geld (garanties, leningen, bijdragen) beschikbaar voor projecten. De provincie bezit de helft van de aandelen en de gemeenten de andere helft van de aandelen. Basis voor de verdeling van aandelen over de gemeenten is de verdeelsleutel die ook is gehanteerd in het bestuursakkoord Vitale Vakantieparken van april 2017.</p> <p>De Gedeputeerde Staten en de Provinciale Staten van de Provincie Gelderland hebben ingestemd met het voorstel om het benodigde startkapitaal (€ 4 miljoen) voor de OMVV beschikbaar te stellen. Vooralsnog zullen de deelnemende gemeenten geen geld inleggen.</p> <p>Op 14 februari 2019 is de Ontwikkelingsmaatschappij Vitale Vakantieparken (OMVV) opgericht en op 16 juni 2019 is de directeur benoemd. In 2019 zijn de interne processen verder afgerond en is de vennootschap in 2020 operationeel geworden.</p> <p>Er is door de betrokken partijen voor gekozen om praktisch te starten en gaandeweg te leren van de ervaringen over wat (minder) goed werkt en aan welk type activiteit meer of minder behoefte is. Om de OMVV ook op langere termijn goed te kunnen laten functioneren moeten meerder onderwerpen verder worden uitgewerkt. De tien gemeenten en provincie hebben in de samenwerkingsovereenkomst (SOK) OMVV vastgelegd dat zij onderwerpen in de Samenwerkingsagenda binnen twee jaar na ondertekening van de SOK gezamenlijk zullen uitwerken. De resultaten zullen worden gekoppeld aan de evaluatie van de OMVV.</p>	
Risico:			
Financiële informatie			
Boekjaar:	Jaarstukken 2020	Begroting 2021	Begroting 2022
Eigen vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Vreemd vermogen	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Resultaat	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Begrote bijdrage	17.934	17.934	17.934
Realisatie bijdrage	17.934	17.934	17.934
Belang:	Aandeel 2.60%, aandelen 1.300, nominale waarde € 1.300 (€ 1 per stuk)		
Bedrag waarvoor de verbonden partij is opgenomen in de berekening van het benodigde weerstandvermogen:		€ 0	

3.7 Paragraaf Grondbeleid

Algemeen

Met grondbeleid kan de gemeente invloed uitoefenen op de grond- en vastgoedmarkt. Op basis van haar rol en inzet van instrumenten kan de gemeente hiermee uitvoering geven aan gewenste ruimtelijke ontwikkelingen. Hierbij is grondbeleid geen doel op zich maar ondersteunend aan uitvoering van gemeentelijke doelstellingen zoals het versterken van de woonbalans en het realiseren van CO2-reductie.

Toepassing grondbeleid

De gebiedsontwikkeling vindt plaats in een dynamisch speelveld, welke voortdurend aan verandering onderhevig is. De veranderingen raken de uitvoering van grondbeleid. De kernelementen uit de veranderende omstandigheden betreffen:

- Marktomstandigheden (vastgoed- en grondmarkt);
- Maatschappelijke opgaven;
- Wijzigingen wet- en regelgeving.

In 2019 is de Nota Grondbeleid herzien. De in 2012 ingezette koers om ruimtelijke ontwikkelingen te faciliteren en de focus van de gemeente te leggen op haar publiekrechtelijke rol, blijft gehandhaafd. Wel vindt er per geval (project of gebied) een afweging plaats om voor een andere rolnvulling te kiezen indien hiermee maatschappelijke meerwaarde kan worden gerealiseerd. Beslissingen hierover worden verantwoord door middel van een ontwikkelingsstrategie.

Actieve grondexploitaties

De gemeente Harderwijk kent 3 gebieden waarin een actief grondbeleid wordt toegepast: Waterfront, Lorentz III en Drielanden. Vanwege ontwikkelingen in het BBV (Besluit Begroting en Verantwoording: administratieve voorschriften voor gemeenten en provincies) dient de exploitatie van de nog uit te geven restkavels in de gebieden Lorentz II, Sytel en Tonsel ook als grondexploitatie te worden verantwoord. In voorgaande jaren liep dit via de balanspost 'Voorraad gereed product'.

Het exploiteren van gronden brengt risico's met zich mee. Door het uitvoeren van uitgebreide risicoanalyses kan vroegtijdig worden ingespeeld op mogelijk veranderende omstandigheden. Op basis van meerdere risicosessies in multidisciplinaire teams zijn zowel risico's als kansen geïnventariseerd en vervolgens financieel vertaald en benoemd bij de herziening van de grondexploitaties 2022. De risico's die niet kunnen worden opgevangen binnen de voordelige resultaten uit de grondexploitaties worden meegenomen bij de berekening van het weerstandsvermogen.

Uitgifte van bouwrijpe grond

Bouwrijp gemaakte grond wordt uitgegeven t.b.v. woningbouw en bedrijven.

Woningbouw

De prijzen in de woningmarkt stijgen onverminderd door. De vraag naar betaalbare woningen is erg hoog. Het creëren van een breder aanbod van deze woningen binnen de grondexploitaties Drielanden en Waterfront is een belangrijk onderwerp geweest in 2021. Heroverweging van het woningbouwprogramma heeft geleid tot enige vertraging in de gronduitgifte.

Onderstaande tabel geeft weer hoeveel woningen er gerealiseerd kunnen worden met de door de gemeente Harderwijk uitgegeven gronden.

Complex	2021	2020	2019
Drielanden excl. Groene Zoom	0	0	3
Groene Zoom	0	15	0
Waterfront	129	0	0

Bedrijven

Er is in 2021 veel bedrijfsgrond verkocht. In totaal is er 7,3 ha. aan bouwgrond voor bedrijven uitgegeven. Een deel daarvan betreft de restkavels op Lorentz II (0,6 ha.) en Tonsel (0,3 ha.) Het grootste deel (6,4 ha.) betreft de uitgifte op Lorentz III.

Complex	2021	2020	2019
Lorentz II	0,6	1,6	0,2
Lorentz III	6,4	2,8	2,6
Sypel	0,0	0,0	0,2
Tonsel	0,3	0,0	0,0
(x ha.)	7,3	4,4	3,0

De interesse in bedrijfsgrond op Lorentz III is de afgelopen jaren fors toegenomen. De in 2021 gerealiseerde gronduitgifte is nagenoeg een verviervoudiging van de geprognosticeerde uitgifte in de grondexploitatieberekening (grex). In de herziening van de grex 2022 is de prognose naar boven bijgesteld. Hierdoor is de looptijd van deze grondexploitatie aanzienlijk verkort.

De stikstofproblematiek in relatie tot gronduitgifte op Lorentz III is onveranderd. Er is vooralsnog geen stikstofruimte voor het mogelijk maken van nieuwe ontwikkelingen waardoor enkel ruimte is voor bedrijven die geen stikstofdepositie veroorzaken. Tot op heden heeft dit niet tot problemen geleid aangezien de gevestigde bedrijven aan dit criterium hebben voldaan.

Prognosticeerde resultaten grondexploitatie

De geprognosticeerde resultaten in de jaarrekening 2021 zijn afkomstig uit de herziene grexen begin 2022. In onderstaande tabel staan de resultaten per grondexploitatie weergegeven inclusief een vergelijking met de grexen begin 2021.

Complex	2022		2021	
	Eindwaarde	Looptijd	Eindwaarde	Looptijd
Drielanden	€ 8.964	31-12-2027	€ 9.626	31-12-2027
Waterfront *1	€ -66.766	31-12-2029	€ -67.249	31-12-2029
Lorentz III	€ 9.145	31-12-2029	€ 8.714	31-12-2034
Restkavels Lorentz II *2	€ 422	31-12-2023		
Restkavels Sypel *1/2	€ -169	31-12-2024		
Restkavels Tonsel *2	€ 1.480	31-12-2026		
Totaal	€ -55.888		€ -48.909	

*1 De grondexploitatie kent een nadelige eindwaarde. Ter dekking van dit nadeel is een voorziening getroffen.

*2 De exploitatie van de restkavels verliep in voorgaande jaren via 'Voorraad gereed product'. Hierdoor is geen vergelijking met vorig jaar mogelijk.

Tussentijds Winst/Verlies nemen

Iedere grex sluit met een verwacht financieel resultaat. Bij de jaarrekening wordt, afhankelijk van dit resultaat en rekening houdend met gekwantificeerde risico's, tussentijds winst of verlies genomen.

Op basis van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) wordt bij een winstgevende grondexploitatie tussentijds winst genomen volgens de Percentage of Completion (POC) methode. Dit betekent concreet dat er gekeken wordt in hoeverre de kosten en opbrengsten zijn gerealiseerd. De uitkomst hiervan wordt vermenigvuldigd met de te verwachte winst, rekening houdend met de gekwantificeerde risico's. Tenslotte wordt de in het verleden genomen winst hierop in mindering gebracht. De boekwaarde speelt bij deze methode geen rol.

Voorbeeld

80% kosten gerealiseerd, 60% opbrengsten gerealiseerd, verwachte winst, rekening houdend met de gekwantificeerde risico's € 5,0 miljoen. In vorige jaren is al € 1.600.000 winst genomen. De te nemen winst bedraagt in dit voorbeeld € 800.000 ((0,8 x 0,6 x € 5.000.000) -/- € 1.600.000).

Wanneer een grondexploitatie verliesgevend is, wordt een voorziening gevormd ter grootte van het volledige te verwachten verlies. De POC-methode wordt niet toegepast bij verliesgevende grondexploitaties. Wanneer uit de herziening van een verliesgevende grondexploitatie blijkt dat het verlies is toe-/afgenomen, dient de voorziening hierop te worden aangepast.

Tussentijdse winst/verlies 2021

Drielanden	€	175.000	
Waterfront, afname voorziening ter dekking verliesgevende grexen	€	483.000	
Lorentz III	€	6.822.000	
Restkavels Lorentz II *1	€	15.000	
Restkavels Sypel, toename voorziening ter dekking verliesgevende grexen	€	170.000	-/-
Restkavels Tonsel	€	96.000	
Totaal tussentijdse winst/verlies 2021		€	<u>7.421.000</u>

*1 Door de overgang van balanspost 'Voorraad gereed product' naar grondexploitatie is tevens een nog te betalen bedrag van € 654.000,- als voordeel vrijgevallen in het jaarrekeningresultaat.

De verantwoording van tussentijdse winsten en verliezen vindt plaats in programma 3 Economie (grondexploitaties bedrijventerreinen) en programma 8 Ruimte en wonen (grondexploitaties woningbouwgebieden)

3.8 Paragraaf Financiële impact Corona

Algemeen

1.1 Algemeen

Ook in 2021 heeft de Corona pandemie financiële gevolgen voor de gemeente. Deze gevolgen zijn niet aan één programma of taakveld toe te rekenen maar zijn verspreid over de programma's. Daarom is, naast de verplichte paragrafen, deze paragraaf toegevoegd om in één overzicht - overzichtelijk en integraal - toe te lichten welke gevolgen dit zijn geweest. Dat uit zich niet alleen in extra uitgaven en gederfde inkomsten, maar ook uit niet-gerealiseerde uitgaven en extra inkomsten. Daarnaast zijn de voorgenomen uitvoering van beleidsplannen en diverse investeringen vertraagd of tijdelijk on-hold gezet.

Tot slot wordt aandacht besteed aan de verwachte maatschappelijke en financiële gevolgen van Corona voor 2022 en de jaren daarna.

1.2 Bestuurlijke besluitvorming en informatievoorziening

De raad heeft besloten om voor verschillende kwartalen de precariobelasting voor terrassen, havengeld voor de in gebruik zijnde beroepsvaartuigen, marktgelden en erfpacht sport- cultuur- en maatschappelijke instellingen kwijt te schelden.

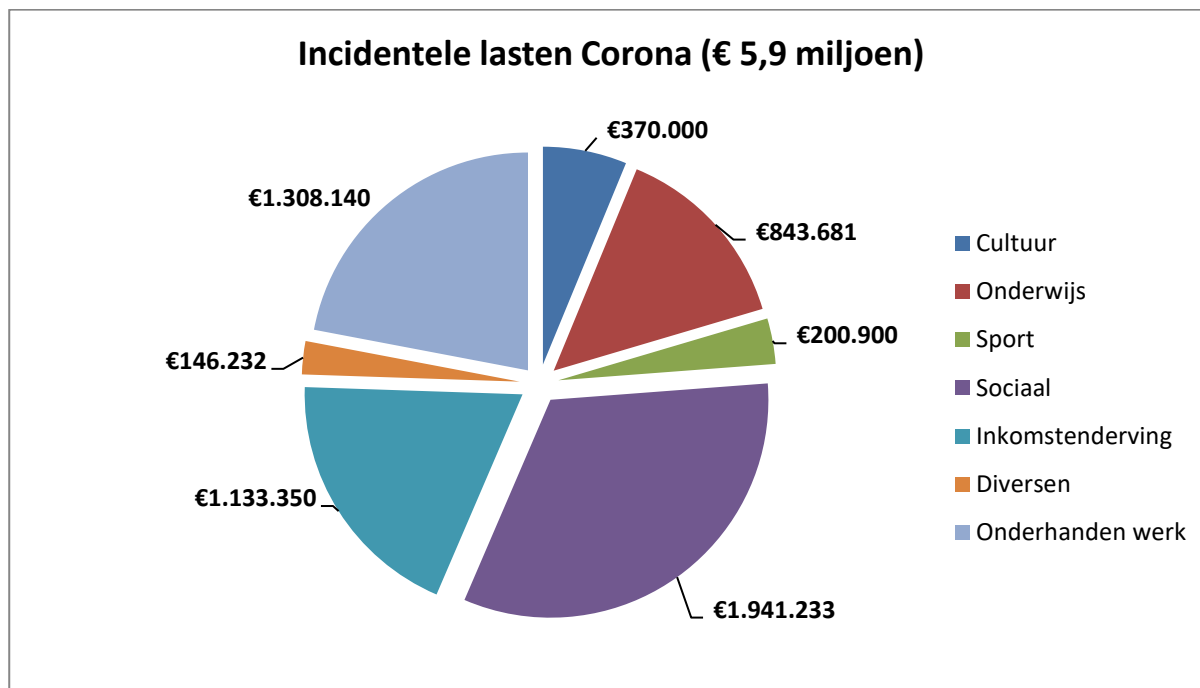
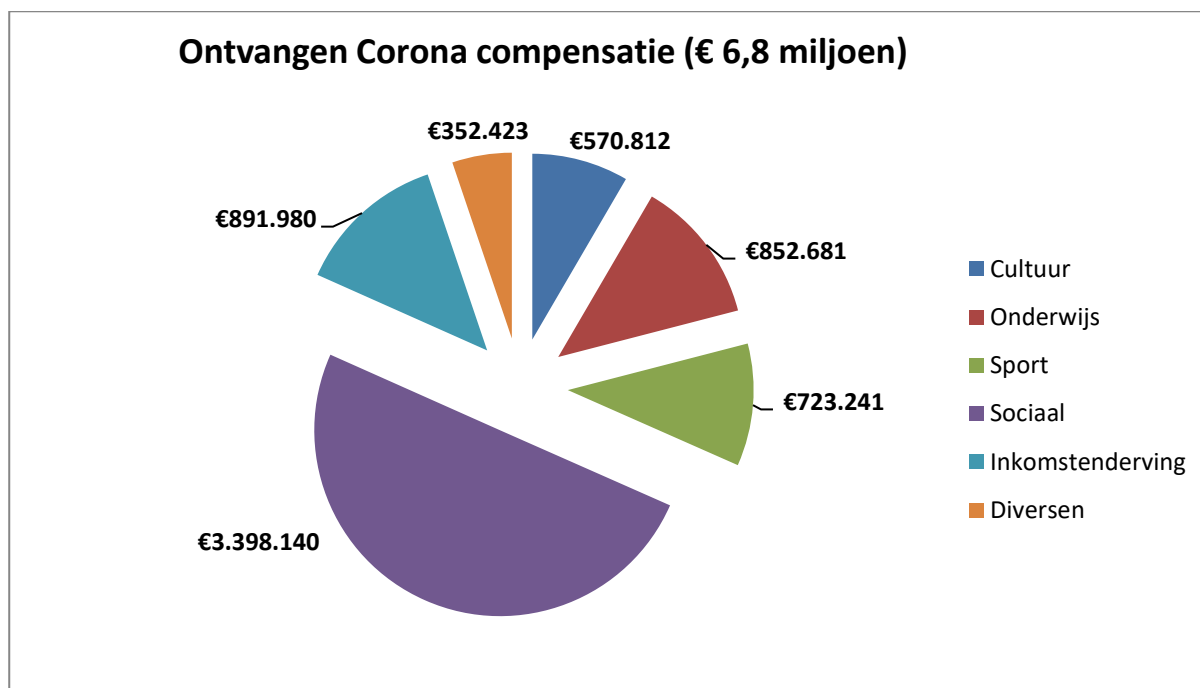
Daarnaast is ook besloten voor een aantal kwartalen 50% van de huur en erfpacht voor commerciële partijen kwijt te schelden.

Met de 2^e Bestuursrapportage 2021 is tussentijdse informatie verstrekt over de financiële impact van Corona.

1.3 Financiële effecten Corona

De extra incidentele uitgaven en verminderde inkomsten in 2021 als gevolg van Corona, bedragen circa € 5,9 miljoen. Hiertegenover is aan steunmaatregelen van het rijk en provincie in totaal € 6,8 miljoen ontvangen. Hierbij merken we op dat onder de inkomsten ook de nagekomen ontvangsten vanuit 2020 zijn verantwoord voor een bedrag van ruim € 1,0 miljoen (Spuk zwembaden € 0,25 en inkomstenderving 2020 € 0,8 miljoen).

In onderstaande grafieken zijn deze bedragen nader gespecificeerd. Daarbij wordt opgemerkt dat het soms lastig is om exacte bedragen te bepalen die het gevolg zijn van Corona.



Overzicht incidentele lasten

Progr.	Taakveld	Omschrijving	Onderwerp	Bedrag	Kosten/opbrengsten
0	0.2	Burgerzaken	Verkiezingen	100.000	extra kosten
	0.4	Overhead	Reiskosten, restauratieve verzorging, facilitaire kosten, kantoorbenodigdheden	-60.000	lagere uitgaven
			Extra kosten o.a. ICT , Hygiënemaatregelen en ondersteuning thuiswerken	100.000	extra kosten
			Kwijtschelding huren	63.500	lagere opbrengsten
	0.63	Parkeerbelasting	Opbrengsten parkeren	482.000	lagere opbrengsten
			Precariobelasting	23.000	lagere opbrengsten
Reclamebelasting			30.000	lagere opbrengsten	
1	1.2	Openbare orde en veiligheid	Extra inzet BOA's	56.000	extra kosten
			Extra kosten ondersteuning en handhaving	111.232	extra kosten
2	2.4	Economische havens	Liggelden	-80.000	hogere opbrengsten
3	3.1	Economische ontwikkeling	Kwijtschelding huren	60.000	lagere opbrengsten
4	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Vervoerskosten (leerlingenvervoer / gym- en zwemvervoer)	-12.000	lagere uitgaven
			Ventilatie in scholen	769.666	extra kosten
			Uitgaven NPO	83.015	extra kosten
			Peuterspeelzalen	3.000	extra kosten
5	5.2	Sportaccommodaties	Corona ondersteuning Sytel	1.400	extra kosten
			Corona ondersteuning Sytel	3.500	lagere opbrengsten
			Corona ondersteuning binnensport	7.000	extra kosten
			Sytel; schoonmaak, facilitaire kosten	-15.000	lagere uitgaven
			Sytel; huuropbrengsten	1.600	lagere opbrengsten
			Sytel; kaartverkoop zwembad	150.000	lagere opbrengsten
			Sytel; schoolzwemmen	42.500	lagere opbrengsten
			Kwijtschelding huren	176.750	lagere opbrengsten
	5.3	Cultuur	Subsidie evenementen	-150.000	lagere uitgaven
			Subsidie ivm Covid-19	370.000	extra kosten
	5.5	Cultureel erfgoed	Kwijtschelding huren	24.500	lagere opbrengsten
6	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Handhaving kinderopvang	-43.000	lagere uitgaven
			Buurt- en clubhuizen; kwijtschelding huren	29.000	lagere opbrengsten
			Buurt- en clubhuizen; covid compensatie	72.000	extra kosten
	6.3	Inkomensregelingen	TOZO verstrekkingen	1.447.933	extra kosten
			TOZO uitvoeringskosten	205.600	extra kosten
			TONK	33.060	extra kosten
	6.4	Begeleide participatie	Compensatie WSW bedrijf	122.000	extra kosten
	6.6	Maatwerkvoorziening preventie	Steunpakket sociaal en mentaal welzijn Hwijk	68.430	extra kosten
7	6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	Meerkosten zorgaanbieders	105.630	extra kosten
			Vervoerskosten	-130.000	lagere uitgaven
			Meerkosten zorgaanbieders	59.580	extra kosten
			Ge-escaleerde zorg 18+	Kwijtschelding huren	25.500
7	7.1	Volksgezondheid	Zaalhuur vaccinatielocaties	4.000	extra kosten
8	8.3	Wonen en bouwen	Kwijtschelding huren en pachten	294.000	lagere opbrengsten
			Onderhanden werken	1.308.140	
Totaal				5.943.536	

Overzicht ontvangen compensatie

Progr.	Taakveld	Omschrijving	Onderwerp	Bedrag	Bijdrage
0	0.2	Burgerzaken	Tweede Kamer verkiezingen	59.719	decembercirc. 2020
1	1.2	Openbare orde en veiligheid	Tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving	167.232	Ministerie JV
			Ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen	125.472	Ministerie JV
4	4.2	Onderwijshuisvesting	Specifieke uitkering Ventilatie in Scholen (SUVIS)	769.666	Ministerie OCW
	4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Nationaal Programma Onderwijs (NPO middelen)	83.015	Ministerie OCW
			SPUK IJsbanen en zwembaden	430.354	Ministerie VWS
5	5.2	Sportaccommodaties	Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Q4 2020	56.725	Ministerie VWS
			Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Q1 2021	165.499	Ministerie VWS
			Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties Q2 2021	70.663	Ministerie VWS
	5.3	Cultuur	Lokale culturele voorzieningen	318.425	decembercirc. 2020
			Lokale culturele voorzieningen	137.258	septembercirc. 2021
			Lokale culturele voorzieningen	115.129	decembercirc. 2021
			Extra begeleiding kwetsbare groepen	110.064	maartcirc. 2021
	6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	Bestrijding eenzaamheid ouderen	96.587	maartcirc. 2021
			Perspectief Jeugd en Jongeren	105.355	maartcirc. 2021
			Jongerenwerk Jeugd	36.128	maartcirc. 2021
			Mentale ondersteuning jeugd	30.409	maartcirc. 2021
			Activiteiten en ontmoeting	21.121	maartcirc. 2021
			Voorschoolse voorziening peuters	12.704	maartcirc. 2021
			Buurt- en dorpshuizen	26.410	septembercirc. 2021
			Overbrugging Gemeenschapsvoorzieningen Covid-19	48.639	Provincie Gelderland
6			Gemeentelijk schuldenbeleid	73.298	decembercirc. 2020
	6.3	Inkomensregelingen	Bijzondere bijstand	25.446	decembercirc. 2020
			Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten TONK	155.209	maartcirc. 2021
			Heroriëntatie zelfstandigen	16.320	meicirc. 2021
			Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten TONK	467.113	septembercirc. 2021
			Tijdelijke overbruggingsregeling Zelfstandig Ondernemers (TOZO)	1.653.533	Ministerie SZW
	6.4	Begeleide participatie	WSW bedrijven, exploitatietekorten	122.013	decembercirc. 2021
	6.5	Arbeidsparticipatie	Re-integratie bijstandsgerechtigden	157.603	decembercirc. 2020
			Extra impuls re-integratie	84.159	decembercirc. 2020
	6.6	Maatwerkvoorziening (Wmo)	Continuïteit van zorg - meerkosten Wmo	61.022	decembercirc. 2021
	6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	Jeugd aan Zet	10.000	meicirc. 2021
			Continuïteit van zorg - meerkosten Jeugd	85.006	decembercirc. 2021
7	7.3	Afval	Afvalverwerking compensatie corona	74.980	maartcirc. 2021
div		Diverse	Inkomstenderving 2020	817.000	decembercirc. 2021
Totaal compensatie corona				6.789.277	

Hierna worden op hoofdlijnen de financiële gevolgen per programma kort toegelicht.

De financiële gevolgen van de besluitvorming over de kwijtscheldingen hebben op meerdere programma's betrekking.

Als sprake is van verantwoording aan het Rijk via de Sisa, zijn de uitgaven gelijk aan de inkomsten.

Programma 0 Bestuur en ondersteuning

Verkiezingen

In 2021 zijn de verkiezingen voor de Tweede Kamer gehouden. Er zijn extra kosten gemaakt i.v.m. de corona maatregelen, welke voor ca 60% vergoed zijn.

Overhead

Er zijn extra kosten gemaakt voor ICT, hygiëne maatregelen e.d.. Daar tegenover zijn er ook minder uitgaven geweest door lagere reiskosten.

Opbrengst parkeren

Als gevolg van lagere bezoekersaantallen is er per saldo een lagere parkeeropbrengst. In 2022 worden gemeenten gecompenseerd voor inkomstenderving. Hoe groot deze compensatie is, is nog niet bekend.

Programma 1 Veiligheid

Ondersteuning en handhaving

De extra kosten voor inzet BOA's en bike stewards zijn vergoed door het Rijk en worden verantwoord via de Sisa.

Programma 2 Verkeer, vervoer en waterstaat

Havengelden

Door hogere bezoekersaantallen is er een hogere baat gerealiseerd.

Programma 4 Onderwijs

SUVIS

Begin 2021 is de regeling Specifieke uitkering ventilatie in scholen (SUVIS) opengesteld. Deze regeling maakt het gemeenten mogelijk subsidie aan te vragen voor het verbeteren van ventilatie in schoolgebouwen. De gemeente fungeert als schakel tussen het rijk en het schoolbestuur. In 2021 hebben 3 scholen subsidie ontvangen voor een totaalbedrag van € 769.666. Verantwoording aan het Rijk vindt plaats via de Sisa.

NPO

In 2021 heeft het rijk het Nationaal Programma Onderwijs (NPO) opgezet met als doel herstel en ontwikkeling van het onderwijs tijdens en na corona. Gemeenten krijgen uit het NPO middelen voor voorschoolse educatie, primair en voortgezet onderwijs tot en met schooljaar 2022-2023. Harderwijk ontvangt in totaal tot en met 2023 € 1.127.081. De projecten en activiteiten die zijn gestart lopen door in 2022 en 2023. Verantwoording aan het Rijk verloopt jaarlijks via de Sisa.

Programma 5 Sport, cultuur en recreatie

Vanuit het Rijk zijn er diverse subsidieregelingen opengesteld als steunpakket voor amateursportorganisaties.

De *Specifieke Uitkering IJsbanen en Zwembaden* (SPUK IJZ) betreft een uitkering voor gemeenten en exploitanten van ijsbanen en zwembaden die door corona in de financiële problemen zijn gekomen. In totaal is er een subsidie ontvangen van € 430.354, waarvan € 249.500 betrekking heeft op 2020. In 2021 is een bedrag van € 180.854 verantwoord als nadeel op de exploitatie van de Sypel. Verantwoording van de regeling vindt plaats via de Sisa.

De regeling *Tegemoetkoming verhuurders sportaccommodaties* (TVS) is bedoeld om de huur van een sportaccommodatie kwijt te schelden als deze accommodatie vanwege de coronamaatregelen niet door amateursportorganisaties gebruikt kon worden. In 2021 waren er drie aanvraagrondes waar Harderwijk gebruik van heeft gemaakt. In totaal is € 292.887 ontvangen, waarvan € 56.725 betrekking heeft op 2020. Eenzelfde bedrag is verantwoord aan lagere huuropbrengsten.

Cultuur

In 2021 is de Tijdelijke subsidieregeling COVID-19 gemeente Harderwijk 2021 ten behoeve van culturele voorzieningen vastgesteld. Er is voor een bedrag van € 370.000 van deze regeling gebruik gemaakt. In totaal is er in 2021 ruim € 570.000 als compensatie van het rijk ontvangen. De ontvangen compensatie over 2020 is bij de jaarrekening 2020 als onderhanden werk meegenomen naar 2021. Bij deze jaarrekening wordt opnieuw voorgesteld de niet bestede compensatie als onderhanden werk beschikbaar te stellen in 2022.

Subsidies evenementen

Afgelopen jaar zijn er minder evenementen georganiseerd waardoor een lager beroep is gedaan op de beschikbare middelen hiervoor.

Programma 6 Sociaal Domein

Tozo

Eén van de maatregelen die het Kabinet sinds 1 maart 2020 gebruikt om ondernemers te steunen is de Tozo regeling (Tijdelijke Overbruggingsregeling Zelfstandige Ondernemers). MIZ/domein Sociaal voert deze regeling namens de gemeente Ermelo en Harderwijk uit.

In 2021 zijn er 416 uitkeringen levensonderhoud en 23 kapitaalverstrekkingen uitbetaald voor een totaalbedrag van € 1.447.933. De uitvoeringskosten bedragen € 205.600. Het totaalbedrag van € 1.653.533 is volledig door het rijk vergoed. De Tozo is per 1 oktober 2021 gestopt. Verantwoording aan het rijk vindt plaats via de Sisa.

Tonk

De regeling Tijdelijke Ondersteuning Noodzakelijke Kosten (TONK) liep van januari 2021 tot en met september 2021. Deze tegemoetkoming is voor huishoudens van alle inwoners die te maken hebben met een inkomensterugval door corona en daardoor de noodzakelijke kosten niet meer kunnen betalen uit het inkomen. Er zijn minder aanvragen ontvangen dan vooraf verwacht. Inclusief uitvoeringskosten bedragen de kosten over 2021 € 33.000. De compensatie vanuit het rijk bedraagt € 622.000. Er hoeft geen verantwoording plaats te vinden aan het rijk.

WSW bedrijf

In 2021 heeft het kabinet voor de periode 1 januari tot en met 1 oktober 2021 middelen beschikbaar gesteld voor het opvangen van exploitatietekorten van de Sociale Werkbedrijven. Het ontvangen bedrag van € 122.000 is doorbetaald aan de Inclusief Groep.

Steunpakket sociaal en mentaal welzijn en leefstijl

Met het 4^e steunpakket vanuit het rijk (maart 2021) zijn middelen ontvangen voor sociaal en mentaal welzijn en leefstijl. De activiteiten die hiervoor opgezet zijn, lopen door in 2022.

Meerkosten zorgaanbieders

De VNG en het Rijk hebben afspraken gemaakt over het bieden van financiële zekerheid en ruimte aan zorgorganisaties en professionals die werkzaam zijn in het sociaal domein. Eén van de afspraken van het Rijk en de VNG betreft het gedeeltelijk vergoeden van de meerkosten die aanbieders maken om aan de overheidsmaatregelen en richtlijnen van het RIVM te kunnen voldoen. Gemeenten worden gecompenseerd vanuit het rijk.

Vervoerskosten

Als gevolg van de corona pandemie is er minder gebruik gemaakt van Wmo vervoer.

Programma 7 Volksgezondheid en milieu

Afvalverwerking

Bij de decembercirculaire 2020 zijn extra middelen toegezegd voor afvalverwerking. Op dat moment was de verdeling hiervan nog niet bekend. De middelen zijn beschikbaar gekomen bij de maartcirculaire 2021.

Inkomstenderving 2020

Bij de decembercirculaire 2021 is een totaalbedrag van € 817.000 ontvangen voor inkomstenderving 2020. Dit is compensatie voor lagere parkeeropbrengsten, marktgelden, havengelden en leges burgerzaken in 2020.

Onderhanden werk

Voor niet afgeronde werkzaamheden in 2021 die doorlopen in 2022 is een bedrag gemoeid van afgerond € 1,3 miljoen.

Dit bedrag is opgenomen bij de voorgestelde resultaatbestemming. Bij instemming hiervan komt het beschikbaar in 2022. Een overzicht wordt gegeven in hoofdstuk 4.6.

1.4 Financiële gevolgen van Corona voor 2022.

Compensatie vanuit het rijk

In de september- en de decembercirculaire 2021 is aanvullende compensatie toegekend voor 2022 van € 272.780. Dit is bedoeld voor de volgende onderdelen: reïntegratiegelden, gemeentelijk schuldenbeleid, bijzondere bijstand en verkiezingen.

Voor compensatie inkomstenderving 2021 qua proces en verdeling is momenteel nog niets bekend. Hoe groot de bedragen zijn is daarom nog niet in te schatten en mag dus ook (net als in 2020) niet in de jaarrekening 2021 verwerkt worden. Eventuele compensatie wordt verantwoord in 2022.

Noodfonds.

In de raad van 27-01-2022 is besloten om € 1,0 miljoen beschikbaar te stellen voor de tijdelijke verordening Covid-19 noodfonds voor ondernemers gemeente Harderwijk 2022. Bij de bestuursrapportages in 2022 wordt u over eventuele ontwikkelingen geïnformeerd.

Ontwikkelingen

In het perspectief van de corona-ontwikkelingen gaat Nederland open en kunnen ondernemers weer aan de slag. Daarom stopt het kabinet per 1 april 2022 met het coronasteunpakket voor ondernemers. In hoeverre de gemeenten nog ondersteund worden is nog niet bekend.

De gevolgen van de pandemie op lange termijn zijn ook nog niet in te schatten.

Ook in 2022 zullen wij de raad via de bestuursrapportages over de ontwikkelingen blijven informeren.

4 Jaarrekening

4.1 Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

Algemeen

De Jaarrekening 2021 is opgesteld conform Besluit Begroting en Verantwoording Provincies en Gemeenten (BBV). Nadere bepalingen die zijn opgenomen in de financiële verordening – als nadere invulling van BBV-voorschriften – zijn eveneens van toepassing.

Algemene grondslagen voor waardering en resultaatbepaling

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

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

Dividendopbrengsten van deelnemingen worden als bate genomen op het moment waarop het dividend betaalbaar wordt gesteld.

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

Voor arbeidskostengerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien er sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijvoorbeeld door reorganisaties) dient wel een verplichting opgenomen te worden.

De inkomsten Algemene uitkering in een bepaald boekjaar worden bepaald aan de hand van de laatste betaalspecificatie met betrekking tot dat boekjaar. In deze betaalspecificatie is, indien van toepassing, de Decembercirculaire verwerkt.

Met betrekking tot de eigen bijdragen die het CAK int en aan de gemeenten afdraagt geldt op basis van de Kadernota rechtmatigheid 2017 van de commissie BBV het volgende. Gemeenten kunnen op basis van de overzichten van het CAK wel de aantallen personen, soort en omvang van de zorgverlening beoordelen met de eigen WMO-administratie. Probleempunt is dat door het ontbreken van inkomensgegevens op deze overzichten de informatie over de eigen bijdrage ontoereikend is om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dat betekent dat door de gemeenten geen zekerheden over omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen als gevolg van het niet kunnen vaststellen van de juistheid op persoonsniveau, zoals hiervoor is toegelicht.

Balans

Vaste activa

Immateriële vaste activa

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgings- c.q. vervaardigingsprijs verminderd met de afschrijvingen en waardeverminderingen die naar verwachting duurzaam zijn. Eventuele van derden verkregen specifieke investeringsbijdragen worden in mindering gebracht op het geactiveerde bedrag (artikel 62 lid 2 BBV). Hierbij wordt de verkregen bijdrage als bate verantwoord.

Kosten van onderzoek en ontwikkeling van een bepaald actief

Kosten van onderzoek en ontwikkeling worden direct ten laste van de exploitatie gebracht en bij uitzondering – indien geactiveerd – in maximaal 5 jaar afgeschreven. De afschrijving van de geactiveerde kosten van onderzoek en ontwikkeling vangt dan aan bij ingebruikneming van het gerelateerde materiële vaste actief.

Bijdragen aan activa in eigendom van derden

Bijdragen aan activa van derden worden gewaardeerd tegen het bedrag van de verstrekte bijdragen, verminderd met afschrijvingen. De verleende bijdragen worden afgeschreven in de periode waarin het betrokken actief van de derde op basis van de door de gemeente gestelde voorwaarden moet bijdragen aan de publieke taak.

Materiële vaste activa

Activa worden gewaardeerd op basis van de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. De verkrijgingsprijs omvat de inkoopprijs en de bijkomende kosten. De vervaardigingsprijs omvat de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten, welke rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend.

Activa met een exploitatieduur van minder dan 3 jaar worden direct ten laste van de exploitatie gebracht. Activa met economisch nut en een vervaardigings- of verkrijgingsprijs van minder dan € 25.000,- worden niet geactiveerd. Activa met maatschappelijk nut en een vervaardigings- of verkrijgingsprijs van minder dan € 100.000,- worden niet geactiveerd, met uitzondering van gronden en terreinen. Voor beide categorieën betekent dit een directe afschrijving van activa onder deze bedragen ten laste van de rekening van baten en lasten.

Voor de afschrijvingstermijnen wordt verwezen naar de “Nota waarden en afschrijven vaste activa gemeente Harderwijk 2019” zoals door de raad op 16 mei 2019 is vastgesteld.

Investerings met economisch nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Specifieke investeringsbijdragen van derden worden op de desbetreffende investering in mindering gebracht. Op grondbezit met economisch nut (buiten de openbare ruimte) wordt niet afgeschreven.

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

Wanneer investeringen grotendeels of meer worden gedaan voor riolering, het inzamelen van huishoudelijk afval of andere alsook voor rechten die op grond van art. 229 lid 1 a en b Gemeentewet worden geheven, dan worden deze investeringen op de balans opgenomen in een aparte categorie: de investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven.

Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut

Investerings met een maatschappelijk nut worden, evenals investeringen met een economisch nut, geactiveerd en over de verwachte toekomstige gebruiksduur afgeschreven. De verplichting om alle investeringen te activeren volgens de nieuwe methode geldt alleen voor investeringen die vanaf het begrotingsjaar 2017 worden gedaan.

Door de invoering van de nieuwe systematiek blijven verschillen bestaan in de wijze waarop mag worden afgeschreven op investeringen in de openbare ruimte met maatschappelijk nut die vóór het begrotingsjaar 2017 zijn gedaan. Om inzicht te geven in het deel van de activa dat wel vergelijkbaar is qua systematiek, is in het verloopoverzicht in de toelichting op de balans aangegeven welk bedrag volgens de nieuwe systematiek is verantwoord en welk deel volgens een andere systematiek.

In erfpacht uitgegeven gronden

De erfpachtgronden zijn gewaardeerd tegen de historische kostprijs.

Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan gemeenschappelijke regelingen en overige verbonden partijen, (overige) leningen u/g en (overige) uitzettingen zijn – tenzij hierna anders is vermeld – opgenomen tegen nominale waarde. Zo nodig is een voorziening voor verwachte oninbaarheid in mindering gebracht.

Participaties in het aandelenkapitaal van NV's en BV's (kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen in de zin van het BBV) zijn gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs van de aandelen. Indien de waarde van de aandelen onverhoopt structureel mocht dalen tot onder de verkrijgingsprijs zal afwaardering plaatsvinden.

Vlottende activa

Voorraden

Grond en hulpstoffen

Grond- en hulpstoffen zijn opgenomen tegen verkrijgings- of vervaardigingsprijs. Wanneer de marktwaarde lager is dan de verkrijgings- of vervaardigingsprijs, wordt afgewaardeerd naar deze lagere marktwaarde.

Onderhanden werk, gronden in exploitatie

De als onderhanden werken opgenomen bouwgronden in exploitatie zijn gewaardeerd tegen de vervaardigingsprijs dan wel de lagere marktwaarde. De vervaardigingsprijs omvat de kosten die rechtstreeks aan

de vervaardiging kunnen worden toegerekend (zoals grondaankopen en kosten van bouw- en woonrijpmaken) alsmede de rentekosten berekend zoals voorgeschreven in het BBV en de administratie- en beheerskosten. Voor winstneming geldt de percentage of completion methode: voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd kan tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst worden genomen. Hiervoor moet het resultaat op de grondexploitatie wel op betrouwbare wijze kunnen worden ingeschat. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te kunnen nemen: 1. Het resultaat op de grondexploitatie kan betrouwbaar worden ingeschat. 2. De grond (of het deelperceel) moet zijn verkocht. 3. De kosten zijn gerealiseerd (winst wordt naar rato van de realisatie gerealiseerd). Zolang daarvan geen sprake is, worden de verkregen verkoopopbrengsten ten volle op de vervaardigingskosten in mindering gebracht.

Gereed product

Gerede producten worden gewaardeerd tegen de kostprijs of tegen de marktwaarde indien de marktwaarde lager is dan de kostprijs.

Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar

Vorderingen

De vorderingen worden gewaardeerd tegen nominale waarde. Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. De voorziening wordt statisch bepaald op basis van de geschatte inningskansen.

Liquide middelen en overlopende posten

Deze activa worden tegen nominale waarde opgenomen.

Vaste passiva

Voorzieningen

Voorzieningen worden gewaardeerd op het nominale bedrag van de betrokken verplichting c.q. het voorzienbare verlies tenzij anders aangegeven. De pensioenverplichting ten behoeve van de wethouders is gewaardeerd op het doelvermogen per pensioendatum. De onderhoudsegalisatievoorzieningen stelen op een meerjarenraming van het uit te voeren groot onderhoud aan (een deel van) de gemeentelijke kapitaalgoederen, waarin rekening is gehouden met de kwaliteitseisen die ter zake geformuleerd zijn. In de paragraaf Onderhoud kapitaalgoederen die is opgenomen in het jaarverslag is het beleid ter zake nader uiteengezet.

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Borg- en garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balanstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Overigens is in de toelichting op de balans nadere informatie opgenomen.

4.2 Balans

	Balans 2021	Balans 2020
<u>Totale activa</u>		
<u>Vaste activa</u>		
<u>Immateriële vaste activa</u>		
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	188	0
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	3.556	2.847
Totaal Immateriële vaste activa	3.744	2.847
<u>Materiële vaste activa</u>		
Investerings met een economisch nut	102.996	93.423
Investerings met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	1.387	1.563
Investerings met een maatschappelijk nut	9.548	8.254
Totaal Materiële vaste activa	113.901	103.240
<u>Financiële vaste activa</u>		
Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen	3.630	3.636
Overige Langlopende Leningen	3.435	648
Totaal Financiële vaste activa	7.065	4.284
Totaal Vaste activa	124.710	110.371
<u>Vlottende Activa</u>		
<u>Voorraden</u>		
Gereed product en handelsgoederen	5	3.315
Bouwgrond in exploitatie	88.876	88.607
Totaal Voorraden	88.881	91.922
<u>Uitzettingen rentetypische looptijd <1 jr.</u>		
Uitzettingen in Rijksschatkist	34.134	64.467
Vorderingen	5.121	5.483
Rekening courant met niet financiële instellingen (SVN)	681	1.038
Vorderingen op openbare lichamen	16.134	11.728
Totaal Uitzettingen rentetypische looptijd <1 jr.	56.070	82.716
<u>Liquide middelen</u>		
Kassaldo	1	1
Banksaldo	1.000	2.057
Totaal Liquide middelen	1.001	2.058
<u>Overlopende activa</u>		
De van Europese en Nederlandse overheidslichamen nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	26	10
Overige overlopende activa	24.647	16.570
Totaal Overlopende activa	24.673	16.580
Totaal Vlottende Activa	170.625	193.276
Totaal activa	295.335	303.648
Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969	0	0

	Balans 2021	Balans 2020
<u>Totale passiva</u>		
<i>Passiva</i>		
<u>Eigen vermogen</u>		
Algemene reserve	30.983	26.329
Bestemmingsreserves	44.685	46.761
Resultaat	15.339	10.697
Totaal Eigen vermogen	91.007	83.787
<u>Voorzieningen</u>		
Voorzieningen	17.096	15.485
Totaal Voorzieningen	17.096	15.485
<u>Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jr.</u>		
Geldlening o/g	141.500	170.072
Waarborgsommen	441	314
Totaal Vaste schulden met een rentetypische looptijd > 1 jr.	141.941	170.386
Totaal Vaste financierings middelen	250.044	269.657
<i>Vlottende passiva</i>		
<u>Netto schuld rentetypische looptijd < 1 jaar</u>		
Overige schulden	5.728	3.149
Banksaldi	600	7
Kasgeldleningen	0	0
Totaal schuld rentetypische looptijd < 1 jaar	6.328	3.156
<u>Overlopende Passiva</u>		
Nog te betalen bedragen	7.139	5.952
Voorschotbedragen uitkeringen specifiek bestedingsdoel	31.824	24.882
Totaal Overlopende Passiva	38.963	30.834
Totaal Vlottende passiva	45.291	33.990
Totaal passiva	295.335	303.648
Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen	265.731	132.439

4.3 Overzicht van baten en lasten

Lasten / Baten	Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Resultaat bepaling					
Baten	-186.197	-149.909	-192.111	-174.732	17.379
Lasten	183.524	155.179	203.590	167.512	-36.078
Resultaat bepaling - Totaal	-2.673	5.270	11.479	-7.220	-18.699
Resultaat bestemming					
Dotatie	2.552	1.207	10.759	11.407	649
Ontrekking	-10.576	-3.467	-23.668	-19.527	4.141
Resultaat bestemming - Totaal	-8.024	-2.260	-12.909	-8.119	4.790
Geheel - Totaal	-10.697	3.010	-1.430	-15.339	-13.909

Ingevolge het bepaalde in artikel 27, lid b van het Besluit Begroting en Verantwoording moet het overzicht van baten en lasten tenminste een overzicht bevatten van de gerealiseerde kosten van overhead en VPB.

Overhead	Realisatie begrotingsjaar 2021	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	-414	-827	-864
Lasten	16.796	16.297	15.551
Saldo	16.381	15.470	14.687
Vennootschapsbelasting	Realisatie begrotingsjaar 2021	Raming begrotingsjaar na wijziging	Raming begrotingsjaar voor wijziging
Baten	0	0	0
Lasten	3	0	0
Saldo	3	0	0

L2 niveau	Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's							
PROG0 Bestuur en ondersteuning	Resultaat bepaling	Lasten	24.290	22.028	22.949	22.188	-761
		Baten	-95.048	-96.014	-103.012	-103.470	-459
	Resultaat bepaling - Totaal		-70.758	-73.986	-80.063	-81.282	-1.219
	Resultaat bestemming	Dotatie	0	0	3.305	3.520	215
		Ontrekking	-8.205	-1.131	-10.923	-7.784	3.139
Resultaat bestemming - Totaal			-8.205	-1.131	-7.617	-4.263	3.354
PROG0 Bestuur en ondersteuning - Totaal			-78.963	-75.117	-87.680	-85.546	2.134
PROG1 Veiligheid	Resultaat bepaling	Lasten	4.200	4.549	4.521	4.476	-45
		Baten	-64	-52	-52	-20	32
Resultaat bepaling - Totaal			4.136	4.496	4.468	4.456	-13
PROG1 Veiligheid - Totaal			4.136	4.496	4.468	4.456	-13
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat	Resultaat bepaling	Baten	-752	-635	-626	-844	-218
		Lasten	7.503	8.681	9.414	8.214	-1.200
	Resultaat bepaling - Totaal		6.751	8.046	8.788	7.370	-1.418
	Resultaat bestemming	Ontrekking	-254	-150	-680	-728	-48
		Dotatie	1.181	250	2.265	2.490	225
Resultaat bestemming - Totaal			927	100	1.585	1.762	177
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat - Totaal			7.678	8.146	10.373	9.132	-1.240
PROG3 Economie	Resultaat bepaling	Baten	1.151	-618	-3.328	-10.735	-7.407
		Lasten	-365	1.340	4.224	4.130	-94
	Resultaat bepaling - Totaal		786	722	896	-6.604	-7.500
	Resultaat bestemming	Dotatie	0	0	0	0	0
		Ontrekking	0	0	-68	-68	0
Resultaat bestemming - Totaal			0	0	-68	-68	0
PROG3 Economie - Totaal			786	722	828	-6.672	-7.500
PROG4 Onderwijs	Resultaat bepaling	Lasten	7.328	7.868	9.073	8.334	-740
		Baten	-2.583	-2.756	-3.823	-3.508	315
	Resultaat bepaling - Totaal		4.745	5.112	5.251	4.826	-424
	Resultaat bestemming	Dotatie	892	892	892	892	0
		Ontrekking	-1.271	-1.271	-1.271	-1.153	118
Resultaat bestemming - Totaal			-379	-379	-379	-261	118
PROG4 Onderwijs - Totaal			4.366	4.733	4.872	4.566	-306
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	Resultaat bepaling	Lasten	12.249	13.338	15.632	13.158	-2.474
		Baten	-2.783	-2.277	-1.864	-2.309	-445
	Resultaat bepaling - Totaal		9.465	11.061	13.768	10.849	-2.919
	Resultaat bestemming	Dotatie	29	20	20	227	207
		Ontrekking	-17	-17	-401	-645	-244
Resultaat bestemming - Totaal			12	3	-381	-418	-37
PROG5 Sport, cultuur en recreatie - Totaal			9.477	11.064	13.387	10.431	-2.956
PROG6 Sociaal domein	Resultaat bepaling	Baten	-43.167	-35.908	-41.066	-33.511	7.555
		Lasten	89.546	82.059	92.789	82.845	-9.944
	Resultaat bepaling - Totaal		46.380	46.151	51.723	49.334	-2.389
	Resultaat bestemming	Dotatie	406	0	3.378	3.380	2
		Ontrekking	-805	-626	-8.318	-8.159	159
Resultaat bestemming - Totaal			-399	-626	-4.940	-4.779	161
PROG6 Sociaal domein - Totaal			45.981	45.525	46.783	44.555	-2.228
PROG7 Duurzaamheid en milieu	Resultaat bepaling	Lasten	12.608	11.913	17.356	13.488	-3.868
		Baten	-9.997	-9.437	-12.955	-10.251	2.704
	Resultaat bepaling - Totaal		2.611	2.476	4.401	3.237	-1.164
	Resultaat bestemming	Ontrekking	-25	-272	-941	-301	640
		Dotatie	8	8	861	861	0
Resultaat bestemming - Totaal			-17	-265	-80	560	640
PROG7 Duurzaamheid en milieu - Totaal			2.594	2.211	4.321	3.797	-524
PROG8 Ruimte en wonen	Resultaat bepaling	Baten	-31.438	-2.212	-25.384	-10.084	15.300
		Lasten	24.649	3.403	27.632	10.679	-16.953
	Resultaat bepaling - Totaal		-6.789	1.191	2.248	596	-1.652
	Resultaat bestemming	Dotatie	38	38	38	38	0
		Ontrekking	0	0	-1.067	-690	377
Resultaat bestemming - Totaal			38	38	-1.030	-653	377
PROG8 Ruimte en wonen - Totaal			-6.751	1.229	1.218	-57	-1.275
Totaal Programma's - Totaal			-10.695	3.010	-1.430	-15.339	-13.909
Geheel - Totaal			-10.695	3.010	-1.430	-15.339	-13.909

4.4 Toelichting op de balans

De bedragen in de toelichting op de balans zijn in duizendtallen opgenomen.

Activa

Vaste Activa

Immateriële vaste activa

Het verloop van de immateriële vaste activa in 2021 is als volgt:

Indeling	Boekwaarde 31-12-2020	Investering	Des- investering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2021	Rente
Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief	0	188	0	0	188	0
Totaal	0	188	0	0	188	0

De in 2021 gemaakt onderzoekskosten voor Weiburg dienen op grond van het BBV onder deze specifieke balanspost verantwoord te worden.

Indeling	Boekwaarde 31-12-2020	Correctie categorie	Investering	Des- investering	Afschrijving	Boekwaarde 31-12-2021	Rente
Bijdrage aan activa in eigendom van derden	2.847	780	27		98	3.556	0
Totaal	2.847	780	27	0	98	3.556	0

In de jaarrekening 2020 zijn de kosten van de bijdrage aan de Grote Kerk per abuis verantwoord onder de materieel vaste activa – maatschappelijk nut. Volgens de regelgeving dienen deze opgenomen te worden onder deze post. Per balansdatum 31-12-2020 bedraagt de boekwaarde € 780.000.

De kosten die 2021 zijn gemaakt in het kader van de bijdrage Geluidschermen A28 ad € 27.000 zijn als investering in deze post opgenomen.

Materiële vaste activa

De vaste activa is in de balans weergegeven in drie categorieën:

1. Economisch nut;
2. Economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven;
3. Maatschappelijk nut openbare ruimte;

Hieronder is het verloop van de vaste activa weergegeven.

1) Economisch nut

	Boekwaarde 31-12-2020	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Af- waardering	Boekwaarde 31-12-2021	Rente
Gronden en terreinen	24.760	3.756		478	85		27.953	0
Bedrijfsgebouwen	45.358	4.119	525	1.927	264		46.761	0
Woonruimten	751	34					785	0
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	676	187		80			783	0
Overige materiele vaste activa	13.684	2.686		744	191		15.435	0
Vervoersmiddelen	1.454	127		268			1.313	0
Machines, apparaten en installatie	6.741	3.928		454	279		9.936	0
Totaal	93.424	14.837	525	3.951	819	0	102.966	0

De post investeringen bestaat onder meer uit: uitbreiding Begraafplaats Elzenhof fase 2 (€ 645.000), vervangingen veld 1 en 4 sportpark Strokel (€ 605.000), aankoop grond Het Draakje (€ 2.319.000), renovatie Sytel (€ 4.326.000), gebouw de Roef (€ 3.560.000) en de bouwkundige renovatie van het Stedsmuseum (€ 730.000).

Onder het kopje desinvestering is de boekwaarde vermindering (verkoop) van de Academiestraat 5 van € 525.000 opgenomen.

2) Economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

0	Boekwaarde 31-12-2020	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Af- waardering	Boekwaarde 31-12-2021	Rente
Gronden en terreinen	600			72			528	0
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	478			56			422	0
Overige materiele vaste activa	228			25			203	0
Machines, apparaten en installatie	258			24			234	0
Totaal	1.563	0	0	177	0	0	1.387	0

3) Maatschappelijk nut openbare ruimte

Indeling	Boekwaarde 31-12-2020	Correctie categorie	Investering	Des- investering	Afschrijving	Bijdrage derden	Af- waardering	Boekwaarde 31-12-2021	Rente
Investeringen maatschappelijk nut (‘nieuwe systematiek’)	780	-780							0
Gronden en terreinen	1.815		443		14			2.244	0
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	5.227		2.386		220	516		6.877	0
Overige materiele vaste activa	12	408	21		24			417	0
Machines, apparaten en installatie	420	-408	4		5	1		10	0
Totaal	8.254	-780	2.854	0	263	517	0	9.548	0

In de jaarrekening 2020 zijn de kosten van de bijdrage aan de Grote Kerk per abuis verantwoord onder de materieel vaste activa – maatschappelijk nut. Volgens de regelgeving dienen deze opgenomen te worden onder immateriële activa deze post. Per balansdatum 31-12-2020 bedraagt de boekwaarde € 780.000. Daarnaast zijn de boekwaarde voor de overige materiele vaste activa en machines, apparaten en installaties per 31-12-2020 omgedraaid. Ook deze post wordt in deze jaarrekening gecorrigeerd.

De investeringen in maatschappelijk nut bestaan met name uit: groot onderhoud Stationslaan, Smeepootstraat € 1.517.000 (dit is exclusief de bijdrage van derden van € 484.000, subsidie regeling stimulering verkeersmaatregelen), uitvoering visie gebied de Wellen / Stille Weide € 396.000, herinrichting Havendam € 321.000, reconstructie Scheepsingel € 411.000 en verlengen fietspad aan de Melis Stokelaan € 200.000.

In bijlage 5.1 bij de jaarrekening 2021 is een overzicht van de kredieten 2021 opgenomen. Tevens is in dit overzicht aangegeven welke kredieten bij de vaststelling van de jaarrekening 2021 worden afgesloten.

Financiële vaste activa

Indeling	Boekwaarde 31-12-2020	Investering	Des- investering	Aflossing	Boekwaarde 31-12-2021	Rente
Kapitaalverstrekkingsen	3.636	0	0	6	3.630	0
Overige langlopende leningen	648	2.798	0	11	3.435	0
Totaal	4.284	2.798	0	17	7.065	0

Kapitaalverstrekkingsen

Betreft aandelen in de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten, N.V. Alliander, N.V. Stadsherstel, Inclusief Groep, Afvalsturing Friesland en de verstrekte geldleningen in het kader van de Vitale vakantieparken. De aandelen van de Inclusief Groep en de Afvalsturing Friesland zijn door de liquidatie van de RNV overgedragen aan de gemeenten. Ook het oprichtingskapitaal van de Woningstichting en de Centrale Antenne Inrichting zijn hieronder verantwoord. Daarnaast is hierbij opgenomen een pakket obligaties Nederland, effecten Harderwijker torenfonds en overige effecten.

Overige langlopende leningen

Hieronder zijn opgenomen verstrekte geldleningen inzake hypothecaire geldlening ambtenaren, het overbruggingskrediet Estrado en leningen SVN. De raad heeft op 11 november 2021 ingestemd om een converteerbare hybride obligatielening bij Aliander aan te gaan. Deze bedraagt € 2.428.265 en is onder het “kopje” investeringen opgenomen. De lening aan Alliander heeft een looptijd van 60 jaar. De vaste rentevergoeding bedraagt 2,075%. De lening kan alleen onder strikte voorwaarden worden omgezet door Alliander naar de gewone aandelen.

Vlottende activa

Vorraden

	Balans 31-12-2020	Correctie categorie	Mutatie 2021	Balans 31-12-2021
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	155.856	3.255	-3.400	155.712
Voorziening Grondbedrijf	-67.249		314	-66.936
Bouwgrond in exploitatie - Total	88.607	3.255	-3.086	88.776
Gereed product en handelsgoederen	3.315	-3.310	0	5
Gronden en hulpstoffen	0	55	45	100
Gereed product en handelsgoederen - Total	3.315	-3.255	45	105
Vorraden - Total	91.922	0	-3.041	88.881

Reserve / Voorziening	Beginbalans	Geboekt Debet	Geboekt Credit	Rente	Eindbalans
Voorziening Grondbedrijf					
Voorziening Waterfront	-67.249	484	0	0	-66.765
Voorziening Sytel	0	0	-170	0	-170
Voorziening Grondbedrijf Totaal	-67.249	484	-170	0	-66.935

In afstemming met de nieuwe accountant is besloten om de exploitatie van de restkavels Lorentz II, Sytel en Tonsel te laten verlopen via de balanspost Bouwgrond in exploitatie. Dit verliep daarvoor via de balanspost Gereed product en handelsgoederen. De verantwoording van de ruimtelijke ontwikkeling aan Handelsweg 1 en De Harder dient te verlopen via balanspost Gronden en hulpstoffen. Ook deze verliepen daarvoor via de balanspost Gereed product en handelsgoederen.

In bijlage 5.1 is een overzicht van de kredieten Grondbedrijf 2021 opgenomen. Tevens is in dit overzicht aangegeven welke kredieten worden afgesloten bij de vaststelling van de Programmarekening 2021.

Bouwgrond in exploitatie (algemeen)

Na afloop van een boekjaar wordt de begroting van de grondexploitaties (grexen) herzien. De boekwaarde van de balanspost 'Bouwgrond in exploitatie' is gebaseerd op de herzieningen met prijspeildatum 1 januari 2022. Het betreft de volgende grondexploitaties:

- Drielanden;
- Lorentz III;
- Waterfont.
- Restkavels Lorentz II, Sytel en Tonsel

Bij een herziening worden de kosten en opbrengsten nominaal geraamd (vast prijspeil) en vervolgens over de resterende looptijd gefaseerd. Doordat fasering nagenoeg altijd over meerdere jaren gaat, heeft een grex te maken met factoren als rente en inflatie. Rekenparameters geven deze factoren weer.

Binnen de grondexploitaties van de gemeente Harderwijk wordt gebruik gemaakt van een algemene renteparameter die gelijk is voor de resterende looptijd van een grex. De kosten- en opbrengstenparameter worden gedifferentieerd naar onderwerp (bijv. woningbouw en bedrijven/kantoren) en termijn (bijv. kort, middellang en lang). Dit leidt tot de volgende samenvatting voor de herziene grexen:

- Renteparameter: 0,18%;
- Kostenparameter: tussen 2,0% en 4,0%
- Opbrengstenparameter: tussen 1,0% en 3,0%

Bouwgrond in exploitatie (specifiek)

Onderstaand wordt per grondexploitatie een analyse gegeven van het jaar 2021 (ontwikkeling boekwaarde) en de ontwikkeling voor de toekomstige jaren (herziening grex).

Drielanden

Kosten/Opbrengsten/Resultaat	Exploitatieopzet	Geboekt t/m 2020	Geboekt 2021	Nog te maken kosten / opbrengsten
Kosten	193.161	152.962	1.265	38.934
Opbrengsten	-209.919	-154.768	-388	-54.763
Resultaat	16.759	7.620	175	8.964
Totaal Drielanden	0	5.813	1.053	-6.866

Het plangebied ligt ingeklemd tussen de A28 aan de noordzijde, de Westermeeuweg en aansluitend de Groene Zoomweg naar de Harderwijkerweg aan de oostzijde en de Fokko Kortlanglaan en Horloseweg aan de zuid- en westzijde. Drielanden is grotendeels bestemd als woningbouwlocatie met enkele ondersteunende commerciële en maatschappelijke voorzieningen, kleinschalige bedrijvigheid en het Crescentpark als recreatievoorziening.

De grondexploitatie Drielanden kent een looptijd t/m 31-12-2027.

In Harderweide is in 2020 onderzoek verricht naar een aangepast woningbouwprogramma. Hieruit is een programma gekomen voor de deelgebieden II en III van 762 woningen, waarvan 518 betaalbare woningen. Gelijktijdig is er ook naar de grondprijzen gekeken met als uitgangspunt de nieuwe BENG-norm en/of hogere duurzaamheidseisen, welke inwerking is getreden op 1-1-2021. Na akkoord met de ontwikkelaar over de grondprijs heeft de gemeenteraad met een amendement ingestemd voor het opnemen van 100 extra sociale woningen. Planologische uitwerking van het amendement zal in 2022 worden afgerond. Verwacht wordt dat er in 2022 afspraken komen voor de verkoop van de gronden voor deelgebied II en III. Daarnaast heeft de ontwikkeling Harderweide deelgebied II en III vanuit het Rijk een bijdrage subsidie woningbouwimpuls ontvangen eind 2020 voor het ontwikkelen van betaalbare woningbouw.

In Drielanden Noord (langs de A28) ligt nog een stuk grond waar een nieuwe bestemming voor gezocht gaat worden. Nu ligt er een kantoor- en maatschappelijke bestemming op. Tot op heden bleek dit moeilijk realiseerbaar wegens weinig interesse vanuit de markt. In 2020 is door de raad besloten om het plangebied te ontwikkelen ten behoeve van circulaire economie. Door deze nieuwe invulling zal er een marktconsultatie plaatsvinden voor de uitwerking van het plangebied ten behoeve van circulaire economie. In 2022 zal naar verwachting een gebiedsvisie worden opgeleverd.

In de Groene Zoom, zullen 20 kleine woningen (Small Smart Living) langs de Horloseweg worden gerealiseerd. De planning is dat de grond in 2022 hiervoor zal worden uitgegeven. Daarnaast dient er een voormalige school verkocht te worden en zijn nog enkele kavels voor kleinschalige bedrijvigheid te koop.

De herziening van de grex Drielanden 2022 verwacht per 31-12-2027 een geprognosticeerd voordelig resultaat van € 8,9 miljoen (eindwaarde). Dit betekent een daling van € 0,7 miljoen ten opzichte van de herziening 2021.

Lorentz III

Kosten/Opbrengsten/Resultaat	Exploitatieopzet	Geboekt t/m 2020	Geboekt 2021	Nog te maken kosten / opbrengsten
Kosten	63.814	56.258	2.525	5.031
Opbrengsten	-79.781	-29.570	-9.954	-40.257
Resultaat	15.967	0	6.822	9.145
Totaal Lorentz III	0	26.688	-607	-26.081

Het plangebied ligt ingeklemd tussen de Kleine Mheenweg en de Newtonweg. Het regionale bedrijventerrein dient hoofdzakelijk te voorzien in bouwgrond voor bedrijven in de milieucategorieën 3 t/m 5. Het totale uitgeefbare gebied bedraagt ca. 45 ha. Hiervan moet per 1 januari 2022 nog ca. 19,6 ha. worden uitgegeven. Dit betekent niet dat deze gronden vrij uitgeefbaar zijn. De gemeente heeft voor verschillende kavels een recht van 1e koop (8,4 ha), reservering (9,1 ha) of opties (0,6 ha) verstrekt aan bedrijven voor in totaal 18 ha. Dit betekent dat er nog 1,5 ha. vrij uitgeefbare beschikbaar is.

De grondexploitatie Lorentz III kent een looptijd t/m 31-12-2029.

De verkoop van bedrijfsgronden op Lorentz III geeft over de afgelopen 3 jaar het volgende beeld:

2019 : 2,6 ha.
2020 : 2,8 ha.
2021 : 6,4 ha.

De toenemende vraag naar bedrijfskavels heeft geresulteerd in een grondverkoop in 2021 van 6,4 ha. Het uitgiftetempo is vanwege de toenemende vraag verhoogd van gemiddeld 1,9 ha per jaar naar een gemiddelde verkoop van 2,8 ha per jaar. Volgens de prognose zal vanaf 2025 Lorentz III op 2 kavels na, waar een recht van 1e koop op rust, uitverkocht zijn. Door de verhoogde uitgifteprognose is ook de looptijd van de grex aangepast van 2034 naar 2029. De looptijd van de grondexploitatie is dus verkort met 5 jaar.

Vooralsnog wordt de gronduitgifte en de vestiging van bedrijven op Lorentz niet gehinderd door de stikstofproblematiek. Op grond van de ervaring tot nog toe is het de verwachting dat de uitgifte hier in 2022 niet of nauwelijks zal worden vertraagd. Ieder nieuw te vestigen bedrijf op Lorentz moet bij het indienen van een omgevingsvergunning voor het bouwen een onderzoek aan te leveren met betrekking tot stikstof. Tot nog toe levert dit geen problemen op vooral omdat ook bedrijven steeds meer overstappen op gasloze gebouwen. Mocht zich een bedrijf aandienen dat wel depositie veroorzaakt dan dient hiervoor naar een oplossing te worden gezocht. Dat vereist dan nader onderzoek.

De herziening van de grex Lorentz III 2022 verwacht per 31-12-2029 een geprognosticeerd voordelig resultaat van € 9,1 miljoen. De herziening 2021 kende een geprognosticeerd voordelig resultaat van € 8,7 miljoen per 31-12-2034. Op peildatum 31-12-2029 zou dit € 7,8 miljoen bedragen. Ten opzichte van laatstgenoemd bedrag resulteert de huidige herziening in een stijging van € 1,3 miljoen.

Waterfront

Kosten/Opbrengsten/Resultaat	Exploitatieopzet	Geboekt t/m 2020	Geboekt 2021	Nog te maken kosten / opbrengsten
Kosten	269.194	241.463	4.367	23.364
Opbrengsten	-202.428	-118.108	-6.533	-77.787
Resultaat	-66.766	0	0	-66.766
Totaal Waterfront	0	123.355	-2.165	-121.190

De gemeente Harderwijk voert een actieve grondpolitiek voor het realiseren van project Waterfront. Dat houdt in dat de gemeente de bouwgrondproductie niet aan de markt overlaat, maar dit zelf ter hand neemt en ruwe bouwgrond verwerft, bouw- en woonrijp maakt en bouwrijpe grond verkoopt. Hiermee voert de gemeente de voorliggende grondexploitatie. Door de keuze van actieve grondpolitiek heeft de gemeente maximale sturing op de realisatie van het project, maar neemt daarbij ook de volledige risico's.

Eén deelgebied, fase 2, vormt hierop een uitzondering. Voor dit deelgebied is in 2006 een samenwerkingsovereenkomst overeengekomen met marktpartijen. In deze publiek-private samenwerking zijn de risico's tussen beide partijen verdeeld conform de overeenkomst. In hoofdlijnen liep de gemeente hierbij het risico voor de grondverwerving en de marktpartijen voor het overig deel van de bouwgrondontwikkeling.

De grondexploitatie Waterfront kent een looptijd t/m 31-12-2029.

In deelcomplex Kades zijn in 2021 gronden uitgegeven voor de realisatie van 129 woningen. Deze woningen zullen worden aangesloten op het open warmtenet voor Waterfront.

De herziening van de grex Waterfront 2022 verwacht per 31-12-2029 een geprognosticeerd nadelig resultaat van € 66,8 miljoen. Dit betekent een resultaatverbetering van € 0,5 miljoen ten opzichte van het geprognosticeerde resultaat uit de herziening van 2021.

Restkavels Lorentz II, Sypel en Tonsel

Kosten/Opbrengsten/Resultaat	Exploitatieopzet	Boekwaarde van Voorraad gereed product en handelsgoederen	Geboekt 2021	Nog te maken kosten / opbrengsten
Kosten	6.437	5.035	164	1.238
Opbrengsten	-9.734	-3.233	-1.955	-4.546
Resultaat	3.297	1.453	111	1.733
Totaal restkavels	0	3.255	-1.680	-1.575

De grex Restkavels Lorentz II, Sypel en Tonsel bestaat uit meerdere deelcomplexen met ieder een eigen doorlooptijd:

Lorentz II: 31-12-2023
 Sypel: 31-12-2024
 Tonsel: 31-12-2026

De 1^e grex kent een geprognosticeerd voordelig resultaat van € 1,6 miljoen.

Gereed product en handelsgoederen

Specificatie gereed product en handelsgoederen	31-12-2020	Boekwaarde naar andere balansposten	31-12-2021
Voorraad eigen verklaringen	5		5
Gronden Sytel (5.743m2)	697	-697	0
Gronden Lorentz II	279	-279	0
Gronden Tonsel Weisteeg 3a	261	-261	0
Gronden Tonsel (19.235m2)	2.018	-2.018	0
Gronden De Harder	-26	26	0
Gronden Handelsweg 1	80	-80	0
Totaal	3.315	-3.310	5

Gronden en hulpstoffen

Specificatie Gronden en hulpstoffen	31-12-2020	Boekwaarde van Voorraad gereed product en handelsgoederen	Mutatie 2021	31-12-2021
Gronden De Harder	0	-26	45	19
Gronden Handelsweg 1	0	80	0	80
Totaal	0	55	45	100

Uitzettingen rentetypische looptijd <1 jr.

Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Uitzettingen in Rijks schatkist	64.467	34.134
Uitzettingen in Rijks schatkist - Total	64.467	34.134
Debiteuren Algemeen	2.375	2.206
Debiteuren Belastingen	952	602
In verband met te verhalen bijstand	2.156	2.313
Vorderingen - Total	5.483	5.121
Rekening courant SVN	1.038	681
RC niet-financiële instellingen (SVN) - Total	1.038	681
Vorderingen op Openbare Lichamen	11.728	16.134
Vorderingen op openbare lichamen - Total	11.728	16.134
Uitzetting rentetypische looptijd < 1 jr - Total	82.716	56.070

Vorderingen	Grootboekrekening	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Debiteuren Algemeen	Debiteuren AD	2.428	2.274
	Oninbare vorder. AD privaatrechtelijk	-53	-68
Debiteuren Algemeen		2.375	2.206
Debiteuren Belastingen	Debiteuren belastingen GH+	987	628
	Oninbare belastingvorderingen pub	-33	-26
	Derden gelden loonvorderingen	-1	0
Debiteuren Belastingen		952	602
In verband met te verhalen bijstand	Debiteuren Sociaal	3.094	2.946
	Oninbare debiteuren sociaal	-1.343	-1.193
	Debiteuren TOZO	405	560
In verband met te verhalen bijstand		2.156	2.313
Vorderingen		5.483	5.121

Een deel van de debiteuren heeft een langlopend karakter, het betreft hier een vordering uit 2018 die naar verwachting open staan tot 2025.

Te verhalen bijstand

In 2020 is gestart met het project Terugvorderingen. Aanleiding van dit project was het aantal openstaande debiteuren en de achterstand met betrekking tot het innen van vorderingen en mogelijk verjaarde vorderingen. Alle vorderingen die ontstaan zijn voor 1 januari 2018 en waar niet op wordt afgelost zijn in dit project meegenomen. Er is een rechtmatigheidscheck gedaan, waaruit is gebleken dat in ruim 99% van de dossiers rechtmatig een vordering is opgelegd. Voor de dossiers is een betalingsregeling getroffen of is er contact met een bewindvoerder of schuldhulpverlenende organisatie.

Doorontwikkeling invorderingsproces:

Om het invorderingsproces verder te professionaliseren is een deel van het inningsproces geautomatiseerd. De voortgang van het inningsproces is daardoor deels niet meer afhankelijk van personen of bezetting in het inningsteam. De kans dat vorderingen verjaren is door deze professionaliseringsslag verkleind.

Vorderingen openbare lichamen

Omschrijving	31-12-2020	31-12-2021
Te ontvangen btw-compensatiefonds Belastingdienst	10.480	10.971
Te ontvangen overige BTW Belastingdienst	8	2.747
Te ontvangen overige Belastingdienst	0	13
Te ontvangen Gemeente Zwolle beschermd Wonen / Maatschappelijke Opvang	63	664
Te ontvangen gemeentefonds december circulaire	412	729
Te ontvangen Waterschap Vallei en Veluwe (project relining Oranjelaan 1 e fase)	0	401
Te ontvangen diverse gemeenten inzake regionale middelen Maatschappelijke Zorg Regio Noord Veluwe	172	0
Te ontvangen diverse gemeenten inzake inzet FactorWerk Noord Veluwe	45	0
Te ontvangen diverse gemeenten inzake WvGGZ	47	0
Te ontvangen diverse gemeenten inzake detachering personeel	129	0
Te ontvangen diverse gemeenten inzake Samenwerking Noord Veluwe	46	0
Te ontvangen diverse gemeenten inzake Lelystad Airport	58	0
Te ontvangen diverse gemeenten inzake Verkeer en Vervoer	0	56
Te ontvangen Provincie Gelderland subsidie Crescentpark	116	0
Te ontvangen Dienst Uitvoering Onderwijs	43	0
Te ontvangen gemeente Harderwijk inzake leges bouwvergunning	107	0
Diversen	2	553
Totaal vorderingen op openbare lichamen	11.728	16.134

Schatkistbankieren

Als gevolg van de invoering van het schatkistbankieren in de Wet financiering decentrale overheden (Wet fido), zijn openbare lichamen verplicht om hun overtollige middelen aan te houden in 's Rijks schatkist. De rapportageverplichting die hieruit voortvloeit, is medio 2014 vastgelegd in het BBV. Onderstaand overzicht geeft de benutting van het drempelbedrag schatkistbankieren van gemeente Harderwijk over 2021 weer. Hieruit blijkt dat gemeente Harderwijk het drempelbedrag niet heeft overschreden.

Drempelbedrag schatkistbankieren (bedragen x € 1000,-)				
	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Grondslag voor de norm:				
Totaal van de begrote lasten op jaarbasis	155.077	155.077	155.077	155.077
<i>Drempelbedrag volgens wet Fido</i>				
0,75% (1e halfjaar) en 2% (2e halfjaar) van de begrote lasten op jaarbasis	1.163	1.163	3.102	3.102
Gemiddeld buiten 's Rijksschatkist aangehouden geldmiddelen	717	780	410	467
Ruimte (+) of overschrijding (-) ten opzichte van het drempelbedrag schatkistbankieren	446	383	2.692	2.635
Wordt voldaan aan de norm?	Ja	Ja	Ja	Ja

Liquide middelen

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
ABN Amro	1	1
Bank Nederlandse Gemeente	2.056	999
Banksaldo	2.057	1.000
Kassen en banken	1	1
Kassaldo	1	1
Liquide middelen	2.058	1.001

Overlopende activa

Nog te ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsvoorstel.

Totaal Sisa en subsidies	Beginbalans	Debet	Credit	Eindbalans
PPAS020 Open Club	10.000	20.000	-30.000	0
PPAS036 Grip op Verwardheid Harderwijk	-19.681	24.601	0	4.920
PSIS001 RMC-middelen lopend jaar (D12)	-48.765	717.469	-647.462	21.242
Geheel - Totaal	-58.446	762.070	-677.462	26.162

* PPAS036 Grip op Verwardheid Harderwijk (voor een bedrag van -19.681) en PSIS001 RMC-middelen lopend jaar (D12) (voor een bedrag van -48.765) maakte in de jaarrekening 2020 onderdeel uit van de overlopende passiva. Omdat er in 2021 meer uitgaven zijn dan inkomsten zijn deze posten verantwoord onder de overlopende activa. In het beginsaldo tref je beide posten daarom aan.

Overig overlopende activa

Omschrijving	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Nog te ontvangen Diversen	5.202	5.258
Vooruitbetaalde posten	11.368	19.389
Overige Overlopende Activa	16.570	24.647

Nog te ontvangen bedragen diversen

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Te vorderen BTW 5B	-1	-1
Te vorderen BCF	0	1
Nog te ontvangen	5.171	5.071
Nog te verwerken uitgaven	0	64
Nog te verwerken ontvangsten	14	3
Afdrachten secretarieleges	3	6
Afdrachten zwembad vanaf 2007	1	1
Afdrachten parkeergeld	9	7
Tussenrekening Crescendo	0	97
Renteloze lening	4	9
	5.202	5.258

Vooruitbetaalde bedragen

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Facturen ontvangen in 2020 – tbv 2021	814	
Facturen ontvangen in 2021 - tbv 2022		7.972
Vooruitbetaalde facturen MIZ 2020-2021	10.552	
Vooruitbetaalde facturen MIZ 2021-2022		11.414
Voorschot salarissen	2	3
	11.368	19.389

Passiva

Reserves

De reserves kunnen naar aard en doel als volgt worden onderverdeeld:

- Algemene Reserves;
- Bestemmingsreserves ter dekking van kapitaallasten;
- Bestemmingsreserves ter dekking van overige exploitatielasten.

De algemene reserves hebben een tweeledig doel. Enerzijds wordt minimaal het vloerbedrag beschikbaar gehouden in het kader van de weerstandscapaciteit. Anderzijds is er sprake van een bufferfunctie. Het saldo van de jaarrekening wordt gemuteerd met de algemene reserve.

De bestemmingsreserves ter dekking van kapitaallasten hebben als doel de in de exploitatie opgenomen kapitaallasten van de geactiveerde investeringen met een maatschappelijk nut budgettair neutraal te verantwoorden. Deze bestemmingsreserves zijn niet vrij aanwendbaar.

Reserves en voorzieningen (RT)		OTAP status: Productie				
Bedrijfscode: HWK						
		Beginbalans	Debet	Credit	Eindbalans	
TRV Totaal Reserves en Voorzieningen						
TRES Totaal Reserves						
Algemene Reserves	Algemene reserve	-26.329	8.424	-13.079	-30.983	
	Algemene reserve saldo	-10.697	10.697	0	0	
Algemene Reserves - Totaal		-37.025	19.121	-13.079	-30.983	
Bestemmingsreserves Kapitaallasten	BRKL Aanlichten Zeebeer	-45	2	0	-43	
	BRKL Aanpassingen rond N302	-161	23	0	-139	
	BRKL Bankjes voor ouderen	-40	8	0	-32	
	BRKL Civiele projecten	0	0	-973	-973	
	BRKL Fijnstofvangers	-65	65	0	0	
	BRKL Gebied wellen - de stille wei	-1.628	0	0	-1.628	
	BRKL Havenwerken kapitaallasten	-565	0	0	-565	
	BRKL Herinr. Stationslaan	-545	0	-677	-1.222	
	BRKL Herinrichting Melis Stokelaan	-703	30	0	-673	
	BRKL Install.techn.vz.gem.geb.	-841	128	-12	-725	
	BRKL Leerpakketten AZC	-54	8	0	-46	
	BRKL Nieuwe werf Graaf Ottolaan	-276	28	0	-247	
	BRKL Reconstructie Scheepsingel	0	0	-340	-340	
	BRKL Reconstructie Vondellaan	-450	19	0	-431	
	BRKL Restauratie Catharinakapel	0	0	-207	-207	
	BRKL Rev.bedrijvent.Lorentz 2e fase	-1.140	68	0	-1.072	
	BRKL Uitvoeringsagenda	-248	0	0	-248	
	BRKL Verkeersveiligheid Wittenhagen	-250	6	0	-244	
	BRKL Vlot bij strandeiland	-40	0	0	-40	
	BRKL Winkelcentrum Vuldersbrink	0	500	-500	0	
Bestemmingsreserves Kapitaallasten - Totaal		-7.051	886	-2.709	-8.874	
Bestemmingsreserves Overige	BR Aandelen Afvalwerken Friesland	-49	0	0	-49	
	BR Aandelen Inclusiefgroep	-622	0	0	-622	
	BR Alliander Aandelen	-2.768	0	0	-2.768	
	BR Archeologiefonds	-24	16	-20	-28	
	BR Duurzaamheid	0	0	-706	-706	
	BR Duurzaamheidsmaatr. LorentzIII	-2.250	263	0	-1.987	
	BR Egalisatiereserve automatisering	-281	121	0	-160	
	BR Geluidswerende maatregelen A28	-1.900	0	-147	-2.047	
	BR Havenwerken	-760	0	-18	-779	
	BR IHP onderwijshuisvesting	-746	1.142	-880	-484	
	BR Implementatie omgevingswet	-197	166	-29	-60	
	BR Innovatie groene agenda	-110	0	0	-110	
	BR Laad en loskade Kelvinstraat	-400	0	0	-400	
	BR Monumenten	-309	207	0	-102	
	BR Multifunctioneel theater (09/15)	-3.387	114	0	-3.273	
	BR Nieuwe Energiemaatregelen	-15	0	-8	-23	
	BR Opschaling Warmtenet	0	0	-317	-317	
	BR Organisatieontwikkeling MIZ	0	0	-774	-774	
	BR Parkeren Waterfront	-18.304	0	0	-18.304	
	BR Sociaal domein	-4.960	8.159	-3.378	-180	
	BR Stadsvernieuwing	-164	28	0	-136	
	BR Stimulering sociale huur	-600	0	0	-600	
	BR Te verhalen bijstand	-1.751	0	-2	-1.753	
	BR Tijd. huisvesting oud Struikterr.	-113	0	-38	-150	
	Bestemmingsreserves Overige - Totaal		-39.711	10.217	-6.317	-35.810
	TRES Totaal Reserves - Totaal		-83.787	30.223	-22.104	-75.667
	TRV Totaal Reserves en Voorzieningen - Totaal		-83.787	30.223	-22.104	-75.667
Geheel - Totaal		-83.787	30.223	-22.104	-75.667	

Algemene reserves

Verloopoverzicht (bedragen x1.000)	Bedrag
Resultaat 2020 (conform besluitvorming jaarrekening 2020)	-10.697
Dotatie vanuit de reserve domein sociaal (conform besluitvorming jaarrekening 2020)	-2.167
Reconstructie Scheepssingel vanuit opbrengst Vuldersbrink (tegenboekings voorfinanciering vanuit de algemene reserve)	-215
Totaal toevoegingen	-13.079
Onderhanden werken 2020 - 2021 ten laste van saldo jaarrekening	1.967
Onderhanden werken 2020 - 2021 budgettair neutraal	450
Onderhanden werken 2020 - 2021 corona	402
Besluit jaarrekening 2020 toevoegen aan reserve duurzaamheid	706
Besluit jaarrekening 2020 toevoegen aan reserve geluidwerende maatr. A28	147
Besluit jaarrekening 2020 toevoegen aan reserve implementatie omgevingswet	29
Besluit jaarrekening 2020 toevoegen aan reserve organisatie-ontw. Meerinzicht	774
Besluit jaarrekening 2020 reserveren voor invoering VANG strategie	191
Begroting 2021 - 2023	800
Besluitvorming begroting 2021 - 2023, inzet algemene reserve ter dekking tekort voor 2021 en 2022	825
Besluitvorming begroting 2021 - 2023, demping tarief afvalstoffenheffing	235
Amendement 20201112 13-1 PvdA, D66, GL begroting voedselbank	65
Amendement 20201112 13-5 CU bomen	31
Amendement 20201112 13-6 VVD onderzoek opkomsttijden	12
Amendement 20201112 13-7 HA, VVD, CU, CDA woonlasten en dekking	100
Amendement themabegroting 2019 -2022	70
Corona steunmaatregelen 2e lockdown	625
Kwijtschelding huur en pacht	165
Verdeling subsidies civiele projecten	130
Aanpassing Scheepssingel	215
Eerste bestuursrapportage (bijdrage meerinzicht)	123
Open warmtenet	317
Omgevingswet	17
Bedrijfsplan binnensportaccommodaties 2020 - 2021	28
Totaal Onttrekkingen	8.424

Bestemmingsreserves

Onderstaand wordt per bestemmingsreserve ter dekking van overige exploitatielasten het doel toegelicht.

Bestemmingsreserves	Toelichting
Aandelen afvalverwerking Friesland	Reserve bestaat uit (de waarde van) het aandelenbezit afvalverwerking Friesland, zoals deze onder de financiële vaste activa op de balans is opgenomen. De reserve is bestemd voor het opvangen van een daling van de marktwaaarde van de aandelen.
Aandelen Inclusiefgroep	Reserve bestaat uit (de waarde van) het aandelenbezit Inclusiefgroep, zoals deze onder de financiële vaste activa op de balans is opgenomen. De reserve is bestemd voor het opvangen van een daling van de marktwaaarde van de aandelen.
Alliander Aandelen	Reserve bestaat uit (de waarde van) het aandelenbezit Alliander, zoals deze onder de financiële vaste activa op de balans is opgenomen. De reserve is bestemd voor tegenvallende dividenduitkeringen en daling van de marktwaaarde van de aandelen. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2022-2023 (raad 7 maart 2022) is besloten deze reserve op te heffen en het saldo toe te voegen aan de Algemene Reserve.
Archeologiefonds	Reserve is gevormd voor de bekostiging van maatregelen ter conservering en/of restauratie van archeologische vondsten
Duurzaamheid	Reserve is gevormd voor de bekostiging van Uitvoeringsagenda Duurzaamheid (inclusief Innovatie groene agenda) en het duurzaamheidsvraagstuk.
Duurzaamheidsmaatregelen Lorentz III	Reserve is gevormd ter dekking van de financiële gevolgen van het verstrekken van bijdragen om ondernemingen die zich op het bedrijventerrein Lorentz III willen vestigen of zijn gevestigd te stimuleren maatregelen te treffen die een bijdrage leveren aan de verwezenlijking van de duurzaamheidsvisie.
Egalisatiereserve Automatisering	Reserve is bedoeld als bufferfunctie voor de vervangingsinvesteringen ICT.
Geluidswerende maatregelen A28	Reserve is gevormd ter dekking van de financiering van geluidswerende maatregelen langs de A28.
Havenwerken	Reserve dient ter dekking van de lasten voor vervanging en onderhoud van steigers en damwanden in de gemeentelijke havens conform het havenbeheersplan.
IHP onderwijshuisvesting	Reserve is bedoeld ter dekking van de lasten die verband houden met de doorcentralisatie huisvesting voortgezet onderwijs.
Implementatie omgevingswet	Reserve is gevormd voor het opvangen van eenmalige gevolgen van invoering van de nieuwe wet- en regelgeving.
Innovatie groene agenda	Reserve is gevormd om projecten binnen de themagebieden duurzaamheid, groene economie en arbeidsmarkt financieel te borgen. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2022-2023 (raad 7 maart 2022) is besloten deze reserve op te heffen en het saldo toe te voegen aan de bestemmingsreserve Duurzaamheid.
Laad- en loskade Kelvinstraat	Reserve is gevormd om toekomstige realisatie van de openbare laad- en loskade financieel te borgen.
Monumenten	Reserve is bedoeld ter dekking van bijdragen ten behoeve van eigenaren van gemeentelijke en rijksmonumenten voor onderhoud en restauratie op basis van de 'Nadere regels subsidie monumenten Harderwijk 2020'.
Multifunctioneel theater	Reserve is bestemd de totstandkoming van multifunctionele podiumvoorziening, mogelijk op Dolfinariumeiland.
Nieuwe energiematregelen	Reserve is ingesteld voor de financieren van minder rendabele energiematregelen als onderdeel van de doelstellingen van "De Energieke Stad"
Opschaling open warmtenet	Reserve is bestemd voor de infrastructuur voor het Open Warmtenet met overmaat te realiseren zodat opschaling plaats kan vinden naar bestaande wijken.

Bestemmingsreserves	Toelichting
Organisatieontwikkeling MIZ	Reserve is bestemd voor het opvangen van de kosten van de organisatieontwikkeling in de eerste drie jaar.
Parkeren Waterfront	Reserve dient ter compensatie voor de wegvallende parkeeropbrengsten uit de boulevard, bekostiging tijdelijke parkeervoorzieningen ten tijde van realisatie Waterfront en dekking van de investeringen in de parkeergarages.
Sociaal Domein	Reserve dient voor het opvangen van eventuele tekorten bij het beroep op individuele voorzieningen (Wmo, Jeugdwet, re-integratie vanuit de Participatiewet).
Stadsvernieuwing	Reserve is ingesteld voor het stimuleren van activiteiten op het gebied van stads- en dorpsvernieuwing.
Stimulering Sociale huur	Reserve is ingesteld om de initiatieven te ondersteunen om de (hogere) ambitie uit het Beleidsplan Wonen te kunnen verwezenlijken door te voorzien in de behoefte van met name betaalbare huurwoningen.
Te verhalen bijstand	Reserve is ingesteld ter dekking van het mogelijk toekomstige oninbare deel van de te verhalen bijstand. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen 2022-2023 (raad 7 maart 2022) is besloten deze reserve op te heffen en het saldo toe te voegen aan de Algemene Reserve.
Tijdelijke huisvesting oud Struikterrein	Reserve is ingesteld ter dekking van de financiële effecten van het leveren van een financiële bijdrage aan corporaties van € 7.500,- per wooneenheid als compensatie voor de onrendabele top exploitatie wooneenheden voormalig Struikterrein..

Naast reserves worden op de balans ook voorzieningen verantwoord. Naar aard en doel kunnen deze als volgt worden onderverdeeld:

- Voorzieningen voor door derden beklemden middelen;
- Voorzieningen voor lopende verplichtingen en risico's;
- Voorzieningen voor onderhoud en egalisatie.

Reserves en voorzieningen (RT)			OTAP status: Productie		
Bedrijfscode: HWK					
		Beginbalans	Debet	Credit	Eindbalans
TRV Totaal Reserves en Voorzieningen					
TVRZ Totaal Voorzieningen					
Onderhoudsegalisatievoorzieningen	VZ Havenwerken	-196	1	-232	-427
	VZ Onderh. inrichting begraafplaats	-60	0	-9	-69
	VZ Onderhoud gemeentelijke gebouwen	-1.630	310	-941	-2.260
Onderhoudsegalisatievoorzieningen - Totaal		-1.885	311	-1.182	-2.756
Voorzieningen derden beklemmende mid	VZ Afskoop onderhoud graven	-1.351	99	-174	-1.426
	VZ Egalisatie Onderh. gem.watertaken	-4.168	996	-979	-4.152
	VZ Egalisatie riolering	-253	176	0	-77
	VZ Personeelsfonds	-3	3	0	0
	VZ Ruimtelijke ontwikkeling	-581	30	0	-552
	VZ Verevening Vitale Vakantieparken	-296	0	-945	-1.242
Voorzieningen derden beklemmende mid - Totaal		-6.653	1.304	-2.099	-7.448
Voorzieningen LV, Verpl. en Risico's	VZ Afmoeringsregeling personeel	-154	101	-355	-409
	VZ Pensioengelden wethouders	-6.716	320	0	-6.396
	VZ Soc. uitker. voormalig personeel	-77	25	-34	-86
Voorzieningen LV, Verpl. en Risico's - Totaal		-6.947	445	-389	-6.891
TVRZ Totaal Voorzieningen - Totaal		-15.485	2.059	-3.670	-17.096
TRV Totaal Reserves en Voorzieningen - Totaal		-15.485	2.059	-3.670	-17.096
Geheel - Totaal		-15.485	2.059	-3.670	-17.096

De mutaties (> € 500.000,-) op voorzieningen kunnen in hoofdlijnen als volgt worden toegelicht:

Groot onderhoud gebouwen en technische installaties:

- Dotatie volgens begroting, € 0,9 mln. Conform besluitvorming meerjarenbegroting 2021 – 2024 en begrotingswijzigingen 2021;

Verevening Vitale Vakantieparken:

- Dotatie volgens begroting, € 0,9 mln. De ontvangen bijdragen 2021 zijn in deze voorziening gestort.

Onderhouds-Egalisatie voorziening Gemeentelijke watertaken:

- Dotatie volgens begroting, € 1,0 mln. Conform besluitvorming meerjarenbegroting 2021 – 2024. De uitgaven 2021 van het krediet relining transportriool Oranjelaan is in 2021 aan deze voorziening onttrokken.

Onderstaand wordt per voorziening het doel toegelicht.

Voorzieningen	Toelichting
Onderhoudsegalisatie voorzieningen	
Havenwerken	Voorziening dient ter dekking van de lasten voor vervanging en onderhoud van steigers en damwanden in de gemeentelijke havens conform het beheersplan 2020-2024
Onderhoud inrichting begraafplaatsen	Voorziening is gevormd voor het opvangen van de kosten van onderhoud aan de inrichting van de begraafplaatsen.
Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Voorziening is gevormd om het groot onderhoud van gemeentelijke gebouwen en technische installaties te kunnen dekken. De jaarlijks geraamde dotatie is toegevoegd en de kapitaallasten van de gevoteerde kredieten groot onderhoud zijn onttrokken. Het actueel vastgestelde plan MJOP 2021-2024 is in de raad van 8 juli 2021 vastgesteld.
Door derden beklemde middelen	
Verevening Vitale vakantieparken	Voorziening is gevormd ter dekking van de lasten voor toekomstige projecten onder andere in het kader van Vitale vakantieparken
Afkoop onderhoud graven	Voorziening is bedoeld om de financiële effecten van het verzorgen van het onderhoud van de voor het onderhoud afgekochte graven te dekken
Egalisatie onderhoud gemeentelijke watertaken	Voorziening is gevormd ter dekking van de lasten voor het toekomstig onderhoud en vervanging van de riolering en pompen.
Egalisatie riolering	Voorziening dient ter egalisatie van kosten en opbrengsten van de bestaande riolering om daarmee bovenmatige schommelingen in het tarief van de rioolheffing te voorkomen.
Personeelsfonds	Voorziening heeft een strikt sociaal karakter en is bedoeld om een vangnet te bieden voor medewerkers die financiële bijstand nodig hebben. Jaarlijks vindt er door medewerkers van de gemeente een vrijwillige dotatie plaats.
Ruimtelijke ontwikkeling	Voorziening is gevormd voor het opvangen van bijdragen aan ruimtelijke ontwikkelingen ex artikel 6.24 van de Wet ruimtelijke ordening, ten behoeve van landschappelijke versterking in verband met nieuwe 'rode ontwikkelingen' in Hierden Dorp, Hierden Bosch en Hierden Buitengebied. Hieraan toegevoegd is De Groene Zoom.
Voor lopende verplichtingen en risico's	
Afvoeringsregelingen personeel	Voorziening is bedoeld ter dekking van de lasten voor de aangegane verplichtingen van voormalig personeel.
Pensioengelden wethouders	Voorziening is bedoeld om te kunnen voldoen aan (toekomstige) pensioenverplichtingen van (voormalige) wethouders bij het bereiken van de pensioengerechtigde leeftijd en aan hun nabestaanden. Op basis van actuariële berekeningen wordt de omvang van deze voorziening bepaald, waarbij gewaardeerd wordt op het doelvermogen per pensioendatum.
Sociale uitkeringen voormalig personeel	Voorziening is bedoeld voor het afdekken van sociale uitkeringen aan voormalig personeel.

Vaste schulden rentetypische looptijd > 1jr

Omschrijving	Waterschapsbank	BNG (Bank Nederlandse gemeenten)	Waarborgsommen	Totaal
Oorspronkelijke bedrag 1-1-2021	25.000	225.000	314	250.314
Cum. Aflossing tot 1-1-2021	-23.214	-56.715	0	-79.929
Saldo 1-1-2021	1.786	168.285	314	170.385
Opname			128	128
Aflossing	-1.786	-26.785	-1	-28.572
Saldo 31-12-2021	0	141.500	441	141.941

Waarborgsommen

Dit betreffen waarborgsommen welke zijn ontvangen in het kader van planschades, pasjes parkeerkelder, pasjes parkeerterreinen, elektrische sleutels gymzalen en anterieure overeenkomsten. De toename van het saldo is met name te verklaren door de anterieure overeenkomsten en waarborgsommen in het kader van planschades.

Viottende passiva

Netto schuld rentetypische looptijd <1jr

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Bank Nederlandse Gemeente	-2	-600
Kruisposten AD	-5	0
Banksaldi - Total	-7	-600
Crediteuren	-3.149	-5.728
Overige Schulden - Total	-3.149	-5.728
Netto schuld rentetypische looptijd<1jr - Total	-3.156	-6.328

Overlopende passiva

	Balans 2020	Balans 2021
Nog te betalen bedragen	-5.952	-7.139
Voorschotbedragen uitkeringen specifiek bestedingsdoel	-24.882	-31.824
Overlopende Passiva	-30.834	-38.963

Nog te betalen bedragen

	Balans 31-12-2020	Balans 31-12-2021
Nog te bet. loonheffing – sociale lasten	-1.234	-1.266
Nog te bet. pensioenpremies	-262	-270
Nog te bet – lopende verplichtingen ed	-4.083	-5.073
Vooruit ontvangen vereveningsbijdr Vitale Vakantieparken	-310	-489
Diverse overige bedragen	-63	-41
	-5.952	-7.139

Voorschotbedragen uitkeringen specifiek bestedingsdoel

Totaal Overlopende Passiva	Beginbalans	Debet	Credit	Eindbalans
PPAS001 Fietsenstalling Station Harderwijk	0	20.000	-20.000	0
PPAS002 Parkmanagement	-27.488	46.674	-38.225	-19.039
PPAS007 COA OHBA regeling 2016-2021	-322.140	35.741	0	-286.399
PPAS012 Maatsch. Zorg en Huiselijk geweld	-342.037	0	0	-342.037
PPAS013 Beschermd Wonen	-8.853.190	22.265.980	-22.469.468	-9.056.678
PPAS014 BW en MO deel Harderwijk	-1.418.298	768.250	-658.460	-1.308.508
PPAS015 Bestrijding huiselijk geweld	-347.122	0	0	-347.122
PPAS016 Praktijk HWK onbed. Zwangerschap	-2.730	71.620	-89.850	-20.959
PPAS018 Tijd. Overbrugg Zelfst. Ondernemers	0	1.174.769	-1.174.769	0
PPAS023 Zwerfafval subsidie Nedvang	-169.011	34.085	-27.812	-162.738
PPAS025 Zoetwatervoorz hoge zandgronden	-157.722	115.925	-10.449	-52.246
PPAS026 Stimulering goedkope woningbouw	-237.033	26.000	0	-211.033
PPAS028 Gemeentelijke monumenten 2019	-21.480	0	0	-21.480
PPAS029 Gemeentelijke monumenten 2020	-42.099	32.376	-2.117	-11.840
PPAS030 Dorps- en landschapsverst. Hierden	-21.912	30.721	-10.956	-2.147
PPAS031 Contributie personeelsvereniging	-550	550	0	0
PPAS033 Project: Gem. Harderwijk 2021	0	115.925	-115.925	0
PPAS034 Covid19 Verlening tegemoetk.sportacc	-28.902	321.608	-292.887	-180
PPAS035 Grex opties	0	0	-27.673	-27.673
PPAS038 Gemeentelijke monumenten 2021	0	22.230	-59.280	-37.050
PPAS039 Perspectief voor de jeugd met MDT	0	49.740	-49.740	0
PPAS040 Covid19 aanpassingen buurtcentra	0	48.639	-48.639	0
PPAS041 Suicidepreventie Veluwe	0	58.560	-78.080	-19.520
PPAS045 Geluidsanering Burg. De Meesterstraa	-72.450	15.524	0	-56.926
PPAS047 Centrum Management Harderwijk	0	20.340	-50.000	-29.660
PPAS048 MDT Harderwijk	0	0	-157.655	-157.655
PPAS049 pop up wijk struikterrein	0	34.000	-34.000	0
PSIS002 Regionale aanpak voortijdig schoolve	-275	222.824	-222.824	-275
PSIS003 RMC-middelen(oversch vorig jaar) D1	-371.517	0	-48.765	-420.282
PSIS004 VSV middelen liquidatie RNV	-83.736	0	0	-83.736
PSIS005 Onderwijsachterstandbestr.2011-2014	-26.367	26.367	0	0
PSIS006 Aanvullend Onderw.achterstandbestr14	-334.901	334.902	0	1
PSIS007 Onderwijsachterstandbestr. 19-22(D8)	-742.196	1.546.596	-1.781.047	-976.647
PSIS008 Bijstandsuitkering (BUIG) (G2)	0	12.727.697	-12.727.697	0
PSIS010 TOZO (G4)	-1.575.409	2.828.302	-2.327.570	-1.074.677
PSIS011 Verlening uitkering Sportakkoord(H8)	0	127.713	-127.713	0
PSIS012 Extern Advies Warmtetransitie (F9)	0	9.625	-20.660	-11.035
PSIS013 Reductie energiegebr woningen (C43)	0	246.420	-526.847	-280.426
PSIS014 Tijdelijke onderst. toezicht-handhav	0	161.510	-167.232	-5.722
PSIS015 SPUK ijsbanen en zwembaden	0	430.354	-430.354	0
PSIS016 SPUK overlast asielzoekers	0	31.521	-49.000	-17.479
PSIS017 SUVIS ventilatie scholen 2021 (C32)	0	769.666	-816.458	-46.792
PSIS018 SPUK lokale preventie akkoorden	0	39.600	-60.000	-20.400

Totaal Overlopende Passiva	Beginbalans	Debet	Credit	Eindbalans
PSIS019 Verkeersveiligheid 20-21 (E20)	-678.766	516.236	0	-162.530
PSIS020 Huisvesting kwetsbare doelgroep(C31)	-428.125	147.923	0	-280.202
PSIS021 SPUK BTW 2020 (H4)	-75.442	0	0	-75.442
PSIS022 SPUK BTW 2021 (H4)	0	918.666	-1.203.728	-285.061
PSIS023 Gem.hulp gedupeerden toeslag (B2)	-34.756	14.283	-26.964	-47.437
PSIS024 Extra financiële middelen RMC (D11)	-86.124	0	0	-86.124
PSIS025 Spec uitkering woningbouwimpuls (C9)	-8.312.547	0	-6.890.014	-15.202.561
PSIS026 NPO middelen (D14)	0	83.015	-234.809	-151.794
PSIS027 Huisvesting aandachtsgroepen (C56)	0	0	-425.000	-425.000
Geheel - Totaal	-24.814.325	46.492.477	-53.502.665	-31.824.511

* PPAS036 Grip op Verwardheid Harderwijk (voor een bedrag van -19.681) en PSIS001 RMC-middelen lopend jaar (D12) (voor een bedrag van -48.765) maakte in de jaarrekening 2020 onderdeel uit van de overlopende passiva. Omdat er in 2021 meer uit gaven zijn dan inkomsten zijn deze posten verantwoord onder de overlopende activa. In het beginsaldo tref je beide posten daarom niet aan.

Niet uit de balans blijken verplichtingen

Aan natuurlijke en rechtspersonen verstrekte borgstellingen of garantstellingen

Voor zover leningen door de gemeente gewaarborgd zijn, is buiten de balansstelling het totaalbedrag van de geborgde schuldrestanten per einde boekjaar opgenomen. Deze kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Geldnemer	Aard / omschrijving	Restant per 31-12-2021	Percentage dekking	Waarvan door de gemeente gewaarborgd
Inclusief Groep N.V.	garantstelling	1.666.667	14,29%	238
St. Sportpark Slingerbos	garantstelling	481.742	100,00%	482
Totaal				720

De borgstellingen kunnen als volgt worden gespecificeerd (bedragen x 1.000):

Geldnemer	Aard / omschrijving	Oorspronkelijke bedrag	Restant per 31-12-2021
Stichting UWONN	borgstelling	158.511	117.890
Stichting Habion	borgstelling	20.306	19.508
Woonzorg Nederland	borgstelling	68.210	67.132
Omnia Wonen	borgstelling	58.481	58.481
Zonnepark Harderwijk B.V.	borgstelling	2.000	2.000
Totaal		307.508	265.011

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen waaraan de gemeente voor toekomstige jaren is verbonden

Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen:

Contractuele verplichtingen

De gemeente Harderwijk heeft op diverse gebieden contracten afgesloten. Hieronder volgt een opsomming van de belangrijkste van deze verplichtingen. Naast deze verplichtingen heeft de gemeente diverse huurcontracten lopen met een waarde van €128.000.

Betreft	Aard	Einddatum contract	Bedrag verplichting
Levering gas	Raamovereenkomst	31-12-2023	Varieert per jaar
Accountantsdiensten	Overeenkomst	31-12-2026	Varieert per jaar
Afvalbeheer	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Sociaal-medische indicatiestelling WMO	Raamovereenkomst	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Verzekeringen	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Dyslexie	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Elektriciteit	Raamovereenkomst	31-12-2023	Varieert per jaar
Brandstof	Raamovereenkomst	1-10-2024	Varieert per jaar
Inkoopadviesdiensten	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Uitzendkrachten / tijdelijk personeel	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Schoonmaak	Raamovereenkomst	13-3-2024	Varieert per jaar
Facilitaire en automatisering	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Opvoedhulp	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	31-12-2022	Varieert per jaar
Openbare Verlichting	Raamovereenkomst	28-5-2027	Varieert per jaar

Betreft	Aard	Einddatum contract	Bedrag verplichting
Leerlingenvervoer	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
WMO - Hulp bij het huishouden en begeleiding	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
WMO - Hulpmiddelen	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Pleegzorg	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	31-12-2023	Varieert per jaar
Begeleiding LVB (licht verstandelijk beperkt)	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	31-12-2021	Varieert per jaar
Realisatie / onderhoud groenvoorzieningen en wegen	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
24 uur verblijfszorg	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Basis GGZ	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Gespecialiseerde GGZ	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar
Jeugdhulp (diverse)	Raamovereenkomst, met meerdere aanbieders	Varieert per aanbieder	Varieert per jaar

In het accountantsverslag onder de bijlage 1a is er een onzekerheid opgenomen inzake een inkoop Europese aanbesteding. De onzekerheid met betrekking tot toekomstige lasten van deze inkoop bedragen €222.000.

Lopende rechtszaken

Ten tijde van het opmaken van deze jaarrekening, loopt er een rechtszaak tegen de gemeente Harderwijk. Deze zaak heeft betrekking op een aantal percelen in Drielanden. Zowel in de Grex Drielanden als in het bepalen van de risico's bij het weerstandsvermogen is rekening gehouden met een mogelijke claim.

4.5 Gebeurtenissen na balansdatum

Impact oorlog Oekraïne

De oorlog in Oekraïne heeft ook gevolgen voor de gemeente. Het gaat o.a. om opvang van vluchtelingen door de gemeente en particulieren, risico's voor digitale veiligheid, hogere energieprijzen, langere levertijden e.d. Ook binnen het sociaal domein, het onderwijsveld, burgerzaken e.d. zijn de gevolgen groot.

Er ligt een bestuurlijke afspraak met het rijk dat gemeenten de reële meerkosten vergoed krijgen.

4.6 Toelichting baten en lasten (inclusief onderhanden werken)

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening 2020	Prim. begroting 2021	Totale begroting 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
Totaal Programma's								
PROG0 Bestuur en ondersteuning								
Resultaat bepaling	Baten	TV01	Bestuur	-182	-82	-182	-82	-182
		TV02	Burgerzaken	-744	49	-744	49	-744
		TV03	Beheer overige gebouwen en gronden	-1.586	-936	-1.586	-936	-1.586
		TV04	Overhead	-294	389	-294	389	-294
		TV05	Treasury	-437	-1	-437	-1	-437
		TV061	OZB woningen	-6.528	16	-6.528	16	-6.528
		TV062	OZB niet-woningen	-4.354	145	-4.354	145	-4.354
		TV063	Parkeerbelasting	-1.456	-37	-1.456	-37	-1.456
		TV064	Belastingen overig	-2.002	102	-2.002	102	-2.002
		TV07	Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentefonds	-85.888	-104	-85.888	-104	-85.888
		TV08	Overige baten en lasten	-2	-2	-2	-2	-2
	Baten - Totaal			-95.047	-96.014	-103.470	-459	-103.470
	Lasten	TV01	Bestuur	2.024	-216	2.024	-216	2.024
		TV02	Burgerzaken	2.270	-189	2.270	-189	2.270
		TV03	Beheer overige gebouwen en gronden	1.229	114	1.229	114	1.229
		TV04	Overhead	15.993	499	15.993	499	15.993
		TV05	Treasury	1	1	1	1	1
		TV063	Parkeerbelasting	6	6	6	6	6
		TV064	Belastingen overig	650	-7	650	-7	650
		TV07	Alg. uitk. en ov. uitk. gemeentefonds	0	-503	0	-503	0
		TV08	Overige baten en lasten	12	-469	12	-469	12
		TV09	Vennootschasbelastingen (VpB)	3	3	3	3	3
	Lasten - Totaal			24.290	22.028	22.188	-761	22.188
Resultaat bepaling - Totaal				-70.758	-73.986	-80.063	-81.282	-1.219
Resultaat bestemming	Dotatie	TV04	Overhead	803	0	803	0	803
		TV08	Overige baten en lasten	2.717	215	2.717	215	2.717
	Dotatie - Totaal			0	0	3.520	215	3.520
	Ontrekking	TV01	Bestuur	0	-18	0	-18	0
		TV03	Beheer overige gebouwen en gronden	-20	-19	-20	-19	-20
		TV04	Overhead	-121	24	-121	24	-121
		TV08	Overige baten en lasten	-7.529	3.152	-7.529	3.152	-7.529
		TV010	Mutaties reserves	-114	0	-114	0	-114
	Ontrekking - Totaal			-8.205	-1.131	-7.784	3.139	-7.784
Resultaat bestemming - Totaal				-8.205	-1.131	-7.617	-4.263	3.354
PROG0 Bestuur en ondersteuning - Totaal				-78.962	-75.117	-87.680	-85.546	2.134
PROG1 Veiligheid								
Resultaat bepaling	Baten	TV12	Openbare orde en veiligheid	-20	32	-20	32	-20
	Baten - Totaal			-64	-52	-20	32	-20
	Lasten	TV11	Crisisbeheersing en brandweer	3.056	2	3.056	2	3.056
		TV12	Openbare orde en veiligheid	1.420	-48	1.420	-48	1.420
	Lasten - Totaal			4.200	4.549	4.476	-45	4.476
Resultaat bepaling - Totaal				4.136	4.496	4.468	4.456	-13
PROG1 Veiligheid - Totaal				4.136	4.496	4.468	4.456	-13

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening	Prim. begroting	Totale begroting	Rekening	Resultaat
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat								
Resultaat bepaling	Baten	TV21	Verkeer en vervoer	-309	-153	-309	-153	-309
		TV22	Parkeren	-109	-39	-109	-39	-109
		TV23	Recreatieve havens	0	0	0	0	0
		TV24	Economische havens en waterwegen	-426	-26	-426	-26	-426
	Baten - Totaal			-752	-635	-844	-218	-844
	Lasten	TV21	Verkeer en vervoer	5.099	-517	5.099	-517	5.099
		TV22	Parkeren	1.916	310	1.916	310	1.916
		TV23	Recreatieve havens	0	-15	0	-15	0
		TV24	Economische havens en waterwegen	1.144	-968	1.144	-968	1.144
		TV25	Openbaar vervoer	56	-11	56	-11	56
	Lasten - Totaal			7.503	8.681	8.214	-1.200	8.214
	Resultaat bepaling - Totaal			6.751	8.046	8.788	7.370	-1.418
Resultaat bestemming	Dotatie	TV21	Verkeer en vervoer	2.490	225	2.490	225	2.490
		TV24	Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0
	Dotatie - Totaal			1.181	250	2.490	225	2.490
	Ontrekking	TV21	Verkeer en vervoer	-714	-48	-714	-48	-714
		TV24	Economische havens en waterwegen	-14	0	-14	0	-14
	Ontrekking - Totaal			-254	-150	-728	-48	-728
Resultaat bestemming - Totaal			926	100	1.585	1.762	177	
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat - Totaal			7.678	8.146	10.373	9.132	-1.240	
PROG3 Economie								
Resultaat bepaling	Baten	TV31	Economische ontwikkeling	-97	-69	-97	-69	-97
		TV32	Fysieke bedrijfsinfrastructuur (GREX)	-10.284	-7.506	-10.284	-7.506	-10.284
		TV33	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-58	-21	-58	-21	-58
		TV34	Economische promotie	-296	190	-296	190	-296
	Baten - Totaal			-366	-618	-10.735	-7.407	-10.735
	Lasten	TV31	Economische ontwikkeling	219	-103	219	-103	219
		TV32	Fysieke bedrijfsinfrastructuur (GREX)	2.868	90	2.868	90	2.868
		TV33	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	372	-77	372	-77	372
		TV34	Economische promotie	672	-3	672	-3	672
	Lasten - Totaal			1.151	1.340	4.130	-94	4.130
Resultaat bepaling - Totaal			786	722	896	-6.604	-7.500	
Resultaat bestemming	Dotatie	TV34	Economische promotie	0	0	0	0	0
	Dotatie - Totaal			0	0	0	0	0
	Ontrekking	TV31	Economische ontwikkeling	-68	0	-68	0	-68
	Ontrekking - Totaal			0	0	-68	0	-68
Resultaat bestemming - Totaal			0	0	-68	-68	0	
PROG3 Economie - Totaal			786	722	828	-6.672	-7.500	
PROG4 Onderwijs								
Resultaat bepaling	Baten	TV42	Onderwijshuisvesting	-943	-817	-943	-817	-943
		TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-2.565	1.132	-2.565	1.132	-2.565
	Baten - Totaal			-2.583	-2.756	-3.508	315	-3.508
	Lasten	TV41	Openbaar basisonderwijs	354	19	354	19	354
		TV42	Onderwijshuisvesting	4.091	620	4.091	620	4.091
		TV43	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	3.889	-1.378	3.889	-1.378	3.889
Lasten - Totaal			7.328	7.868	8.334	-740	8.334	
Resultaat bepaling - Totaal			4.745	5.112	5.251	4.826	-424	
Resultaat	Dotatie	TV42	Onderwijshuisvesting	892	0	892	0	892

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening	Prim. begroting	Totale begroting	Rekening	Resultaat
bestemming	Dotatie - Totaal			892	892	892	0	892
	Ontrekking	TV42	Onderwijshuisvesting	-1.153	118	-1.153	118	-1.153
	Ontrekking - Totaal			1.271	-1.271	-1.153	118	-1.153
Resultaat bestemming - Totaal				-379	-379	-379	-261	118
PROG4 Onderwijs - Totaal				4.366	4.733	4.872	4.566	-306
PROG5 Sport, cultuur en recreatie								
Resultaat bepaling	Baten	TV51	Sportbeleid en activering	-155	-43	-155	-43	-155
		TV52	Sportaccommodaties	-1.801	-469	-1.801	-469	-1.801
		TV53	Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpart.	-79	-79	-79	-79	-79
		TV54	Musea	-25	0	-25	0	-25
		TV55	Cultureel erfgoed	-117	155	-117	155	-117
		TV56	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	0	0	0	0
		TV57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-132	-9	-132	-9	-132
	Baten - Totaal			-2.783	-2.277	-2.309	-445	-2.309
	Lasten	TV51	Sportbeleid en activering	1.041	-106	1.041	-106	1.041
		TV52	Sportaccommodaties	3.396	-455	3.396	-455	3.396
		TV53	Cultuurpres. cultuurprod. cultuurpart.	2.816	-842	2.816	-842	2.816
		TV54	Musea	583	-48	583	-48	583
		TV55	Cultureel erfgoed	716	-370	716	-370	716
		TV56	Media	777	1	777	1	777
		TV57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	3.829	-654	3.829	-654	3.829
	Lasten - Totaal			12.249	13.338	13.158	-2.474	13.158
Resultaat bepaling - Totaal				9.466	11.061	13.768	10.849	-2.919
Resultaat bestemming	Dotatie	TV55	Cultureel erfgoed	227	207	227	207	227
	Dotatie - Totaal			29	20	227	207	227
	Ontrekking	TV52	Sportaccommodaties	-410	-103	-410	-103	-410
		TV55	Cultureel erfgoed	-235	-157	-235	-157	-235
		TV57	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	0	16	0	16	0
	Ontrekking - Totaal			-17	-17	-645	-244	-645
Resultaat bestemming - Totaal				11	3	-381	-418	-37
PROG5 Sport, cultuur en recreatie - Totaal				9.477	11.064	13.387	10.431	-2.956
PROG6 Sociaal domein								
Resultaat bepaling	Baten	TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	-502	129	-502	129	-502
		TV62	Wijkteams	-1.828	-12	-1.828	-12	-1.828
		TV63	Inkomensregelingen	-14.594	552	-14.594	552	-14.594
		TV65	Arbeidsparticipatie	-20	-20	-20	-20	-20
		TV66	Maatwerkvoorziening (WMO)	29	-57	29	-57	29
		TV671	Maatwerkdienstverlening 18+	-157	83	-157	83	-157
		TV672	Maatwerkdienstverlening 18-	-85	-85	-85	-85	-85
		TV681	Ge-escaleerde zorg 18+	-16.355	6.964	-16.355	6.964	-16.355
		TV682	Ge-escaleerde zorg 18-	0	0	0	0	0
	Baten - Totaal			-43.167	-35.908	-33.511	7.555	-33.511
	Lasten	TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	5.558	-1.410	5.558	-1.410	5.558
		TV62	Wijkteams	118	-202	118	-202	118
		TV63	Inkomensregelingen	18.944	-1.354	18.944	-1.354	18.944
		TV64	Begeleide participatie	4.951	-30	4.951	-30	4.951
		TV65	Arbeidsparticipatie	1.330	-273	1.330	-273	1.330
		TV66	Maatwerkvoorziening (WMO)	1.787	32	1.787	32	1.787
TV671		Maatwerkdienstverlening 18+	10.312	-278	10.312	-278	10.312	

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie		Rekening	Prim. begroting	Totale begroting	Rekening	Resultaat
		TV672	Maatwerkdienstverlening 18-	17.762	375	17.762	375	17.762
		TV681	Ge-escaleerde zorg 18+	17.528	-6.967	17.528	-6.967	17.528
		TV682	Ge-escaleerde zorg 18-	4.555	163	4.555	163	4.555
	Lasten - Totaal			89.546	82.059	82.845	-9.944	82.845
Resultaat bepaling - Totaal				46.379	46.151	51.723	49.334	-2.389
Resultaat bestemming	Dotatie	TV61	Samenkracht en burgerparticipatie	2	2	2	2	2
		TV62	Wijkteams	3.378	0	3.378	0	3.378
		TV63	Inkomensregelingen	3.380	2	3.380	2	3.380
	Dotatie - Totaal			406	0	0	0	0
	Ontrekking	TV62	Wijkteams	-8.159	159	-8.159	159	-8.159
	Ontrekking - Totaal			-805	-626	-8.159	159	-8.159
Resultaat bestemming - Totaal				-399	-626	-4.940	-4.779	161
PROG6 Sociaal domein - Totaal				45.981	45.525	46.783	44.555	-2.228
PROG7 Duurzaamheid en milieu								
Resultaat bepaling	Baten	TV71	Volksgezondheid	-109	370	-109	370	-109
		TV72	Riolering	-3.509	2.002	-3.509	2.002	-3.509
		TV73	Afval	-5.145	60	-5.145	60	-5.145
		TV74	Milieubeheer	-300	473	-300	473	-300
		TV75	Begraafplaatsen en crematoria	-1.188	-201	-1.188	-201	-1.188
	Baten - Totaal			-9.997	-9.437	-10.251	2.704	-10.251
	Lasten	TV71	Volksgezondheid	2.461	-428	2.461	-428	2.461
		TV72	Riolering	2.193	-2.127	2.193	-2.127	2.193
		TV73	Afval	5.182	-158	5.182	-158	5.182
		TV74	Milieubeheer	2.770	-1.160	2.770	-1.160	2.770
		TV75	Begraafplaatsen en crematoria	882	5	882	5	882
	Lasten - Totaal			12.608	11.913	13.488	-3.868	13.488
Resultaat bepaling - Totaal				2.611	2.476	4.401	3.237	-1.164
Resultaat bestemming	Dotatie	TV74	Milieubeheer	861	0	861	0	861
	Dotatie - Totaal			0	8	861	0	861
	Ontrekking	TV73	Afval	-37	200	-37	200	-37
		TV74	Milieubeheer	-263	440	-263	440	-263
		TV75	Begraafplaatsen en crematoria	0	0	0	0	0
	Ontrekking - Totaal			-25	-272	-301	640	-301
Resultaat bestemming - Totaal				-17	-265	-80	560	640
PROG7 Duurzaamheid en milieu - Totaal				2.594	2.211	4.321	3.797	-524
PROG8 Ruimte en wonen								
Resultaat bepaling	Baten	TV81	Ruimtelijke ordening	-1.012	-611	-1.012	-611	-1.012
		TV82	Grondexploitatie (niet- bedrijventer.)	-6.652	16.436	-6.652	16.436	-6.652
		TV83	Wonen en bouwen	-2.420	-524	-2.420	-524	-2.420
	Baten - Totaal			-31.438	-2.212	-10.084	15.300	-10.084
	Lasten	TV81	Ruimtelijke ordening	1.713	466	1.713	466	1.713
		TV82	Grondexploitatie (niet- bedrijventer.)	5.993	-17.728	5.993	-17.728	5.993
		TV83	Wonen en bouwen	2.973	309	2.973	309	2.973
	Lasten - Totaal			24.649	3.403	10.679	-16.953	10.679
Resultaat bepaling - Totaal				-6.789	1.191	2.248	596	-1.652
Resultaat bestemming	Dotatie	TV83	Wonen en bouwen	38	0	38	0	38
	Dotatie - Totaal			38	38	38	0	38
	Ontrekking	TV81	Ruimtelijke ordening	-166	60	-166	60	-166
		TV82	Grondexploitatie (niet- bedrijventer.)	0	634	0	634	0
		TV83	Wonen en bouwen	-524	-317	-524	-317	-524

Resultaat (best.bep.)	Lasten / Baten	Functie	Rekening	Prim. begroting	Totale begroting	Rekening	Resultaat
	Ontrekking - Totaal		0	0	-690	377	-690
Resultaat bestemming - Totaal			38	38	-1.030	-653	377
PROG8 Ruimte en wonen - Totaal			-6.751	1.229	1.218	-57	-1.275
Totaal Programma's - Totaal			-10.697	3.010	-1.430	-15.339	-13.909
Geheel - Totaal			-10.697	3.010	-1.430	-15.339	-13.909

Begrotingsrechtmatigheid

Bij de rechtmatigheidscontrole vormt het begrotingscriterium een belangrijk toetsingscriterium. Begrotingsoverschrijdingen zijn in principe onrechtmatig. Volgens de Kadernota Rechtmatigheid 2017 van de Commissie BBV zijn er echter situaties denkbaar waarbij de overschrijdingen binnen het door de raad uiteengezette beleid zijn gebleven, zoals compensatie van hogere kosten door direct gerelateerde hogere opbrengsten en kostenoverschrijdingen bij open-einde regelingen.

In onderstaand overzicht zijn de afwijkingen van de programma's opgenomen (overschrijding van de lasten) met daarbij de verklaring in hoeverre de afwijking past binnen het door de raad geformuleerde beleid. Voor een nadere uiteenzetting van de verschillen wordt verwezen naar de toelichting op de baten en lasten. De raad autoriseert deze kostenoverschrijdingen met het vaststellen van de jaarrekening.

Programma	Begrotingsafwijking lasten			Verklaring overschrijding	Conclusie
	Begroot	Realisatie	Verschil		
Programma 0	-87.680	-85.707	1.973	Zie toelichting programma 0	Past binnen het beleid

Onvoorzien

In de primitieve begroting is in programma 0 een budget voor onvoorziene uitgaven opgenomen ad € 161.400. De raming van dit budget is gebaseerd op een bedrag per inwoner. In 2021 is dit budget ingezet voor:

(Bedragen * 1.000)

Onderwerp	Collegebesluit	Bedrag
Eerste marap berap 2021	07-06-2021	43.363
Verwijderen Vissersbrug	31-08-2021	35.000
Maatschappelijke begeleiding vluchtelingenwerk	51-2020	20.503

Onderhanden werken

Het totaal onderhanden werken 2021, ten laste van het saldo, bedraagt € 1.805.122,-. In de onderhanden werken zit, evenals voorgaande jaren, een substantieel bedrag aan overhevelingen van budgetten die door eenmalige dekking in de exploitatie zijn opgenomen. Aan onderhanden werken, die conform besluitvorming, gedekt worden uit reserves en voorzieningen, is € 4.368.853,- opgenomen. Het totaal aan onderhanden werken inzake corona budgetten bedraagt € 1.308.140,-

De activiteiten die ten grondslag liggen aan deze budgetten zijn grotendeels gestart maar lopen qua uitvoering door naar 2022.

Onderstaand zijn drie overzichten onderhanden werk opgenomen

- Overzicht 1 is het totaal bedrag waarvan wordt voorgesteld dit ten laste van het rekeningresultaat te laten komen;
- Overzicht 2 is het bedrag dat wordt gedekt wordt door mutaties op reserves en voorzieningen;
- Overzicht 3 bevat het overzicht van corona waarvoor we compensatie hebben ontvangen in 2021 maar waarvan de activiteiten opgepakt worden in 2022. Voorgesteld wordt dit ten laste van het rekeningresultaat te laten komen.

Onderhanden werken ten laste van het rekeningsaldo:

Prog	Budget		Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
0	6001000	PALG062	Programma Dienstverlening samen organiseren	De uitvoeringsagenda (02528) is overgegaan in het Programma Dienstverlening, dit is nog in uitvoering	65.361,00
0	6004080		Facilitaire zaken en huisvesting	In november is door de directie in Harderwijk opdracht verstrekt voor de aanschaf van nieuw meubilair in de collegekamer. Levering van meubilair is uitgesteld tot februari 2022. Van het resterende saldo wil ik graag € 20.000 overhevelen naar boekjaar 2022.	20.000,00
0	5004190		Harderwijk directie	Budget eind 2021 beschikbaar gesteld, besteding zal in 2022 plaatsvinden.	200.000,00
0	6007010	PSTL003	Stelpost taakmutaties algemene uitkering; POK middelen	Decembercirculaire pas eind van jaar bekend dus geen mogelijkheid gehad om tot besteding over te gaan. Het betreft POK middelen	287.931,00
0	6007010	PSTL003	Stelpost taakmutaties algemene uitkering; Breef Offensief	Middelen uit sept.circulaire 2021; Breed Offensief beoogt processen te stroomlijnen en te harmoniseren om op die manier meer mensen met een arbeidsbeperking aan het werk te krijgen. Inzet middelen in 2022.	34.950,00
0	6007010	PSTL003	Stelpost taakmutaties algemene uitkering; kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht	Decembercirculaire pas eind van het jaar bekend dus geen mogelijkheid om dit te besteden in 2021. Betreft kwaliteitsborging bouw- en woningtoezicht	24.647,00
Totaal programma 0					632.889,00
1	6102130	PALG454	Nota Dierenwelzijn	Onderwerpen waarvoor overheveling wordt aangevraagd zijn: bijdrage dierenambulace incidenteel ; voorlichting dierenwelzijn ; incidentele kosten vogelgriep	16.162,00
1	6102090	PALG192	Kwaliteitsmeter Veilig uitgaan	Omdat de horeca dicht moest zijn de uitgaven van deze post ook stil komen te liggen. Nu de horeca weer open mag kan het budget weer goed gebruikt worden. Graag het restant van het budget overhevelen naar dit jaar.	10.502,00
Totaal programma 1					26.664,00
2	6202010	PALG312	Haalbaarheidsstudie parkeren	De haalbaarheidsstudie is later opgestart dan voorzien. Heeft vooral te maken met het gebrek aan informatievoorziening vanuit het Sint Jansdal. In 2022 graag verder	12.966,00
2	6201010	PALG025	Parkeeroverlast	Is onderdeel van het uitvoeringsbudget Parkeren Harderwijk Anders. Vanwege Corona hebben we nog niet alle bijeenkomsten kunnen plaatsvinden en worden eventuele maatregelen opgeschort naar 2022	27.914,00
2	6201010	PALG008	Voormalig SNV	Betreft gelden van samenwerkende gemeenten Nunspeet/Ermelo/Zeevolde/Putten en Harderwijk. Dit geld reserveren voor komende jaar, hangt samen met besluitvorming opening Lelystad Airport. Terugvloeien van dit geld naar algemene middelen is niet een optie gezien het geen Harderwijk geld is.	15.750,00
2	6201010	PALG030	Verkeersveiligheid	Vanwege COVID-19 heeft VVN Harderwijk-Hierden lang niet alle werkzaamheden kunnen uitvoeren zoals gepland in het Werkplan 2021. Hopelijk kan dit in 2022 alsnog. Ook voor de verkeersveiligheid rondom de basisscholen zijn er door de scholen minder projecten ingediend dan verwacht. Naar verwachting gebeurt dat alsnog in 2022	24.323,00
2	6201010	PALG008	Voormalig SNV	Overeenkomst SNV ligt hieronder, het negatieve bedrag middels facturen innen bij de samenwerkende gemeenten (Putten, Ermelo, Nunspeet, Zeevolde)	-64.580,00
2	6201010	PALG032	Uitvoering integraal fietsbeleidsplan	Vanwege COVID-19 hebben diverse projecten voor de uitvoering van het integraal fietsbeleid nog geen plaats kunnen vinden. De verwachting is dat dit in 2022 wel plaats kan vinden, aangevuld met de nog resterende financiële middelen (jaarschijf 2022: €25.000,-)	50.900,00
2	6202030	PALG400	Fietsenstalling	De uitbreiding van de fietsparkeervoorziening in het Hortuspark is nog niet uitgevoerd. Wordt komend jaar uitvoering aan gegeven. Ook wordt dan de parkeerproblematiek in relatie tot het stallen van fietsen in de binnenstad verder opgepakt	20.000,00
2	6204010	PALG073	Baggeren Vissershaven	Inkomensoverdr.-rijk Budget eind 2020 beschikbaar gesteld. Betreft teruggave subsidie explosieven onderzoek. Budget betreft achterstallig onderhoud van de vaardiepte in de havens en vaarwegen. Werkzaamheden zijn nog niet afgerond	23.506,00
2	6205010	PALG318	IC Lobby	Dit geld is nog niet aangewend. Komende periode staat de lobby meer centraal aangezien er een nieuw landelijk coalitieakkoord is en de lobby ri. Gelderland en landelijke politiek opgepakt wordt.	15.000,00
Totaal programma 2					125.779,00
3	6301010	PALG319	Kracht van Oost EZ positionering	Budget is niet aangewend vanwege vertrek collega. De lobby en verdere positionering is voortgezet in het najaar, de voorbereidingen hiervan zijn in gang gezet, wat mede samenhangt met openstelling Lelystad Aiport en dossier IC Harderwijk	34.000,00
3	6301010	PALG087	Visie ontwikkelen andere binnenstad	We hebben door COVID minder projecten vanuit dit budget uit kunnen voeren dan we normaal gesproken zouden doen. Alle aandacht en uitgaven ging naar ondernemersondersteuning en de Gebiedsaanpak COVID-19. We zijn wel eind september gestart met het proces om een nieuwe binnenstadvisie te maken. In 2022 gaan we deze visie afronden met een uitvoeringsagenda. Om draagvlak in de binnenstad te houden is het van groot belang dat we meteen aan de slag kunnen. En dus niet moeten wachten op budget in 2023. Juist nu en na COVID is het van belang dat we budget hebben om ondernemers en de Binnenstad te ondersteunen. Het geld was bedoeld voor de Binnenstad en dat hebben we zo meteen hard nodig	71.579,00
Totaal programma 3					105.579,00
5	6501030	PALG505	WK Volleybal	Vervullen rol gast gemeente tijdens WK Volleybal dames 2022	20.000,00

Prog	Budget	Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
5	6501030 PALG147	Open Club	De raad heeft in 2019 een budget beschikbaar gesteld voor de aanstelling van een sportparkmanager op de Parkweg en in Hierden. Vanuit besluitvorming vanuit het sportbeleid zijn deze beiden voor drie jaar ingezet. De inzet voor de sportparkmanager Parkweg was tot en met 2021. Aangezien de sportparkmanager in Hierden later gestart is (halverwege 2019) loopt deze inzet door tot halverwege 2022. Om deze functie tot de afgesproken tijd te kunnen voortzetten is overheveling noodzakelijk. Aanvullend heeft de raad in 2021 besloten een aanvullend budget beschikbaar te stellen voor de sportparkmanager Parkweg voor 2022 en de sportparkmanager Hierden voor de tweede helft van 2022. In 2022 wordt een plan gemaakt vanaf 2023. Eventuele middelen daarvoor worden in de kadernota aangevraagd.	43.087,00
5	6502030 PALG326	Gevolgen nieuwbouw zwembad	Oorspronkelijk stond de nieuwbouw van het zwembad gepland voor uitvoer jan 2021 t/m juni 2022. De bouw is later gestart, vanaf mei 2021, en kent een wat langere doorlooptijd, naar verwachting tot en met december 2022. Dit betekent dat het budget 'gevolgen nieuwbouw zwembad' deels overgeheveld moet worden van 2021 naar 2022, conform bovengenoemde	62.500,00
5	6503030 PALG464	Kwaliteitsimpuls evenementen	De raad heeft in juli 2019 besloten om in de kadernota 2020-2023 een incidentele post op te nemen van totaal 15.000 euro voor een kwaliteitsimpuls bij grotere Harderwijker evenementen voor elk van de jaarschijven 2020, 2021 en 2022. Vanwege de COVID-19 maatregelen in het afgelopen jaar hebben nauwelijks evenementen plaatsgevonden. Dit budget zal goed gebruikt kunnen worden voor impuls in de programmering op het moment dat weer mogelijkheden zijn om evenementen te organiseren	15.000,00
5	6503030 PALG218	Subsidieplafond evenementen	Op 13 april 2021 heeft het college besloten coulant te zijn bij de beoordeling en vaststelling van de subsidies over 2021, voor zover vanwege de coronamaatregelen subsidieverplichtingen en -afspraken niet kunnen worden nagekomen. Er zijn geen budgettaire consequenties n.a.v. dit besluit. Ook heeft het college besloten om af te zien, onder voorwaarden van terugvordering van subsidies over 2021. Mogelijk wordt een deel van niet-gebruikte subsidiebudgetten overgeheveld naar 2022. Het bedrag van €50.203,60 zou in 2022 besteed kan worden als er weer meer evenementen georganiseerd kunnen worden	50.203,00
5	6505020 PALG524	Kerkenvisie	Het budget is een decentrale uitkering die na aanvraag in de meicirculaire is uitgekeerd. Eind 2021 is het project opgestart en loopt door in 2022.	50.000,00
5	6505020 PALG521	Historie Schietkamp etc. Hierden	Het budget is in december 2021 vrij gekomen via een begrotingswijziging. Het project wordt in 2022 opgestart	30.000,00
5	6505020 PALG328	Subsidie herbouw Luttekepoort	Budget is bedoeld voor subsidie t.b.v. de voorbereidingskosten voor de herbouw van de voormalige Luttekepoort. In 2021 is een subsidie verleend aan de stichting "Herbouw Luttekepoort" voor het maken van een ontwerp. In 2022 zal de stichting de overige ontwerpen en onderzoeken laten uitvoeren en daarvoor subsidie aanvragen	34.879,00
5	6507020 PALG159	Groen en buitenrecreatie Meerjarig	werkzaamheden gestart in januari 2022 door uitlopen procedure kapvergunning en beschikbaarheid materialen als gevolg van corona	78.000,00
5	6507020	Beheer openbaar groen	Wij zijn in overleg met de winnaars om het stadsdeed vormt te geven. Cruciaal is de uiteindelijke locatie die wordt gekozen om het basketbalveld te realiseren	46.036,00
Totaal programma 5				429.705,00
6	6601050 PALG458	Wet inburgering	Taakmutatie vanuit decembercirculaire 2021; Aan de IU Inburgering wordt voor 2021 € 6,008 miljoen toegevoegd voor de kosten die gemeenten maken voor informatievoorziening in voorbereiding op het nieuwe inburgeringsstelsel (Veranderopgave Inburgering; VOI). Kosten worden door MIZ in 2022 gemaakt	16.649,00
6	6601050 PALG277	Asielzoekerscentrum	Collegebesluit 12-10-2021 inzet middelen faciliteitenbesluit ten behoeve van Nota Veiligheidszorg	28.000,00
6	6601050 PALG458	Wet inburgering	Restant implementatiebudget Wet Inburgering t.b.v. kosten ISNV en doorlopende kosten a.g.v. kort geding inkoop leerroutes.	32.000,00
6	6603050 PALG015	Bespaarcoach	Voor het amendement bespaarcoach zijn middelen beschikbaar gesteld voor de jaren 2019 tot en met 2021. Omdat er pas later uitvoering is gegeven aan dit amendement is in het plan van aanpak opgenomen om het amendement in de jaren 2020 tot en met 2022 uit te voeren. Dit betekent dat er in 2022 geen bedrag begroot is, maar de overgebleven middelen 2021 moet overgeheveld worden naar 2022	32.379,00
Totaal programma 6				109.028,00
7	6704020 PALG502	Subsidieregeling duurzaamheidsmaatregelen	In 2021 is gestart met het opstellen van de nadere regels duurzaamheidsmaatregelen de Duurzame Stad - Lorentz III. In januari 2022 ligt deze ter inzage. Het is de bedoeling dat de regeling per 1 april 2022 beschikbaar is voor ondernemers die zich gaan vestigen op Lorentz III. Dit budget is nodig voor mogelijk extra advies (Mocht blijken dat dit nodig is na de ter inzage legging) en om geschikte communicatiemateriaal te maken om de subsidie regeling onder de aandacht te brengen bij de ondernemers	13.479,00
7	6704020	Duurzaamheid	Het budget is vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheid aangevuld zoals besloten in de raadsvergadering van 7 oktober 2021. Dit bedrag is nog niet uitgegeven maar zijn via offertes al meerdere verplichtingen voor aangegaan. Onder andere voor het uitvoeren van energiescans bij scholen, het plaatsen van een boom bij elke school, procesbegeleiding en onderzoek aardgasvrije Zeebuurt.	11.210,00
Totaal programma 7				24.689,00
8	6801010 PALG127	Implementatie gevolgen Omgevingswet	De implementatie van de Omgevingswet neemt meerdere jaren in beslag. De datum van inwerkingtreding wordt nu 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. Alle deelprojecten en acties die ervoor zorgen dat we kunnen werken volgens de bedoeling van de Wet worden nu uitgevoerd en zullen ook in 2023 nog lopen. Daarom hebben we het resterend budget van 2021 nodig	113.300,00

Prog	Budget	Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
8	6803020 PALG331	Invoering Wet kwaliteitsborging	Invoering van de wet is door het Rijk uitgesteld tot 1 juli 2022. Daarom is later gestart met het project	16.673,00
8	6803040 PALG136	Woonoplossingen	Wonen heeft het afgelopen jaar te kampen gehad met een veelheid aan taken en beperkte menskracht. In de loop van 2021 is dit meer in evenwicht gebracht, voor 2021 en vooruitkijkend ook voor 2022. Een en ander in overleg met HRM, Financiën en DT. Dit betekent dat we komend jaar dit budget gaan uitnuttigen. Afspraken hiervoor zijn al gemaakt, en verplichtingen zijn aangegaan	220.816,00
Totaal programma 8				350.789,00
Totaal overheveling ten laste van het rekeningssaldo				1.805.122,00

Onderhanden werken budgettair neutraal

Prog	Budget	Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
0	6001030	Ondersteuning van raad- en raadscommissies	Afscheid van raadsleden vindt plaats in 2022, budget hiervoor is aangevraagd en opgenomen in begroting 2021	25.000,00
0	6001000 PALG061	Uitvoeringsagenda dienstverlening	De uitvoeringsagenda is overgegaan in het Programma Dienstverlening. Dit is nog in uitvoering	5.471,00
0	6001000 PALG062	Programma Dienstverlening samen organiseren	De uitvoeringsagenda is overgegaan in het Programma Dienstverlening. Dit is nog in uitvoering	38.265,00
0	6002020 PPER022	Verkiezingen	Het college heeft besloten (02430000067743) het experiment voor het inzetten van de StembureauApp op de stembureau en het inrichten van een drive-in stembureau voort te zetten tijdens de gemeenteraadsverkiezingen. En de kosten voor het gebruik hiervan incidenteel te dekken via het bestaande verkiezingsbudget. De verwachting was dat de benodigde ruimte in het budget voorhanden was door de afhandeling van de ontvangen Coronacompensatie. De financiële afhandeling van de Tweede Kamerverkiezingen was destijds niet volledig afgerond.	16.885,00
0	6002040 PALG180	Gemeente heeft antwoord	Ook dit geld is gelabeld om te besteden aan programma Dienstverlening	82.932,00
0	6002060	Burgerschap	De werkzaamheden/kosten mbt de coronakroniek (werktitel) zijn wederom uitgesteld.	8.470,00
0	6002040 PALG181	Aanpak adreskwaliteit en adresfraude	De gereserveerde programmagelden zijn voor de vervolgstappen op de aanpak van adresfraude, uitbreiding van samenwerking met interne en externe partijen: het opzetten van de casetafel en projecten. (LSI) welke door Covid-19 opgeschort. Concrete stappen staan in 2022 en 2023 gepland	34.089,00
0	6003010 PALG134	Locatie pilot off-grid tiny houses	Het budget is bedoeld om de pilot met 3 off-grid Tiny houses te realiseren. In 2021 is de derde Tiny Houses gerealiseerd en geplaatst op het Rappad. De pilot loopt minimaal tot december 2024. Tijdens de duur van de pilot wordt de werking van het helofytenfilter (om het afvalwater te zuiveren) gemonitord. Zoals aangegeven in het collegebesluit 19.00552 van 3 december 2019 worden deze kosten gedekt vanuit dit budget.	11.563,00
0	6004000 PALG520	Communicatieplan aanpakken met ambitie	Door capaciteitsproblemen was het niet mogelijk dit project eind 2021 op te starten. Met dit project willen we in Q1 2022 alsnog starten. Dit project gaat over ondersteuning van medewerkers bij het schrijven stukken op B1 taalniveau en over het aanpassen van (standaard)brieven naar dit taalniveau.	24.000,00
0	6004000 PALG405	Herinrichting- digitaliseren werkprocessen		23.815,00
Totaal programma 0				270.490,00
2	6201020 PALG023	Buitenruimte Mess	In de raadsvergadering van 18 juli 2019 is door de fracties van D66, Harderwijk Anders, VVD en Groen Links een amendement ingediend voor wat betreft het beschikbaar stellen van een éénmalige gemeentelijke bijdrage van € 24.010,- aan de MESS (Stichting Underground) voor het uitvoeren van grondverzet-werkzaamheden bij het voormalige messgebouw op het terrein Kranenburg-Noord. Dit amendement is aangenomen en in de begroting 2020 verwerkt. De gemeente is op 31 december 2020 eigenaar geworden van het terrein Kranenburg-Noord. De grondverzetwerkzaamheden zijn nog niet uitgevoerd, maar worden gecombineerd met een voorgenomen renovatie van de op het terrein staande (voormalige) mess. De voorbereidingen van deze renovatie zijn in 2021 gestart en worden in 2022 afgerond. De verwachting is dat de feitelijke renovatie start in Q1 2023.	24.010,00
2	6201000 PALG456	Aankoop terrein fietsenstalling Hortus	Uitbreiding, inrichting en aanpak terrein fietsenstalling Hortuspark is uitgesteld. Grond is al wel aangekocht. Wordt in 2022 opgepakt en uitgevoerd	63.663,00
2	6201010 PALG032	Uitvoering integraal fietsbeleidsplan	Vanwege COVID-19 hebben diverse projecten voor de uitvoering van het integraal fietsbeleid nog geen plaats kunnen vinden. De verwachting is dat dit in 2022 wel plaats kan vinden, aangevuld met de nog resterende financiële middelen (jaarschijf 2022: €25.000,-)	3.175,00
2	6201010 PALG046	Laadpalen	In het vastgestelde voorstel van 11 november 2019 plan van aanpak oplaadpunten is besloten om in de periode 2020-2025 extra oplaadpalen te plaatsen. Hiervoor zijn de beschikbare middelen van € 100.000 middels dit budget beschikbaar gesteld. De uitvoering wordt conform het plan van aanpak in 6 jaar uitgevoerd. We verzoeken het restant mee te nemen om in 2022 deze werkzaamheden voort te kunnen zetten	77.130,00
2	6201010 PALG416	Toegankelijkheid buitenruimte 1e fase	Inventarisatie van knelpunten in de openbare buitenruimte en het verbeteren daarvan is in de vertraging geschoten. Geldt ook voor het opstellen van een beleidsnotitie Toegankelijkheid openbare Buitenruimte. Afronding hiervan Q1 2022.	17.796,00

Prog	Budget		Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
2	6201010	PALG008	Voormalig SNV	Betreft gelden van samenwerkende gemeenten Nunspeet/Ermelo/Zeevolde/Putten en Harderwijk. Dit geld reserveren voor komende jaar, hangt samen met besluitvorming opening Lelystad Airport. Terugvloeien van dit geld naar algemene middelen is niet een optie gezien het geen Harderwijk geld is	18.803,00
2	6204010	PALG073	Baggeren Vissershaven	Baggeren Vissershaven. Budget eind 2020 beschikbaar gesteld. Betreft achterstalligonderhoud van de vaardiepte in de havens en vaarwegen. Werkzaamheden zijn nog niet afgerond	138.568,00
2	6204010	PALG457	Bruggen verlichten met led strips	De opdracht om het project uit te voeren is gegeven. Echter door de lange levertijden op de wereldmarkt zit er vertraging in de realisatie	50.000,00
2	6204010	PALG447	Baggeren Lorentzhaven - vaargeul	Baggeren Lorentshvn vaargeul Wolderwijd. Budget eind 2020 beschikbaar gesteld. Betreft achterstalligonderhoud van de vaardiepte in de havens en vaarwegen. Werkzaamheden zijn nog niet afgerond	745.553,00
2	6204030		Inrichting en onderhoud havenwerken	Uitvoering vindt plaats in 2022	94.935,00
Totaal programma 2					1.233.633,00
3	6301010	PALG080	Warenmarkt Drielanden	Dit budget is voor de pilot warenmarkt Drielanden bedoeld Deze pilot loopt tot maart 2022. Er vindt momenteel een evaluatie plaats. Afhankelijk van de uitkomsten (voortzetten, aanpassen of beëindigen) is dit budget nog noodzakelijk	13.345,00
3	6301010	PALG084	Openbare toiletten	Dit budget is bedoeld voor verbetering van de zichtbaarheid en toegankelijkheid van (openbare) toiletten. We hebben door COVID nagenoeg geen projecten vanuit dit budget uit kunnen voeren die we normaal gesproken zouden doen. Daarnaast wachten we op de nieuwe binnenstadsvisie om bewegwijzering naar openbare toiletten aan te passen	10.500,00
3	6301010	PALG087	Visie ontwikkelen andere binnenstad	We hebben door COVID minder projecten vanuit dit budget uit kunnen voeren dan we normaal gesproken zouden doen. Alle aandacht en uitgaven ging naar ondernemersondersteuning en de Gebiedsaanpak COVID-19. We zijn wel eind september gestart met het proces om een nieuwe binnenstadsvisie te maken. In 2022 gaan we deze visie afronden met een uitvoeringsagenda. Om draagvlak in de binnenstad te houden is het van groot belang dat we meteen aan de slag kunnen. En dus niet moeten wachten op budget in 2023. Juist nu en na COVID is het van belang dat we budget hebben om ondernemers en de Binnenstad te ondersteunen. Het geld was bedoeld voor de Binnenstad en dat hebben we zo meteen hard nodig	9.661,00
Totaal programma 3					33.506,00
4	6403010	PALG497	NPO middelen	Betreft regeling vanuit het Rijk. Loopt door t/m juli 2023. Financiën zijn beschikbaar gesteld voor bestrijding van gevolgen Corona maatregelen (lock downs etc.bij kinderen/jongeren. Deze bestrijding moet in de periode 1 juli 2021 tot en met 1 juli 2023 uitgevoerd worden. De 1e maanden zijn vooral ingezet om af te stemmen met het onderwijs en om de juiste plannen te ontwikkelen. Er zijn al verplichtingen aangegaan met diverse partners en het onderwijs door middel van verstrekte opdrachten en subsidies voor bijna het gehele over te hevelen bedrag	1.043.735,00
4	6403010	PALG497	NPO middelen	Betreft regeling vanuit het Rijk. Loopt door t/m juli 2023. Financiën zijn beschikbaar gesteld voor bestrijding van gevolgen Corona maatregelen (lock downs etc.bij kinderen/jongeren. Deze bestrijding moet in de periode 1 juli 2021 tot en met 1 juli 2023 uitgevoerd worden. De 1e maanden zijn vooral ingezet om af te stemmen met het onderwijs en om de juiste plannen te ontwikkelen. Er zijn al verplichtingen aangegaan met diverse partners en het onderwijs door middel van verstrekte opdrachten en subsidies voor bijna het gehele over te hevelen bedrag	-1.043.735,00
5	6501050		Combinatiefuncties	De raad heeft besloten tot de inzet van een beweegcoach senioren voor 3 jaar, voor de periode 2019 t/m 2021. Aangezien wij pas begin 2020 gestart zijn met de invulling van de functie, schuift de periode van drie jaar door naar 2020 t/m 2022, om zo aan de opdracht van de raad te kunnen voldoen. Hiervoor is het noodzakelijk het budget over te hevelen om dit mogelijk te maken en ook het laatste jaar de seniorencoach te kunnen financieren	48.021,00
5	6503010	PSTL007	Inrichting subsidiebureau	Gelden zijn voor opzetten en door ontwikkelen subsidiebureau. In 2021 intern opgepakt ipv externe inhuur. In 2022 nodig voor verdere doorontwikkeling kennis, kwaliteit en borging..	39.732,00
5	6503010	PSTL007	Inrichting subsidiebureau	Gelden zijn voor opzetten en door ontwikkelen subsidiebureau. In 2021 intern opgepakt ipv externe inhuur. In 2022 nodig voor verdere doorontwikkeling kennis, kwaliteit en borging..	-39.732,00

Prog	Budget		Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
5	6503030	PALG463	Duurzame evenementen	De raad heeft dit eenmalig budget vrijgemaakt om te investeren in het verduurzamen van de evenementen. Er is onderzocht of evenementenorganisatoren bereid zijn om over te stappen van wegwerp plastic naar hardcups. Daar is onder de organisatoren geen draagvlak voor. Door de beperkingen van COVID-19 zijn de organisatoren vervolgens niet bezig geweest met de evenementen. Echter zijn er in de tussentijd ideeën ontstaan over hoe evenementen duurzamer maken. Om hier een plan van te maken en de ideeën te realiseren is dit budget nodig. Organisatoren willen graag dat er iemand met hen meekijkt en hen advies geeft in hoe zij hun evenement kunnen verduurzamen. Ook onderzoeken wij de mogelijkheden om de voorzieningen op de evenementen terreinen te verbeteren. Er is reeds een mondeling afspraak voor het aanbieden van een traject aan alle evenementen organisatoren met een externe partij. Ook is er een onderzoek gaande met Liander of de elektriciteitskasten op de Wijde Wellen van krachtstroom kunnen voorzien worden.	55.353,00
5	6503030	PALG464	Kwaliteitsimpuls evenementen	De raad heeft in juli 2019 besloten om in de kadernota 2020-2023 een incidentele post op te nemen van totaal 15.000 euro voor een kwaliteitsimpuls bij grotere Harderwijker evenementen voor elk van de jaarschijven 2020, 2021 en 2022 Vanwege de COVID-19 maatregelen in het afgelopen jaar hebben nauwelijks evenementen plaatsgevonden. Dit budget zal goed gebruikt kunnen worden voor impuls in de programmering op het moment dat weer mogelijkheden zijn om evenementen te organiseren	15.000,00
5	6505020	PALG467	Behoud historische boerderijen	Het project is in 2021 bestuurlijk afgerond. Het college heeft op 14 december besloten om de raad voor te stellen dit project een vervolg te geven in de vorm van drie proeftuinen en hiervoor het restant van het budget in 2022 te gebruiken	17.654,00
5	6507010	PALG165	Natuurvisie Veluwe agenda	Er is onlangs opdracht verstrekt; de planning is om het in 2022 klaar te hebben	31.985,00
5	6507040	PALG159	Groen en buiten recreatie Meerjarig	In 2019 stond in de planning om de uitkijktoren aan het Beekhuizerpad te vervangen. Aangezien dit in een Natura 2000 gebied is en mede door de Stikstof en PFAS problematiek is de vergunning nog steeds niet rond. De aanvraag is destijds afgewezen vanwege de uitstoot van Stikstof. De bouwvergunning door de gemeente Harderwijk is verleend. De verplaatsing leek dus niet mogelijk. Echter zijn afgelopen jaar de regels veranderd en zijn we in kader van recreatiezonering bezig om toch te kijken om een en ander integraal mogelijk te maken. Daarom verzoeken we om nogmaals dit bedrag over te hevelen. De verwachting is dat we in 2022 duidelijkheid hebben over de mogelijkheden	20.000,00
5	6507050	PALG170	Winterstad - Zomerstad	Door de beperkende maatregelen van COVID-19 hebben helaas nauwelijks evenementen plaatsgevonden waardoor dit budget niet volledig besteed is. Dit budget zal gebruikt worden op het moment dat weer het organiseren van evenementen mogelijk is. Met dit budget zullen gezamenlijke initiatieven gestimuleerd en ondersteund worden om op deze manier de evenementen en de thema's Winterstad en Zomerstad te versterken	14.272,00
Totaal programma 5					202.285,00
6	6601010	PALG468	Bevorderen burgerparticipatie	Budget is voor kosten adviseur Burgerschap (Guido) Tijdelijke formatie voor 2021 en 2022. € 70.000 is voor kosten 2022.	70.000,00
6	6601020	PALG154	Beleidsplan Harderwijk zijn wij samen	Conform besluitvorming Raad op 23 december 2021 bij unanieme vaststelling begroting Overbruggingsnotitie Harderwijk zijn wij samen op volle kracht. Zijn deze middelen nodig om al reeds ingezette en toegezegde activiteiten uit te kunnen blijven voeren	78.000,00
6	6601090	PWIJ000	Algemene kosten	Via groenprojecten in de wijk kunnen de wijkmanagers bewoners betrekken bij de openbare ruimte en zo onderlinge sociale verbanden leggen en de leefbaarheid te vergroten. Voorbeelden van bewonersparticipatie in de openbare ruimte zijn "buurtmoestuin Veldkamp, Buurttuin Bunschotenmeen, Waterstad boulevard, buurttuin Frankrijk, Voedselbos in het Slingerbos, en de geveltuintjes binnenstad. Dit zijn enkele van de ongeveer 40 voorbeelden waar de inwoners gedreven bezig zijn in de openbare ruimte	43.118,00
6	6601050	PALG417	Beleidsnota Meedoen moet kunnen	Zie collegevoorstel 21h0001838 / h210139383	59.217,00
6	6601020	PALG448	Hersteloperatie toeslagenaffaire	Betreft specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenaffaire (sisa-regeling). Regeling loopt t/m 2025. In 2022 worden er ook nog uitgaven gedaan.	20.473,00
6	6601020	PALG448	Hersteloperatie toeslagenaffaire	Betreft specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenaffaire (sisa-regeling). Regeling loopt t/m 2025. In 2022 worden er ook nog uitgaven gedaan.	-20.473,00
6	6601020	PALG504	Gemeentelijke gezinsaanpak	Gemeente Harderwijk neemt van mei 2021 - maart 2022 aan een pilot gezinsaanpak deel genomen. De eenmalige ontvangen subsidie word in 2022 ingezet voor de voorzetting van de pilot.	15.280,00
6	6601020	PALG504	Gemeentelijke gezinsaanpak	Gemeente Harderwijk neemt van mei 2021 - maart 2022 aan een pilot gezinsaanpak deel genomen. De eenmalige ontvangen subsidie word in 2022 ingezet voor de voorzetting van de pilot.	-15.280,00
6	6681020	PALG006	Praktijkhuis	Deel subsidie wordt in 2022 uitbetaald	40.000,00
6	6681020	PALG006	Praktijkhuis	Deel subsidie wordt in 2022 uitbetaald	-40.000,00

Prog	Budget		Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
6	6602050	PALG002	Lokaal integraal uitvoeringsplan	In april 2019 is het collegevoorstel voor lokale uitvoeringsagenda jeugd door het college vastgesteld. In juli 2019 door de gemeenteraad. Het uitvoeringsprogramma heeft tot doel om Harderwijk (nog meer dan nu) een plek maken is waar jongeren gezond en veilig kunnen opgroeien en gestimuleerd en gefaciliteerd worden zich in de volle breedte te ontwikkelen en volwaardig deel te nemen aan de maatschappij. De uitvoeringsagenda heeft een looptijd van vier jaar, tot en met 2022. Er zijn de afgelopen jaren verschillende projecten en initiatieven gestart en verplichtingen aangegaan voor een periode van meerdere jaren maar nog niet voor alle onderdelen zijn facturen ontvangen. Niet alle interventies zijn direct gestart en een aantal lopen nog door en worden eind dit jaar afgerekend. Hiervoor is het resterende bedrag nodig	182.272,00
6	6681060		Preventie huiselijk geweld	In 2021 is er een plan van aanpak opgesteld. Voor de uitvoering van de motie 'preventie "ouderen mishandeling' is vanaf 2019 een eenmalig budget van 10.000 euro beschikbaar. Deze middelen zijn en worden ingezet om vorm en inhoud te geven aan de lokale aanpak van ouderen mishandeling. Om deze reden wordt deze onderhanden werken ingediend.	7.195,00
6	6681060	PALG459	Preventie huiselijk geweld regionaal	Betreft overschot DUVO middelen vanuit Apeldoorn. De Noord Veluwe gemeenten hebben/maken samen een regionaal plan huiselijk geweld. De gemeentelijk verkregen middelen worden door de kassier centrumgemeente Harderwijk beheerd. Ook het door Harderwijk verkregen overschot hoort hierbij.	133.664,00
6	6681040	PALG451	Huisvesting kwetsbare doelgroepen	Betreft specifieke uitkering Huisvesting kwetsbare doelgroepen (sisa-regeling). Regeling loopt t/m 2022..	284.327,00
6	6681040	PALG451	Huisvesting kwetsbare doelgroepen	Betreft specifieke uitkering Huisvesting kwetsbare doelgroepen (sisa-regeling). Regeling loopt t/m 2022..	-284.327,00
6	6681050	BWMO19	Aanpak dak- en thuisloosheid	Betreft regionale middelen vanuit Zwolle voor de aanpak dak- en thuisloosheid. Loopt door in 2022	361.458,00
6	6681050	BWMO19	Aanpak dak- en thuisloosheid	Betreft regionale middelen vanuit Zwolle voor de aanpak dak- en thuisloosheid. Loopt door in 2022	-361.458,00
Totaal programma 6					573.466,00
7	6701010	PALG418	Project onbedoeld zwanger	Project en subsidie loopt t/m 2024	377.620,00
7	6701010	PALG418	Project onbedoeld zwanger	Project en subsidie loopt t/m 2024	-377.620,00
7	6701020	PALG503	Uitvoering lokaal preventie akkoord	In navolging van het landelijke Preventieakkoord hebben we in Harderwijk met de lokale partijen een lokaal preventieakkoord met lokale doelstellingen opgesteld. Alle verbonden partijen gaan zich zo lokaal inzetten om gezondheidsschade door Roken, Alcohol en Overgewicht terug te dringen. Vanuit het landelijke preventieakkoord is er voor de gemeente Harderwijk een budget beschikbaar van €30.000 per jaar, voor de komende 3 jaar. Op 27 juli 2021 is deze subsidie verleend aan de gemeente Harderwijk (zie bijlage). Vervolgens is er na de zomer gestart met de uitvoer. Door de start ná de zomer en het moeten uitstellen van activiteiten ivm de aangescherpte coronamaatregelen in het najaar, is nog niet het gehele budget van 2021 uitgegeven. Vanuit de VNG is inmiddels het bericht gekomen dat de resterende gelden overgeheveld mogen worden naar het nieuwe jaar.	20.400,00
7	6701020	PALG503	Uitvoering lokaal preventie akkoord	In navolging van het landelijke Preventieakkoord hebben we in Harderwijk met de lokale partijen een lokaal preventieakkoord met lokale doelstellingen opgesteld. Alle verbonden partijen gaan zich zo lokaal inzetten om gezondheidsschade door Roken, Alcohol en Overgewicht terug te dringen. Vanuit het landelijke preventieakkoord is er voor de gemeente Harderwijk een budget beschikbaar van €30.000 per jaar, voor de komende 3 jaar. Op 27 juli 2021 is deze subsidie verleend aan de gemeente Harderwijk (zie bijlage). Vervolgens is er na de zomer gestart met de uitvoer. Door de start ná de zomer en het moeten uitstellen van activiteiten ivm de aangescherpte coronamaatregelen in het najaar, is nog niet het gehele budget van 2021 uitgegeven. Vanuit de VNG is inmiddels het bericht gekomen dat de resterende gelden overgeheveld mogen worden naar het nieuwe jaar.	-20.400,00
7	6701020	PALG287	Gezond in de stad	Dit zijn decentralisatiegelden van het programma Gezond in de Stad (GIDS) en dienen te worden ingezet voor het lokaal terugdringen gezondheidsachterstanden. Deze gelden moeten elk jaar verantwoord worden aan VWS. In 2020 zijn we gestart met Kansrijke Start; een programma om kinderen een goede start in het leven te geven en een goede eerste 1000 dagen. In 2021 is vervolgens een start gemaakt het project Nu Niet Zwanger. De GGD is hiervoor aangesteld als projectleider. Helaas hebben ook in 2021 enkele activiteiten geen doorgang kunnen vinden, ivm met de coronamaatregelen. We hopen dit in 2022 alsnog te kunnen uitvoeren. Daarom willen we deze gelden overhevelen om in 2022 deze activiteiten binnen dit project te kunnen uitvoeren en meer vrouwen in Harderwijk te kunnen helpen en ondersteunen	31.216,00
7	6703010	PALG460	Communicatie afval	Communicatiebudget voor VANG, project loopt door tot en met 2022	11.279,00
7	6703010	PALG490	Invoeringskosten VANG	Invoering van VANG-strategie loopt door tot en met 2022	88.347,00

Prog	Budget		Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
7	6704020	PALG491	RREW Energiebesparing	Betreft budgetneutrale overheveling van beschikbaar gesteld budget met als dekking specifieke uitkering RREW. Het bedrag is op basis van de beschikking bestemd voor de jaren 2021 en 2022. Zoals aangegeven in raadsvoorstel wordt het restant bedrag ultimo 2021 budgetneutraal overgeheveld bij de jaarrekening 2021	280.426,00
7	6704020	PALG491	RREW Energiebesparing	Betreft budgetneutrale overheveling van beschikbaar gesteld budget met als dekking specifieke uitkering RREW. Het bedrag is op basis van de beschikking bestemd voor de jaren 2021 en 2022. Zoals aangegeven in raadsvoorstel wordt het restant bedrag ultimo 2021 budgetneutraal overgeheveld bij de jaarrekening 2021	-280.426,00
7	6704020	PALG470	Aardgasvrij Harderwijk	Betreft budgetneutrale overheveling van beschikbaar gesteld budget met als dekking specifieke uitkering EAW. De uitvoering (procesbegeleiding en technisch onderzoek Zeebuurt aardgasvrij) loopt door in 2022 en derhalve dient zowel het restant budget als het restant van de inkomstenpost overgeheveld te worden	11.035,00
7	6704020	PALG470	Aardgasvrij Harderwijk	Betreft budgetneutrale overheveling van beschikbaar gesteld budget met als dekking specifieke uitkering EAW. De uitvoering (procesbegeleiding en technisch onderzoek Zeebuurt aardgasvrij) loopt door in 2022 en derhalve dient zowel het restant budget als het restant van de inkomstenpost overgeheveld te worden	-11.035,00
7	6704020		Duurzaamheid	Het budget is vanuit de bestemmingsreserve duurzaamheid aangevuld zoals besloten in de raadsvergadering van 7 oktober 2021. Dit bedrag is nog niet uitgegeven maar zijn via offertes al meerdere verplichtingen voor aangegaan. Onder andere voor het uitvoeren van energiescans bij scholen, het plaatsen van een boom bij elke school, procesbegeleiding en onderzoek aardgasvrije Zeebuurt.	150.000,00
7	6704020	PALG517	Vorbereidingskosten warmtenet	Betreft het incidentele budget beschikbaar voor de afrekening van de voorbereidingskosten die voor rekening van de gemeente komen m.b.t. het warmtenet. Conform raadsbesluit 23 december 2021. De afrekening zal naar verwachting plaatsvinden in 2022	200.000,00
7	6704020		Duurzaamheid	Betreft neutrale overheveling van de dekking kapitaallast van krediet INV0010 Routekaart Windenergie Lorentz. Dit zal t.z.t. ingebracht worden bij de business case Windpark	200.000,00
7	6704020		Duurzaamheid	Betreft neutrale overheveling van de dekking kapitaallast van krediet INV0010 Routekaart Windenergie Lorentz. Dit zal t.z.t. ingebracht worden bij de business case Windpark	-200.000,00
Totaal programma 7					480.842,00
8	6801000	PALG132	Functie verandering Eendengebied	Dit betreft een incidenteel budget dat is aangevraagd bij de Kadernota 2019 voor het beleidsmatig vertalen van de opgedane ervaring in het Eendengebied. Hierbij is benadrukt dat dit een relatie heeft met andere beleidsstukken (Natuurvisie, Beleidsvisie Hierden) Verzoek is dit budget over te hevelen naar 2022 waarbij in dit jaar duidelijkheid zal worden gecreëerd in de te maken kosten voor de totale beleidsvraagstukken. De daarbij behorende kosten worden daarbij naast de beschikbare ramingen gelegd. Wanneer dit bedrag dan niet meer nodig is, kan deze daarna worden afgeaamd	50.000,00
8	6801010	PALG127	Implementatie gevolgen Omgevingswet	De implementatie van de Omgevingswet neemt meerdere jaren in beslag. De datum van inwerkingtreding wordt nu 1 oktober 2022 of 1 januari 2023. Alle deelprojecten en acties die ervoor zorgen dat we kunnen werken volgens de bedoeling van de Wet worden nu uitgevoerd en zullen ook in 2023 nog lopen. Daarom hebben we het resterend budget van 2021 nodig	59.700,00
8	6803040	PALG455	Maatwerkwoningen	Dit betreft een incidenteel budget dat eerder is overgeheveld maar door personele wisselingen stil is komen te liggen. Inmiddels is het weer opgestart	62.367,00
8	6803040	PALG455	Maatwerkwoningen	Dit betreft een incidenteel budget dat eerder is overgeheveld maar door personele wisselingen stil is komen te liggen. Inmiddels is het weer opgestart	13.632,00
Totaal programma 8					185.699,00
			Diverse budgetten	Betreft 'budgettair neutrale' overheveling van beschikbaar gestelde middelen MJOP werkplan 2021 met als dekking voorziening groot onderhoud gemeentelijke gebouwen (VRZ0013).	1.388.932,00
Totaal onderhanden werk neutraal					4.368.853,00

De dekking van de budgettair neutrale onderhanden werken is als volgt ten laste van:

Algemene Reserve	€ 2.166.349,00
Egalisatie reserve automatisering	€ 23.815,00
Voorziening havenwerken	€ 138.568,00
Bestemmingsreserve sociaal domein	€ 241.489,00
Bestemmingsreserve duurzaamheid	€ 150.000,00
Bestemmingsreserve opschaling warmtenet	€ 200.000,00
Bestemmingsreserve implement. Omgevingswet	€ 59.700,00
Voorziening groot onderhoud gebouwen	€ 1.388.932,00
Totaal	€ 4.368.853,00

Onderhanden werken coronabudgetten

Prog	Budget	Omschrijving	Motivering aanvraag	Bedrag
5	6503030	PCOR008 Corona ondersteuning Buurt- en clubhuizen	Vanuit het Rijk zijn in 2020 en 2021 meerdere eenmalige uitkeringen in het gemeentefonds gedaan die nadrukkelijk zijn bedoeld voor de culturele sector, ter compensatie van financiële schade als gevolg van de coronamaatregelen en om de culturele infrastructuur in stand te houden dan wel te herstellen. De maatregelen duren nog voort tot in 2022. Zowel raad als college hebben aangegeven deze middelen inderdaad uitsluitend te willen inzetten ten behoeve van de culturele sector. Het saldo 2020 is vorig jaar overgeheveld. In 2021 is een groot deel van de toen beschikbare middelen uitgekeerd. Het saldo 2021 is naar verwachting in 2022 nodig om de schade uit de ook nu nog voortdurende maatregelen zoveel mogelijk te compenseren. Dat ook het Rijk uitgaat van voortdurende noodzaak, blijkt uit het feit dat bij de decembercirculaire 2021 opnieuw een bedrag voor dit doel is toegekend (uitgekeerd in januari 2022). Van het over te hevelen saldo is een bedrag van € 141.750,00 betrokken bij een raadsvoorstel voor de aanpassing van de technische installatie in de kelder van het pand Markt.	461.624,00
Total programma 5				461.624,00
6	6601000	PCOR011 Corona ondersteuning Buurt- en clubhuizen	De compensatieregeling is halverwege het jaar uitgevoerd en blijkbaar hadden buurt- en clubhuizen toen (nog) niet zoveel behoefte aan compensatie. Daarna zijn er toch weer beperkende maatregelen opgelegd. Dus kwam de subsidieregeling te vroeg. Daarom dit overhevelingsverzoek naar 2022: dan kunnen we voor de latere periode van 2021 alsnog compensatie verlenen. Ervaren nadelige effecten zijn bijvoorbeeld dat de vaste lasten doorlopen maar een groot deel van de inkomsten ontbreekt (entreegelden, cursusgelden en dergelijke) of terugloopt (lidmaatschappen die worden opgezegd). Toekomstige extra uitgaven worden pr. werving nieuwe leden en sponsors, als het moment komt dat 'alles' weer mag.	71.326,00
6	6605010	PCOR039 Corona gerelateerde kosten re-integratie	Middelen bestemd voor re-integratieactiviteiten. De middelen zijn ontvangen in de jaren 2020 en 2021 en zijn bedoeld om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen met de focus op bijstandsgerechtigden. In 2021 konden deze middelen niet uitgegeven worden omdat er nieuwe afspraken met de IG werden gemaakt. Nu helder is welke doelgroep de IG gaat bedienen, kan voor de overige doelgroepen een gericht plan gemaakt worden. De raad wordt in de loop van 2022 over dit plan geïnformeerd	310.240,00
6	6603010	PCOR044 Corona Schuldenbeleid en bijzonder bijstand	Middelen bestemd voor bijzondere bijstand en ondersteuning aan zelfstandigen. De middelen zijn ontvangen in de jaren 2020 en 2021 en zijn bedoeld om de gevolgen van de coronacrisis op te vangen met de focus op bijstandsgerechtigden.	45.081,00
6	6601030	PCOR049 4e Corona steunpakket	Betreft middelen vanuit het 4e corona steunpakket van het Rijk. Financiën zijn beschikbaar gesteld voor bestrijding van gevolgen Corona maatregelen (lock downs De 1e maanden zijn vooral ingezet om af te stemmen met diverse partners en om de juiste plannen te ontwikkelen. Er zijn al verplichtingen aangegaan met diverse partners en het onderwijs door middel van verstrekte opdrachten en subsidies voor bijna het gehele over te hevelen bedrag	346.571,00
6	6603050	PCOR044 Corona Schuldenbeleid en bijzonder bijstand	In 2021 is het budget niet ingezet i.v.m. de opstelling van de nieuwe nota Bestaanszekerheid. De nota bestaanszekerheid is in het najaar 2021 vastgesteld met bijbehorende uitvoeringsprogramma. Met deze coronamiddelen kunnen onderdelen van deze uitvoeringsprogramma uitgevoerd worden	73.298,00
Totaal programma 6				846.516,00
Totaal onderhanden werk Corona				1.308.140,00

Incidentele baten en lasten

Ingevolge het bepaalde in artikel 28, lid c van het Besluit Begroting en Verantwoording moet de toelichting bij de jaarrekening tenminste een overzicht bevatten van de incidentele baten en lasten. In de volgende tabel worden de incidentele mee- en tegenvallers over 2021 weergegeven.

Functie		Omschrijving	Lasten / Baten	Totaal Budget 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
0.4 Overhead	Salariskosten Harderwijk algemeen	Voormalig personeel B&W	Lasten	-	198	-198
0.4 Overhead	Salariskosten Harderwijk algemeen	Voormalig sociale uitkeringen	Lasten	-	98	-98
0.4 Overhead	Salariskosten Harderwijk algemeen	VZ Afvloeiingsregeling personeel	Lasten	-	355	-355
0.4 Overhead	Salariskosten Harderwijk algemeen	VZ Pensioengelden wethouders	Baten	-	-181	181
0.4 Overhead	Salariskosten Harderwijk algemeen	VZ Afvloeiingsregeling personeel	Baten	-	-101	101
0.4 Overhead	Harderwijk domein Ruimte	Salarissen niet in loonsom	Lasten	-	68	-68
0.4 Overhead	Harderwijk domein Ruimte	Stelpost loonmutaties	Lasten	-	-68	68
0.4 Overhead	Harderwijk domein Samenleving	Stelpost loonmutaties	Lasten	-	-76	76
0.4 Overhead	Harderwijk domein Samenleving	Bijdrage van derden loonkosten	Baten	-	-110	110

Functie		Omschrijving	Lasten / Baten	Totaal Budget 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
0.4 Overhead	Harderwijk Stadsbedrijf	Salarissen niet in loonsom	Lasten	-	152	-152
0.4 Overhead	Harderwijk Stadsbedrijf	Stelpost loonmutaties	Lasten	-	-152	152
0.4 Overhead	Harderwijk Stadsbedrijf	Bijdrage van derden loonkosten	Baten	-	117	117
0.1 Bestuur	College van burgemeester/wethouders	VZ Pensioengelden wethouders	Baten	-	-139	139
0.1 Bestuur	Bestuurlijke samenwerking	Verdieping samenwerking EHZ	Lasten	-	67	-67
0.2 Burgerzaken	Verkiezingen, referenda	coronamaatregelen verkiezingen	Lasten	60	101	-41
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Beheer van gronden en landerijen	Verkoop duurzame goederen	Baten	-650	-795	145
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Beheer van gronden en landerijen	Mecklenburglaan 3 Kranenburg	Baten	-	-83	83
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Beheer van gronden en landerijen	Graaf Ottolaan 26 Kranenburg	Baten	-	-136	136
0.3 Beheer ov. gebouwen en gronden	Beheer, verhuur, instandh. gebouwen	Academiestraat 5	Baten	-	-490	490
0.4 Overhead	Uitvoeringskosten 0.4	coronagerelateerde kosten Overhead	Baten	66	63	3
0.4 Overhead	Uitvoeringskosten 0.4	Inkomensoverdr. - rijk	Baten	-	-89	89
0.7 Alg. uitk. e ov. uitk. gem.fonds	Integratie-uitkeringen	Faciliteitenbesluit AZC	Baten	-244	-139	-105
2.1 Verkeer en vervoer	Verkeersbeleid	Uitv. verkeersveiligheidsplan	Lasten	106	121	-15
2.1 Verkeer en vervoer	Verharde openbare ruimte	Wandelpad Zeepad	Lasten	75	73	2
2.2 Parkeren	Parkeerbeleid	Transport boulevard	Lasten	79	61	18
2.2 Parkeren	Inrichting en onderh. parkeervoorz.	Parkeren achter slagbomen	Lasten	-	68	-68
2.2 Parkeren	Inrichting en onderh. parkeervoorz.	Houtwalgarage	Lasten	-	165	-165
2.2 Parkeren	Fietsenstalling	Fietsenstalling station	Lasten	-	169	-169
2.4 Economische havens en waterwegen	Beheer economische havens	Voorbereiding Havendam	Lasten	50	69	-19
2.4 Economische havens en waterwegen	Beheer economische havens	Baggeren Lorenthvn-Vaargeul Woldwijd	Lasten	991	246	746
2.4 Economische havens en waterwegen	Inrichting en onderh. havenvoorz.	VZ Havenwerken	Lasten	232	232	-
3.1 Economische ontwikkeling	Uitvoeringskosten 3.1	coronagerelateerde ontheffing 3.1	Baten	61	61	-0
3.1 Economische ontwikkeling	Economische ontwikkeling	Bike stewards binnenstad	Lasten	-	56	-56
3.1 Economische ontwikkeling	Economische ontwikkeling	Bike stewards binnenstad	Baten	-	-56	56
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur (GREX)	GreX bedrijventerreinen (uitbr.loc.)	bedrijventerreinen	Baten	-	-7.417	7.417
4.2 Onderwijshuisvesting	Huisvesting bijzonder basisonderwijs	Corona SUVIS subsidie	Lasten	-	62	-62
4.2 Onderwijshuisvesting	Huisvesting bijzonder basisonderwijs	Corona SUVIS subsidie	Baten	-	-62	62
4.2 Onderwijshuisvesting	Huisvesting voortgezet onderwijs	Corona SUVIS subsidie	Lasten	-	708	-708
4.2 Onderwijshuisvesting	Huisvesting voortgezet onderwijs	Corona SUVIS subsidie	Baten	-	-708	708
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Onderwijsondersteuning/begeleiding	NPO Middelven	Lasten	1.127	81	1.046
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Onderwijsondersteuning/begeleiding	NPO Middelven	Baten	-1.127	-83	-1.044
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingzaken	Achterstandenbeleid/VVE	Inhuur	Lasten	-	65	-65
5.1 Sportbeleid en activering	Stimuleren recreatieve sport	sportakkoord	Lasten	-	134	-134
5.1 Sportbeleid en activering	Stimuleren recreatieve sport	sportakkoord	Baten	-	-128	128
5.1 Sportbeleid en activering	Combinatiefuncties	Subsidie GA Harderwijk	Lasten	502	467	36
5.2 Sportaccommodaties	Uitvoeringskosten 5.2	corona-ondersteuning buitensport	Baten	243	126	117
5.2 Sportaccommodaties	Uitvoeringskosten 5.2	corona-ondersteuning binnensport	Baten	-	-197	197
5.2 Sportaccommodaties	Uitvoeringskosten 5.2	corona-ondersteuning buitensport	Baten	-	-96	96
5.2 Sportaccommodaties	Binnensport	Bijdr.renovat kleedkamers VV Hierden	Lasten	60	60	-

Functie		Omschrijving	Lasten / Baten	Totaal Budget 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
5.2 Sportaccommodaties	Binnensport	Renovatie accom Sporthal Hierden	Lasten	89	89	-
5.2 Sportaccommodaties	Zwembaden	corona ondersteuning Sypel	Baten	-	-430	430
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Uitvoeringskosten 5.3	corona-ondersteuning cultuur	Lasten	-	312	-312
5.3 Cultuurpresentatie, prod.partic.	Culturele activiteiten	corona-ondersteuning cultuur	Lasten	902	58	844
5.5 Cultureel erfgoed	In stand houden cultureel erfgoed	Reconstructie havenhoofd	Lasten	77	77	-
5.5 Cultureel erfgoed	In stand houden cultureel erfgoed	Vischpoort + Schapenhoek 9	Lasten	26	85	-59
5.5 Cultureel erfgoed	In stand houden cultureel erfgoed	VZ Onderhoud gemeentelijke gebouwen	Lasten	-90	-85	-5
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Uitvoeringskosten 6.1	corona-onderst. buurt-/clubhuizen	Lasten	143	71	71
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Sociaal en cultureel werk en AMW	Beleidspl Harderwijk zijn wij samen	Lasten	353	275	78
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Preventie (eenzaamheidsbestr., GGZ)	4e Corona steunpakket	Lasten	415	68	347
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Vreemdelingen	Wet inburgering	Lasten	177	175	2
6.1 Samenkracht en burgerparticip.	Vreemdelingen	Stichting vluchtelingenwerk	Lasten	113	96	17
6.5 Arbeidsparticipatie	Uitvoeringskosten 6.5	Arbeidsparticipatie	Lasten	-	53	-53
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	Programmagelden WMO 6.71	coronamaatregelen WMO	Lasten	-	106	-106
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Programmagelden Jeugd 6.72	Jeugd Overig	Lasten	304	103	201
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	Programmagelden Jeugd 6.72	coronamaatregelen jeugdzorg	Lasten	-	60	-60
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Beschermd Wonen regionaal	Incidentele uitgaven	Lasten	-	59	-59
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Beschermd Wonen regionaal	Huisvesting kwetsbare doelgroepen	Lasten	432	148	284
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Beschermd Wonen regionaal	Huisvesting kwetsbare doelgroepen	Baten	-432	-148	-284
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Maatschappelijke opvang regionaal	Eperweg	Lasten	-	220	-220
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Maatschappelijke opvang regionaal	Maatsch. zorg Projecten Noord Veluwe	Lasten	-	151	-151
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Maatschappelijke opvang regionaal	Corona gerelat MO Regionaal	Lasten	-	101	-101
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	Maatschappelijke opvang regionaal	Aanpak dak- en thuisloosheid	Lasten	855	482	373
7.3 Afval	Afvalbeheer	Afvalverwerking gemeentewerf	Lasten	-	180	-180
7.3 Afval	Afvalbeheer	Invoeringskosten VANG	Lasten	280	192	88
7.4 Milieubeheer	Duurzaamheid	RREW Energiebesparing	Lasten	527	246	280
7.4 Milieubeheer	Duurzaamheid	RREW Energiebesparing	Baten	-527	-246	-280
7.4 Milieubeheer	Duurzaamheid	Duurz. Maatr. Energieke Stad	Lasten	-	262	-262
8.1 Ruimtelijke ordening	Uitvoeringskosten 8.1	Verkoop grond standboulevard oost 16	Lasten	53	53	-
8.1 Ruimtelijke ordening	Uitvoeringskosten 8.1	Verkoop grond standboulevard oost 16	Baten	-84	-84	-
8.1 Ruimtelijke ordening	Vaststellen structuurplan en -visies	Implem. gevolgen Omgevingswet	Lasten	356	183	173
8.1 Ruimtelijke ordening	Faciliterend grondbeleid (passief)	VZ Verevening Vitale Vakantieparken	Lasten	-	649	-649
8.1 Ruimtelijke ordening	Faciliterend grondbeleid (passief)	VZ Verevening Vitale Vakantieparken	Baten	-	-649	649
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventer.)	Grex woningbouw (inbr.loc)	Woningbouw algemeen	Baten	-	-658	658
8.3 Wonen en bouwen	Uitvoeringskosten 8.3	coronagerelateerde ontheffing 8.3	Baten	8	-55	63
8.3 Wonen en bouwen	Uitvoeringskosten 8.3	coronagerelateerde ontheffing 8.3	Baten	182	360	-178
8.3 Wonen en bouwen	Beleid wonen en bouwen	VZ Verevening Vitale Vakantieparken	Lasten	-	296	-296
8.3 Wonen en bouwen	Beleid wonen en bouwen	Vitale vakantieparken	Baten	-	-296	296
8.3 Wonen en bouwen	Exploitatie gebouwen in eigendom	Oude stadhuis	Lasten	-	60	-60
8.3 Wonen en bouwen	Exploitatie gebouwen in eigendom	Woningen algemeen	Baten	-200	-210	10

Functie		Omschrijving	Lasten / Baten	Totaal Budget 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
8.3 Wonen en bouwen	Exploitatie gebouwen in eigendom	Oosteinde 17	Baten	-	-57	57
Geheel - Totaal				5.590	-4.945	10.535

Incidentele dotaties en onttrekkingen

Programma	Omschrijving		Dotatie / onttrekking	Totaal Budget 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6011010	Algemene reserve	Onttrekking	-3.010	-	-3.010
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010900	BR Implementatie omgevingswet	Dotatie	29	29	-
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010900	BR Organisatieontwikkeling MIZ	Dotatie	774	774	-
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010900	Algemene reserve	Dotatie	2.167	2.382	-215
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010900	BR Opschaling Warmtenet	Dotatie	317	317	-
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010920	BR Havenwerken	Dotatie	18	18	-
PROG4 Onderwijs	6010940	BR IHP onderwijshuisvesting	Dotatie	880	880	-
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	6010950	BR Archeologiefonds	Dotatie	20	20	-
PROG6 Sociaal domein	6010960	BR Te verhalen bijstand	Dotatie	-	2	-2
PROG6 Sociaal domein	6010960	BR Sociaal domein	Dotatie	3.378	3.378	-
PROG7 Duurzaamheid en milieu	6010970	BR Nieuwe Energiemaatregelen	Dotatie	8	8	-
PROG7 Duurzaamheid en milieu	6010970	BR Geluidswerende maatregelen A28	Dotatie	147	147	-
PROG7 Duurzaamheid en milieu	6010970	BR Duurzaamheid	Dotatie	706	706	-
PROG8 Ruimte en wonen	6010980	BR Tijd. huisvesting oud Struikterr.	Dotatie	38	38	-
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010900	BR Multifunctioneel theater (09/15)	Onttrekking	-114	-114	-
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6004000	Mutaties Reserves	Onttrekking	-452	-	-452
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010900	BR Egalisatiereserve automatisering	Onttrekking	-144	-121	-24
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010900	Algemene reserve	Onttrekking	-10.424	-7.293	-3.131
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010910	Algemene reserve	Onttrekking	-25	-12	-13
PROG0 Bestuur en ondersteuning	6010960	Algemene reserve	Onttrekking	-225	-225	-
PROG2 Verkeer, vervoer en waterstaat	6010920	Algemene reserve	Onttrekking	-14	-14	-
PROG3 Economie	6010930	Algemene reserve	Onttrekking	-68	-68	-
PROG4 Onderwijs	6010940	BR IHP onderwijshuisvesting	Onttrekking	-1.142	-1.142	-
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	6010950	Algemene reserve	Onttrekking	-289	-289	-
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	6010950	BR Archeologiefonds	Onttrekking	-16	-16	-
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	6010950	BR Stadsvernieuwing	Onttrekking	-28	-28	-
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	6010950	BR Monumenten	Onttrekking	-	-207	207
PROG5 Sport, cultuur en recreatie	6505000	BR Monumenten	Onttrekking	-207	-	-207
PROG6 Sociaal domein	6010960	BR Sociaal domein	Onttrekking	-8.318	-8.159	-159
PROG7 Duurzaamheid en milieu	6010970	BR Duurzaamheidsmaatr. LorentzIII	Onttrekking	-15	-264	249
PROG7 Duurzaamheid en milieu	6010970	BR Opschaling Warmtenet	Onttrekking	-200	-	-200
PROG7 Duurzaamheid en milieu	6010970	BR Duurzaamheid	Onttrekking	-150	-	-150

Programma	Omschrijving		Dotatie / onttrekking	Totaal Budget 2021	Rekening 2021	Resultaat 2021
PROG8 Ruimte en wonen	6010980	BR Implementatie omgevingswet	Onttrekking	-226	-166	-60
PROG8 Ruimte en wonen	6010980	BR Opschaling Warmtenet	Onttrekking	-634	-	-634
PROG8 Ruimte en wonen	6010980	Algemene reserve	Onttrekking	-207	-524	317
Geheel - Totaal				-17.428	-9.943	-7.485

Bijzondere incidentele baten en lasten Corona

Voor een overzicht van de bijzondere baten en lasten als gevolg van de corona pandemie verwijzen we naar de paragraaf Financiële impact Corona (zie paragraaf Corona)

Structurele toevoegingen en onttrekkingen

Omschrijving	Programma	Reserve	Begroting na	Realisatie	Vrije ruimte
Dotaties aan reserve	Programma 2	BR Havenwerken	18.267	18.267	-
	Programma 5	BR Archeologiefonds	20.000	20.000	-
Totaal Mutaties Reserves			38.267	38.267	-
Onttrekking (kapitaallasten) reserves	Programma 0	BRKL Install.techn.vz.gem.geb.	-451	-19.621	19.170
		BR Egalisatiereserve automatisering	-144.391	-120.576	-23.815
		BRKL Uitvoeringsagenda	-7.568	-	-7.568
	Programma 2	BRKL Aanlichten Zeebeer	-	-1.998	1.998
		BRKL Herinrichting Melis Stokelaan	-	-30.328	30.328
		BRKL Reconstructie Vondellaan	-270.878	-18.886	-251.992
		BRKL Rev.bedrijvent.Lorentz 2e fase	-72.750	-68.480	-4.270
		BRKL Verkeersveiligheid Wittenhagen	-	-6.453	6.453
	Programma 4	BRKL Install.techn.vz.gem.geb.	-	-2.485	2.485
		BRKL Leerpakketten AZC	-7.752	-7.752	0
	Programma 5	BRKL Bankjes voor ouderen	-	-7.968	7.968
		BRKL Gebied wellen - de stille wei	-50.000	-	-50.000
		BRKL Install.techn.vz.gem.geb.	-	-96.659	96.659
		BRKL Realisering Buitenbad de Sypel	-1.233	-	-1.233
		BRKL Recreatieve voorzieningen	-16.000	-	-16.000
	Programma 7	BRKL Install.techn.vz.gem.geb.	-	-9.013	9.013
		BRKL Nieuwe werf Graaf Ottolaan	-37.353	-28.381	-8.972
Totaal Onttrekking kapitaallasten			-608.376	-418.601	-189.775
Eindtotaal			-570.109	-380.334	-189.775

Wet normering topinkomens

WNT-verantwoording 2021 Gemeente Harderwijk

De WNT is van toepassing op de gemeente Harderwijk. Het voor de gemeente Harderwijk toepasselijke bezoldigingsmaximum is in 2021 € 209.000,- vallend onder het algemeen bezoldigingsmaximum.

1. Bezoldiging topfunctionarissen 2021

1a. Leidinggevende topfunctionarissen

Bedragen x € 1	Wassens, J.P.	Lanning, H.R
Functiegegevens ⁵	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functieervulling in 2020	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	116.855,88	98.405,76
Beloningen betaalbaar op termijn	21.208,96	18.073,20
<i>Subtotaal</i>	<i>138.064,84</i>	<i>116.478,96</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	209.000,00	209.000,00
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Bezoldiging	138.064,84	116.478,96
Het bedrag van de overschrijding en de reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2020		
Bedragen x € 1	Wassens, J.P.	Lanning, H.R
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier
Aanvang en einde functieervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,0	1,0
Dienstbetrekking?	Ja	ja
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	115.762,88	97.190,76
Beloningen betaalbaar op termijn	20.639,76	17.332,44
<i>Subtotaal</i>	<i>136.402,64</i>	<i>114.523,20</i>
Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	201.000,00	201.000,00
Bezoldiging	136.402,64	114.523,20

4.7 Single Information Single Audit (SISA) 2021

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2021 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 1-3-2022								
Verstrekker	Uitvoeringscode	Specifieke uitvoering Juridische grondslag Ontvanger	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator	Indicator
JenV	A7	Regeling specifieke uitkering tijdelijke ondersteuning toezicht en handhaving Gemeenten	Besteding (jaar T-1, 15-31 december 2020) Aard controle R Indicator: A7/01 € 0	Besteding (jaar T, 1 januari-30 september 2021) Aard controle R Indicator: A7/02 € 161.510	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/03 Ja	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A7/04 Ja	Eventuele toelichting als bij de vorige indicator "nee" is ingevuld Aard controle n.v.t. Indicator: A7/05	
JenV	A8	Regeling eenmalige specifieke uitkering voor gemeenten i.v.m. het treffen van maatregelen [...] criminaliteit veroorzaakt door asielzoekers in 2021 en 2022 Gemeenten	Besteding (jaar T) uitvoering projectplan - zelfstandige uitvoering Gerealiseerd Aard controle R Indicator: A8/01 € 31.521	Cumulatieve besteding uitvoering projectplan (t/m jaar T) - inclusief uitvoering door derden Gerealiseerd Aard controle R Indicator: A8/02 € 31.521	Besteding (jaar T) (gedeeltelijk) verantwoord o.b.v. voorlopige toekenningen? (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A8/03 Ja	Toelichting op projecten die afwijken van voorlopige toekenning Aard controle n.v.t. Indicator: A8/04 Nee	Project afgerond (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A8/05 Ja	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A8/06
JenV	A12B	Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen Veiligheidsregio's	Naam veiligheidsregio Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/01 Veiligheidsregio Noord en Oost Gelderland	Besteding (jaar T) Aard controle R Indicator: A12B/02 € 0	Besteding volgens besluit van de veiligheidsregio uitgevoerd (Ja/nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/03 Ja	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/04 € 0	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: A12B/05 Nee	
FIN	B2	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek Gemeenten	Besteding (T-1) - betreft nog niet verantwoorde bedragen over 2020 Aard controle R Indicator: B2/01 € 0	Aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (jaar T) Aard controle R Indicator: B2/02 93	Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden (als gemeld door Uitvoeringsorganisatie Herstel Toeslagen aan de gemeente) (t/m jaar T) Aard controle R Indicator: B2/03 93	Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel c (artikel 3) Aard controle R Indicator: B2/04 € 8.758	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen c (artikel 3) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/05 € 8.758	
			Normbedragen voor a, b en d (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: reeks 1 / Ja: reeks 2 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/06 Ja	Normbedrag voor e (Ja/Nee) (vanaf 2021) Nee: indicator B2/13 en B2/14 / Ja: indicator B2/21 en B2/22 Aard controle n.v.t. Indicator: B2/07 Nee	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: B2/08 Nee			
			Reeks 1 Aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle D2 Indicator: B2/09 9	Reeks 1 Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpakken (t/m jaar T) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/10 9	Reeks 1 Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/11 € 66.552	Reeks 1 Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b en d (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/12 € 66.552		
			Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle R Indicator: B2/13 € 5.525	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen e (artikel 3) Keuze werkelijke kosten Aard controle n.v.t. Indicator: B2/14 € 5.525				
			Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/15 € 35.340	Reeks 2 Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden cumulatief (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/16 € 35.340	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/17 € 31.212	Reeks 2 Normbedrag onderdeel b x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/18 € 31.212	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/19 € 0	Reeks 2 Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/20 € 0
			Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde, indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) Keuze normbedragen Aard controle R Indicator: B2/21 € 48.000	Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerde, indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) Keuze normbedragen Aard controle n.v.t. Indicator: B2/22 € 48.000				

BZK	C9	Specifieke uitkering woningbouwimpuls	Projectnaamnummer	Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee)	Aantal woningen cumulatief (t/m jaar T)	Realisatie maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht	Totale besteding (jaar T)	Bestedingen in (jaar T) komen overeen met aanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 08 verplicht
		Tranche 1 t/m 3 Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/04	Aard controle R Indicator: C9/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/06
			1 1e tranche Hardenweide (2020-0000079779)	Nee	0	Nee	€ 0	Nee
			2 2e tranche Waterfront (2021-0000014524)	Ja	0	Nee		Nee
			20					
			Kopie projectnaam/ nummer	Toelichting besteding (jaar T) volgens projectplan	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Realisatie afwijkingen in (jaar T)	Cumulatieve realisatie afwijkingen in (t/m jaar T)	Cumulatieve opbrengsten uit grondverkoop en/of kostenverhaal tot en met (jaar T) conform projectaanvraag Alleen van toepassing voor tranche 3 beschikkingen
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/09	Aard controle R Indicator: C9/10	Aard controle R Indicator: C9/11	Aard controle R Indicator: C9/12
			1 1e tranche Hardenweide (2020-0000079779)	Realisatie maatregelen is gerelateerd aan realisatie uitgifte. Door raadgever nog meer betaalbare woningen op te nemen in woningbouwprogramma Hardenweide en daaropvolgend onderzoek is zowel realisatie uitgifte als realisatie maatregelen vertraagd.	€ 1.177.296			
			2 2e tranche Waterfront (2021-0000014524)	Kosten onderzoek niet gesprongen explosieven kennen een langere doorlooptijd dan waarmee in de projectaanvraag rekening is gehouden	€ 33.077.981			
			20					
			Kopie projectnaam/ nummer	Actualisatie financieel tekort project	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Prijzen woningen komen overeen met projectplan (Ja/Nee)	Percentage gebouwde betaalbare woningen ten opzichte van het totaal aantal gebouwde woningen (t/m jaar T)	Project afgerond (Ja/Nee)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/13	Aard controle R Indicator: C9/14	Aard controle R Indicator: C9/15	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/16	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/17	Aard controle n.v.t. Indicator: C9/18
			1 1e tranche Hardenweide (2020-0000079779)			Ja	0%	Nee
			2 2e tranche Waterfront (2021-0000014524)			Ja	0%	Nee
			20					
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: C9/19					
			Nee					
BZK	C31	Regeling vaststelling regels verstrekken eenmalige specifieke uitkering aan gemeenten huisvesting kwetsbare doelgroepen	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Besteding (jaar T) aan projecten die niet zijn opgenomen in de toezegging	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: C31/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C31/05	
			€ 147.923	€ 152.048	€ 0		Nee	
BZK	C32	Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen	Beschikkingnummer /naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 augustus 2022 (Ja/Nee)	Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/01	Aard controle R Indicator: C32/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/03	Aard controle D2 Indicator: C32/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C32/06
			1 SUVIS21-00743871	€ 620.800	€ 620.800	Nee	De bouw is wel op tijd gestart maar de verantwoording is nog niet gereed	Nee
			2 SUVIS21-01742840	€ 87.330	€ 87.330	Nee	De bouw start pas later op grond van aanvraag	Nee
			3 SUVIS21-00765758	€ 61.536	€ 61.536	Nee	De bouw is uitgesteld i/m huidige H&P-proces waarin deze school zeer waarschijnlijk in aanmerking komt voor nieuwbouw	Nee
			50			Nee		
BZK	C43	Regeling reductie energiegebruik woningen	Beschikkingnummer/naam	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Aantal bereikte woningen	Toelichting	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/01	Aard controle R Indicator: C43/02	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C43/06
			RREW2020-00452433	€ 246.420	€ 246.420	1.009		Nee
BZK	C56	Regeling huisvesting aandachtsgroepen	Beschikkingnummer	Projectnaam	Besteding (jaar T) per project	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) - per project	Aantal woonruimten en verblijfsruimten waarvan de werkzaamheden zijn gestart in (jaar T)	Aantal volledig gerealiseerde woonruimten en verblijfsruimten (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/02	Aard controle R Indicator: C56/03	Aard controle R Indicator: C56/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/06
			1 RHA2021-02349948	Uitbreiding woonwagendplaatsen gemeente Hardenwijk	€ 0	€ 0	0	0
			10					
			Kopie Projectnaam	Opgevoerde kostenactiviteiten zoals opgenomen in de aanvraag zijn overnemer (t/m jaar T) (Ja/Nee)	De uitvoering loopt volgens de planning (Ja/Nee)	Zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/07	Aard controle R Indicator: C56/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C56/10		
			1 Uitbreiding woonwagendplaatsen gemeente Hardenwijk		Ja Ja			
			10			Ja		
			Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: C56/11					
			Nee					

BZK	C62	Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslag enaffaire	Aantal gedupeerden (artikel 1, lid 2)	Berekening bedrag uitvoeringskosten	Gederfte opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Aard controle R Indicator: C62/01	Aard controle R Indicator: C62/02	Aard controle R Indicator: C62/03	Aard controle n.v.t. Indicator: C62/04	
			59	€ 8.850	€ 0	Nee	
OCW	D1	Regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2017 t/m 2020 Contactgemeenten	Correctie besteding 2020 Bij een lagere besteding dient u voor het bedrag een minteken op te nemen Aard controle R Indicator: D1A/01	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D1A/02			
			€ 0	€ 420.283			
OCW	D1A	Regionaal programma voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Contactgemeenten	Correctie Besteding 2020 Bij een lagere besteding dient u voor het bedrag een minteken op te nemen Aard controle R Indicator: D1A/01	Correctie Besteding aan contactschool 2020 Bij een lagere besteding dient u voor het bedrag een minteken op te nemen Aard controle R Indicator: D1A/02	Totale besteding (jaar T) (automatisch) Aard controle n.v.t. Indicator: D1A/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D1A/04	
			€ 0	€ -4.161	€ -4.161	€ 0	
OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB) Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO) Aard controle R Indicator: D8/01	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO) Aard controle R Indicator: D8/02	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 167 WPO) Aard controle R Indicator: D8/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D8/04	
			€ 1.020.885	€ 525.711	€ 0	€ 742.196	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag Aard controle R Indicator: D8/08	
			1				
			100				
OCW	D11	Regeling specifieke uitkering extra financiële middelen RMC-functie Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contact gemeente Aard controle R Indicator: D11/01	Cumulative besteding (t/m jaar T) Aard controle n.v.t. Indicator: D11/02	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D11/03		
			€ 0	€ 0	Nee		
OCW	D12	Regionale meld- en coördinatiefunctie Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente Aard controle R Indicator: D12/01	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D12/02	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D12/03		
			€ 668.704	€ 0	Nee		
OCW	D12A	Regionaal programma voortijdig schoolverlaten Besluit regionale meld- en coördinatiefunctie voortijdig schoolverlaten Regeling vsv voor de jaren 2021 t/m 2024 Contactgemeenten	Besteding (jaar T) contactgemeente Aard controle R Indicator: D12A/01	Besteding aan contactschool (jaar T) Aard controle R Indicator: D12A/02	Totale besteding (jaar T) van educatie (automatisch ingevuld) Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D12A/04	Eindverantwoording (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: D12A/05
			€ 0	€ 222.824	€ 222.824	€ 0	Nee
OCW	D14	Regeling specifieke uitkering inhaken COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen	Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld Aard controle R Indicator: D14/01	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 Aard controle R Indicator: D14/02	Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/03	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1) Aard controle R Indicator: D14/04	
			€ 83.015	€ 0	€ 0	€ 0	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/05	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/06	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen Aard controle n.v.t. Indicator: D14/07	Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs Aard controle R Indicator: D14/08	
			1				
			10				

lenW	E3	Subsidieregeling sanering verkeerslawaa	Hieronder per regel één beschikingsnummer en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Overige bestedingen (jaar T)	Besteding (jaar T) door meewerk dat o.b.v. art. 126 Wet geluidshinder ten laste van het Rijk komt	Correctie over besteding (t/m jaar T)	Kosten ProRail (jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen
		Subsidieregeling sanering verkeerslawaa Provincies, gemeenten en gemeenschappelijke regelingen (Wgr)	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/01	Aard controle R Indicator: E3/02	Aard controle R Indicator: E3/03	Aard controle R Indicator: E3/04	Aard controle R Indicator: E3/05	Aard controle R Indicator: E3/06
		1	lenW/BSK-2021/305124	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
		100	Kopie beschikingsnummer	Cumulative bestedingen ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Cumulative overige bestedingen (t/m jaar T)	Cumulative Kosten ProRail (t/m jaar T) als bedoeld in artikel 25 lid 4 van deze regeling ten laste van Rijksmiddelen	Correctie over besteding kosten ProRail (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
			Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie	Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E3/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/08	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/09	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/10	Aard controle R Indicator: E3/11	Aard controle n.v.t. Indicator: E3/12
		1	lenW/BSK-2021/305124	€ 0	€ 0	€ 0		Nee
		100						
lenW	E20	Regeling stimulerende verkeersmaatregelen 2020-2021	Besteding (jaar T)	Cumulative besteding (t/m jaar T)	Cumulative cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)		
		Provincies en Gemeenten	Aard controle R Indicator: E20/01	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02	Aard controle R Indicator: E20/03	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04		
			€ 1.960.734	€ 1.960.734	€ 1.444.497	Nee		
			Naamnummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid opgeleverde verkeersveiligheids-maatregelen per type maatregel (stuks, meters)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk		
			Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07	Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08		
		1	205 Verbreden van fietspaden aantal in meters	Ja	2	2 x 1,05 km		
		2	108 Aanleg van een kruispuntplateau ETW-ETW aantal in st	Ja	2	2 x kruispuntplateau		
		3	109 Aanleg van verticale elementen voor korte rechtstanden aantal in st	Ja	5	5 verkeersdrempels		
		4	110 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/uur-zone aantal in st	Ja	3	3 x uitritconstructie		
		5	112 Inrichten van een schoolzone door snelheidsbeïnvloedende maatregelen aantal in st	Ja	1	1 x schoolzone		
		6	113 Saneren van langsparkeren of parkeerstroken langs de rijbaan aantal in st	Ja	6	6 x langspaarvakken		
		7	117 Het voltooiend afwaarderen van een gebiedsontsluitingsweg 50 km/uur naar een erftoegangsweg 30 km/uur aantal in meters	Ja	1	1,1 km gebiedsontsluitingsweg		
		8	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt aantal in st	Ja	1	1 x middeneiland		
		9	107 Aanleg van een vrijliggend fiets-/bromfietspad op een 50 km/uur weg of een 80 km/uur weg aantal in meters	Nee	0	Voorbereiding is in 2021 gestart, uitvoering in 2022. Hiervoor is uitstel verleend door de subsidieverstrekker.		
		10	113 Saneren van langsparkeren of parkeerstroken langs de rijbaan aantal in st	Nee	0	Voorbereiding is in 2021 gestart, uitvoering in 2022. Hiervoor is uitstel verleend door de subsidieverstrekker.		
		11	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt aantal in st	Nee	0	Voorbereiding is in 2021 gestart, uitvoering in 2022. Hiervoor is uitstel verleend door de subsidieverstrekker.		
		12	107 Aanleg van een vrijliggend fiets-/bromfietspad op een 50 km/uur weg of een 80 km/uur weg aantal in meters	Ja	45	45 meter vrijliggend fiets-/bromfietspad (2,0 meter)		
		13	119 Aanleg van een fietsoversteek (middeneiland), alleen bij een kruispunt aantal in st	Ja	1	1 x middeneiland		
		14	110 Aanleg van een uitritconstructie van zijstraat GOW naar 30 km/uur-zone aantal in st	Ja	1	1 x uitritconstructie		
		50						
EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulative besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T)	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting	
			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
		1	EAW-20-01556173	€ 9.625	€ 9.625	Nee	De procesbegeleiding en technisch onderzoek voor de wijk Zeebuurt loopt nog door in 2022.	
		6	Eindverantwoording (Ja/Nee)					
			Aard controle n.v.t. Indicator: F9/06					
			Nee					

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2021 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	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 11.693.350 Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	€ 159.835 Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	€ 623.845 Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	€ 2.897 Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet	€ 61.092 Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk)	€ 0 Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) Gemeente Participatiewet (PW)
		Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/10	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle R Indicator: G2/12	
			€ 136.684 Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T)	€ 90.955 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	€ 0	€ 658.018	€ 0	€ 53.647
			Gemeente Participatiewet (PW) Aard controle D2 Indicator: G2/13	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/14				
			€ 54.661	Ja				
SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2021 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 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) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten verwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) onderzoeks-kosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob)
			Aard controle R Indicator: G3/01	Aard controle R Indicator: G3/02	Aard controle R Indicator: G3/03	Aard controle R Indicator: G3/04	Aard controle R Indicator: G3/05	Aard controle R Indicator: G3/06
			€ 29.301 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) Aard controle R Indicator: G3/07	€ 353 BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkngen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) Aard controle R Indicator: G3/08	€ 36.736 BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekkngen (BOB) Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkngen BOB in (jaar T) Aard controle R Indicator: G3/09	€ 0 BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkngen BBZ in (jaar T) Aard controle R Indicator: G3/10	€ 0 Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11	€ 0
			€ 24.144	€ 0	€ 0	€ 0	Ja	
SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2021 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?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 0	€ 0	€ 101.086	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 0	€ 0	€ 7.303	€ 60.973	€ 65
			3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)	€ 1.115.829	€ 60.342	€ 42.196	€ 7.656	€ 0
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	€ 373.025	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	€ 115.572	€ 3.900	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)		
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle n.v.t. 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)	196	15	Ja		
			4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)	155	6	Ja		
			5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)	65	2	Ja		
			Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo in (jaar T)	Kapitaalverstrekkngen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekkngen Tozo in (jaar T)			
			Aard controle R Indicator: G4/11	Aard controle D2 Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13			
			€ 0	€ 0	€ 0			
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	Aard controle R Indicator: G4/17	Aard controle R Indicator: G4/18	
1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)								
2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)								
3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)								
4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)								
5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)								

SZW	G12	Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T)	Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T)	Aantal gedupeerden (zoals omschreven in artikel 1 van de Regeling specifieke uitkering compensatie van de kosten die verband houden met het kwijtschelden van publieke schulden binnen het SZW-domein van de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire toeslagen)		
			Aard controle R Indicator: G12/01	Aard controle R Indicator: G12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: G12/03		
			€ 0	€ 0	59		
VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulering sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Totale werkelijke berekende subsidie			
			Aard controle R Indicator: H4/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H4/02			
			€ 1.203.727	€ 1.194.013			
			Activiteiten	Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) Onroerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) roerende zaken	Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) overige kosten
			Aard controle n.v.t. Indicator: H4/03	Aard controle R Indicator: H4/04	Aard controle R Indicator: H4/05	Aard controle R Indicator: H4/06	Aard controle R Indicator: H4/07
			1 Onroerende zaken nieuwbouw	€ 918.828	€ 918.828	€ 0	€ 0
			2 Onroerende zaken onderhoud	€ 1.885	€ 1.885	€ 0	€ 0
			3 Roerende zaken beheer en expl	€ 157.180	€ 0	€ 0	€ 157.180
			4 Mengpercentage	€ 116.120	€ 0	€ 0	€ 116.120
			100				
VWS	H8	Regeling Sportakkoord 2020-2022	Beschikingsnummer	Totaal bedrag volgens beschikking	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/02	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/03	Gerealiseerd Aard controle R Indicator: H8/04	Gerealiseerd Aard controle n.v.t. Indicator: H8/05
			1 1061459-1037587	€ 127.713	€ 0	€ 134.295	€ 9.024
			4 Kopie beschikingsnummer	Eindverantwoording (Ja/Nee)			€ 170.271
			Aard controle n.v.t. Indicator: H8/07	Aard controle n.v.t. Indicator: H8/08			
			1 1061459-1037587	Nee			
			2				
			3				
			4				
VWS	H12	Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken	Besteding (jaar T)	Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)	Eindverantwoording? (Ja/Nee)		
			Aard controle R Indicator: H12/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/02	Aard controle n.v.t. Indicator: H12/03		
			€ 9.600	Ja	Nee		
VWS	H16	Regeling Specifieke uitkering ijsbanen en zwembaden	Betreft jaar	Beschikingsnummer / naam	Totale besteding		
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/01	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/02	Aard controle R Indicator: H16/03		
			1 2020	SPUKIJ221205	€ 249.500		
			2 2021	SPUKIJ221R2128	€ 180.854		
			Naam locatie	Totale toezegging per locatie	Besteding per locatie	Verschil toezegging vs. Besteding per locatie (automatisch berekend)	Betreft jaar?
			Aard controle n.v.t. Indicator: H16/04	Aard controle R Indicator: H16/05	Aard controle R Indicator: H16/06	Aard controle n.v.t. Indicator: H16/07	Aard controle R Indicator: H16/08
			1 Sytel	€ 249.500	€ 249.500	€ 0	2020
			2 Sytel	€ 180.854	€ 180.854	€ 0	2021
			50				

5 Bijlagen

5.1 Overzicht kredieten 2021

Krediet Algemene Dienst	Kostensoort	Af- gesloten	Kredietruimte	Geboekt vorig jaar	Geboekt huidig jaar	Vrije ruimte
INV0007 Duurzaamheidsmaatr. Prim. onderwijs	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.740.994	1.589.626	0	151.369
INV0010 Routekaart windenergie lorentz	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	400.000	591.870	164.836	-356.706
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-200.000	-460.354	-78.907	339.260
INV0011 Woningen oud Struikterrein	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	941.576	826.481	0	115.095
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-80.000	-75.692	34.000	-38.308
INV0012 Uitbreiding Biezenplein 4 lokalen	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	1.550.000	1.488.901	27.664	33.435
	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	822	-822
INV0013 Uitbreiding Elzenhof fase 2	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	870.095	303.919	643.334	-77.157
	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	1.545	-1.545
INV0015 Parkeer Route Inf.Systeem 3e fase	83800 Overige goederen en diensten	Ja	-238.367	-238.367	0	0
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	238.367	175.233	81.168	-18.033
INV0018 Uitvoeringsagenda Dienstverlening	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	207.000	126.028	194	80.778
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	-55.301	0	55.301
INV0019 Ren. Oude stadhuis install. tech.	83800 Overige goederen en diensten	Ja	-100.000	-112.185	0	12.185
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	1.209.326	1.208.756	24.548	-23.978
INV0024 Rot. Nassaul- Veldkamp-Engels. 40jr	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	0	12.457	0	-12.457
INV0025 Markeren loop stadsmuren 15jr	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	50.000	55.000	0	-5.000
INV0027 Nieuwbouw Havenkantoor 40 jr	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	0	0	0
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	620.000	243.284	256.720	119.997
INV0028 NB Havenk. Techn. voorz. 15 jr	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	130.000	0	118.567	11.433
INV0030 Trouwzaal Huis van de Stad	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	20.000	6.408	10.137	3.455
INV0031 Uitvoeren onderhoud rekening EIAmal	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	261.691	168.988	92.703	0
	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-168.988	-92.703	261.691
INV0037 Gymlokaal Vliepad/Deventer/Biezenpl	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	42.831	6.030	4.257	32.544
	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-6.030	-4.257	10.287
INV0039 Gymzaal Houtkamp	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	34.460	0	0	34.460
INV0040 Gymzaal Constatijn Huyens/Deventerw.	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-61.624	0	61.624
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	60.473	61.624	0	-1.151
INV0044 Opslagloods Oude Stadhuis, Markt 1	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	54.600	31.345	40.767	-17.512
	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	95	-95
INV0045 Duurz.maatr. Energieke Stad	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	750.000	248.460	0	501.540
	87100 Mutaties Reserves	Nee	0	-248.460	0	248.460
	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	0	0
INV0046 Inzet duurz.h.makelaar lorentzIII	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	68.413	31.500	0	36.913

Krediet Algemene Dienst	Kostensoort	Af- gesloten	Kredietruimte	Geboekt vorig jaar	Geboekt huidig jaar	Vrije ruimte
	87100 Mutaties Reserves	Nee	0	-31.500	0	31.500
	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	0	0
INV0048 Werk ligplaatsen Rondvaartschepen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	65.000	0	0	65.000
INV0049 Realis. Wellen Barcelona vd Veluwe	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	230.000	228.730	11.184	-9.914
INV0050 Voorber. Wellen Barcelona vd Veluwe	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	50.000	36.792	13.290	-82
INV0051 Uitv. Visie gebied Wellen/Stille Wei	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.610.000	1.186.759	394.873	28.368
	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	922	-922
INV0054 Fase 3 Begraafplaats	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	113	-113
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	968.000	10.652	48.460	908.888
INV0056 Omvormen LED Smeepoort en Klooster	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	12.000	0	10.800	1.200
INV0057 Aanlichten Zeebeer	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	0	0	2.170	-2.170
INV0059 Toegangscontrolesyst. Gymlokalen	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	-229	0	229
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	58.084	5.609	2.455	50.020
INV0066 Aanschaf tillift voor gehandicapten	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	8.544	894	0	7.650
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	-74	0	74
INV0069 Herinrichting Havendam	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	850.000	24.137	320.928	504.934
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	0	0	0
INV0070 Aanpassen velden Slingerbos	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	31.414	-31.414
	83800 Overige goederen en diensten	Ja	0	-55.146	0	55.146
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	732.050	626.011	85.205	20.834
INV0074 Vlot Strandeiland	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	40.000	34.512	0	5.488
INV0075 Herinrichting Parkzone Stadsdennen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	325.000	0	0	325.000
INV0078 Vervanging Kade en steigerfac.	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	350.000	0	0	350.000
INV0079 Uitbr. Kade steigerfacilit. Havendam	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	150.000	0	0	150.000
INV0080 Inventaris Oude Stadhuis Markt 1	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	2.210	-2.210
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	132.500	120.841	4.350	7.309
INV0082 Hekwerken Groot sypel fse 3	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	-815	0	815
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	181.000	102.396	38.227	40.377
INV0084 Markering Stadsmuren	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	200.000	75.469	20.000	104.531
INV0085 MJOP 19 Buurthuis Tweeling/RuyterIn	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-26.048	-310	26.358
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	32.720	26.048	310	6.362
INV0091 MJOP 19 MFC De Bogen	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	2.216	-2.216
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	469.266	416.654	0	52.612
	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-416.654	-2.216	418.870
INV0098 Verbouwing Raadzaal	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	112.000	95.800	0	16.200
INV0099 Verbouwing Raadzaal Audiovis. Mid.	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	75.500	74.948	0	552
INV0102 Kruising Kuipwal/Hogeweg (overg. INV0188)	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	0	0	0	0

Krediet Algemene Dienst	Kostensoort	Af- gesloten	Kredietruimte	Geboekt vorig jaar	Geboekt huidig jaar	Vrije ruimte
INV0105 Vervang veld 1/4 sportpark Strokel	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	774.400	16.290	601.996	156.114
	83800 Overige goederen en diensten	Ja	0	-2.280	-80.922	83.202
	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	2.645	-2.645
INV0106 Vervang terreinafsch buitensport	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	30.250	0	18.022	12.228
INV0108 Diverse aanpassingen in sportzalen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	71.753	36.539	0	35.214
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	-2.779	0	2.779
INV0109 Div. aanpassingen Sporthal Sytel	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	132.858	0	5.400	127.458
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	0	-436	436
INV0113 Mini containers (dek. afvalstoffen)	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	345.585	0	0	345.585
INV0120 Ren. Sytel bouwkundig 40jr	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	3.316	-3.316
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	9.597.564	0	1.722.587	7.874.977
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-1.665.693	0	-232.382	-1.433.311
INV0121 Ren. Sytel installaties 15 jr	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	4.322	-4.322
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-916.479	0	-270.161	-646.318
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	5.280.665	0	2.002.164	3.278.501
INV0122 Ren. Sytel inrichtingskosten15 jr	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.405.529	0	69.037	1.336.492
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-243.935	0	-9.295	-234.640
INV0123 Ren. Sytel terreininrichting 15 jr	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-56.350	0	-4.413	-51.938
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	324.682	0	32.772	291.910
INV0124 Ren. Sytel inventaris los 10 jr	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-29.172	0	0	-29.172
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	168.082	0	-1.623	169.705
INV0125 Ren. Sytel directiekosten 40 jr	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.987.035	467.687	593.926	925.421
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-344.857	-65.447	-79.969	-199.441
INV0126 Ren. Sytel onvoorzien 40 jr	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.644.000	0	0	1.644.000
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-285.322	0	0	-285.322
INV0130 MJOP 20 Gym Vliepad/Bosboom/Biezenpl	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	17.015	0	13.286	3.729
	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	0	-13.286	13.286
INV0131 MJOP 20 Sportzaal Stadswelden	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-16.133	-3.342	19.475
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	31.778	16.133	3.342	12.303
INV0132 MJOP 20 Sporthal de Sytel	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-36.355	0	36.355
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	60.500	36.355	0	24.145
INV0133 MJOP 20 Huis van de Stad	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	0	-8.560	8.560
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	33.435	0	8.560	24.875
INV0134 MJOP 20 Loods/werkplaats de Strokel	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-1.268	0	1.268
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	6.334	1.268	0	5.066
INV0137 MJOP 20 Toiletgebouw Havendam	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	5.000	0	0	5.000

Krediet Algemene Dienst	Kostensoort	Af- gesloten	Kredietruimte	Geboekt vorig jaar	Geboekt huidig jaar	Vrije ruimte
INV0139 MJOP 20 Begraafplaats De Elzenhof	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	37.395	7.822	0	29.573
	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-7.822	0	7.822
INV0148 MJOP 20 Overige complexen woningen	87200 Mutaties Voorzieningen	Ja	0	-4.710	0	4.710
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	8.841	4.710	0	4.131
INV0149 Bouwkundige renovatie Stadsmuseum	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	202.645	-202.645
	83800 Overige goederen en diensten	Ja	0	0	0	0
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	1.200.000	439.410	527.131	233.458
INV0150 Installaties renovatie Stadsmuseum	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	70.217	-70.217
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	700.000	231.395	308.454	160.151
INV0152 Herinr. Brugge- Vijhestraat	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	41.133	-41.133
	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	150.000	115.191	-5.524	40.333
INV0163 Duurzaamheidsm. Prim. onderw - gem	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	259.006	139.586	0	119.420
INV0164 Gebouw de Roef	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	5.542.738	0	1.541.096	4.001.642
INV0165 Installaties de Roef	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.569.564	0	1.288.348	281.217
INV0166 Inrichting de Roef	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	536.602	0	0	536.602
INV0167 Terreinkosten de Roef	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	385.569	0	179.429	206.140
INV0168 Bijkomende kosten de Roef	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	2.307.815	272.534	729.769	1.305.512
INV0170 Renovatie Sytel zonnepanelen 20jr	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-24.833	0	0	-24.833
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	143.084	0	0	143.084
INV0171 VANG-inzamelsyst huishoudelijk afval	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	300.000	0	0	300.000
INV0173 Verlengen fietspad MelisStokelaan	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	200.000	19.544	194.855	-14.399
	43834 Overige uitgaven	Ja	0	0	5.467	-5.467
INV0174 Groot onderh. Stationslaan, Smeepoor	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.602.000	95.707	1.291.803	214.490
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-400.000	0	-484.000	84.000
	84310 Inkomensoverdr. - rijk	Nee	-84.000	0	0	-84.000
	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	129.812	-129.812
INV0175 Kwaliteitsslag speelveld Vlierburgwg	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	60.626	0	0	60.626
INV0178 oranjelaan	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	3.845	-3.845
	87300 Afschrijvingen	Nee	-1.936.941	0	0	-1.936.941
	84320 Inkomensoverdr. - gemeenten	Nee	-734.381	0	0	-734.381
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	3.600.000	0	1.646.602	1.953.398
	84360 Inkomensoverdr. - overige overheden	Nee	-928.678	0	0	-928.678
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	0	-662.408	662.408
	87200 Mutaties Voorzieningen	Nee	0	0	-988.039	988.039
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	215.000	0	0	215.000
INV0180 hellingbaan in Strandhaven aan boule	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	80.000	0	7.601	72.399
INV0181 Voorber parkeerg. Kop van de Stadswe	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	0	3.599	20.463	-24.061
	43215 Uitbestede	Nee	500.000	0	0	500.000

Krediet Algemene Dienst	Kostensoort	Af- gesloten	Kredietruimte	Geboekt vorig jaar	Geboekt huidig jaar	Vrije ruimte
	investeringswerken					
INV0182 Elektrische Steenlift - Begraafplaats	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	36.300	36.300	137	-137
INV0183 Verbetering gebruik van MFC de Bogen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	175.000	0	147.533	27.467
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	0	-31.381	31.381
INV0184 Verv. Handhelds BOA's stadstoezicht	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	48.000	30.360	0	17.640
INV0185 MJOP 21 Stadsmuseum	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	0	0	0	0
INV0186 Riolerings Elektrische minigraver -21	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	0	0	83.745	-83.745
INV0187 Begraafplaats Werkvoertuig Addax-21	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	0	0	43.630	-43.630
INV0188 Reconstructie Scheepsingel	84310 Inkomensoverdr. - rijk	Nee	-32.236	0	-32.236	0
	43834 Overige uitgaven	Nee	0	0	919	-919
	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	372.236	0	410.091	-37.855
INV0189 Vervanging geluidsschermen A28 (Krediet 2022 van 2.047.000)	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	0	0	27.000	-27.000
	44310 Inkomensoverdr. - rijk	Nee	0	0	0	0
INV0190 Groot onderhoud Engelsef	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.333.530	0	32.401	1.301.129
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	-162.530	0	0	-162.530
INV0191 Kantoorruimten leslokalen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	1.150.000	0	0	1.150.000
INV0192 Selectieve toegang binnenstad	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	127.500	0	78.881	48.619
INV0193 Veld zonnepanelen tbv zwembad	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	795.000	0	4.439	790.561
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	0	-598	598
INV0194 Verv. Zandfilters Zwembad Sypel	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	233.900	0	233.900	0
	83800 Overige goederen en diensten	Nee	0	0	-31.493	31.493
INV0195 Restauratie Catharinakapel	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	407.000	0	0	407.000
INV0196 Mess terrein Kranenburg	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	175.000	0	27.680	147.320
INV0197 Subs. regeling duurzaamh.maatregelen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	800.000	0	0	800.000
INV0199 Openbaar toilet de Wellen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	30.000	0	0	30.000
INV0200 Smart City staarmeubilair	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	75.000	0	485	74.515
INV0202 Veegmachine Cleango500 2021	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	152.000	0	0	152.000
INV0203 Brug de Wellen	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	180.000	0	0	180.000
INV0204 Wi-Fi Havens	43200 Aankoop duurzame goederen	Nee	100.000	0	0	100.000
INV0205 Lening Alliander	47500 Overige verrekeningen (cf raadsbesluit)	Ja	0	0	2.428.265	-2.428.265
	46100 Financiële transacties	Ja	0	0	0	0
INV0206 Aandelen Warmtenetwerkbedrijf HWK BV	46100 Financiële transacties	Nee	2.485.000	0	0	2.485.000
INV0207 Aankoop grond Het Draakje	43100 Grondverwerving	Ja	2.320.000	0	2.318.874	1.126
INV0208 Aankoop opstallen Het Draakje	43200 Aankoop duurzame goederen	Ja	330.000	0	330.000	0
			60.077.886	10.118.334	18.810.050	31.149.503

Krediet GREX		Afgesloten?	Kredietruimte	Boeking 2021	Vrije ruimte
Drielanden					
Crescent	GX04000 Crescent algemeen	Nee	0	3.125,40	-3.125,40
	GX04001 Aanleg recreatieve vz. Crescentplas	Ja	-89.132,16	-69.563,08	-19.569,08
Crescent - Totaal			-89.132,16	-66.437,68	-22.694,48
Drielanden Zuid	GX05000 Drielanden Zuid algemeen	Nee	0	-30.580,27	30.580,27
Drielanden Zuid - Totaal			0	-30.580,27	30.580,27
Drielanden 89	GX02000 drielanden 89 Noord algemeen	Nee	0	-19.390,34	19.390,34
	GX02001 plankosten Driel 89 Noord 2021	Ja	107.675,00	120.925,66	-13.250,66
Drielanden 89 - Totaal			107.675,00	101.535,32	6.139,68
Groene Zoom	GX01000 Groene Zoom algemeen	Nee	0	-267.858,37	267.858,37
	GX01002 Ov. kst gronden 3Ind-West Gr. Zoom	Nee	30.350,00	0	30.350,00
	GX01003 WRM Drielanden - Tuindersbrink	Nee	333.209,82	304.174,23	29.035,59
	GX01004 Bovenwijken Drielanden - Tuindersbrin	Ja	0	1.090,00	-1.090,00
	GX01005 Sloop-Sanering Fokko Kortlanglaan 16	Nee	102.876,27	2.297,52	100.578,75
	GX01006 plankosten Groene Zoom 2021	Ja	103.975,00	149.634,09	-45.659,09
	GX01007 Aankoop Horloseweg	Ja	49.500,00	49.500,00	0
Groene Zoom - Totaal			619.911,09	238.837,47	381.073,62
Groene Zoomweg	GX03000 Groene Zoomweg algemeen	Nee	0	30.881,89	-30.881,89
Groene Zoomweg - Totaal			0	30.881,89	-30.881,89
Harderweide	GX06000 Harderweide algemeen	Nee	0	17.245,73	-17.245,73
	GX06001 Mil.tech. bodemonderzoek Drielanden	Nee	10.000,00	0	10.000,00
	GX06002 Gebiedspromotie Drielanden-West	Nee	32.467,95	540,00	31.927,95
	GX06003 Omgevingscommunicatie Drielanden-Wes	Nee	9.796,19	0	9.796,19
	GX06004 Aankoop gronden 3Ind-West Gr. Zoom	Nee	580.814,37	0	580.814,37
	GX06005 Bestemmingsplan Harderweide deelplan	Nee	55.153,72	0	55.153,72
	GX06006 Geluidsscherm Harderweide	Nee	8.781.414,79	0	8.781.414,79
	GX06007 Sanering fase 2 Harderweide	Ja	-75.000,00	0	-75.000,00
	GX06008 plankosten Harderweide 2021	Ja	636.815,00	455.078,80	181.736,20
	GX06009 Woonrijp maken Harderweide fase 1	Ja	-362.153,38	56.493,31	-418.646,69
	GX06010 Wateroverlast Harderweide	Nee	150.000,00	47.011,36	102.988,64
	GX06011 BRM fase 2 Harderweide	Ja	-150.000,00	0	-150.000,00
	GX06012 BRM fase 2 en 3 Harderweide	Nee	6.200.000,00	27.316,73	6.172.683,27
	GX06013 Bescherming das Harderweide	Nee	150.000,00	0	150.000,00
Harderweide - Totaal			16.019.308,64	603.685,93	15.415.622,71
Drielanden - Totaal			16.657.762,57	877.922,66	15.779.839,91
Lorentz					
Lorentz III		Nee	0	-9.953.815,25	9.953.815,25
	GX20000 Lorentz III algemeen	Nee	0	22.951,76	-22.951,76
	GX20001 Marketingplan Lorentz III	Nee	16.251,92	92,20	16.159,72
	GX20003 Mil.tech. bodemonderzoek Lorentz III	Nee	2.677,50	0	2.677,50
	GX20004 Onderhoud verkoopbare kavels Lorentz	Nee	41.993,71	0	41.993,71
	GX20006 Lorentz III BRM fase II + deels III	Nee	1.435.740,81	1.282.000,41	153.740,40
	GX20007 Lorentz III aanleg bergingsvijver	Nee	150.000,00	101.005,93	48.994,07
	GX20008 plankosten Lorentz III 2021	Ja	329.975,00	375.165,76	-45.190,76
	GX20009 Rotonde aansl. Newtonweg	Nee	433.000,00	559.302,95	-126.302,95

Krediet GREX		Afgesloten?	Kredietruimte	Boeking 2021	Vrije ruimte
	GX20010 BRM op uitgeefbare percelen	Ja	0	184.000,00	-184.000,00
Lorentz III - Totaal			2.409.638,94	-7.429.296,24	9.838.935,18
Lorentz - Totaal			2.409.638,94	-7.429.296,24	9.838.935,18
Voormalige Grexen					
De Harder	GX94001 BRM gebied De Harder	Nee	-25.137,73	0	-25.137,73
	GX94002 Ontwikkelen gebied De Harder	Nee	139.163,32	45.579,91	93.583,41
De Harder - Totaal			114.025,59	45.579,91	68.445,68
Lorentz II	GX90000 Lorentz II Algemeen	Nee	0	-1.126.568,97	1.126.568,97
	GX90001 Uitbr Lorentz fase 3 civiel techn.we	Nee	71.097,18	0	71.097,18
	GX90002 Mil.tech. bodemonderzoek Lorentz II	Ja	3.480,00	0	3.480,00
	GX90003 Natuurstrook Lorentz II	Nee	262.054,00	94.708,06	167.345,94
Lorentz II - Totaal			336.631,18	-1.031.860,91	1.368.492,09
Sypel	GX93000 Sypel Algemeen	Nee	0	9.147,19	-9.147,19
	GX93001 BRM werkgebied Sypel, Hertog Reinoud	Nee	62.371,84	0	62.371,84
	GX93003 Onderhoud verkoopbare kavels De Syte	Nee	1.874,46	0	1.874,46
	GX93004 Sypel (6.123m2)	Ja	-685.884,33	0	-685.884,33
Sypel - Totaal			-621.638,03	9.147,19	-630.785,22
Tonsel	GX91000 Tonsel Algemeen	Nee	0	-776.294,92	776.294,92
	GX91001 Onderhoud verkoopbare kavels Tonsel	Nee	9.331,80	0	9.331,80
		Nee	0	0	0
	GX91002 woonrijp maken Tonsel 1e fase	Nee	43.763,74	8.387,70	35.376,04
Tonsel - Totaal			53.095,54	-767.907,22	821.002,76
Voormalige Grexen - Totaal			-117.885,72	-1.745.041,03	1.627.155,31
Waterfront					
De Kades	GX16000 de Kades algemeen	Nee	0	-6.320.871,20	6.320.871,20
	GX16001 Sanering en BRM - WFR fase 3	Nee	1.941.321,51	1.209.249,06	732.072,45
	GX16002 plankosten fase 3 WF 2021	Ja	372.000,00	421.610,50	-49.610,50
	GX16003 BRM deelgebied 1 fase 3	Nee	500.000,00	271.108,16	228.891,84
	GX16004 Tijd herinrichting Havendijk	Ja	50.000,00	54.200,30	-4.200,30
	GX16005 BRM WFR deelgebied 2 fase 3	Nee	0	21.460,00	-21.460,00
De Kades - Totaal			2.863.321,51	-4.343.243,18	7.206.564,69
De Stadswerven	GX15000 de Stadswerven algemeen	Nee	0	32.906,44	-32.906,44
De Stadswerven - Totaal			0	32.906,44	-32.906,44
Fase2 Marktpartijen	GX13000 Fase 2 Marktpartijen algemeen	Nee	0	-33,07	33,07
Fase2 Marktpartijen - Totaal			0	-33,07	33,07
Gemeentelijke inzet	GX14000 Gemeentelijke inzet algemeen	Nee	0	50.199,95	-50.199,95
	GX14001 Trillingsonderzoek uitv. Waterfront	Nee	141.100,00	0	141.100,00
	GX14002 Aankoop grond Joh. Kok & Zonen BV	Ja	11.290,00	3.315,00	7.975,00
	GX14003 Diverse werken Waterfront fase 2	Nee	939.567,65	310.967,17	628.600,48
	GX14004 plankosten fase 2 WF 2021	Ja	293.035,00	306.178,93	-13.143,93
Gemeentelijke inzet - Totaal			1.384.992,65	670.661,05	714.331,60
Lorentzhaven	GX11000 Lorentzhaven algemeen	Nee	0	0	0
		Nee	0	9.206,62	-9.206,62
	GX11001 BRM bedrijventerrein Lorentzhaven	Nee	26.275,48	0	26.275,48
Lorentzhaven - Totaal			26.275,48	9.206,62	17.068,86
Mheenlanden	GX10000 Mheenlanden Algemeen	Nee	0	2.596,29	-2.596,29
Mheenlanden - Totaal			0	2.596,29	-2.596,29
Open	GX17000 Open warmtenet algemeen	Nee	162.700,00	-65.497,96	228.197,96

Krediet GREX		Afgesloten?	Kredietruimte	Boeking 2021	Vrije ruimte
Warmtenet		Nee	0	88,94	-88,94
	GX17001 Voorber Open Warmtenet Waterfront fa	Nee	178.892,25	328.355,61	-149.463,36
	GX17002 Plankosten fase 3 WF 2021	Ja	98.750,00	100.658,55	-1.908,55
	GX17003 Regeltechniek RWZI	Nee	188.500,00	0	188.500,00
	GX17004 Leidingwerk RWZI	Nee	288.000,00	0	288.000,00
	GX17005 Bronsysteem	Nee	482.500,00	0	482.500,00
	GX17006 Leidingwerk bronsysteem/TR	Nee	290.000,00	0	290.000,00
	GX17007 Aansluiting complexen	Nee	192.000,00	0	192.000,00
	GX17008 Tracé TR nr N302	Nee	141.000,00	141.000,00	0
	GX17009 Gestuurde boring onder N302	Nee	237.000,00	176.054,83	60.945,17
	GX17010 Trace gestuurde boring nr DG1	Nee	19.000,00	19.000,00	0
	GX17011 Distributienet DG1	Nee	39.000,00	39.000,00	0
	GX17012 Nutsvoorzieningen TR	Nee	60.000,00	13.174,80	46.825,20
	GX17013 Bouwkundige kosten TR	Nee	160.000,00	0	160.000,00
Open Warmtenet - Totaal			2.537.342,25	751.834,77	1.785.507,48
Overloopterrein	GX12000 Overloopterrein algemeen	Nee	0	7.843,72	-7.843,72
	GX12001 Real. overloop-park.terrein WFR-inr.	Nee	524.621,27	330.992,40	193.628,87
	GX12002 plankosten fase 1 WF (overl) 2021	Ja	23.400,00	14.720,00	8.680,00
Overloopterrein - Totaal			548.021,27	353.556,12	194.465,15
Waterfront Algemeen	GX18000 Waterfront algemeen	Nee	0	-44.602,20	44.602,20
	GX18001 Aanv.krediet resterend explosievenon	Nee	236.967,83	0	236.967,83
	GX18002 plankosten alg WF 2021	Ja	319.375,00	401.620,09	-82.245,09
Waterfront Algemeen - Totaal			556.342,83	357.017,89	199.324,94
Waterfront - Totaal			7.916.295,99	-2.165.497,07	10.081.793,06
Weiburg					
Weiburg	GX25000 Weiburg Algemeen	Nee	516.000,00	187.855,45	328.144,55
Weiburg - Totaal			516.000,00	187.855,45	328.144,55
Weiburg - Totaal			516.000,00	187.855,45	328.144,55
Totaal GREX - Totaal			27.381.811,78	-10.274.056,23	37.655.868,01
Geheel - Totaal			27.381.811,78	-10.274.056,23	37.655.868,01