

# Programmarekening 2023





# Inhoudsopgave

|                                                                                      |     |
|--------------------------------------------------------------------------------------|-----|
| INLEIDING.....                                                                       | 5   |
| SAMENVATTING .....                                                                   | 7   |
| PROGRAMMA'S .....                                                                    | 9   |
| 0 BESTUUR EN ONDERSTEUNING .....                                                     | 10  |
| 1 VEILIGHEID .....                                                                   | 18  |
| 2 VERKEER EN VERVOER .....                                                           | 25  |
| 3 ECONOMIE.....                                                                      | 31  |
| 4 ONDERWIJS .....                                                                    | 37  |
| 5 SPORT, CULTUUR EN RECREATIE .....                                                  | 43  |
| 6 SOCIAAL DOMEIN .....                                                               | 53  |
| 7 VOLKSGEZONDHEID EN MILIEU .....                                                    | 74  |
| 8 WONEN EN BOUWEN.....                                                               | 85  |
| BELEIDSINDICATOREN.....                                                              | 93  |
| PARAGRAAF 1: OVERHEAD, ALGEMENE DEKKINGSMIDDELEN EN OVERIGE BATEN EN<br>LASTEN ..... | 96  |
| PARAGRAAF 2: LOKALE HEFFINGEN .....                                                  | 99  |
| PARAGRAAF 3: WEERSTANDSVERMOGEN .....                                                | 109 |
| PARAGRAAF 4: ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN .....                                        | 118 |
| PARAGRAAF 5: FINANCIERING .....                                                      | 126 |
| PARAGRAAF 6: BEDRIJFSVOERING .....                                                   | 132 |
| PARAGRAAF 7: VERBONDEN PARTIJEN .....                                                | 137 |
| PARAGRAAF 8: GRONDBELEID .....                                                       | 146 |
| JAARREKENING .....                                                                   | 148 |
| BIJLAGE 1: RISICOMATRIX .....                                                        | 221 |



## Inleiding

Voor u ligt de Programmarekening 2023 van de gemeente Wijchen.

Met dit jaarverslag legt het college van burgemeester en wethouders verantwoording af over de behaalde resultaten en de besteding van middelen in 2023

### ➤ Leeswijzer

De programmarekening bestaat uit een aantal delen. Deel één behandelt de verantwoording op de programma's en de paragrafen. Deel twee bevat het financiële jaarverslag. De financiële verschillen zijn op de programma's toegelicht in 2 kolommen. Er wordt vermeld of de afwijking ten opzichte van de begroting incidenteel (i) of structureel (s) is. Structurele verschillen zijn die afwijkingen, die een meerjarig effect hebben én niet in onze meerjarenbegroting 2024-2027 zijn opgenomen. Met andere woorden, dat zijn de afwijkingen, die we bij de Perspectiefnota en Begroting 2025 mee moeten nemen. Omdat op duizendtallen wordt gerapporteerd, kunnen afrondingsverschillen optreden in tellingen en afstemmingen. Afwijkingen ten opzichte van de begroting vanaf € 10k nemen we minimaal mee bij de toelichting van verschillen.

### ➤ Programma-indeling

De raad heeft gekozen voor de landelijke programma indeling van de Commissie BBV (Besluit Begroting en Verantwoording). Een gemeenteraad mag hiervan afwijken. Maar om goed te kunnen vergelijken met andere gemeenten is deze indeling aangehouden. Het financieel overzicht bij de programma's is voorzien van de gerealiseerde cijfers tot en met 31 december 2023. De begroting is geactualiseerd, onder meer door de financiële vertaling van raadsbesluiten. De afwijkingen tussen de geactualiseerde begroting en de realisatie zijn toegelicht.

### ➤ Speerpunten

We hebben in de verschillende programma's de speerpunten opgenomen uit het Coalitieakkoord 2022-2026, conform de begroting 2023. Het merendeel van de speerpunten is geconcretiseerd met activiteiten die hieraan bijdragen. We verantwoorden in deze jaarrekening de realisatie van de geplande activiteiten. Daar waar een verantwoording over 2023 wordt gegeven, vindt u in de linker kolom de begrotingstekst en in de rechterkolom de verantwoording. Naast de speerpunten uit het coalitieakkoord (rode pijlen) zijn ook speerpunten uitgewerkt voor de financieel gewichtige thema's (blauwe pijlen).

### ➤ Paragrafen

Naast de verplichte paragrafen uit de BBV hebben we een aparte paragraaf uitgewerkt voor het onderwerp Duurzaamheid. Omdat dit onderwerp de programma's overstijgt hebben we een samenvatting gemaakt van de verschillende duurzaamheidsaspecten binnen de gemeentelijke jaarrekening.

### ➤ Jaarrekening

In het onderdeel "Jaarrekening" worden de gerealiseerde cijfers van de exploitatie en balans afgezet tegen de begroting. In het eerste hoofdstuk zijn de grondslagen van waardering en resultaatbepaling opgenomen. In het tweede hoofdstuk treft u het resultaat van de programmarekening over 2023 aan. Het resultaat wordt toegelicht en voorzien van een voorstel van het college voor bestemming van het rekeningresultaat. In het derde hoofdstuk treft u de rekening van baten en lasten aan. In hoofdstuk vier is de balans inclusief toelichting opgenomen.

### *Bijlagen*

Daarnaast zijn er bijlagen opgenomen.

Bijlage 1: De risicomatrix waarin de beschreven risico's zijn vertaald met de mogelijke financiële gevolgen en als leidraad voor de bepaling van de ondergrens van de algemene reserve.

De programmarekening is gecontroleerd door Flynth accountants. De uitkomsten van deze controle worden separaat gerapporteerd.

Wijchen, mei 2024

## Samenvatting

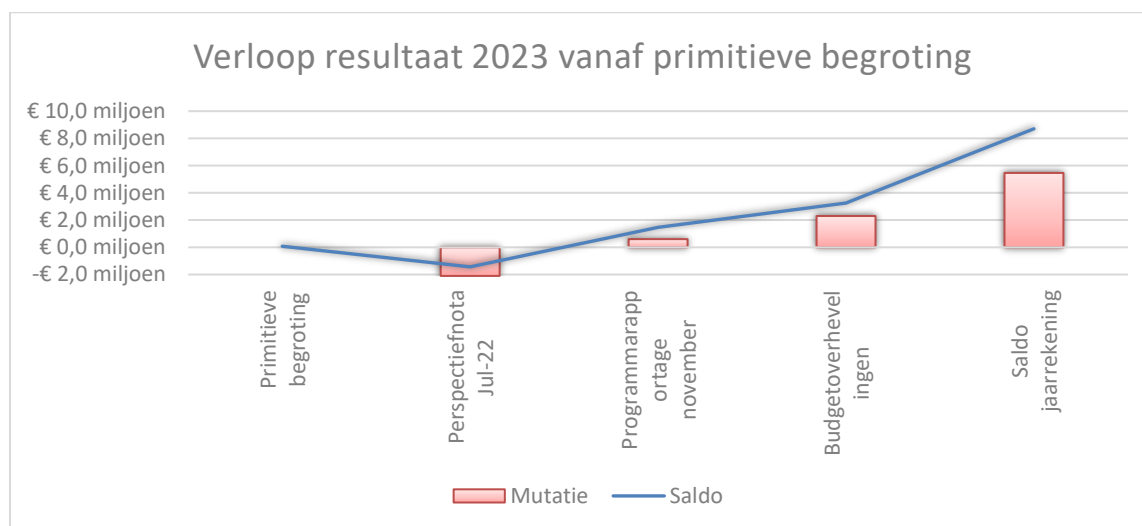
De jaarrekening 2023 sluit met een positief saldo van € 7.707k, waar de actuele begroting uitging van een positief resultaat van € 3.246k.

|                                |                 |
|--------------------------------|-----------------|
| Begroting primitief            | € 86k           |
| Decembercirculaire 2022        | € 70k           |
| Bijstelling Perspectiefnota    | -€ 1.592k       |
| Programmarapportage november   | € 2.898k        |
| Budgetoverhevelingen 2023-2024 | € 1.784k        |
| <b>Actuele begroting 2023</b>  | <b>€ 3.246k</b> |

**Resultaat 2023 € 8.709k**

**Verschil met begroting € 5.463k**

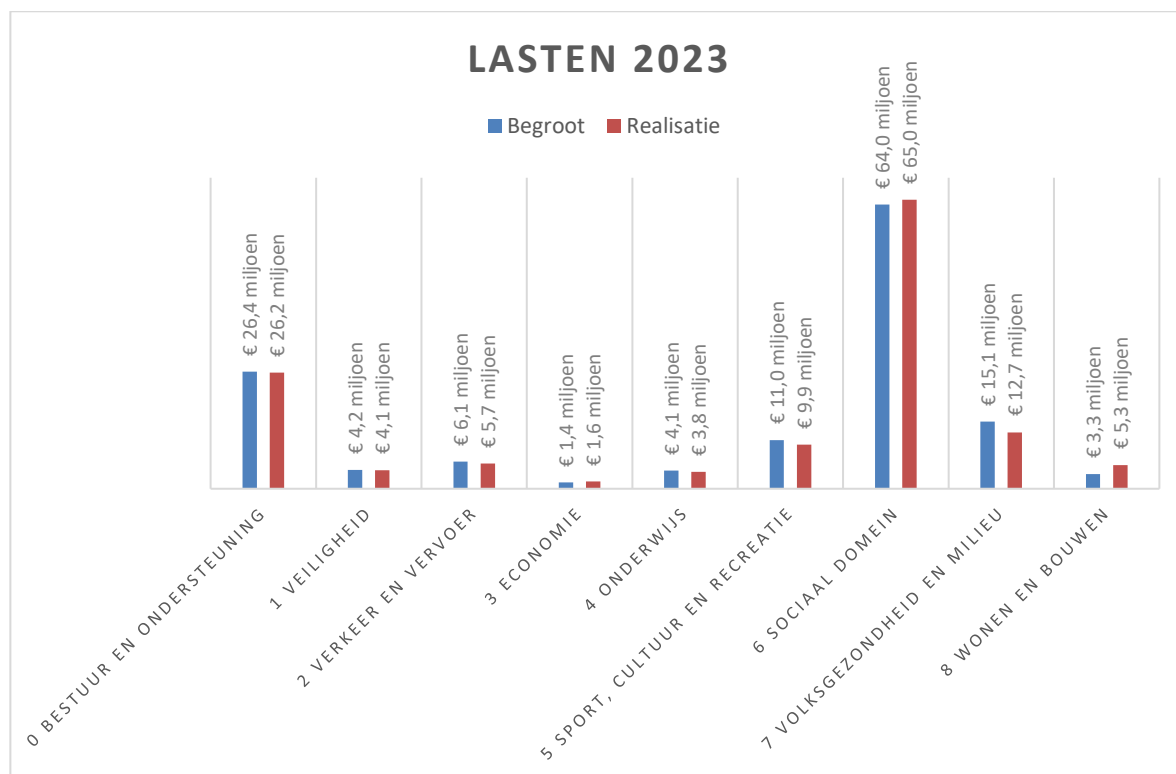
Bij het vaststellen van de begroting 2023 in november 2022 gingen we uit van een positief resultaat van € 0,1 miljoen. In onderstaande tabel is het verloop van de primitieve begroting, naar de tussenstand van juli 2023 bij de Perspectiefnota, tot het uiteindelijke jaarrekeningresultaat weergegeven.



De resultaatverwachting bij de perspectiefnota is negatief bijgesteld. Dit was het gevolg van hogere kosten gemeenschappelijke regelingen vanwege de loonstijgingen a.g.v. de CAO (€ 2 miljoen). Bij de novemberrapportage zijn de resultaatverwachting in positieve zin bijgesteld (€ 2,9 miljoen), door een extra bijdrage uit het gemeentefonds en vrijval van incidentele reserveringen op armoedegelden en loon- en prijsindex. Vervolgens zijn er voor € 1,8 miljoen aan budgetoverhevelingen van 2023 naar 2024 vastgesteld.

Bij de jaarrekening blijkt het resultaat nog positiever uit te vallen. Dit komt vooral door tussentijdse winstnemingen op bouwgrondexploitaties, rentebaten en het positieve resultaat van de WDW.

In onderstaande grafiek is het verschil tussen de actuele begroting en de realisatie voor inzet reserves, verdeeld over de negen programma's weergegeven:



De meeste programma's zijn grotendeels in lijn met de begroting. In programma 3 economie, 6 sociaal domein en 8 Wonen en Bouwen zien we een overschrijding op de begrote kosten. Deze overschrijdingen worden echter geheel gecompenseerd door hogere opbrengsten dan geraamd binnen deze programma's. In de verschillenanalyse van de programma's lichten we dit nader toe.

## **PROGRAMMA'S**

## 0 Bestuur en ondersteuning

### Algemeen

Wijchen is er voor haar inwoners. We willen dat mensen meedoen en zich gehoord voelen. Het dalend vertrouwen in de overheid willen we in Wijchen graag keren door dichter bij onze inwoners te staan.

We willen onze dienstverlening verder verbeteren, nog dichterbij brengen en verder professionaliseren, zodat we kunnen doen wat nodig is. Met het programma 'Dienstverlening dichtbij' geven we hier uitvoering aan. We denken beter mee met initiatieven in de samenleving en bij nieuwe plannen betrekken we inwoners en andere belanghebbenden vroegtijdig. Dit blijven we doen gedurende een project. Een mooi voorbeeld is het uitdaagrecht waarbij inwoners taken van de gemeente overnemen als ze dat beter kunnen. De burgemeester heeft een aanjaagfunctie om inwonerbetrokkenheid te versterken.

De gemeente communiceert altijd in duidelijke taal. In brieven, e-mails en op de website. Onnodige regels schrappen we. Contact met de gemeente moet prettig en duidelijk zijn. Heb je een vraag? Dan vind je het antwoord makkelijk online, of krijg je snel telefonisch of schriftelijk antwoord. Een fysieke afspraak maken kan natuurlijk ook. Ook als dat antwoord meer tijd vraagt dan laten we dit weten. Het uitgangspunt is dat de gemeente binnen twee werkdagen een eerste reactie geeft. Daarnaast werken we aan dienstverlening die goed aansluit bij de behoeften die steeds vaker veranderen. Zo onderzoeken we de mogelijkheden van dienstverlening aan huis en openingstijden op maat.

We denken en werken strategisch over de gemeente als geheel, onze kernen en wijken en over de regio. Het strategisch kompas Wijchen2035 geeft de komende jaren richting aan ons beleid en onze inzet op de diverse thema's en opgaven. Zo werken we aan een toekomstbestendig Wijchen, waar het fijn wonen, werken en recreëren is voor iedereen.

In onze regio is de gemeente een sterke gemeente en een goede buur. We willen een betrouwbare samenwerkingspartner en goede teamspeler in de regio zijn. Alleen samen met andere gemeenten en partijen kunnen we grote opgaven en vraagstukken aanpakken. We bouwen verder aan vertrouwen en we zijn uitnodigend naar andere gemeenten in de regio die een beroep op ons doen voor specifieke taken.

Speerpunten

Coalitie  
akkoord

Algemeen

|            |                                                                      |
|------------|----------------------------------------------------------------------|
| <b>0-a</b> | <b>Vertrouwen in elkaar</b>                                          |
| <b>0-b</b> | <b>Betrouwbare dienstverlening</b>                                   |
| <b>0-c</b> | <b>Krachtige partner in de regio</b>                                 |
| <b>0-d</b> | <b>Financieel gezond</b>                                             |
| <b>0-e</b> | <b>Een strategische visie voor Wijchen 2035 (Strategisch kompas)</b> |
| <b>0-f</b> | <b>Algemene uitkering</b>                                            |

## Speerpunten

### 0-a Vertrouwen in elkaar

We zien een trend van een dalende opkomst bij verkiezingen. Het vertrouwen in de politiek en overheid staat overal onder druk. In Wijchen willen we deze trend keren. De gemeente wil dichter bij haar inwoners staan. De gemeente moet nog beter benaderbaar, aanspreekbaar en zichtbaar zijn. De komende jaren zetten we daar meer op in. We nodigen alle fracties in de gemeenteraad uit om dit samen met ons op te pakken.

### 0-b Betrouwbare dienstverlening

Contact met de gemeente moet prettig en duidelijk zijn. Heb je een vraag? Dan vind je het antwoord gemakkelijk online, of krijg je snel telefonisch of schriftelijk antwoord. Een fysieke afspraak maken kan natuurlijk ook. Ook als dat antwoord is dat er meer tijd nodig is om de vraag te beantwoorden. Zo weet je waar je aan toe bent. De gemeente neemt zorgen serieus en denkt in oplossingen. Inwoners begrijpen heel goed dat niet alles kan, want er zijn verschillende belangen en beperkte middelen. Juist daarom is open en snelle communicatie belangrijk.

### 0-c Krachtige partner in de regio

In onze regio is de gemeente Wijchen een sterke gemeente en een goede buur. Juist door samen te werken kunnen we elkaar versterken. Wijchen neemt haar verantwoordelijkheid en is een teamspeler in de regio.

### 0-d Financieel gezond

De financiën van de gemeente Wijchen zijn op orde. We gaan zorgvuldig met belastinggeld om en zijn daar transparant over. Onze woonlasten behoren tot de laagste van de regio en daar zijn we trots op. Maar we zijn ons ervan bewust dat onverwachte ontwikkelingen kunnen vragen om lastige financiële keuzes.

### 0-e Een strategische visie voor Wijchen 2035 (Strategisch kompas)

Het strategisch kompas Wijchen 2035 geeft de koers aan in wat we in de verschillende opgaven willen bereiken de komende jaren.

### 0-f Algemene uitkering

De opgenomen inkomsten uit het Gemeentefonds zijn ontleend aan de december-circulaire 2023. In onderstaande tabel presenteren we de inkomsten uit de december-circulaire t.o.v. de actuele begroting, welke gebaseerd is op de september-circulaire 2023. Zoals uit de tabel blijkt resteert nemen de algemene middelen af met € 309k.

| Bedragen x €1.000                     | 2023        |
|---------------------------------------|-------------|
| Septembercirculaire                   | 80.007      |
| Decembercirculaire                    | 79.918      |
| Verschil                              | <b>-89</b>  |
| Taakmutaties naar bestemmingsreserves | -291        |
| Afrekeningen oude jaren               | 71          |
| Saldo jaarrekening                    | <b>-309</b> |

Uitsplitsing taakmutaties naar reserves:

| Bedragen x €1.000                                                               |                    | 2023       |
|---------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------|
| Onderwerp                                                                       | Reserve            | Bedrag     |
| Maatschappelijke begeleiding statushouders en Einde lening inburgering plichtig | Statushouders      | 29         |
| Invoeringskosten Omgevingswet                                                   | Eenmalige middelen | 241        |
| Uitvoeringskosten gebiedsgerichte aanpak                                        | Eenmalige middelen | 21         |
| <b>Totaal taakmutaties</b>                                                      |                    | <b>291</b> |

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroet 2023

#### 0-a Vertrouwen in elkaar

Het versterken van participatie, cocreatie en accounthouderschap is hier onderdeel in. Met het college, raad en samenleving onderzoeken we hoe we nog beter kunnen worden in participatie. De resultaten hiervan worden vastgesteld in een nieuw 'participatie en cocreatie kader'.

We versterken onze inzet op participatie o.a. met een nieuw digitaal participatie instrument/ platform om inwoners zo vroeg en zo goed mogelijk te betrekken bij de opgaven.

Met de WDW academie investeren we in het ontwikkelen van goede vaardigheden, houding en gedrag voor onze medewerkers.

### Verantwoording

We hebben onderzocht hoe we participatie en cocreatie kunnen versterken en werken dit verder uit in een nieuw participatie en cocreatiekader. Deze is begin 2024 gereed. Hierin werken we tevens uit hoe we dichtbij de mensen, wijk- en kerngericht, gaan werken.

We hebben onderzocht hoe we het platform het beste kunnen vormgeven en welke aanbieders hierbij passen. Begin 2024 is het digitaal platform operationeel.

Binnen de WDW academie hebben we verschillende trainingen aangeboden zoals bestuurlijke en strategische advisering en dienstverleningsvaardigheden. Denk hierbij aan Masterclass Socrates, Deep Democracy en Werken vanuit de bedoeling. Meer dan 80% van de medewerkers maakt gebruik van de WDW academie.

#### 0-b Betrouwbare dienstverlening

We werken aan de uitvoering van het programma Dienstverlening 'Dienstverlening dichtbij'. We werken met 5 leidende dienstverlenings-principes.

We investeren in digitale innovatie en realiseren een chatbot en livechat op de website van Wijchen. Ook gaan we met digitale balie en beeldbellen en monitoring van klantsignalen aan de slag.

We onderzoeken door wie en hoe de kantoren en openingstijden nu gebruikt worden en wat de te verwachte ontwikkeling in gebruik is. We gebruiken hiervoor de resultaten van de Inwoners- en Ondernemerspeiling en zetten een aanvullend onderzoek intern en extern uit.

In de Agenda Dienstverlening zijn 10 deelprojecten opgenomen. Daarvan lopen 6 projecten zoals het opstellen van een nieuw Participatie en Cocreatie kader, het verbeteren van onze dienstverlenende vaardigheden, het realiseren van een Omnichannelstrategie, het realiseren van de Hybride Newswroom, Datagedreven werken en de Chatbot. Vier projecten zijn getemporeerd of staan in de uitvoering later gepland. O.a. vanwege de Corona- en Oekraïne crisis en vacatures/ tekort aan medewerkers. Dit zijn Digitale Balie, monitoring klantsignalen, onderzoek openingstijden en Mijn overheid. De oriëntatie hierin is al wel gestart. Er wordt hard gewerkt aan de realisatie van de virtuele assistent/ chatbot op de website. Deze is gereed en wordt ook de komende periode verder doorontwikkeld. Daarnaast hebben we de voorbereidingen in de livechat opgestart. Deze gaat medio 2024 live. Alles wat mensen met selfservice verder helpt, scheelt in telefonie en mailverkeer. Deze tijd kunnen we weer besteden aan de meer complexe vragen, zaken. De projecten Digitale balie en beeldbellen en monitoring van klantsignalen zijn getemporeerd. Wij hopen dat in 2024 op te kunnen pakken. Ook dit deelproject is getemporeerd en wordt in 2024 opgepakt.

**0-c Krachtige partner in de regio**

Met de Groene metropoolregio werken we aan de verstedelijkingsstrategie, wonen, werk en bereikbaarheid, en nieuwe opgaven op het gebied van klimaatadaptatie, duurzaamheid, energietransitie, circulariteit en gezondheid.

Met de gemeenten van het Rijk van Nijmegen onderzoeken we verdergaande samenwerking om Wijchen en de regio sterker te positioneren.

De colleges en raden zijn meegenomen in de besluitvorming rondom het regio arrangement van de provincie. Het najaar 2023 stond mede in het teken van de evaluatie van de GMR als samenwerkingsverband na twee jaar. In 2024 worden zowel de evaluatie als de nieuwe regioagenda aan de deelnemende gemeenten voorgelegd.

Het Berensschot onderzoek naar het Bestuurlijk regionaal ecosysteem is afgerond en gepresenteerd in de college ontmoeting Rijk van Nijmegen. Dit onderzoek vormt de basis voor een hernieuwde kijk op de samenwerking Rijk van Nijmegen. Ook is de lokale ontwikkelstrategie in het kader van het EU LEADER programma ingediend.

**0-d Financieel gezond**

De begroting moet sluitend zijn. We geven niet meer geld uit dan er binnenkomt. De onroerendezaakbelasting (OZB) wordt niet gebruikt als sluitpost.

De begroting 2024 is vastgesteld op 9 november 2023, daarin is geen OZB-verhoging toegepast buiten de reguliere index. Daarbij hebben we aangekondigd maatregelen uit te werken bij de Perspectiefnota 2024, zodat de raad tijdig keuzes kan maken zodat de begroting in de voorliggende jaren ook sluitend is.

**0-e Een strategische visie voor Wijchen 2035 (Strategisch kompas)**

In 2023 wordt er gestart met de uitvoering van de genoemde acties in het strategisch kompas.

Het Strategisch Kompas is met het kernteam en de verschillende betrokken beleidsmedewerkers verder uitgewerkt in verschillende stappen. Deze stappen worden telkens geborgd in de P&C Cyclus. In 2023 zijn er 4 nieuwsbrieven inclusief een jaarlijkse stand van zaken o.a. in de Wegwijs verschenen. Hiermee zijn ook de inwoners, ondernemers en partners geïnformeerd over hoe we hieraan werken.

## Wat heeft het gekost?

Het Programma Bestuur en ondersteuning bestaat uit de volgende taakvelden:

*0.1 Bestuur*; de vergoedingen voor de raad, het college en de regionale/bestuurlijke samenwerking.

*0.2 Burgerzaken*; verstrekken van rijbewijzen, paspoorten, bevolkingsregister en de kosten voor de verkiezingen en straatnaamgeving.

*0.3 Beheer overige gebouwen en gronden*; beheer, verhuur, instandhouding van gebouwen, gronden en landerijen.

*0.4 Overhead*; alle kosten die samenhangen met de sturing en ondersteuning van medewerkers in het primaire proces.

*0.5 Treasury*; tot dit taakveld behoren de activiteiten van de gemeente met betrekking tot de treasury functie zoals financiering, beleggingen, dividenden etc.

Algemene dekkingsmiddelen:

*0.6 Belastingen*; hieronder valt een aantal taakvelden zoals OZB woningen en niet-woningen en de overige belastingen zoals de honden-, precario- en reclamebelasting.

*0.7 Algemene uitkering*; hieronder valt de uitkering uit het gemeentefonds.

*0.8 Overige baten en lasten*; hieronder vallen de niet nader gespecificeerde posten zoals stelposten en taakstellingen.

*0.9 Vennootschapsbelasting*.

*0.10 Mutaties met reserves*.

| Taak<br>veld | Financieel overzicht                                       | Geactualiseerde<br>Begroting | Werkelijk      | Werkelijk     |
|--------------|------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------|---------------|
|              | (x € 1.000)                                                | 2023                         | 2023           | 2022          |
|              | <b>Baten</b>                                               |                              |                |               |
| 0.1          | Bestuur                                                    | 144                          | 185            | 3.724         |
| 0.2          | Burgerzaken                                                | 0                            | 0              | 0             |
| 0.3          | Beheer overige gebouwen en gronden                         | 554                          | 533            | 556           |
| 0.4          | Overhead                                                   | 441                          | 439            | 540           |
| 0.5          | Treasury                                                   | 919                          | 1.290          | 1.458         |
| 0.61         | OZB woningen                                               | 334                          | 1.147          | 475           |
| 0.62         | OZB niet-woningen                                          | 6.406                        | 6.417          | 6.110         |
| 0.64         | Belastingen overig                                         | 3.918                        | 3.944          | 3.605         |
| 0.7          | Algemene uitkering en<br>Overige uitkeringen gemeentefonds | 359                          | 364            | 369           |
| 0.8          | Overige baten en lasten                                    | 80.007                       | 79.989         | 77.352        |
| 0.10         | Mutatie reserves                                           | 7.374                        | 7.392          | 4.535         |
|              | <b>Totaal Baten</b>                                        | <b>100.456</b>               | <b>101.700</b> | <b>98.725</b> |
|              | <b>Lasten</b>                                              |                              |                |               |
| 0.1          | Bestuur                                                    | 3.239                        | 3.217          | 5.414         |
| 0.2          | Burgerzaken                                                | 0                            | 0              | 0             |
| 0.3          | Beheer overige gebouwen en gronden                         | 1.208                        | 1.200          | 1.023         |
| 0.4          | Overhead                                                   | 1.095                        | 1.203          | 937           |
| 0.5          | Treasury                                                   | 13.077                       | 13.270         | 12.194        |
| 0.61         | OZB woningen                                               | -676                         | -664           | -656          |
| 0.62         | OZB niet-woningen                                          | 1.052                        | 899            | 343           |
| 0.64         | Belastingen overig                                         | 43                           | 43             | 54            |
| 0.7          | Algemene uitkering en<br>Overige uitkeringen gemeentefonds | 63                           | 59             | 73            |
| 0.8          | Overige baten en lasten                                    | 0                            | 0              | 0             |
| 0.9          | Vennootschapsbelasting (VpB)                               | 7.195                        | 6.871          | 1             |
| 0.10         | Mutatie reserves                                           | 54                           | 54             | 0             |
|              | <b>Totaal Lasten</b>                                       | <b>26.351</b>                | <b>26.152</b>  | <b>19.383</b> |
|              | <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b>             | <b>74.105</b>                | <b>75.548</b>  | <b>79.342</b> |

|      |                                              |               |               |               |
|------|----------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
|      |                                              |               |               |               |
|      | <b>Mutatie met reserves:</b>                 |               |               |               |
| 0.1  | BR: Eenmalige middelen                       |               |               | 37            |
| 0.10 | AR: Rekeningresultaat                        | 1.799         | 1.799         | 764           |
| 0.2  | ER: Verkiezingen                             | 42            | 58            | -5            |
| 0.3  | ER: Onderhoud Overige gebouwen               | 16            | 20            | -48           |
| 0.4  | Afs.R: Gemeentekantoor                       | 356           | 356           | 356           |
| 0.4  | Afs.R: Gemeentewerf                          | 27            | 27            | 27            |
| 0.4  | Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis              | 18            | 18            | 18            |
| 0.4  | BR: Eenmalige middelen                       | 0             | 0             | 2             |
| 0.4  | ER: Onderhoud Overige gebouwen               | -17           | -43           | 121           |
| 0.7  | BR: Eenmalige middelen                       | 0             | -262          | -1.138        |
| 0.7  | BR: Integratie en participatie statushouders | 0             | -29           | 0             |
| 0.7  | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 0             | 0             | -75           |
| 0.7  | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | 0             | 0             | -35           |
| 0.7  | ER: Verkiezingen                             | 0             | 0             | -6            |
| 0.7  | ER: Corona compensatie                       | 0             | 0             | -168          |
| 0.8  | AR: Algemene Reserve                         | 0             | 0             | -4.000        |
| 0.8  | BR: Eenmalige middelen                       | 29            | 0             | 0             |
| 0.8  | ER: Wegen en civiele kunstwerken             | 0             | 0             | -90           |
| 0.8  | ER: Groen                                    | 0             | 0             | -270          |
| 0.8  | ER: exploitatiesaldo tijdelijk huisvesting   | 0             | -314          | 0             |
|      | <b>Totaal bestemmingsreserves</b>            | <b>2.269</b>  | <b>1.627</b>  | <b>-4.512</b> |
|      |                                              |               |               |               |
|      | <b>Gerealiseerd resultaat</b>                | <b>76.375</b> | <b>77.175</b> | <b>74.830</b> |
|      |                                              |               |               |               |
|      | <b>Vershil rekening/begroting</b>            |               | <b>801</b>    |               |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting<br/>(x € 1.000, min is nadeel)</b>                                                                                                                                                                                                              | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Taakveld 0.1 Bestuur</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |
| O.a. door meer uitgaven voor bloemstukken, relatiegeschenken (o.a. voor jubilea) en kosten afscheid van een wethouder is de post representatie met een gering bedrag overschreden.                                                                                                                         | 0                  | -6                 |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                   | 0                  | 14                 |
| Vrijval voorziening pensioenen wethouders voor toekomstige kosten. In verband met stijgende rente is het benodigde bedrag per 31-12-2023 lager om toekomstige kosten te kunnen dekken.                                                                                                                     | 0                  | 53                 |
| Voor de Groene Metropool vallen de overige kosten iets lager uit dan begroot.                                                                                                                                                                                                                              | 0                  | 2                  |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | 1                  |
| <b>Taakveld 0.2 Burgerzaken</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                    |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                   | 0                  | 25                 |
| De opbrengsten voor reisdocumenten zijn lastig in te schatten, in de mei rapportage zijn ze verhoogd van € 124k naar € 250k. Deze verhoging is iets te positief ingeschat, uiteindelijk is er € 216k ontvangen aan inkomsten reisdocumenten.                                                               | 0                  | -34                |
| Het taakveld burgerzaken kent een aantal kleine voordelige en nadelige verschillen, dit heeft betrekking op naturalisaties (+€3k), burgerzaken algemeen (+€ 9k), basisregistratie personen (+2k), rijbewijzen (-4k), burgerlijke stand (+€ 3k). Per saldo betekent dit een incidenteel voordeel van € 13k. | 0                  | 13                 |
| <b>Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden</b>                                                                                                                                                                                                                                                     |                    |                    |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                   | 0                  | 20                 |
| Hogere exploitatiekosten gemeentelijke gebouwen, vooral door gas-                                                                                                                                                                                                                                          | 0                  | -80                |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting<br/>(x € 1.000, min is nadeel)</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| en elektrakosten.                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                    |
| Lagere huurinkomsten vastgoed.                                                                                                                                                                                                                                                                          | -25                | 0                  |
| Hogere eigenaarskosten vastgoed.                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                  | -10                |
| Van de BSR Belastingssamenwerking Rivierenland hebben we diverse naheffingsaanslagen ontvangen over 2021 en 2022, in totaal gaat het om een bedrag van € 25k. Vooralsnog betreft het hier een incidentele overschrijding. Bij de perspectiefnota bekijken we of dit om een structurele uitzetting gaat. | 0                  | -25                |
| Er is een tussentijdse aflossing van de huurkooplening ontvangen voor een locatie aan de Ravensteinseweg.                                                                                                                                                                                               | 0                  | 12                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.4 Overhead</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                    |
| Positieve afrekening WDW € 1.024k binnen de verdeelsleutel en € 117k buiten de verdeelsleutel, waarvan we in de novemberrapportage rekening hielden met € 395k.                                                                                                                                         | 0                  | 746                |
| De kosten van de WDW berekenen we door naar de diverse taakvelden, waarvoor de werkzaamheden binnen de WDW hebben plaats gevonden. Vanwege de gunstige afrekening 2023, is de doorberekening ook lager. Hier vind u op de verschillende taakvelden "lagere doorberekende kosten WDW" terug.             | 0                  | -746               |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW, vanwege uitgestelde ICT investeringen valt er in 2023 budget vrij voor wat betreft afschrijvingskosten en onderhoud- en licentiecontracten.                                                                                                                       | 0                  | 376                |
| Hogere inkomsten uit verhuur kasteel.                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                  | 18                 |
| Voordeel op afrekening Munitax 2022.                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                  | 15                 |
| Nadeel op doorberekende huisvestingskosten gemeentekantoor en werf vanwege hogere nutskosten.                                                                                                                                                                                                           | 0                  | -60                |
| Extra kosten vanuit de Werkkostenregeling (WKR-regeling).                                                                                                                                                                                                                                               | 0                  | -70                |
| Toevoeging aan de voorziening dubieuze debiteuren op basis van een analyse op het openstaande debiteurensaldo.                                                                                                                                                                                          | 0                  | -150               |
| Lagere wachtgeldverplichting personeel.                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | 23                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                  | -1                 |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.5 Treasury</b>                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                    |
| Stijging van de rente leidt ook op het schatkistbankieren tot een hoge opbrengststroom, die we niet structureel in de begroting hebben zitten. Het geld dat wij in kas hebben moeten we vrijwel volledig afstorten in de schatkist, waarvoor we een vergoeding krijgen.                                 | 0                  | 784                |
| Geen dividend uitkering Vitens.                                                                                                                                                                                                                                                                         | -47                | 0                  |
| MARN dividend is niet binnen dit taakveld ontvangen.                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                  | -40                |
| Renteopbrengsten van duurzaamheidsfonds van de SVN, dit levert een voordeel op.                                                                                                                                                                                                                         | 0                  | 104                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.61 OZB woningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                    |
| De OZB-opbrengsten van eigenaren van woningen zijn, o.a. door opbrengsten uit voorgaande jaren, iets hoger uitgevallen dan begroot.                                                                                                                                                                     | 0                  | 11                 |
| De afrekening Munitax 2023 is op basis van de voorlopige jaarrekening Munitax € 229k positief. Hiertegenover staat het treffen van een voorziening voor het mogelijk niet meer ontvangen van opgelegde belastingen (dubieuze debiteuren).                                                               | 0                  | 152                |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.62 OZB niet woningen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                    |
| De OZB-opbrengsten van eigenaren en gebruikers van Niet-woningen zijn, o.a. door nagekomen opbrengsten uit voorgaande jaren, iets hoger uitgevallen dan begroot.                                                                                                                                        | 0                  | 27                 |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting<br/>(x € 1.000, min is nadeel)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.64 Belastingen overig</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |
| De opbrengsten uit de hondenbelasting zijn, op een gering voordelig verschil na, vrijwel overeenkomstig de raming gerealiseerd. Daarnaast zijn de uitvoeringskosten iets lager uitgevallen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                  | 6                  |
| De inkomsten uit reclamebelasting zijn iets hoger dan ingeschat.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | 3                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.7 Algemene overige uitkeringen gemeentefonds</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                    |
| Via de Decembecirculaire 2023 heeft de gemeente binnen de algemene uitkering uit het gemeentefonds ca. € 291 k aan eenmalige extra middelen ontvangen. De betreffende middelen zijn in 2023 volledig gestort in diverse reserves, teneinde daar in 2024 beslag op te kunnen leggen/uitgaven voor te kunnen doen. Daarnaast is de algemene uitkering structureel verlaagd door met name een herziening in de maatstaf "Huishoudens met een laag inkomen" (€ 380 k nadelig). Door gunstige afrekeningen van de algemene uitkering over voorgaande jaren (€ 71 k voordelig) is uiteindelijk het taakveld van de algemene uitkering per saldo in totaliteit met € 18 k nadelig afgesloten. | -380               | 362                |
| De via de Decembecirculaire 2023 verkregen middelen voor Invoeringskosten omgevingswet en maatschappelijke begeleiding statushouders storten we in respectievelijk de reserve eenmalige middelen en de reserve integratie en participatie statushouders, zodat we die in 2024 kunnen aanwenden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                  | -291               |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.8 Overige baten en lasten</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                    |
| Geen afwijkingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
| <b>Taakveld 0.10 Mutatie reserves</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  |                    |                    |
| Geen afwijkingen                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                    |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                    |                    |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | <b>-452</b>        | <b>1.253</b>       |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | <b>801</b>         |                    |

### Relevante besluiten

|                                                                        |                                                                                                                                                                                                                                   |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 3992<br>15 GR 022<br>16 7B 1635<br>17 7 11377<br>18 7b 21660<br>380898 | Strategisch Kompas Wijchen2035<br>Regionale samenwerking Wijchen - Druten<br>Werkorganisatie Druten Wijchen<br>Prestatie-indicatoren Werkorganisatie Druten Wijchen<br>Nota verbonden partijen<br>Agenda Dienstverlening Dichtbij |
|------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|

# 1 Veiligheid

## Algemeen

We willen dat iedereen zich veilig voelt in onze gemeente. Thuis, op straat, in de kernen, op het bedrijventerrein en in het buitengebied. Samen met inwoners, ondernemers en onze partners werken we hieraan. Goed gedrag is de norm. Ongewenst gedrag pakken we aan. Onveilige situaties pakken we zo snel mogelijk aan.

Preventie, signaleren, integraal samenwerken en informatie delen staan centraal in onze strategie. We werken hierbij steeds samen met andere beleidsdomeinen, zoals Wmo, jeugdzorg, participatie, horeca en evenementen, toerisme en recreatie, verkeer en milieu, wonen en openbare ruimte. Zo werken we integraal en investeren we in preventie. Ook hebben we de repressie op orde. Bij overlast gevende jeugd zetten we altijd eerst in op preventie. Bijvoorbeeld met de inzet van ouders, jongerenwerk en straatcoaches. Crimineel gedrag pakken we aan. We blijven ondermijning bestrijden. We werken hierbij samen met de gemeenten in de regio. Daarbij gaat extra aandacht uit naar het buitengebied en bedrijventerreinen. Ook brengen we digitale veiligheid extra onder de aandacht. We maken de lokale aanpak van cybercrime sterker. Als het mogelijk is, sluiten we aan bij bestaande (landelijke) programma's.



|            |                                                |
|------------|------------------------------------------------|
| <b>1-a</b> | <b>Samen opletten</b>                          |
| <b>1-b</b> | <b>Stevige aanpak van criminaliteit</b>        |
| <b>1-c</b> | <b>Crisisbeheersing voor langdurige crises</b> |

## Speerpunten



### **1-a Samen opletten**

Politie en gemeentelijke boa's hebben een belangrijke taak in de handhaving. Zij kunnen niet altijd overal aanwezig zijn. Het moet vanzelfsprekend zijn dat mensen elkaar kunnen aanspreken op gedrag. En dat buurtbewoners samen een oogje in het zeil houden. Goed gedrag is de norm; ongewenst gedrag pakken we aan.



### **1-b Stevige aanpak van criminaliteit**

Samen staan we sterk tegen criminaliteit. Samen met ondernemers en inwoners werken we aan onze veiligheid. En gaan we als het mogelijk is ondermijning tegen. Dit doen we door het thema onder de aandacht te brengen bij inwoners en ondernemers.



### **1-c Crisisbeheersing op lange termijn**

In het geval van langdurige crises werken we met een kernteam. Het kernteam voert namens de gemeente de regie tijdens de crisis. Het kernteam werkt samen met de Veiligheidsregio en de lokale actieteam.

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroot 2023

### Verantwoording

#### 1-a Samen opletten

We zorgen dat de boa's gericht handhaven. Dit doen we door de APV aan te passen als het nodig is. De samenwerking tussen de politie en de boa's professionaliseren we verder. Overleg met politie, boa's en portefeuillehouder zetten we voort.

Het is belangrijk dat buurtbewoners zichzelf ook verantwoordelijk voelen voor de veiligheid en leefbaarheid in hun buurt. We onderzoeken hoe we dat versterken. We faciliteren en stimuleren initiatieven die bijdragen aan leefbaarheid en veiligheid. Denk hierbij aan de Week van de Veiligheid en WhatsApp buurtpreventie. Samen met collega's en partners houden we onze ogen en oren open in de samenleving. Als het nodig is, gaan we met inwoners in gesprek.

We volgen het landelijk beleid rond het afsteken van vuurwerk. Het draaiboek voor de jaarwisseling wordt jaarlijks bijgewerkt.

Jongerenoverlast is een probleem van alle tijden. Samen met haar partners probeert de gemeente om de overlast zo veel mogelijk te beheersen. We zetten daarbij in op preventie en repressie. Preventief zetten we jongerenwerkers en straatcoaches in. Zij houden overlast gevende jeugd in de gaten en praten als het nodig is met ouders en/of verzorgers. Ze schakelen hulp in van professionals. Repressief houden de partners een oogje in het zeil. Ook werken we samen met de politie, justitie, bureau Halt en leerplicht. Alle ontwikkelingen rondom jongerenoverlast bespreken we maandelijks in het JOS (Jongeren Op Straat-overleg). In 2023 en 2024 betrekken we onderwijsinstellingen in onze aanpak. En professionaliseren we de samenwerking tussen partners in het JOS.

De samenwerking tussen BOA's en politie is geprofessionaliseerd. Het overleg met politie, BOA's en portefeuillehouder is voortgezet. Daarnaast heeft het college de geweldsbevoegdheden voor de BOA's toegekend.

We faciliteren en stimuleren initiatieven die bijdragen aan leefbaarheid en veiligheid. In week 41 is de Week van de Veiligheid georganiseerd en de campagne 'samen voor een veilige buurt' is afgerond.

Gerealiseerd.

In 2023 is geïnvesteerd in de ontwikkeling van het Jeugd en Veiligheidsoverleg. Collega's en partners zijn bijgeschoold op de thema's 'jonge aanwas' en 'privacy – gegevensdeling in het kader van jeugdaanpak'. Daarnaast hebben we regionale samenwerking opgezet met Druten, Beuningen en West Maas en Waal om het waterbedeffect van jongerenoverlast (bijv. tijdens evenementen) aan te pakken. De inzet van het bestuurlijk instrumentarium (denk aan gebiedsverbod, waarschuwingsbrief etc.) is gestart. Het convenant en het zeven stappenmodel zijn in ontwikkeling. Onderwijsinstellingen zijn betrokken in de ketenaanpak.

### 1-b Stevige aanpak van criminaliteit

De veiligheid op bedrijventerreinen heeft onze aandacht. We blijven ons inspannen om het Keurmerk Veilig Ondernemen (KVO) te behouden. In 2023 toetsen we het KVO. Hiervoor benaderen we partners om de veiligheid op diverse vlakken te bewaken. De bedrijventerreinen zijn onderdeel van de integrale controles. Het ondermijningsteam Tweestromenland (OTSL) bereidt de controles voor en voert ze uit.

Ondermijning pakken we aan. Daarbij gaat extra aandacht uit naar het buitengebied. Bijvoorbeeld door leegstand in het buitengebied tegen te gaan en het behalen (en houden) van het Keurmerk Veilig Buitengebied. We plannen integrale controles op de bedrijventerreinen. Zo krijgen en houden we zicht op ondermijnende criminaliteit.

Bij de aanpak van ondermijning werken we samen met gemeenten in de regio. Daarmee voorkomen we een waterbedeffect. In 2023 blijven we actief deelnemen aan het OTSL. Hierbij voeren we onder andere integrale controles uit in de gemeente.

In overleg met de politie bestrijden we zichtbare criminaliteit op straat, zoals drugshandel en drugsgebruik. We voeren gerichte acties uit samen met onze veiligheidspartners. Denk hierbij aan verkeerscontroles, postacties en bedrijfscontroles.

We blijven ons ook beschermen tegen cyberdreigingen door te investeren in digitale veiligheid. We nemen deel aan de Week van de Cyberveiligheid. Ook nemen we deel aan een regionale werkgroep cybercrime. En we organiseren bijeenkomsten en acties om bewustwording te creëren.

We werken nog meer regionaal samen op het gebied van veiligheid. Dat doen we op thema's als Bibob, zorg en veiligheid, ondermijning, verkeer en cybercriminaliteit. Hierbij volgen we het Integraal Veiligheidsplan (IVP).

We blijven ons inspannen om het KVO te behouden. In samenwerking met partners hebben we de veiligheid op diverse vlakken bewaakt door controles uit te voeren.

We zijn gestart met de uitvoering van het werkplan weerbaar Gelderland-Zuid 2023-2025. Daarnaast is er een integrale handhavingscontrole in het buitengebied opgezet die gericht is op de APV en Wet Natuurbescherming. Naar verwachting ontvangen we in het eerste half jaar van 2024 het Keurmerk Veilig Buitengebied. Ook wordt actief ingezet op het weerbaarder maken van inwoners en ondernemers.

We werken met een gezamenlijke themagerichte aanpak. Er is o.a. een integrale controle uitgevoerd bij garageboxen en opslagplaatsen. In Tweestromenland werken we aan het vergroten van kennis in ondermijning. Diverse collega's hebben hiervoor een training bijgewoond en de ondermijningsbus is ingezet.

Signalen zijn actief opgepakt. Ook zijn we actief aangesloten bij bestaande projecten zoals Donkere Dagen Offensief, Week van de Veiligheid, 24 uur blauw en de thema's genoemd in de verkeerskalender van de Politie.

In de veiligheidskalender en tijdens de Week van de Veiligheid hebben we aandacht besteed aan het thema. Daarmee maakten we inwoners en ondernemers bewust van de gevolgen. Wij hebben deelgenomen aan de regionale werkgroep cybercrime Gelderland-Zuid. Er is een bijeenkomst georganiseerd om ouderen bewust te maken van de gevolgen van cybercrime.

We hebben in 2023 volgens het uitvoeringsprogramma (UVP) gewerkt. In 2024 wordt het UVP geactualiseerd. Dit doen we met alle gemeenten binnen Tweestromenland, de politie en het OM.

**1-c Crisisbeheersing op lange termijn**

We ontwikkelen beleid om onze organisatie en gemeenschap weerbaar te maken tegen langdurige crises, zoals de coronacrisis en de Oekraïenecrisis. Zo spelen we sneller en passend in op maatschappelijke ontwikkelingen.

We bereiden onze organisatie voor op langdurige crises. In geval van een langdurige crisis vormen we een kernteam. Het kernteam draagt zorg voor de interne en externe organisatie. En het werkt integraal samen met externe partners, zoals de Veiligheidsregio en lokale actieteam. Ook reageert het kernteam op nieuwe maatregelen van de Rijksoverheid. Zo bereiden we ons voor op toekomstige crisissituaties.

De WDW werkt hierin volgens de opgestelde aanpak.

De WDW werkt hierin volgens de opgestelde aanpak.

## Wat heeft het gekost?

Binnen het programma Veiligheid betrekken we de volgende taakvelden:

**1.1 Crisisbeheersing en brandweer;** Tot dit taakveld behoren alle reguliere taken van de brandweer en taken in verband met het beperken en bestrijden van rampen en zware ongevallen.

**1.2 Openbare orde en veiligheid;** Tot dit taakveld behoren alle gemeentelijke taken op het gebied van de openbare orde en veiligheid, zoals toezicht, wet BIBOB en APV.

| Taak<br>veld                                   | Financieel overzicht             | Geactualiseerde<br>Begroting | Werkelijk     | Werkelijk     |
|------------------------------------------------|----------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | (x € 1.000)                      | 2023                         | 2023          | 2022          |
| <b>Baten</b>                                   |                                  |                              |               |               |
| 1.1                                            | Crisisbeheersing en brandweer    | 10                           | 6             | 46            |
| 1.2                                            | Openbare orde en veiligheid      | 176                          | 178           | 207           |
|                                                | <b>Totaal Baten</b>              | <b>187</b>                   | <b>185</b>    | <b>253</b>    |
| <b>Lasten</b>                                  |                                  |                              |               |               |
| 1.1                                            | Crisisbeheersing en brandweer    | 3.070                        | 3.065         | 2.812         |
| 1.2                                            | Openbare orde en veiligheid      | 1.133                        | 1.066         | 1.129         |
|                                                | <b>Totaal Lasten</b>             | <b>4.203</b>                 | <b>4.131</b>  | <b>3.941</b>  |
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> |                                  |                              |               |               |
|                                                |                                  | <b>-4.016</b>                | <b>-3.946</b> | <b>-3.688</b> |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>             |                                  |                              |               |               |
|                                                | Afs.R: Brandweerkazerne          | 113                          | 113           | 113           |
|                                                | <b>Inzet bestemmingsreserves</b> | <b>113</b>                   | <b>113</b>    | <b>113</b>    |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  |                                  |                              |               |               |
|                                                |                                  | <b>-3.903</b>                | <b>-3.833</b> | <b>-3.575</b> |
| <b>Verschil rekening/begroting</b>             |                                  |                              |               |               |
|                                                |                                  |                              | <b>70</b>     |               |

| Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)                                                                                              | Structureel | Incidenteel |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer</b>                                                                                                                    |             |             |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                 | 0           | 1           |
| <b>Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid</b>                                                                                                                      |             |             |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                             | 0           | 13          |
| Het budget voor veiligheid is niet volledig benodigd geweest.                                                                                                        | 0           | 50          |
| De inkomsten uit APV en Precario zijn per saldo € 15k hoger uitgevallen, dit heeft met name te maken met inkomsten voor standplaatslocaties die niet waren voorzien. | 0           | 15          |
| De kosten van inhuur van juridische ondersteuning zijn hoger dan begroot door de behandeling van een grote rechtszaak.                                               | 0           | -8          |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                 | 0           | -1          |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                        | <b>0</b>    | <b>70</b>   |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                                                                                                  | <b>70</b>   |             |

## Relevante besluiten

| Nummer besluit | Beleidsnota                                                              |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------|
| 12 AZ 211      | Regionalisering brandweer (VRGZ)                                         |
| 18 1 13599     | Brandweezorgplan basis brandweezorg                                      |
| 18 22497       | Algemeen Plaatselijke Verordening (APV) 2019                             |
| 19 26842       | Integraal Veiligheidsplan Tweestromenland 2019-2022                      |
| 19 29390       | Meerjarenbeleidsplan politie 2019-2022 en veiligheidsstrategie 2019-2022 |
| 22 78686       | Begroting VRGZ 2023                                                      |

## 2 Verkeer en vervoer

### Algemeen

We willen dat Wijchen goed bereikbaar is, voor iedereen en op elke manier. Verkeer en vervoer moet vooral veilig zijn en geen overlast geven. Gevaarlijke verkeerssituaties en plekken met veel geluidsoverlast onderzoeken we en pakken we aan.

De komende jaren staan we voor een aantal grote opgaven zoals de woningbouwopgave en de realisatie van onze duurzaamheidsambities. Dit heeft ook gevolgen voor onze bereikbaarheid, infrastructuur en mobiliteitsbehoeften. Denk bijvoorbeeld aan meer inwoners en nieuwe mobiliteitsvormen. We willen meer ruimte geven aan fietsers en voetgangers. We spannen ons in voor een doorfietsroute naar Oss en we onderzoeken samen met de regio de haalbaarheid van een extra fiets- en voetgangerstunnel onder het spoor. De goede bereikbaarheid met de OV en de auto samen met gratis parkeermogelijkheden willen we behouden. Wel proberen we de auto's minder dominant in het straatbeeld terug te laten komen. Verder hebben we in de openbare ruimte aandacht voor de toegankelijkheid voor mensen met een beperking, zoals rolstoelgebruikers.

Onze mobiliteitsvisie kent vijf speerpunten die een directe relatie hebben met belangrijke kernpunten van de omgevingsvisie, namelijk: leefbare, duurzame, (verkeers-)veilige, inclusieve en bereikbare gebieden. In het Mobiliteitsplan beschrijven we hoe we de wensen en ambities uit de Mobiliteitsvisie waar kunnen maken. Financiële middelen en ambtelijke capaciteit beperken ons om de maatregelen allemaal gelijktijdig uit te voeren. Dat doen we gefaseerd, gespreid over meerdere jaren. Hiervoor hebben we het Meerjarenuitvoeringsprogramma (MUP) Mobiliteit opgesteld. In de Begroting 2023 zijn de vastgestelde maatregelen en middelen (PN2022) opgenomen.



|            |                                             |
|------------|---------------------------------------------|
| <b>2-a</b> | <b>Ruimte voor fietsers en voetgangers</b>  |
| <b>2-b</b> | <b>Gastvrij voor de auto</b>                |
| <b>2-c</b> | <b>Goed bereikbaar met openbaar vervoer</b> |
| <b>2-d</b> | <b>Veilig verkeer en minder overlast</b>    |

## Speerpunten



### **2-a Ruimte voor fietsers en voetgangers**

Langzaam vervoer past bij uitstek bij de schaal en het dorpse karakter van Wijchen. Het is ook nog eens gezond en milieuvriendelijk. Daarom willen we fietsen en wandelen aantrekkelijker maken, zonder daarbij autogebruik te ontmoedigen.



### **2-b Gastvrij voor de auto**

Wijchen heeft een goede bereikbaarheid voor de auto en gratis parkeermogelijkheden. Dat willen we behouden, terwijl we proberen om auto's minder dominant in het straatbeeld te maken.



### **2-c Goed bereikbaar met openbaar vervoer**

Ook met trein en bus is Wijchen goed te bereiken. Met de bouw van Wijchen-West komt de mogelijkheid voor een tweede treinstation in beeld.



### **2-d Veilig verkeer en minder overlast**

Iedereen moet veilig aan het verkeer kunnen deelnemen. Zowel feitelijk als gevoelsmatig nog veiliger dan op dit moment. Of je nu naar school gaat, op weg naar je werk bent, of een ommetje maakt. Overlast door geluid, stank en trillingen pakken we aan.

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroet 2023

### Verantwoording

#### 2-a Ruimte voor fietsers en voetgangers

We geven meer ruimte aan voetgangers en fietsers. Dit nemen we mee bij projecten en advisering. Dit is in afweging met andere belangen.

We investeren in parkeerplekken voor fietsen en infrastructuur voor e-bikes in het centrum.

Dit is onderdeel van maatregel 15 van het MUP en de actualisatie van het parkeerbeleid maatregel 13 MUP.

In de openbare ruimte hebben we doorlopend extra aandacht voor toegankelijkheid voor mensen met een beperking, zoals rolstoelgebruikers.

We spannen ons in voor een snelfietsroute langs Niftrik naar Oss en het vrij liggend fietspad langs de Ravensteinseweg.

We onderzoeken de fietsverbinding Batenburg – Niftrik.

Specifieke MUP maatregelen:

- Upgrade fiets- en wandelnetwerk maatregel 9 MUP.
- Bewaakte fietsenstalling centrum maatregel 15a MUP (onderdeel van parkeerbeleid, maatregel 13 MUP)

Dit is opgepakt bij de reguliere advisering.

Dit wordt meegenomen bij het project Tussen Kasteel en Wijchens Meer.

Maatregel 13; actualisatie parkeerbeleid is juni 2023 gestart, afronding april 2024. Dit is na afronding van maatregel 3; actualisatie wegcategorisering. Dit is in mei 2023 gestart. Afronding Q1 2024.

Er is doorlopend aandacht voor de toegankelijkheid van alle weggebruikers.

Er is een onderzoek gestart naar de Snelfietsroute langs Niftrik naar Oss. Dit is in samenwerking met Rijkswaterstaat, provincies Gelderland en Noord-Brabant en gemeente Oss. Fietspad Ravensteinseweg wordt in de zomer van 2024 gerealiseerd. Planvorming loopt.

Er is een werkbudget van € 25.000 beschikbaar voor kleine aanpassingen ter verbetering van fiets- en wandelnetwerk. Hiervan is het volledige bedrag opgemaakt ter verbetering van het fietsnetwerk in Wijchen. Het wandelnetwerk is in 2023 niet aangepast met dit budget.

#### 2-b Gastvrij voor de auto

We zorgen voor goede bereikbaarheid van het centrum met voldoende gratis parkeerplekken. Dit nemen we mee in de planvorming van TKWM.

We implementeren het dynamisch parkeerverwijssysteem centrum Wijchen.

Bij nieuwbouwprojecten onderzoeken we of we anders om kunnen gaan met parkeren.

We zetten ons in voor voldoende openbare laadpalen voor elektrische auto's, door advisering over locaties en het proactief plaatsen van laadpalen.

We blijven ons inzetten voor het aanpakken van verkeersknelpunten zoals knooppunt Bankhoef. Dit heeft doorlopend onze aandacht. We blijven aangehaakt bij de MIRT-A50 maar ook de N845.

De bereikbaarheid van bedrijventerreinen Bijsterhuizen en Wijchen Oost krijgt extra aandacht.

Dit is meegenomen bij het project Tussen Kasteel en Wijchens Meer.

Dit project is opgestart en is in de aanbestedingsfase. Aanbesteding loopt tot april 2024. Er is budget voor beschikbaar.

Dit is meegenomen bij maatregel 13; actualisatie parkeerbeleid. Dit wordt is juni 2023 gestart. Afronding april 2024.

Dit is onderdeel van de reguliere advisering.

Ambtelijk en bestuurlijk zijn we aangehaakt bij de A50 en andere regionale projecten.

Diverse onderzoeken zijn uitgevoerd. Hier wordt in 2024 budget voor aangevraagd.

## Begroot 2023

## Verantwoording

Specifieke MUP maatregelen:

- Actualisatie wegcategorisering maatregel 3 MUP
- Snelheid binnen en buiten bebouwde kom maatregel 5 en 6 MUP (volgt na maatregel 3)
- Actualisatie parkeerbeleid en parkeernormen maatregel 13 en 14 MUP.
- Parkeren bedrijventerreinen maatregel 16 MUP.

Maatregel 3; actualisatie wegcategorisering is gestart, uitvoering 2024. Daarna kan maatregel 5 en 6 worden opgepakt. Ook de actualisatie van het parkeerbeleid en -normen is opgestart. Maatregel 16 is hier onderdeel van.

### 2-c Goed bereikbaar met openbaar vervoer

Een kwartiersdienst van de trein richting Den Bosch blijven we op de regionale en landelijke agenda zetten.

Ambtelijk en bestuurlijk wordt hier aandacht voor gevraagd.

Samen met partners zetten we in op een buurtbus tussen Wijchen en Druten.

Onderzoek naar de mogelijkheden in samenwerking met de partners (connexxion, provincie, buurtbusvereniging) is afgerond. Het is niet mogelijk een buurtbusverbinding tussen Wijchen en Druten te realiseren.

Met buurtbusvereniging en Provincie Gelderland wordt de haalbaarheid besproken.

Specifieke MUP maatregelen: OV-verbinding Druten-Wijchen maatregel 19 MUP

### 2-d Veilig verkeer en minder overlast

Om overlast te voorkomen leiden we landbouwverkeer zo veel mogelijk om de bebouwde kom heen. Bij maatregel 3 MUP: actualisatie wegcategorisering hoort bij maatregel 7 MUP: Visie landbouwverkeer.

Dit is navolgend aan maatregel 3/ 7 en is niet in 2023 opgepakt.

Gevaarlijke verkeerssituaties en plekken met veel geluidsoverlast onderzoeken we en pakken we aan.

Dit pakken we op waar het zich voordoet. Dit jaar zijn er op diverse punten kleine aanpassingen gedaan ter behoeve van de verkeersveiligheid. Het onderzoek is opgestart, maar nog niet geheel afgerond.

Er vindt een onderzoek plaats om de geluidsoverlast van gemeentelijke wegen in beeld te brengen en om aan de raad een voorstel voort te leggen hoe deze kunnen worden aangepakt.

We zetten ons in voor een variant van de A50 met de minste overlast voor omwonenden.

Ambtelijk en bestuurlijk zijn we aangehaakt bij de A50 en andere regionale projecten. De gekozen variant (2x3) geeft minder overlast voor omwonenden dan de niet gekozen variant (2x4). Er is een zienswijze ingediend waarin aandacht is gevraagd voor de afwikkeling van langzaam verkeer bij Niftrik, sluipverkeer en geluidsoverlast over het hele traject door de gemeente Wijchen.

We geven extra aandacht aan verkeersveiligheid rond scholen en sportclubs.

Door het jaar heen zijn diverse mini-evenementen geweest met betrekking tot de 'Lekker Anders Dag' om het verkeersgedrag aan te passen.

We doen een proef met de 'groene flitspaal', waarmee we rustig rijden belonen en buurtbewoners geld voor hun wijk sparen. De mogelijkheid gaan we onderzoeken en stellen hier advies over op.

Dit wordt niet opgepakt. Er zitten veel juridische haken en ogen aan de 'groene flitspaal'. De raad zal hierover worden geïnformeerd.

Specifieke MUP maatregelen:

- Onderzoek sluipverkeer maatregel 1 MUP.
- Onderzoek/aanpak grijze wegen maatregel 4 MUP.
- Snelheid buiten bebouwde kom maatregel 5 MUP (60km inrichting).
- Visie landbouwverkeer maatregel 7 MUP.
- Deelname aan het Regionaal werkplan verkeersveiligheid maatregel 27 MUP.

Maatregel 1, 4 en 7 zijn uitbesteed aan een extern adviesbureau. Dit is onderdeel van de actualisatie wegcategorisering. Naar verwachting wordt dit Q1 2024 door de raad vastgesteld.

Maatregel 5: De Broekstraat/ Kavelpad is ingericht conform 60 km/u.

Maatregel 27 heeft doorlopend onze aandacht.

## Wat heeft het gekost?

Het Programma Verkeer en vervoer bestaat uit de volgende taakvelden:

2.1 *Verkeer en vervoer*; hiertoe behoren de taken op het gebied van verkeer te land (inclusief voetgangers) en bijbehorende droge infrastructuur, zoals verkeersbeleid, de verlichting, aanleg, reconstructie en onderhoud van wegen en de gladheidsbestrijding.

2.2 *Parkeren*; parkeerbeleid en exploitatie parkeervoorzieningen.

2.5 *Openbaar vervoer*; hiertoe behoren taken op het gebied van openbaar vervoer en bijbehorende (omvangrijke) infrastructurele voorzieningen.

| Taakveld                           | Financieel overzicht                           | Geactualiseerde Begroting | Werkelijk     | Werkelijk     |
|------------------------------------|------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|
|                                    | (x € 1.000)                                    | 2023                      | 2023          | 2022          |
| <b>Baten</b>                       |                                                |                           |               |               |
| 2.1                                | Verkeer en vervoer                             | 389                       | 448           | 510           |
| 2.2                                | Parkeren                                       | 0                         | 0             | 0             |
| 2.5                                | Openbaar vervoer                               | 6                         | 6             | 6             |
|                                    | <b>Totaal Baten</b>                            | <b>394</b>                | <b>454</b>    | <b>515</b>    |
| <b>Lasten</b>                      |                                                |                           |               |               |
| 2.1                                | Verkeer en vervoer                             | 5.753                     | 5.371         | 4.435         |
| 2.2                                | Parkeren                                       | 342                       | 276           | 179           |
| 2.5                                | Openbaar vervoer                               | 36                        | 36            | 33            |
|                                    | <b>Totaal Lasten</b>                           | <b>6.131</b>              | <b>5.683</b>  | <b>4.646</b>  |
|                                    | <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> | <b>-5.737</b>             | <b>-5.229</b> | <b>-4.130</b> |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b> |                                                |                           |               |               |
| 2.1                                | Afs.R. Uitvoeringsprogramma Openbare ruimte    | 207                       |               |               |
| 2.1                                | AR: Algemene Reserve                           | 15                        |               |               |
| 2.1                                | ER: Wegen en civiele kunstwerken               | 0                         | -112          | -158          |
| 2.1                                | ER: Openbare verlichting                       |                           | -44           | -31           |
| 2.2                                | ER: Onderhoud Overige gebouwen                 | 1                         |               |               |
| 2.5                                | BR: Buurtbus                                   |                           |               | 2             |
|                                    | <b>Inzet bestemmingsreserves</b>               | <b>223</b>                | <b>-156</b>   | <b>-187</b>   |
|                                    | <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  | <b>-5.514</b>             | <b>-5.385</b> | <b>-4.318</b> |
|                                    | <b>Verschil rekening/begroting</b>             |                           | <b>129</b>    |               |

| Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)                                                            | Structureel | Incidenteel |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer</b>                                                                                             |             |             |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                           | 0           | 53          |
| Voordelige afrekening elektra openbare verlichting.                                                                                | 0           | 70          |
| Extra opbrengsten aanleg inritten.                                                                                                 | 0           | 30          |
| Meeropbrengst leges openbrekingen openbare ruimte.                                                                                 | 0           | 70          |
| In verband met de verschillende voordelen op het taakveld is de begrote onttrekking uit de egaliseringsreserve niet nodig geweest. | 0           | -207        |
| Het budget voor verkeersveiligheid is niet volledig ingezet in 2023.                                                               | 0           | 50          |
| In 2023 zien we meerkosten op het gebied van zwerfvuil.                                                                            | 0           | -50         |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                                                                        | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Diverse overige voordelen op het taakveld, o.a 15K voordeel op doorbelasting machinaal groenonderhoud en 14K vanwege het ontbreken van kosten voor vandalisme op civiele kunstwerken. | 0                  | 47                 |
| <b>Taakveld 2.2 Parkeren</b>                                                                                                                                                          |                    |                    |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                              | 0                  | 6                  |
| Onderuitputting i.v.m. stelpost exploitatiekosten voor de nog te bouwen parkeergarage TKWM.                                                                                           | 0                  | 60                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                  | 0                  | -1                 |
| <b>Taakveld 2.5 Openbaar vervoer</b>                                                                                                                                                  |                    |                    |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                  | 0                  | 1                  |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                         | <b>0</b>           | <b>129</b>         |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                                                                                                                   | <b>129</b>         |                    |

### Relevante besluiten

| <b>Nummer besluit</b> | <b>Beleidsnota</b>                                                |
|-----------------------|-------------------------------------------------------------------|
| 14 2415               | Baggerplan en watergangen 2014 - 2023                             |
| 12 RZ 099             | Procesvoorstel betaald parkeren (12 RZ 099)                       |
| 15 RZ 045             | Parkeeronderzoek centrum; (15 RZ 045 en vervolgonderzoek 16/2255) |
| 15 RZ 047             | Gemeentelijk Verkeer en VervoersPlan (GVVP)                       |
| 16 1925               | Parkeerbeleidsplan                                                |
| 16 RZ 110             | Rapport Spoorse Doorsnijding                                      |
| 20 054441             | Mobiliteitsvisie Duurzaam onderweg tussen Maas en Waal            |
|                       | Strategisch plan verkeersveiligheid                               |

## 3 Economie

### Algemeen

Onze ambitie is een levendige, innovatieve en duurzame economie. Door gezamenlijk investeren in een excellent ondernemers- en vestigingsklimaat, samenwerking én duurzaam ondernemerschap dragen we bij aan het prettig ondernemen, werken, wonen, recreëren voor ondernemers, inwoners van gemeente Wijchen en bezoekers. Het waarderen van lokaal ondernemerschap, het versterken van het ondernemersnetwerk en het aanjagen van bedrijvigheid zijn de drie pijlers die van belang zijn voor de Wijchense economie en toerisme. We zijn trots op de vele kleine en grote ondernemers in onze gemeente. Zij zijn onze banenmotor en dat willen we graag zo houden. Daarom zetten we in op vitalisering van bedrijventerrein Wijchen- Oost en onderzoeken we de uitbreiding van bedrijventerreinen Bijsterhuizen en Breekwagen. Duurzame innovaties bieden kansen voor het bedrijfsleven en dragen bij aan een beter klimaat. We vinden het belangrijk dat ondernemers van elkaar leren en goede voorbeelden van duurzaam en circulair ondernemen delen. We stimuleren bedrijven om verder te verduurzamen en zetten daarvoor een energieloket voor bedrijven op.

Een vitale economie is belangrijk voor de werkgelegenheid. En werk zorgt voor zelfstandigheid en ontwikkeling. We stimuleren dat zoveel mogelijk mensen mee kunnen doen. Want iedereen is van waarde en moet iets kunnen bijdragen. Waar nodig ondersteunen we mensen die niet kunnen meekomen. Dit doen we door initiatieven die mensen effectief trainen of helpen bij het zoeken naar werk te ondersteunen. En door een goede verbinding tussen onderwijs, bedrijfsleven en volwassenonderwijs te stimuleren. Als mensen financieel in de knel komen, is er een vangnet. Armoede bestrijden we met vroegtijdige hulp op maat. Vanwege de stijgende energieprijzen hebben we bijzondere aandacht voor energiearmoede.

Wijchen heeft verschillende wijkwinkelcentra en een sterk bruisend centrum met een gevarieerd aanbod aan winkels, vele horecagelegenheden en mooie evenementen. Dit willen we zo houden en waar mogelijk versterken. O.a. door samenwerking en leegstand tegen te gaan. We maken ook een eerste doorkijk voor herontwikkeling van de westflank van het centrum. We houden rekening met het veranderend gebruik van het centrum voor onder meer horeca en evenementen. Ook Toerisme biedt kansen voor Wijchen en zorgt voor een bruisend centrum en levendigheid in alle kernen.

Onze verantwoordelijkheid reikt verder dan alleen de gemeente Wijchen. Ook in de subregio Rijk van Nijmegen en de grote regio (Groene Metropoolregio Arnhem - Nijmegen) nemen we onze rol om invulling te geven aan de gezamenlijke speerpunten. Deze speerpunten vallen onder de opgave Productieve regio waarin economie en arbeidsmarktbeleid elkaar vinden en de ambitie hebben uitgesproken om de economie aan te jagen met forse banengroei én een verbeterde leefbaarheid tot gevolg. De volgende vijf speerpunten zijn daarvoor benoemd: Doorontwikkeling Health & Hightech en Energy tot (inter)nationale clusters, Stimuleren ondernemerschap in het MKB, invulling geven aan de Human Capital agenda, versterking van duurzame logistiek en werken aan toekomstbestendige werklocaties. De acties die op regionaal niveau genomen worden zullen hun weerslag hebben op de Wijchense economie.

|            |                                                                  |
|------------|------------------------------------------------------------------|
| <b>3-a</b> | <b>Een aantrekkelijke gemeente voor ondernemers</b>              |
| <b>3-b</b> | <b>Vitale winkelcentra</b>                                       |
| <b>3-c</b> | <b>Uitvoering geven aan de Economische en toeristische visie</b> |

### Speerpunten

#### **3-a Een aantrekkelijke gemeente voor ondernemers**

We zijn trots op de vele kleine en grote ondernemers in onze gemeente. Zij zijn onze banenmotor, en dat willen we graag zo houden. De komende jaren blijven we werken aan een goed ondernemersklimaat.

Er zijn economische ontwikkelingen die invloed kunnen hebben op de uit te voeren plannen. Zoals inflatie, de dreiging van een loon-prijs spiraal en een mogelijke recessie. Dit kan tot gevolg hebben dat we extra acties moeten nemen.

Belangrijk zijn onder andere goede bereikbaarheid en digitale infrastructuur. We geven ruimte door overbodige regels weg te nemen. Duurzame innovaties bieden kansen voor het bedrijfsleven én dragen bij aan een beter klimaat.

#### **3-b Vitale winkelcentra**

Wijchen heeft verschillende wijkwinkelcentra. In het hart een sterk en bruisend centrum, met een gevarieerd aanbod aan winkels, vele horecagelegenheden, en mooie evenementen. Dit willen we zo houden en waar mogelijk versterken. Daarbij houden we oog voor het tegengaan van leegstand.

#### **3-c Economische en toeristische visie**

We willen een levendige, innovatieve en duurzame economie. Dit bereiken we door gezamenlijk te investeren in een excellent ondernemers- en vestigingsklimaat. Door samen te werken en duurzaam te ondernemen leveren we een bijdrage aan het prettig ondernemen, werken, wonen, recreëren voor ondernemers, inwoners van gemeente Wijchen en bezoekers. Deze ambitie willen we waarmaken aan de hand van de volgende vier strategielijnen: innovatie, aantrekkingskracht, samenwerking en duurzaamheid. promoten.

#### 3-a Een aantrekkelijke gemeente voor ondernemers

Vitalisering bedrijventerrein Wijchen-Oost.

We hebben bijgedragen aan de lancering van Spark! en de versterking van Leren in Bedrijf. We hebben samen met ondernemers een kansenboek ontwikkelt voor het vergroenen van de openbare ruimte op het bedrijventerrein. We leggen begin 2024 een voorstel voor aan de gemeenteraad om een impuls geven aan de verkeersveiligheid en uniformiteit van de Einstein- en Edisonstraat. De voorbereiding heeft in 2023 plaatsgevonden.

Ondersteunen duurzaamheids- en circulaire initiatieven met ondernemers.  
Ondersteunen lokale initiatieven in de ruil- en deeleconomie.  
Mede opzetten van een regionaal Ondernemersloket over duurzaamheid.

We hebben bijgedragen aan het digitale energieloket voor ondernemers en de Stimuleringslening Verduurzaming Zakelijk. We ondersteunen het initiatief om Smart Energy Hubs te realiseren op Wijchen Oost en Bijsterhuizen. We ondersteunen het plan om een tankstation met duurzame brandstoffen te realiseren op Bijsterhuizen.

Participatietrajecten met ondernemers bij nieuwe ontwikkelingen zoals bij ontwikkeling van bedrijventerrein Wijchen-Oost en binnen Tussen Kasteel en Wijchens Meer.

We betrekken ondernemers bij de genoemde ontwikkelingen maar ook denken we via het economisch netwerk samen na over economische ontwikkelingen in de gemeente en de regio. Op een aantal thema's formeren we werkgroepen met ondernemers om zo goed mogelijk gezamenlijk op te trekken.

#### 3-b Vitale winkelcentra

In samenwerking met ondernemers en het CMW uitvoering geven aan de Detailhandel Structuurvisie.

Het CMW levert jaarlijks een plan aan om de detailhandel in heel Wijchen te versterken. Daarnaast is er een jaarlijks gezamenlijk Accountplan opgesteld met het CMW en BIZ Pandeigenaren Centrum om uitvoering te geven aan de aanbevelingen uit de toekomstvisie Centrum en acties van het CMW en BIZ Pandeigenaren Centrum.

We doen onderzoek naar de toekomst van de warenmarkt en geven uitvoering aan de aanbevelingen.

Het onderzoek is afgerond. We gaan samen met de ondernemers aan de markt en de marktkoopliden aan de slag met de aanbevelingen. Dit doen we vooruitlopend op de actualisatie van de Marktverordening.

#### 3-c Economische en toeristische visie

We werken samen met ondernemers om leegstand in het centrum en op bedrijventerreinen tegen te gaan.

Dit doen we door regelmatig te overleggen met CMW, vereniging van pandeigenaren in het centrum van Wijchen en bedrijventerreinverenigingen. Voor wat betreft Breekwagen wordt er gesproken met de provincie en de grondeigenaar over de natuurcompensatie die nodig is om uitbreiding mogelijk te maken. Over de voortgang van de uitbreiding van Bijsterhuizen is de gemeenteraad eind 2023 geïnformeerd. Het ontwerpbestemmingsplan was bijna gereed maar aangehouden vanwege een motie die betrekking had op de bedrijventerreinen in de gemeente.

We ronden de onderzoeken naar de mogelijkheden tot uitbreiding van de bedrijventerreinen Bijsterhuizen en Breekwagen af.

## Begroot 2023

## Verantwoording

We hebben een actieve rol in het toekomstbestendig houden van de winkelgebieden in onze gemeente.

We dragen bij aan projecten om het bedrijfsleven op bedrijventerrein Wijchen oost en het Maaswaalcollege met elkaar te verbinden.

Stimuleren groei en het gebruik van recreatievoorzieningen zoals een dekkend recreatief wandelroutenetwerk, bewegwijzering, afspraken over het gebruik van routes over particulier terrein, het promoten van het netwerk online.

Het recreatief netwerk verduurzamen door met elektrische fiets- voetveren te varen.

Dit doen we door invulling te geven van de aanbevelingen uit de detailhandelsstructuurvisie in samenspraak met de werkgroep van ondernemers. Daarnaast ondersteunt de gemeente structureel financieel om alle winkelcentra te versterken "Wijchen=Samen versterken we elkaar".

We hebben regulier overleg met de initiatiefnemers van Spark! Dit project heeft als doel het VMBO van het Maaswaalcollege te verbinden aan technische bedrijven op Wijchen oost. Daarnaast werken we aan een doorstart van het Techlokaal in Wijchen. Het doel is om dit in q4 2024 weer operationeel te hebben.

In 2023 hebben we van het Gelrepact een subsidie ontvangen, waarmee we in 2024 een techniek dag organiseren voor zowel het basisonderwijs, als het voortgezet onderwijs.

Het gewenste dekkend recreatief wandelroutenetwerk is in kaart gebracht. De plaatsing wordt in de 1e helft van 2024 gerealiseerd.

Vanaf het vaarseizoen 2023 zijn de voetveren in Batenburg en Niftrik elektrisch.

## Wat heeft het gekost?

Het Programma Economie bestaat uit de volgende taakvelden:

3.1 *Economische ontwikkeling*; Tot dit taakveld behoort algemeen beleid ter versterking van de economische bedrijvigheid.

3.2 *Fysieke bedrijfsinfrastructuur*; hiertoe behoren activiteiten gericht op fysieke condities scheppen voor alle vormen van bedrijvigheid.

3.3 *Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen*; Tot dit taakveld behoren de op bedrijven en ondernemers gerichte ondersteuning en dienstverlening van de gemeente.

3.4 *Economische promotie*; hiertoe behoren activiteiten gericht op het "op de kaart zetten" van de gemeente.

| Taak<br>veld                                   | Financieel overzicht                 | Geactualiseerde<br>Begroting | Werkelijk    | Werkelijk    |
|------------------------------------------------|--------------------------------------|------------------------------|--------------|--------------|
|                                                | (x € 1.000)                          | 2023                         | 2023         | 2022         |
| <b>Baten</b>                                   |                                      |                              |              |              |
| 3.1                                            | Economische ontwikkeling             | 30                           | 29           | 15           |
| 3.2                                            | Fysieke infrastructuur               | 295                          | 312          | 106          |
| 3.3                                            | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 564                          | 578          | 512          |
| 3.4                                            | Economische promotie                 | 318                          | 336          | 317          |
|                                                | <b>Totaal baten</b>                  | <b>1.206</b>                 | <b>1.255</b> | <b>949</b>   |
| <b>Lasten</b>                                  |                                      |                              |              |              |
| 3.1                                            | Economische ontwikkeling             | 674                          | 736          | 600          |
| 3.2                                            | Fysieke infrastructuur               | 4                            | 146          | 164          |
| 3.3                                            | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen | 246                          | 258          | 152          |
| 3.4                                            | Economische promotie                 | 465                          | 475          | 554          |
|                                                | <b>Totaal Lasten</b>                 | <b>1.389</b>                 | <b>1.615</b> | <b>1.470</b> |
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> |                                      | <b>-183</b>                  | <b>-360</b>  | <b>-520</b>  |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>             |                                      |                              |              |              |
| 3.1                                            | AR: Algemene Reserve                 | 0                            | 70           | 86           |
| 3.4                                            | BR: Toerisme                         | 0                            | 0            | 19           |
| 3.4                                            | ER: Onderhoud Overige gebouwen       | 11                           | 3            | 41           |
| 3.4                                            | ER: Corona compensatie               | 0                            | 0            | 67           |
|                                                | <b>Inzet bestemmingsreserves</b>     | <b>11</b>                    | <b>74</b>    | <b>213</b>   |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  |                                      | <b>-172</b>                  | <b>-287</b>  | <b>-307</b>  |
| <b>Vershil rekening/begroting</b>              |                                      |                              | <b>-114</b>  |              |

| Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)                                                                                                                                          | Structureel | Incidenteel |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling</b>                                                                                                                                                                     |             |             |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                         | 0           | 6           |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                             | 0           | 1           |
| <b>Taakveld 3.2 Fysieke infrastructuur</b>                                                                                                                                                                       |             |             |
| Afwikkeling liquidatie Bijsterhuizen. Tegenover dit positieve saldo hebben we de post dubieuze debiteuren opgehoogd mede in verband met openstaande vorderingen die we over hebben genomen vanuit Bijsterhuizen. | 0           | 20          |
| Het onderhanden werk voor het bedrijventerrein Bijsterhuizen bedraagt                                                                                                                                            | 0           | -145        |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                                                                                                          | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| voor 2023 € 145k. Bij het sluiten van de anterieure overeenkomst voor fase 1 betrekken we die kosten. Dit saldo valt weg tegen het saldo onderhanden werk op taakveld 8.2, waarmee we het bedrag op de balans parkeren. |                    |                    |
| <b>Taakveld 3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen</b>                                                                                                                                                                |                    |                    |
| De opbrengsten uit de reclamebelasting zijn iets hoger uitgevallen dan geraamd.                                                                                                                                         | 15                 | 0                  |
| De kosten van de elektriciteit van de markt zijn veel hoger dan begroot door de hogere energieprijzen die worden doorberekend.                                                                                          | 0                  | -13                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                    | 0                  | 1                  |
| <b>Taakveld 3.4 Economische promotie</b>                                                                                                                                                                                |                    |                    |
| In hoofdzaak door de fors gestegen elektriciteitsstarieven is het budget voor evenementen/kermessen e.d. overschreden.                                                                                                  | -19                | 0                  |
| De vectors aan monumenten wordt zelf geplaatst door eigen personeel en dat levert een voordeel op.                                                                                                                      | 0                  | 12                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                    | 0                  | 7                  |
| Overige verschillen                                                                                                                                                                                                     |                    |                    |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                                           | <b>-4</b>          | <b>-110</b>        |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                                                                                                                                                     | <b>-114</b>        |                    |

### Relevante besluiten

| <b>Nummer besluit</b> | <b>Beleidsnota</b>                                      |
|-----------------------|---------------------------------------------------------|
| 17 3 2856             | Retailagenda Wijchen: stand van zaken uitvoeringsagenda |
| 17 3 3458             | Start economisch netwerk                                |
| 20 051642             | Economische visie 2020 – 2030                           |
| 20 049334             | Toeristische visie 2020 – 2030                          |
| 20 054571             | Detailhandel structuurvisie                             |
| 20 054571             | Toekomstvisie Centrum Wijchen                           |

## 4 Onderwijs

### Algemeen

We vinden onderwijs belangrijk. In onze gemeente zorgen we ervoor dat er in onze gemeente voldoende onderwijs- en ontwikkelkansen zijn voor iedere inwoner. We zetten actief in op kansengelijkheid. Iedereen moet zijn talenten volledig kunnen ontwikkelen en benutten op een wijze die passend is bij zijn/haar mogelijkheden. We voorkomen dat leerlingen vroegtijdig uitvallen in het onderwijs en langdurig thuis komen te zitten. Dit doen we ook door het aanbieden en in stand houden van een samenhangend geheel aan voorzieningen, zoals voldoende peuteraanbod en Integrale Kind Centra (IKC's).

We vinden het belangrijk dat kinderen zo dicht mogelijk bij huis naar school kunnen gaan. We stimuleren het behoud van scholen in de kleine kernen. Uiteraard moet de onderwijskwaliteit goed blijven en de kosten blijven acceptabel.



|            |                                                         |
|------------|---------------------------------------------------------|
| <b>4-a</b> | <b>Fijn opgroeien met goed onderwijs</b>                |
| <b>4-b</b> | <b>Onderwijs ondersteuning voor iedereen</b>            |
| <b>4-c</b> | <b>Een aanbod voor alle peuters</b>                     |
| <b>4-d</b> | <b>Versterken van basisvaardigheden bij volwassenen</b> |

## Speerpunten



### **4-a Fijn opgroeien met goed onderwijs**

De jeugd heeft de toekomst. Daarom blijven we investeren in het onderwijs. We zetten actief in op kansengelijkheid voor kinderen. Het is belangrijk dat kinderen zo dicht mogelijk bij huis naar school kunnen gaan. We streven naar Integrale Kind Centra (IKC's) binnen multifunctionele accommodaties.



### **4-b Onderwijs ondersteuning voor iedereen**

Een goede opleiding is belangrijk voor de toekomst van onze jongeren. Maar niet alle leerlingen doorlopen even makkelijk hun schooljaren. Voor leerlingen met wie het niet goed gaat op school, zorgen we voor voldoende ondersteuning. Onze leerplechtambtenaren zijn de gesprekspartner voor scholen, leerlingen en ouders. Zij vormen ook de toegangspoort naar hulp als een leerling uit dreigt te vallen. Dit doen we met lokale en regionale partners. Zo zorgen we dat leerlingen minder uitvallen in het onderwijs.



### **4-c Een aanbod voor alle peuters**

Het voorschoolse aanbod draagt bij aan de brede ontwikkeling van het jonge kind. We zetten in dat peuters naar een voorschoolse voorziening gaan. Voor ouders die geen recht hebben op kinderopvangtoeslag via de Belastingdienst is er gesubsidieerd aanbod. Peuters met (een risico op) een taalachterstand krijgen een extra aanbod voorschoolse educatie om hun kansen op een succesvolle en passende schoolcarrière te vergroten.



### **4-d Versterken van basisvaardigheden bij volwassenen**

Wie beschikt over voldoende basisvaardigheden zoals kunnen lezen, schrijven, rekenen en met een computer kunnen werken, staat sterker en gezonder in het leven. Daarom zorgen we voor voldoende aanbod aan cursussen en vergroten we het aantal vindplaatsen. Dit doen we zowel lokaal als samen met onze partners in de regio.

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroot 2023

### Verantwoording

#### 4-a Fijn opgroeien met goed onderwijs

We spannen ons in voor de realisatie van IKC's in Wijchen-Zuid, en Wijchen-West. Ontwikkeling MFA's Westwijzer en Hart van Zuid, uitbreiding Maaswaal College. Huisvesting voor de nieuwe basisschool Kans en Kleur.

Bij onveilig parkeergedrag rond scholen zetten we extra handhaving in.

We stimuleren het behoud van de scholen in de kleine kernen.

We stimuleren dat kinderen te voet of met de fiets naar school komen.

Het vormen van een IKC is in eerste instantie een keuze en verantwoordelijkheid van het onderwijs en de kinderopvang. De gemeente kan faciliteren vanuit haar zorgplicht voor onderwijshuisvesting. Dat laatste doet ze door het bouwen van nieuwe MFA's. Voor genoemde MFA stellen we een Programma van Eisen op. Voor de uitbreiding van het MWC hebben is een bouwvoorbereidingskrediet beschikbaar gesteld.

Bij onveilig parkeergedrag rond scholen zetten we extra toezicht of handavingsmaatregelen in. We kijken naar fysieke maatregelen en doen mee met de gedragsactie "de lekker anders dag".

Behoud kleine scholen is onderdeel van Integraal Huisvestingsplan Onderwijs.

Dit doen we met behulp van een bestaand project. De 'Lekker Anders Dag'. Dit loopt in het huidige contract tot en met schooljaar 2023/ 2024. We zijn bezig met de verlenging.

#### 4-b Onderwijs ondersteuning voor iedereen

Het Maaswaal College blijft samen met de gemeente betrokken bij het programma 'Aanpak ziekteverzuim VO'.

Regionaal werken we samen op een verbeterde instroom en doorstroom van leerlingen, aan de versterking van de zorgteams in het VO en MBO en aan een sluitend aanbod van tijdelijke opvangvoorzieningen.

De inzet van leerplichtambtenaren is gericht op terugkeer naar school.

Er is voldoende aanbod van schoolmaatschappelijk werk in het primair en voortgezet onderwijs.

We versterken de inzet van jeugdartsen ter vermindering van het ziekteverzuim in het VO.

Aan de regionale aanpak ziekteverzuim VO is uitvoering gegeven.

Regionaal is hierin samen met het VO en MBO opgetrokken. Voor nieuwkomersleerlingen is hard gewerkt om voor alle kinderen een passende plek te vinden.

Dit is opgenomen als reguliere aanpak.

We hebben met scholen voor primair en voortgezet onderwijs afspraken gemaakt over de beschikbaarheid van maatschappelijk werkers. We leveren vaste medewerkers en uren aan de scholen. De maatschappelijk werkers zijn verbonden met het SWT en in dienst bij de gemeente Wijchen. De samenwerking verloopt goed volgens de onderwijs besturen.

We zetten jeugdartsen binnen VO en MBO in via het regionaal samenwerkingsverband ter vermindering van het ziekteverzuim. Verantwoording hiervan wordt in regionaal PFO besproken.

#### 4-c Een aanbod voor alle peuters

We geven De Eerst Stap een subsidie voor het voortzetten van het gesubsidieerd aanbod en de voorschoolse educatie.

Gerealiseerd.

## Begroot 2023

## Verantwoording

We actualiseren ons onderwijsachterstandenbeleid voor de nieuwe beleidsperiode 2023-2026. Hierbij gaan we extra inzetten op het versterken van de educatieve kwaliteit. Daarbij gaan we ook samenwerken met kinderdagverblijven en de bibliotheek.

In 2022 verstrekten we aan de bibliotheek (penvoerder) een bijdrage voor Leesoffensief Wijchen vanuit de NPO-middelen. Het Leesoffensief wordt in schooljaren 2022-2023 en 2023-2024 uitgevoerd.

Gerealiseerd. Het nieuwe OAB beleid is op 30 maart 2023 door de raad vastgesteld.

De bibliotheek, scholen en kinderopvang voerden in 2023 de acties uit hun Actieplan Leesoffensief 2022-2023 uit. De gemeente is niet inhoudelijk betrokken bij de uitvoering. Met de partijen is afgesproken pas aan het eind van de looptijd te evalueren. We kunnen derhalve op dit moment geen inhoudelijke resultaten van hun inspanningen delen.

### 4-d Versterken van basisvaardigheden bij volwassenen

Samen met partners in de gemeente werken we aan het opzetten van een Digi-Taalhuis in Wijchen. Voor de coördinatie van de activiteiten en de toeleiding van laaggeletterden naar passend aanbod, stellen we een taalhuiscoördinator aan.

In de stuurgroep DigiTaalhuis Wijchen hebben de Bibliotheek Wijchen, MeerVoormekaar, ROC Nijmegen en gemeente, met als adviseur Stichting Lezen en Schrijven, aan de opzet van het DigiTaalhuis Wijchen gewerkt. Er is een convenant in ontwikkeling. Voor het zichtbaar maken van een goede gezamenlijke uitvoering, registratie en monitoring wordt de aanstelling van een taalhuiscoördinator voorbereid.

## Wat heeft het gekost?

Het Programma Onderwijs bestaat uit de volgende taakvelden:

4.1 *Openbaar basisonderwijs*; Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken met betrekking tot het openbaar basisonderwijs, waaronder ook bewegingsonderwijs.

4.2 *Onderwijshuisvesting*; Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken op het gebied van onderwijshuisvesting voor openbaar en bijzonder onderwijs.

4.3 *Onderwijsbeleid en leerling zaken*; Tot dit taakveld behoren het lokaal onderwijsbeleid en de leerlingenvoorzieningen, zoals leerlingenvervoer en peuterspeelzalen.

| Taak<br>veld | Financieel overzicht                           | Geactualiseerde<br>Begroting | Werkelijk     | Werkelijk     |
|--------------|------------------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|              | (x € 1.000)                                    | 2023                         | 2023          | 2022          |
|              | <b>Baten</b>                                   |                              |               |               |
| 4.1          | Openbaar basisonderwijs                        | 44                           | 44            | 153           |
| 4.2          | Onderwijshuisvesting                           | 236                          | 293           | 222           |
| 4.3          | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken             | 495                          | 405           | 323           |
|              | <b>Totaal Baten</b>                            | <b>775</b>                   | <b>742</b>    | <b>698</b>    |
|              |                                                |                              |               |               |
|              | <b>Lasten</b>                                  |                              |               |               |
| 4.1          | Openbaar basisonderwijs                        | 305                          | 297           | 275           |
| 4.2          | Onderwijshuisvesting                           | 1.987                        | 1.924         | 1.934         |
| 4.3          | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken             | 1.799                        | 1.603         | 1.463         |
|              | <b>Totaal Lasten</b>                           | <b>4.091</b>                 | <b>3.824</b>  | <b>3.671</b>  |
|              |                                                |                              |               |               |
|              | <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> | <b>-3.316</b>                | <b>-3.082</b> | <b>-2.973</b> |
|              |                                                |                              |               |               |
|              | <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>             |                              |               |               |
| 4.2          | ER: Onderhoud Overige gebouwen                 | 0                            | 0             | 0             |
| 4.2          | ER: Onderwijshuisvesting                       | 0                            | 0             | 65            |
| 4.2          | Afs.R: Ventilatiesysteem Leemweg 121           | 3                            | 3             | 3             |
|              | <b>Inzet bestemmingsreserves</b>               | <b>3</b>                     | <b>3</b>      | <b>68</b>     |
|              |                                                |                              |               |               |
|              | <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  | <b>-3.313</b>                | <b>-3.079</b> | <b>-2.905</b> |
|              | <i>Verschil rekening/begroting</i>             |                              | <b>234</b>    |               |

| Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is<br>nadeel)             | Structureel | Incidenteel |
|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
|                                                                                        |             |             |
| <b>Taakveld 4.1 Openbaar basisonderwijs</b>                                            |             |             |
| Minder Sociaal Medische Indicaties (SMI) uitgevoerd waardoor er een voordeel ontstaat. | 0           | 25          |
| Hogere kosten Bewegingsonderwijs.                                                      | 0           | -18         |
| Overige afwijkingen.                                                                   | 0           | 1           |
|                                                                                        |             |             |
| <b>Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting</b>                                               |             |             |
| Hogere bijdrage ontvangen voor de vergoeding aan het onderhoud van onze MFA's.         | 60          | 0           |
| Voordeel op exploitatie onderwijshuisvesting gebouwen.                                 | 0           | 61          |
|                                                                                        |             |             |
| <b>Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken</b>                                 |             |             |
| Op de activiteiten brede scholen treedt een voordeel op.                               | 0           | 5           |
| DRAN: voordeel op leerlingenvervoer.                                                   | 0           | 41          |
| Minder OV abonnementen t.b.v. leerlingenvervoer verstrekt t.o.v.                       | 0           | 19          |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>           | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| de begroting.                                                                            |                    |                    |
| Voordeel op maatschappelijke culturele vorming.                                          | 0                  | 8                  |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023. | 0                  | 10                 |
| Voordeel op te declareren ambtelijke uren regeling onderwijsachterstandenbeleid.         | 0                  | 22                 |
|                                                                                          |                    |                    |
| <b>Totaal</b>                                                                            | <b>60</b>          | <b>174</b>         |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                      | <b>234</b>         |                    |

### Relevante besluiten

| <b>Nummer besluit</b> | <b>Beleidsnota</b>                                                                                                                                                                                                                                                              |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 16 2773               | Regionaal beleidsplan leerplicht 2015-2019<br>Onderhoudsoverdracht onderwijshuisvesting primair onderwijs<br><i>Opvang voor alle peuters!</i> Nota peuteropvang en voorschoolse educatie in Wijchen na de harmonisatie vanaf 2018.<br>Integraal Huisvestingsplan Onderwijs 2020 |
| 16 4034               |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 17 4 5581             |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |
| 20 3 7254             |                                                                                                                                                                                                                                                                                 |

## 5 Sport, cultuur en recreatie

### Algemeen

Alle inwoners van onze gemeente moeten gezond en vitaal kunnen leven. Daar horen in- en ontspanning bij. We vinden het daarom belangrijk dat er in alle kernen passende en kwalitatief goede sport-, culturele en recreatieve voorzieningen en maatschappelijke accommodaties zijn. Deze moeten toegankelijk zijn voor iedereen, ongeacht leeftijd, inkomen of een eventuele beperking. Dit draagt ook bij aan de leefbaarheid, vitaliteit en aantrekkelijkheid van onze hele gemeente. We stimuleren de kennismaking met en beoefening van sport, kunst, cultuur en recreatieve bezigheden. We zijn trots op ons actieve verenigingsleven met de vele vrijwilligers. Dat blijven we ondersteunen. Ook zoeken we naar nieuwe manieren om te sporten en te bewegen te stimuleren. We zetten o.a. in op het Lokaal Sportakkoord, we verkennen de mogelijkheden om een buurtsportcoach/verenigingsondersteuner in te zetten, Zwembad De Meerval krijgt een renovatie en we onderzoeken in 2023 de invulling en locatie van een klimbos voor kinderen.

Onze historie verdient een plek in de schijnwerpers zodat iedereen ervan kan genieten. We beschermen onze cultuurhistorische waarden en steunen initiatieven die de lokale historie in beeld brengen. Daarnaast steunen we initiatieven voor kunst en cultuur zoals de creatieve broedplaats, Theater 't Mozaïek en museum Kasteel Wijchen en talloze evenementen.

In de regio werken we samen om cultuur en toerisme in onze regio te stimuleren. Toerisme gaan we beter spreiden zodat de druk op bestaande natuur- en recreatiegebieden niet te groot wordt. Bij meerdere initiatieven hebben we oog voor de samenhang en balans tussen natuur, verkeersveiligheid, spreiding en verdeling over onze gemeente.

Speerpunten

Coalitie  
akkoord

Algemeen

|            |                                                  |
|------------|--------------------------------------------------|
| <b>5-a</b> | <b>Samen actief en sportief</b>                  |
| <b>5-b</b> | <b>Zuinig op onze kunst, cultuur en historie</b> |
| <b>5-c</b> | <b>Wijchen als trekpleister</b>                  |
| <b>5-d</b> | <b>Groene en gezonde wijken en dorpen</b>        |
| <b>5-e</b> | <b>Cultuur- en erfgoedparticipatie</b>           |
| <b>5-f</b> | <b>Ontspannen regio</b>                          |
| <b>5-g</b> | <b>Meer biodiversiteit &amp; natuur</b>          |

## Speerpunten

### **5-a Samen actief en sportief**

Sport is belangrijk voor lichaam en geest. We zijn daarom trots op ons actieve verenigingsleven met de vele vrijwilligers. Die blijven we ondersteunen. Ook zoeken we naar nieuwe manieren om sporten en bewegen te stimuleren. Daarbij vinden we het belangrijk dat iedereen hier gebruik van kan maken, ongeacht leeftijd, inkomen, of een eventuele beperking.

### **5-b Zuinig op onze kunst, cultuur en historie**

In onze kunst en cultuur zien we onze lokale identiteit terug. Daar hechten we veel waarde aan. We vinden het ook belangrijk om aandacht te houden voor de rijke historie van Wijchen en al haar kernen. Daarom blijven we hierin investeren en houden we dit voor iedereen toegankelijk.

### **5-c Wijchen als trekpleister**

Naast kunst en cultuur heeft onze gemeente afwisselende landschappen met mooie parels. Van de Bergharensse berg tot de Berendonck. Wijchen is een mooie bestemming. Bovendien biedt toerisme kansen voor de lokale werkgelegenheid en economie.

### **5-d Groene en gezonde wijken en dorpen**

Groen om ons heen draagt bij aan onze gezondheid en ons geluk. In onze gemeente hebben we gevarieerde natuur met ruimte voor mens en dier en dat behouden we. Waar mogelijk versterken we het groen in bestaande wijken. En we zorgen voor groen binnen nieuwbouwprojecten.

### **5-e Cultuur- en erfgoedparticipatie**

Kinderen nemen deel aan culturele activiteiten in de vrije tijd. We willen de drempel van cultuurparticipatie verlagen voor kinderen voor wie dat niet zo vanzelfsprekend is. Ieder kind in het (basis)onderwijs neemt deel aan cultuureducatie waardoor het een brede kennismaking met kunst en cultuur krijgt.

### **5-f Ontspannen regio**

In de Groene Metropool Regio werken we met de regiogemeenten aan duurzame structuurversterking van de hele culturele keten in de hele regio. Dat betekent dat onze acties een regio-breed en blijvend effect moeten hebben op de keten van top- en middensegment, cultuureducatie, kunstvakonderwijs en amateurkunst.

### **5-g Meer biodiversiteit en natuur**

Goed onderhoud is belangrijk. Anders ontstaat er een rommeltje en dat willen we niet. Als de buitenruimte goed is onderhouden levert dat een belangrijke bijdrage aan de leefbaarheid. Bij dat onderhoud betrekken we onze inwoners zoveel mogelijk. De gemeente heeft hier een voorbeeldrol.

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroot 2023

### Verantwoording

#### 5-a Samen actief en sportief

##### 1. Jeugd.

1.1. Met behulp van de combinatie-functionarissen versterken we o.a. de samenwerking tussen onderwijs en sportverenigingen en vergroten we de diversiteit van het school- en naschoolse aanbod.

1.2. Via Sjors Sportief hebben alle basisschoolkinderen de kans om zich op een laagdrempelige manier te oriënteren in diverse takken van sport, zonder meteen lid te worden van een Wijchense sportvereniging.

1.3. Inzetten van de mobiele fitnessvoorziening (sportcontainer) worden gerealiseerd in Wijchen. Door middel van een jaarkalender zal de sportcontainer telkens op verschillende plekken in de Wijchen worden neergezet waar o.a. de jongeren gebruik van kunnen maken.

##### 2. Senioren.

Samen met de doelgroep, de sportverenigingen en externe maatschappelijke partners (o.a. Stichting Meer Voormekaar, Seniorensportvereniging Oud-Fit, GGD) worden projecten opgezet om een passend sport- en beweegaanbod te creëren.

##### 3. Mensen met een beperking.

Iedereen moet kunnen meedoen aan sport- en beweegactiviteiten. Hier worden de sportverenigingen en relevante organisaties bij betrokken. We zetten hiervoor in:

- De geldterugregeling.
- Kindregeling.
- Uniek Sporten.

##### 4. Subsidies.

We hebben de mogelijkheid subsidie te verlenen voor initiatieven die sport stimuleren uit het sport-stimuleringsbudget.

##### 5. Lokaal sportakkoord.

Naast de concrete ambities uit het Lokaal sportakkoord kunnen initiatiefnemers aanvragen indienen die bekostigd kunnen worden uit het uitvoeringsbudget (dit budget is van de Wijchense gemeenschap, niet van de gemeente). De kerngroep, een vertegenwoordiging van de lokale(sport)-verenigingen en maatschappelijke instellingen, waar ook de gemeente deel van uit maakt beoordelen deze aanvragen.

De activiteiten hebben plaats gevonden.

We hebben de invulling van de Brede Regeling Combinatiefuncties samen met Kans & Kleur herijkt. De inzet van de vakdocenten in het basisonderwijs kunnen niet meer via de regeling bekostigd worden. Vanaf 2025 neemt Kans en Kleur deze kosten voor deze vakdocenten volledig op zich. Voor 2024 is een afbouwregeling met Kans en Kleur overeengekomen. De vrijgevallen uren zullen in 2024 o.a. ingezet worden voor een buursportcoach en verengingsondersteuner.

Met o.a. Meervoormekaar, GGD, sportverenigingen en Seniorenvereniging Oud-Fit kijken we naar passende activiteiten voor deze doelgroep. In 2024 starten we met Max Vitaal waarbij senioren kunnen proeven aan verschillende sportactiviteiten. We proberen hierbij de niet actieve senioren te bereiken.

Dit doen we door Uniek Sporten in te zetten als er een hulp vraag is vanuit de (beginnende) sporters of bij een vereniging die aanbod wil genereren voor deze doelgroep. Waar mogelijk worden hier verenigingen bij betrokken die al een aanbod hebben of andere relevante organisaties.

Continue proces.

In uitvoering.

## Begroot 2023

## Verantwoording

6. We verkennen de mogelijkheden om een buurtsportcoach in te zetten zodat sport- en beweegaanbod toegankelijker wordt voor alle leeftijden. Samen met de verschillende partners (o.a. sportverenigingen, schoolbesturen, Meervoormekaar enz.) gaan we onderzoeken/ verkennen waar behoefte aan is en of het haalbaar is. Dan zal ook duidelijk worden of dit bijvoorbeeld een buurtsportcoach, combinatiefunctionaris of verenigingsondersteuner moet worden.

7. Sportevenementen krijgen onze steun, omdat ze zorgen voor verbinding en Wijchen op de kaart zetten.

8. We streven naar voorzieningen voor jongeren van alle leeftijden. Met jongeren en ouders verkennen we waar behoefte aan is. Bijvoorbeeld een pumptrack, pannakooi of skatebaan. Hoe om te gaan met de speelvoorzieningen in de gemeente is opgenomen in het speelruimtebeleid. Dit wordt gecontinueerd.

Mochten er initiatieven komen vanuit de inwoners dan denken we graag mee.

8.1 Voor kinderen ontwikkelen we een klim- en speelbos.

We bekijken waar dit een plek kan krijgen.

9. Beheer en exploitatie maatschappelijk vastgoed

Voorzieningen bieden voor een compleet aanbod van activiteiten dat bijdraagt aan een prettig leefklimaat.

9.1 We stimuleren breder gebruik van sportparken. Ook overdag, zodat andere doelgroepen hier gebruik van kunnen maken.

9.2 Zwembad De Meerval krijgt een renovatie met beperkte uitbreiding. Bouwvoorbereiding renovatie en uitbreiding gaan we in 2023 mee beginnen.

9.3 We ondersteunen dit op allerlei manieren, waaronder het beschikbaar stellen van accommodaties. Ontwikkeling MFA's Hart van Zuid en Westwijzer.

Zie punt 1. Dit wordt meegenomen in de Brede Regeling Combinatiefuncties. We zijn in samenspraak met de verschillende partners (o.a. sportverenigingen, sportaanbieders, kerngroep lokaal sportakkoord enz.) gekomen tot een profiel voor de buurtsportcoach en verenigingsondersteuner.

Continue proces.

In uitvoering, continu proces.

Dit is opgestart maar nog niet afgerond in 2023.

Stichting 't Mozaïek en gemeente hebben overeenstemming over de voorwaarden waaronder Stichting 't Mozaïek MFA De Brink vanaf 1 januari 2024 gaat beheren.

Continue proces.

Op basis van het Programma van Eisen van 31 mei 2023 en de raadsbijeenkomst op 23 november 2023 is een informatieavond geweest over de meningsvormende nota t.a.v. renovatie of nieuwbouw. Inmiddels heeft de raad de voorkeur voor nieuwbouw uitgesproken.

We zijn in voorbereiding op het bouwen van nieuwe MFA's met daarin sportzalen en wijkvoorzieningen.

### 5-b Zuinig op onze kunst, cultuur en historie

We steunen initiatieven voor kunst en cultuur. Zoals de creatieve broedplaats.

Theater 't Mozaïek en museum Kasteel Wijchen koesteren we. We verstrekken een budgetsubsidie aan 't Mozaïek en aan Museum Kasteel Wijchen.

Lokale evenementen, groot en klein, blijven wij ondersteunen.

We subsidiëren een aantal evenementen. Daarnaast faciliteren we evenementen, bijvoorbeeld door het uitlenen van materialen (dranghekken e.d.) of het

Continue proces.

Gerealiseerd.

Op 29 februari heeft de raad de cultuurnota vastgesteld, waarmee de visie en daarbij behorende ambities en doelen zijn bepaald.

Gerealiseerd.

gebruiken van voorzieningen (stroomkasten, wateraansluitingen en rioolafvoersystemen).

### 5-c Wijchen als trekpleister

Wandelen en fietsen in het buitengebied is steeds populairder. We blijven daarom werken aan goede wandel- en fietspaden en routes. We realiseren een dekkend wandelroutenetwerk.

Een uitkijkpunt over onze gemeente is een aantrekkelijke toevoeging. We bekijken waar dit een plek kan krijgen.

In de regio werken we samen om toerisme naar onze regio te stimuleren. Ook kijken we hoe we recreatie in de regio kunnen spreiden zodat de druk op bestaande natuur- en recreatiegebieden niet te groot wordt.

Bij meerdere initiatieven hebben we oog voor samenhang en balans tussen natuur, verkeersveiligheid, spreiding en verdeling over onze gemeente. Bijvoorbeeld op Alverna, in Bergharen en rondom de Loonse Waard.

in uitvoering.

Nog niet bekend.

In uitvoering, continu proces.

De initiatieven die in Alverna lopen, worden in samenhang bekeken. Dit doen we om integraal te kunnen adviseren en sturen op de ontwikkelingen, zowel op regionale schaal als op lokale schaal, zodat deze bijdragen aan de leefbaarheid op en rond Alverna.

### 5-d Groene en gezonde wijken en dorpen

Het onderhoudsniveau van onze openbare ruimte behouden we. De komende jaren hebben we extra aandacht voor onkruidbestrijding en zwerfafval.

In het machinaal bestek 2023-2026 continueren verhoogd beeldkwaliteits-niveau bestrijding onkruid op verharding.

Uitvoering geven aan vastgesteld Zwerfafvalplan 2023-2032 met extra aandacht voor burgerparticipatie en samenwerking met derden. Afvalteams effectief inzetten op hotspots.

We stimuleren de biodiversiteit. Bijvoorbeeld door het voortzetten van ecologisch bermbeheer. Uiteraard mogen hogere bermen niet zorgen voor onveilige verkeerssituaties. Voortzetten en uitbreiden pilots ecologisch bermbeheer.

We zijn terughoudend met het kappen van bomen vanwege overlast. Voor elke gekapte boom planten we er binnen onze gemeentegrenzen twee terug. Dit nemen we op in onze werkwijze.

Als groen ergens verdwijnt zorgen we dat het op een andere plek terugkomt. Bij onverhoopt verwijderen van groen voor verharding zoeken we in de omgeving een plek voor compensatie van het verdwenen groenareaal.

We ontwikkelen beleid om cultuurhistorische waarden en groene longen in onze gemeente te beschermen. Denk aan landschapspark Woezik en de omgeving Valendriese heuvels. De komende jaren verzamelen we de informatie hierover en leggen dit vast in de Omgevingsvisie.

De extra aandacht voor onkruidbestrijding en zwerfafval is meegenomen in het machinaal onderhoudsbestek qua beheerniveau.

De extra aandacht voor onkruidbestrijding en zwerfafval is meegenomen in het machinaal onderhoudsbestek qua beheerniveau.

De afvalteams zijn structureel actief geweest, ook in 2023 op de hotspots. De activiteiten met vrijwilligers zijn gecontinueerd. Twee keer per jaar is er een special uitgebracht met aandacht voor de samenwerking en participatie. Begin oktober zijn alle vrijwilligers bedankt met koffie/thee, gebak en een presentje.

Ecologische bermbeheer is sinds dit jaar de norm in het buitengebied. Alleen als het niet anders kan wordt daarvan afgeweken.

Het terug planten van 2 bomen voor iedere gekapte boom is in onze werkwijze verwerkt.

Bij verwijderen van groen wordt altijd gezocht naar vervangende locaties.

In vierde kwartaal van 2023 is hiermee een start gemaakt.

### 5-e Cultuur- en erfgoedparticipatie

|                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                                   |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| We subsidiëren culturele activiteiten die gericht zijn op kinderen. We maken deelname aan culturele activiteiten voor ouders betaalbaarder.                                            | Gerealiseerd.                                                                                                                                                                                                     |
| We faciliteren het Cultuurknooppunt om een brede kennismaking met kunst en cultuur te realiseren. We zorgen dat er een aanbod is van alle kunstdisciplines.                            | Gerealiseerd.                                                                                                                                                                                                     |
| Via Sjors Creatief hebben alle basisschoolkinderen de kans zich op een laagdrempelige manier te oriënteren op muziek, dans, knutselen, websites bouwen en nog meer creatieve uitingen. | Conform.                                                                                                                                                                                                          |
| De verordening Stimuleringsfonds Wonen & Monumenten 2008 wordt herzien.                                                                                                                | De verordening Stimuleringsfonds Wonen & Monumenten 2008 wordt in het najaar van 2024 herzien.                                                                                                                    |
| We gaan eigenaren voorlichten en begeleiden bij het verduurzamen van hun monumenten.                                                                                                   | Onderzocht wordt in 2024 of de gemeente in samenwerking met de Monumentenwacht Gld, de eigenaren gericht kunnen gaan voorlichten over de mogelijkheden om hun woning/gebouw te verduurzamen en hierin begeleiden. |

### 5-f Ontspannen regio

|                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Gelderland heeft aan de GMR € 1,3 miljoen beschikbaar gesteld voor uitvoering van de activiteiten in de periode 2022-2025. Wij stellen ambtelijke capaciteit beschikbaar ter ondersteuning bij de uitvoering. | Gerealiseerd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |
| Innovatie in productie, marketing en presentatie.                                                                                                                                                             | De GMR heeft een begeleidend traject aangeboden om innovatieve ideeën van de culturele sector in de cultuurregio 025 op weg te helpen, om tot een aanvraag te komen. Vervolgens is er een (eenmalige) subsidieregeling Innovatie cultuur. De Wijchense culturele sector is hierop geattendeerd en kan van de regeling gebruik maken.                                                                                     |
| Scholing van personeel om zo culturele organisaties verder te professionaliseren.                                                                                                                             | Cultuur Academy doet onderzoek naar de behoeften bij de professionals in de culturele sector. Op basis daarvan komt een scholingsaanbod waar zij gebruik van kunnen maken.                                                                                                                                                                                                                                               |
| Versterken van cultuureducatie.                                                                                                                                                                               | Het strategisch netwerk van cultuurpunten in de cultuurregio 025 heeft de aandachtspunten voor het versterken van cultuureducatie benoemd. Er zijn twee sporen. Het eerste spoor is het via een impuls een deelgebied versterken op cultuureducatie daar waar dat vanuit de organisatiestructuur en/of inhoud het meest nodig is. Het tweede spoor is het inzetten op voldoende en adequaat geschoolde kunstvakdocenten. |
| Ondersteuning van amateurs en vrijwilligers in de amateurkunst- en erfgoedsector.                                                                                                                             | De ondersteuningsbehoefte wordt geïnventariseerd. We laten de ondersteuning op regionaal niveau aansluiten op de invulling van de lokale ondersteuning. Hiernaar doen we ook een verkenning.                                                                                                                                                                                                                             |

De verhaallijn Romeinen beleefbaar maken. De acties vinden plaats via De Groene Metropool Regio.

Er komt een Masterplan Romeinen verleden. GMR, provincie Gelderland en gemeente Nijmegen hebben hiervoor opdracht verstrekt. Het masterplan heeft als doel het Romeinse verleden van de regio beter beleefbaar te maken en de regio op de kaart te zetten aan de hand van de volgende thema's:  
 1. Publieksbereik en beleving.  
 2. Onderzoek en kennisoverdracht.  
 3. Maatschappelijke verbinding.  
 4. Beheer en behoud, kennisdeling  
 Het resultaat is een Masterplan voor de GMR met daarin vier programma onderdelen inclusief concrete projecten voor de komende acht jaar, advies over de haalbaarheid voor een kenniscentrum en advies over rol- en taakverdeling van de betrokken stakeholders tijdens de uitvoering van het Masterplan.

### 5-g Meer biodiversiteit en natuur

Transitie naar ecologisch groenbeheer  
 1. Maaibeeld aanpassen naar meer ecologisch.  
 2. Bepalen maatregelen voor ontwikkeling natuurwaarde in beplantingen.

Biodiversiteit als integraal duurzaamheidsthema  
 1. Biodiversiteitsscan invoeren bij ruimtelijke ontwikkelingen.  
 2. Soortmanagement-plan (smp) is vastgesteld.  
 3. Stimuleren natuurinclusief bouwen.

Natuurlijke bestrijding overlastgevende soorten  
 1. Natuurlijke aanpak van de eikenprocessierups (epr) door ander maaibeeld en stimuleren ontwikkeling natuurlijke vijanden.  
 2. Invasieve exoten aanpakken.

Versterken groenblauw netwerk  
 1. Ecologische structuren ontwikkelen in de bebouwde kom.  
 2. Extra aandacht voor EVZ Heumen-Horssen door aanleg stapsteen.

Stimuleren van initiatieven en samenwerking  
 1. Biodiversiteit in de wijk (pilotproject).  
 2. Stimuleringsregeling kleinschalige landschapselementen.  
 3. Stimuleren van verschillende beschermde diersoorten.

Versterken groenblauw raamwerk  
 Mede vormgeven aan de ontwikkeling van het groenblauw raamwerk binnen de Groene Metropool.

Door de invoering van het ecologisch bermbeheerplan in 2023, is het aandeel ecologisch beheerde bermen in het buitengebied fors toegenomen.

Maatregelen voor natuurlijke ontwikkeling zijn in het onderhoudsbestek opgenomen.

Het smp kon in 2022 niet worden vastgesteld omdat de provincie goedkeuring onthoudt. Ondertussen werkt de provincie aan richtlijnen om een andere vorm van smp mogelijk te maken. Die worden in 2e kwartaal 2024 verwacht.

Bij bouwplannen en omgevingsvergunningen wordt standaard gewezen op natuur inclusief bouwen.

Door het ecologisch bermbeheer wordt de ontwikkeling van natuurlijke vijanden van de epr bevorderd.

Het gebiedsplan invasieve exoten is opgesteld. Daarin is de aanpak van de bestrijding uitgewerkt.

Stap voor stap wordt ecologisch groenbeheer in de groenstructuren ingevoerd (hoofdwegenstructuur en parken).

De aanleg van een stapsteen bij Bergharen is in voorbereiding.

Er is in het voorjaar op 20 erven landschapselementen aangeplant (91 fruit- en laanbomen en 2350 struiken).

In overleg met Natuur Wijchen is nestgelegenheid voor steenuilen en bijen aangelegd.

In overleg met de regiogemeenten en de GMR zijn voorstellen voor input aan het Vitaal Landelijk Gebied Gelderland uitgewerkt.

## Wat heeft het gekost?

Het Programma Sport, cultuur en recreatie bestaat uit de volgende taakvelden:

**5.1 Sportbeleid en activering;** Tot dit taakveld behoren de niet-fysieke maatregelen ter stimulering van professionele- en amateursport, waaronder de subsidies aan alle sportverenigingen.

**5.2 Sportaccommodaties;** Tot dit taakveld behoren alle accommodaties voor sportbeoefening, zoals de gym- en sportzalen, het zwembad en de buitensport (RSA).

**5.3 Cultuurpresentatie,** cultuurproductie en cultuurparticipatie; Tot dit taakveld behoren activiteiten ter bevordering van beeldende kunst, muziek, dans en toneel.

**5.4 Musea;** Tot dit taakveld behoren activiteiten gericht op het verwerven, behouden, wetenschappelijk onderzoeken en presenteren van kunst en cultuur, zoals het museum.

**5.5 Cultureel erfgoed;** Tot dit taakveld behoren taken gericht op conserveren en voor publiek toegankelijk maken van cultureel erfgoed.

**5.6 Media;** Tot dit taakveld behoren de zorg voor fysieke en elektronische cultuurdragers, zoals de Wijchense omroep en de bibliotheek.

**5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie;** Tot dit taakveld behoren openbaar groen, natuur en recreatie.

| Product nr.                                    | Financieel overzicht                            | Geactualiseerde Begroting | Werkelijk     | Werkelijk     |
|------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------|---------------|---------------|
|                                                | (x € 1.000)                                     | 2023                      | 2023          | 2022          |
| <b>Baten</b>                                   |                                                 |                           |               |               |
| 5.1                                            | Sportbeleid en activering                       | 265                       | 333           | 80            |
| 5.2                                            | Sportaccommodaties                              | 1.345                     | 1.222         | 1.092         |
| 5.3                                            | Cultuurpresentatie, -productie en -participatie | 0                         | 1             | 0             |
| 5.4                                            | Musea                                           | 1                         | 2             | 5             |
| 5.5                                            | Cultureel erfgoed                               | 20                        | 18            | 13            |
| 5.6                                            | Media                                           | 40                        | 40            | 0             |
| 5.7                                            | Openbaar groen en (openlucht) recreatie         | 41                        | 48            | 103           |
|                                                | <b>Totaal Baten</b>                             | <b>1.712</b>              | <b>1.664</b>  | <b>1.294</b>  |
| <b>Lasten</b>                                  |                                                 |                           |               |               |
| 5.1                                            | Sportbeleid en activering                       | 562                       | 512           | 475           |
| 5.2                                            | Sportaccommodaties                              | 3.436                     | 2.797         | 3.192         |
| 5.3                                            | Cultuurpresentatie, -productie en -participatie | 731                       | 672           | 550           |
| 5.4                                            | Musea                                           | 406                       | 401           | 338           |
| 5.5                                            | Cultureel erfgoed                               | 140                       | 139           | 105           |
| 5.6                                            | Media                                           | 942                       | 912           | 775           |
| 5.7                                            | Openbaar groen en (openlucht) recreatie         | 4.750                     | 4.468         | 3.918         |
|                                                | <b>Totaal Lasten</b>                            | <b>10.967</b>             | <b>9.902</b>  | <b>9.353</b>  |
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> |                                                 | <b>-9.255</b>             | <b>-8.238</b> | <b>-8.059</b> |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>             |                                                 |                           |               |               |
| <b>5.2</b>                                     | Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen             | -68                       | -68           | 15            |
| <b>5.2</b>                                     | Afs.R: Centrale Sporthal                        | 187                       | 187           | 187           |
| <b>5.2</b>                                     | Afs.R: Kunstgrasveld Dios                       | 123                       | 1             | 80            |
| <b>5.2</b>                                     | Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross              | -20                       | -20           | 5             |
| <b>5.2</b>                                     | Afs.R: Sportzaal achterlo                       | 2                         | 2             | 2             |
| <b>5.2</b>                                     | Afs.Res. Automatische berekening                | 15                        | 15            | 7             |
| <b>5.2</b>                                     | Afschrijvingsreserve RSA                        | 72                        | 72            | 87            |
| <b>5.2</b>                                     | AR: Algemene Reserve                            | 0                         | 0             | -296          |
| <b>5.2</b>                                     | BR: Renovaties Sportvelden                      | -382                      | -382          | -332          |
| <b>5.2</b>                                     | BR: RSA Tennis                                  | -51                       | -51           | -5            |
| <b>5.2</b>                                     | ER: Gymmaterialen                               | -7                        | -19           | -25           |
| <b>5.2</b>                                     | ER: Onderhoud Overige gebouwen                  | -209                      | -185          | -60           |
| <b>5.2</b>                                     | Afschrijvingsreserve RSA Tennis                 | 0                         | 0             | 0             |

|                                   |                                                     |               |               |               |
|-----------------------------------|-----------------------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>5.3</b>                        | BR: Beeldende kunst                                 | 0             | -16           | 13            |
| <b>5.3</b>                        | ER: Corona compensatie                              | 112           | 133           | 0             |
| <b>5.3</b>                        | BR: Fonds voor en door Wijchen                      | 0             | 0             | 11            |
| <b>5.4</b>                        | ER: Corona compensatie                              | -6            | -6            | 4             |
| <b>5.5</b>                        | ER: gemeentelijke monumenten                        | 33            | 33            | -13           |
| <b>5.7</b>                        | BR: Beeldende kunst                                 | 0             | 0             | 0             |
| <b>5.7</b>                        | BR: Eenmalige middelen                              | 0             | 0             | 0             |
| <b>5.7</b>                        | BR: Landschapsontwikkelingsplan                     | -72           | -94           | -14           |
| <b>5.7</b>                        | BR: Vervangen speeltoestellen openbare speelpleinen | -5            | -5            | 15            |
| <b>5.7</b>                        | ER: Egalisatiereserve tarieven hondenbelasting      | -5            | 0             | 0             |
| <b>5.7</b>                        | ER: Onderhoud Overige gebouwen                      | -20           | -23           | -36           |
| <b>5.7</b>                        | Afs.R. Oosterpark                                   | 15            | 15            | 15            |
| <b>5.7</b>                        | ER: Groen                                           | -83           | -243          | -76           |
| <b>Inzet bestemmingsreserves</b>  |                                                     | <b>-371</b>   | <b>-657</b>   | <b>-414</b>   |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>     |                                                     | <b>-9.625</b> | <b>-8.895</b> | <b>-8.473</b> |
| <i>Verskil rekening/begroting</i> |                                                     |               | <b>730</b>    |               |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                                                                                                                                                                                  | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering</b>                                                                                                                                                                                                                                                   |                    |                    |
| Sportstimulering: voordeel op subsidies aan sportverenigingen, met name ook door extra specifieke uitkering die de gemeente ontvangt vanuit het rijk.                                                                                                                                           | 0                  | 123                |
| Lagere subsidie SPUK sport dan opgenomen in de begroting. Onduidelijk is nog hoe lang de SPUK subsidie blijft bestaan, ter afdekking van de hogere btw lasten op sport uitgaven .                                                                                                               | 0                  | -5                 |
| <b>Taakveld 5.2 Sportaccommodaties</b>                                                                                                                                                                                                                                                          |                    |                    |
| Zwembad de meerval afrekening van 2020 tot en met 2022 levert een voordeel op.                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 117                |
| Voordeel op de exploitatie van sportzalen binnen onze MFA's.                                                                                                                                                                                                                                    | 0                  | 74                 |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                        | 0                  | 6                  |
| Voordeel uit zonnepanelen suikerberg.                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                  | 60                 |
| Voordeel op exploitatiekosten gemeentelijke gymzalen.                                                                                                                                                                                                                                           | 0                  | 98                 |
| Voordeel op afrekening SPUK sport subsidie 2022. Voorzichtigheidshalve hebben we in 2022 de subsidie opgenomen ter hoogte van de aanvraag. De realisatie lag hoger en hebben we inmiddels ook beschikt gekregen.                                                                                | 0                  | 99                 |
| Hogere subsidie SPUK sport dan opgenomen in de begroting. Onduidelijk is nog hoe lang de SPUK subsidie blijft bestaan, ter afdekking van de hogere btw lasten op sport uitgaven.                                                                                                                | 0                  | 83                 |
| Technische correctie op afschrijvingsreserve Diosa, de begrote onttrekking is niet benodigd.                                                                                                                                                                                                    | 0                  | -121               |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                  | -9                 |
| <b>Taakveld 5.3 Cultuurpresentatie, -productie en cultuurparticipatie</b>                                                                                                                                                                                                                       |                    |                    |
| Nadeel op muziekonderwijs.                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                  | -3                 |
| Incidentele budgetten voor de beleidsnota cultuurhistorie en kerkenvisie en het In kaart brengen van Erfgoed Post 65 is dit jaar nog niet uitgevoerd. In eerste instantie is dat niet meegenomen in de budgetoverhevelingen. Bij de resultaatbestemming nemen we dit alsnog mee ter overweging. | 0                  | 65                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                  | 1                  |
| <b>Taakveld 5.4 Musea</b>                                                                                                                                                                                                                                                                       |                    |                    |
| Voordeel op de subsidie aan het museum.                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                  | 3                  |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting<br/>(min is nadeel)</b>       | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Overige afwijkingen.                                                                     | 0                  | 4                  |
| <b>Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed</b>                                                    |                    |                    |
| Overige afwijkingen.                                                                     | 0                  | -1                 |
| <b>Taakveld 5.6 Media</b>                                                                |                    |                    |
| Voordeel op de bibliotheek, de taalhuis coordinator is nog niet ingezet.                 | 0                  | 29                 |
| <b>Taakveld 5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie</b>                              |                    |                    |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023. | 0                  | 87                 |
| Op onderhoud groen zien we een voordeel t.o.v. de structurele begroting.                 | 0                  | 243                |
| Het voordeel van 2023 storten we in de egalisatiereserve groen.                          | 0                  | -243               |
| Budget baggerplan is niet ingezet in 2023.                                               | 0                  | 15                 |
| Overige afwijkingen.                                                                     | 0                  | 6                  |
| <b>Totaal</b>                                                                            | <b>0</b>           | <b>731</b>         |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                      | <b>731</b>         |                    |

### Relevante besluiten

| <b>Nummer besluit</b>  | <b>Beleidsnota</b>                                                   |
|------------------------|----------------------------------------------------------------------|
| 12 IZ 132              | Renovatieplan Sportaccommodaties / RSA                               |
| 13 IZ 196              | Beleidskader Investerings Buitensportaccommodaties.                  |
| 14 IZ 199              | Uitvoeringsdocument muziekonderwijs.                                 |
| 16 4095                | Speelruimtebeleid 2015-2025.                                         |
| 16 IZ 121              | Nota speelbeleid.                                                    |
| 16 IZ 123              | Uitvoeringsprogramma Kunstparticipatie.                              |
| 18 4 15250             | Notitie Sport en bewegen.                                            |
| 18 4 666 / 19<br>24150 | Algemene subsidieverordening 2018                                    |
| 19 35155               | Visie bibliotheek 2020 - 2023                                        |
| 19 27162               | Visie 't Mozaïek, sociaal cultureel en educatief centrum in wijchen. |
| 20 52446               | Beleidsplan Natuur en Biodiversiteit                                 |

## 6 Sociaal domein

### Algemeen

We willen dat iedereen in onze gemeente mee kan doen in de samenleving op alle gebieden. Zoals samenleven, zorg voor elkaar, werken, leren, sporten en andere vormen van vrijetijdsbesteding zoals cultuur en recreatie. Dit geldt voor jong tot oud. Dit geldt voor mensen met een ziekte, beperking of een tijdelijke behoefte tot ondersteuning. En ook voor de mensen die weinig geld te besteden hebben of die nieuw in Nederland zijn en moeten integreren. Daar werken we samen aan, met onze inwoners en partners.

En gaat het even minder goed? Dan kijken we naar elkaar om en ondersteunen we elkaar. Als het nodig is, staan wij samen met onze partners klaar om mee te denken en oplossingen te bieden. Ook voor mensen die zorg mijden en wel geholpen moeten worden omdat ze een gevaar zijn voor zichzelf of anderen.

Voorkomen is beter dan genezen. Daarom zetten we vol in op preventie en laagdrempelige hulp. Zo voorkomen we zoveel mogelijk zware en kostbare zorg. Als het mogelijk is heeft hulp in de buurt of uit het sociaal netwerk de voorkeur. Mensen die professionele zorg nodig hebben, moeten daarop kunnen rekenen. Dat is altijd maatwerk, want elk mens en elk gezin is anders. We behouden kwalitatief goede zorg maar houden ook betaalbaarheid in het oog. Daarbij zoeken we naar manieren om kosten beter inzichtelijk te maken. Zorgfraude pakken we stevig aan. Hierin werken we zoveel mogelijk samen met regiogemeenten.

Jeugd krijgt speciale aandacht in ons programma. De jeugd is onze toekomst, ook als hun situatie kwetsbaar is. Wij streven ernaar dat alle jeugdigen in de gemeente Wijchen opgroeien in een veilig klimaat en een omgeving waarin zij kansen krijgen om zich optimaal te ontwikkelen. Voor goede zorg aan onze jeugd werken we samen in de regio. We bakenen duidelijk af wat hoort onder jeugdzorg en wat hoort bij de normale opvoeding. Jeugdoverlast en drugsproblematiek zijn in beeld en pakken we aan.



|            |                                         |
|------------|-----------------------------------------|
| <b>6-a</b> | <b>Gezonde en vitale samenleving</b>    |
| <b>6-b</b> | <b>Vitaal ouder worden</b>              |
| <b>6-c</b> | <b>Preventie en goede zorg</b>          |
| <b>6-d</b> | <b>Iedereen draagt een steentje bij</b> |
| <b>6-e</b> | <b>We laten niemand vallen</b>          |
| <b>6-f</b> | <b>Zorg en veiligheid</b>               |
| <b>6-g</b> | <b>Begroting Jeugdwet</b>               |
| <b>6-h</b> | <b>Begroting WMO</b>                    |
| <b>6-i</b> | <b>Begroting BUIG</b>                   |

## Speerpunten

### **6-a Gezonde en vitale samenleving**

Een gezonde leefstijl is belangrijk voor alle leeftijden. Door gezond te eten en te bewegen blijf je lichamelijk en mentaal fit. Ook blijft het belangrijk om mensen te ontmoeten en van betekenis te zijn. Iedereen moet kunnen werken aan gezondheid en kunnen meedoen in de samenleving. Een beperking mag daarin geen belemmering zijn.

### **6-b Vitaal ouder worden**

Mensen worden steeds ouder en blijven langer actief. Vitale ouderen leveren een waardevolle bijdrage aan de samenleving. Bijvoorbeeld door zich in te zetten als vrijwilliger of als mantelzorger voor een naaste. Of door hun kennis en ervaring op een andere manier te delen. We zetten ons ervoor in dat ouderen mee kunnen blijven doen in de samenleving.

### **6-c Preventie en goede zorg**

Voorkomen is beter dan genezen. Daarom zetten we vol in op preventie en laagdrempelige hulp. Soms kunnen mensen al veel zelf, met een klein duwtje in de rug. Bovendien bespaart preventie zorgkosten op de lange termijn. Mensen die professionele zorg nodig hebben moeten daarop kunnen rekenen. Dat is altijd maatwerk, want elk mens en elk gezin is anders.

### **6-d Iedereen draagt een steentje bij**

Ons uitgangspunt is dat iedereen kan meedoen. Door werk, of door zich op een andere manier in te zetten voor de samenleving. Iedereen is van waarde en moet iets kunnen bijdragen.

### **6-e We laten niemand vallen**

In deze financieel onzekere tijden kunnen de laagste inkomens op onze steun blijven rekenen. Als mensen in de knel komen is er een vangnet. We bieden steun bij financiële zorgen en zien daarbij een belangrijke rol voor charitatieve instellingen. Armoede bestrijden we door hulp op maat.

### **6-f Zorg en veiligheid**

We zorgen voor een veilige leefomgeving. Inwoners en professionals weten waar zij signalen en zorgen over onveilige situaties kunnen delen. Jeugdoverlast en drugsproblematiek zijn in beeld en pakken we aan. Zorgmijders die een gevaar zijn voor zichzelf of voor anderen, bieden we ondersteuning.

### **6-g Begroting Jeugdwet**

Dit thema behandelt de realisatie 2023 van het onderdeel Jeugd t.o.v. de geactualiseerde begroting. In 2023 heeft de gemeente Wijchen de contracten voor Jeugd voor het merendeel regionaal ondergebracht bij het ROB (regionaal ondersteuningsbureau) in het Rijk van Nijmegen. Een klein deel van de contracten is in eigen beheer. Dit betreft lokale contracten specifiek voor Wijchense inwoners.

#### *Nulmeting 2023 en bijstelling begroting 2023*

In Q1 van 2023 is de jaarlijkse Nulmeting Jeugd uitgevoerd. Tijdens meerdere inhoudelijke duiding sessies is op basis van de actuele zorgpopulatie, te verwachten trends in zorggebruik, definitieve tarieven 2023 en ontwikkelingen het geactualiseerde beeld 2023 (en verder) bepaald. Dit hebben we in de Perspectiefnota verwerkt, waarmee de actuele meerjarenbegroting is bijgesteld. Gedurende het gehele jaar monitoren we het zorggebruik. Vervolgens is de begroting van het lopende jaar incidenteel bijgesteld (-/- € 2,4 miljoen) in de novemberrapportage 2023 (zorggebruik stand t/m augustus 2023). Dit is op 14 december 2023 aan de raad gepresenteerd.

### *Wat is het resultaat van het onderdeel Jeugd in 2023?*

In onderstaande tabel (bedragen x € 1.000) de opbouw van de totale realisatie 2023 per onderdeel:

| <b>Jeugd</b>             | <b>Begroot<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Saldo</b> |
|--------------------------|-------------------------|----------------------------|--------------|
| Dagbehandeling           | 984                     | 968                        | 16           |
| Verblijf                 | 4.086                   | 3.723                      | 363          |
| Ambulant                 | 4.971                   | 5.059                      | -88          |
| GGZ zorg                 | 3.799                   | 3.506                      | 293          |
| Bescherming/reclassering | 1.024                   | 839                        | 185          |
| PGB                      | 175                     | 157                        | 18           |
| Overig                   | 2.434                   | 2.181                      | 253          |
| <b>Totaal Jeugd</b>      | <b>17.474</b>           | <b>16.433</b>              | <b>1.040</b> |

Ten opzichte van de bijgestelde begroting 2023 laat dit thema in de Jaarrekening 2023 een voordeel zien. Dit resultaat 2023 leidt tot een storting in de egalisatiereserve Jeugd, waarmee het resultaat Jeugd ná egalisatie op nihil uitkomt. Deze reserve is bedoeld voor het egaliseren van jaarresultaten Jeugd.

#### *Dagbehandeling*

Op dit onderdeel blijft de realisatie binnen het bij de novemberrapportage bijgestelde budget.

We hebben in 2023 gesignaleerd dat de lokale bouwstenen Eerste stap in toenemende mate worden ingezet om ouders te ontlasten.

We kijken hier kritisch of we andere mogelijkheden van ontlasten en financieren kunnen inzetten. Denk hierbij aan SMI (sociaal medische indicatie) en reguliere kinderopvang. Daarnaast wordt deze categorie ook gebruikt om kinderen lokaal op te vangen i.p.v. naar een regionale aanbieder buiten Wijchen. Bij deze groep is er wel sprake van een extra zorgvraag bij de jeugdigen en is de indicatie ingezet zoals bedoeld.

#### *Verblijf*

In de novemberrapportage rapporteerden we over nieuwe instroom bij de gezinshuizen, moeder-kind huis en toename van maatwerkcontracten en kamertraining. Uit de realisatie 2023 op dit onderdeel blijkt ook weer de invloed van onze top 10 duurste jeugdigen, want het voordeel dat nu optreedt bij deze categorie heeft grotendeels betrekking op 3 jeugdigen met zorg uit deze categorie. Bij een jeugdige zien we vanaf augustus een verschuiving van very intensive care naar een kleinschalige voorziening, wat in Q4 een voordeel oplevert van afgerond € 100k. Daarnaast hielden we in deze categorie voor een jeugdige rekening met verblijf in een kleinschalige voorziening, maar de jeugdige verbleef achter af langer op een psychiatrisch bed (GGZ Zorg). Ook hadden we minder zware gezinshuizenzorg dan verwacht. Daarentegen zien we in Q4 nieuwe instroom bij het product fasehuis, leerhuis (van 1 naar 3 cliënten).

Bij jeugdzorg met verblijf is de beïnvloedbaarheid op het gebruik minimaal. Vaak is er sprake van verwijzingen via gecertificeerde instellingen en medisch specialisten. Of het sociaal team verwijst vanuit een samenwerking met zorgprofessionals die mede adviseren. De zorg is dan al zo intensief dat het een behoorlijke tijd in beslag gaat nemen om jeugdigen weer terug naar huis te krijgen, of naar een alternatieve vorm van gezinsgericht wonen.

#### *Ambulant*

Bij de categorie ambulant rapporteerden we in de novemberrapportage al over een stijging van het zorggebruik van ambulante behandeling, dyslexie en specialistische

begeleiding. Dit leidde in die rapportage ook tot een omvangrijke bijstelling in het thema Jeugd (-/- € 627k).

Zelfs met deze bijstelling in de novemberrapportage treedt op deze categorie een nadeel op van € 88k. Dit nadeel is opgebouwd uit een nadeel van € 249k bij ambulante *begeleiding* en een voordeel van € 161k ambulante *behandeling*.

Het nadeel bij ambulante begeleiding wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de categorie specialistische begeleiding, waar we bij de novemberrapportage al een behoorlijke toename voorzagen. In Q4 van 2023 zien we een stijging van >60% t.o.v. het zorggebruik t/m augustus. De toename komt voornamelijk door een stijging in duur en volume. Dit komt doordat de zorgvragen van jeugdige complexer en intensiever zijn geworden. Dit is een landelijk beeld waarvan we verwacht hadden dat dit zou verminderen na de corona periode, dit blijkt niet zo te zijn. We zien dat specialistische begeleiding wordt ingezet als meerzorg om jeugdigen binnen verblijfszorg te houden. Voor deze jeugdigen met specialistische zorgbehoefte is geen andere geschikte verblijfplek beschikbaar. Vanaf 2024 wordt er door contractmanagement gemonitord op meerzorg. Daarnaast wordt er in de inkoop 2025 een apart werkproces ingevoerd voor het aanvragen van begeleiding met verblijf. Ook zal het nieuwe product essentiële functies binnen verblijfszorg zorgen dat er intensieve verblijfplekken komen waardoor maatwerk en gestapelde zorg niet nodig is voor deze verblijfplekken.

Het voordeel bij ambulante behandeling wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door de categorie ambulante behandeling voor jeugdigen met een reguliere intelligentie en met een beperkte intelligentie (J&O en JLVG). Deze blijft qua aantallen binnen de raming. Daarnaast is er een positief prijseffect, omdat in de raming (uit voorzichtigheid) is uitgegaan van het tarief van de duurste aanbieder. Er is op dit product echter ook zorg verleend door aanbieders met een lager tarief.

T.o.v. eerdere jaren is dit wel een product wat in 2023 een toename van zorggebruik laat zien. Minder jeugdigen stromen uit. Daarnaast neemt ook de intensiteit van zorg toe, waardoor het zorggebruik ook stijgt. Dit wordt veroorzaakt door toename in complexiteit van de problemen van de jeugdigen, maar ook door het moeizaam tot afsluiting of afbouw van de zorg kunnen komen. Ouders lijken het in toenemende mate lastig te vinden de zorg weer zelf volledig voor rekening te nemen. Ook lijken aanbieders meer nieuwe zorgvragen te constateren met een hogere of een langere indicatie als gevolg. Samen met sociaal team, ouders en zorgaanbieders en de regio zullen we hier het gesprek over moeten aangaan. Er is een eindigheid aan zorg in de gevallen waarbij er geen sprake is van een chronische aandoening. Het gezin moet het weer zelf durven oppakken en ook de tijd krijgen zich hierin weer te settelen. Daarbij lijkt het ook dat we steeds meer streven naar hoge mate van welbevinden maar een zes is ook ruim voldoende.

Als laatste hebben we geconstateerd dat bij een aanbieder ambulante behandeling wordt ingezet terwijl de uitvoeringsvorm specialistische begeleiding is. Dit gaan we niet meer toestaan.

Het product dyslexie blijft met de realisatie over 2023 alsnog binnen de (in de november-rapportage opgehoogde) raming.

Ook deze categorie stijgt in 2023 opvallend t.o.v. het stabiele verloop van voorgaande jaren. Dit komt door alle lesuitval gedurende de coronamaatregelen. Jeugdigen hebben hierdoor ingeboet op normale klassikale lessen en zijn daardoor meer aangewezen op deze behandelingen. We verwachten dat dit een tijdelijke toename is doordat de lessen nu zonder beperkingen gegeven worden.

### *Jeugd GGZ*

Bij deze categorie treedt een voordeel op van € 293k. Dit voordeel is opgebouwd uit een voordeel van € 51k bij *GGZ zonder behandeling* en een voordeel van € 242k bij *GGZ verblijf*.

De categorie *GGZ zonder behandeling* blijft bij de specialistische GGZ binnen de (in de novemberrapportage opgehoogde) raming. We rapporteerden daar bij de specialistische jeugd GGZ al over een behoorlijke stijging in zorggebruik. Dit komt doordat de zorgzwaarte toeneemt (duur en volume) en niet het aantal jeugdigen met deze zorg.

De verergering van de problematiek lijkt voor een deel veroorzaakt te worden door lange wachttijden voor zorgstart, waardoor problemen verergeren. Ook geven zowel de zorgaanbieders als de huisartsen aan dat de problemen van jeugdigen zijn verergerd en forser zijn bij aanmelding. We zijn hierover in gesprek met de aanbieders regionaal en lokaal met onderwijs om te oorzaken te duiden en te bepalen wat we hierin kunnen doen om de verzwaring van problemen te verminderen. Uit een landelijk onderzoek (uitgevoerd door de academische jeugd ggz- centra) is gebleken dat jeugdigen met een psychische kwetsbaarheid meer hinder hebben ondervonden van de coronacrisis en de bijbehorende maatregelen. Ook is gebleken dat de verzwaring van de problematiek door Corona ook langer aanhoudt bij deze groep. Dit is mede een verklaring voor toename gebruik en behandelduur specialistische jeugd ggz.

Ook de basis GGZ blijft binnen de (reeds in de novemberrapportage naar beneden bijgestelde) raming.

Bij de categorie *GGZ verblijf* treedt een voordeel op van € 242k. Dit zijn de psychiatrische bedden. De zorg op deze bedden laat zich lastig inschatten. We ramen daarom al jaren consistent voor zowel een F- bed als een G- bed 1 cliënt een geheel jaar. In 2023 zijn uiteindelijk minder etmalen gerealiseerd, waardoor dit voordeel optreedt. Betreft ook deels een verschuiving van kosten naar de andere verblijfsproducten.

### *Bescherming / reclassering*

Op dit onderdeel treedt een voordeel op. Per saldo is deze categorie minimaal bijgesteld in de novemberrapportage. Het voordeel in de realisatie 2023 treedt op bij de *jeugdbescherming* en het *preventief justitieel kader*.

Bij *jeugdbescherming* wordt het voordeel hoofdzakelijk veroorzaakt door minder OTS< jaar dan geraamd. Aandachtspunt hierbij is dat het hier gaat over trajecten, dit maakt het tussentijds inschatten en analyseren van zorggebruik lastiger.

Ook is de intensief gezinsgerichte en systeemgerichte aanpak minder ingezet dan begroot. We verstevigen in 2024 de samenwerking met jeugdbescherming via een regionale beschermingstafel en lokale afstemming. We verwachten dat dit een positief effect zal hebben op het gebruik binnen deze categorie.

Bij het *preventief justitieel kader* treedt een ook voordeel op. Het product consultatie en advies (via Gecertificeerde Instellingen) is minder ingezet dan voorgaande jaren en blijft hierdoor binnen de raming.

### *PGB*

Op basis van actuele informatie van de Sociale verzekeringsbank over de pgb's Jeugd treedt er een voordeel op.

### *Overig*

Bij de novemberrapportage leidde deze categorie tot de hoogste negatieve bijstelling (-/- € 1,1 miljoen) van alle categorieën in het thema Jeugd. Dit i.v.m. het toen verwachte tekort door een toename van het zorggebruik van het Landelijk transitie arrangement

(LTA). Deze forse bijstelling blijkt grotendeels nodig geweest. Door uitstroom in met name Q4 sluit deze categorie toch met een voordeel af.

We begroten deze categorie meerjarig en hanteren daarbij als uitgangspunt het gemiddelde van de afgelopen vier jaren. Het zorggebruik in 2023 is in vergelijking met voorgaande jaren ongekeerd hoog. We weten niet wat de uitstroomprognose per jeugdige is. De ongekeerde toename van het aantal jeugdigen met deze zeer specialistische zorg in 2023, blijft een punt van zorg en aandacht. De beïnvloedbaarheid van de gemeente is nihil. De verwijzingen gaan via de gecertificeerde instellingen en de medisch specialisten. De toename valt ook regionaal op en is voor ons moeilijk te verklaren. Het grootste aandeel van deze jeugdigen krijgt zorg gerelateerd aan GGZ of gedragsproblematiek met een normale intelligentie. We zijn in samenwerking met de Radboud universiteit en de GGD een onderzoek gestart naar de top 20 intensiefste (en duurste) jeugdzorg- jongeren en hopen ook op deze categorie meer duidelijkheid te krijgen, omdat veel van deze jeugdigen een LTA- arrangement hebben. Het Regionaal contractmanagement gaat sturen op meer inhoudelijke informatie van de LTA- aanbieders zodat we meer duiding kunnen krijgen en beter kunnen prognosticeren.

De komende jaren gaan we hard werken aan de verbeteringen en aanpassingen in het kader van de hervormingsagenda jeugd. Dit heeft uw raad kunnen lezen in het regionaal jeugdprogramma en zal wederom in het monitorverslag in juni 2024 aandacht krijgen.

## 6-h Begroting WMO

Dit thema behandelt de realisatie 2023 van het onderdeel WMO t.o.v. de geactualiseerde begroting. In 2023 zijn de contracten voor WMO voor het merendeel regionaal ondergebracht bij het ROB (regionaal ondersteuningsbureau) in het Rijk van Nijmegen. Een klein deel van de contracten is in eigen beheer. Dit betreft lokale contracten voor dagbesteding ouderen en hulp bij het huishouden of maatwerkcontracten specifiek voor Wijchense inwoners.

### *Nulmeting 2023 en bijstelling begroting 2023*

In Q1 van 2023 is de jaarlijkse Nulmeting WMO uitgevoerd. Tijdens meerdere inhoudelijke duiding sessies is het geactualiseerde beeld 2023 (en verder) bepaald op basis van de actuele zorgpopulatie, te verwachten trends in zorggebruik, definitieve tarieven 2023 en ontwikkelingen. Dit hebben we in de Perspectiefnota verwerkt, waarmee de actuele begroting is bijgesteld. Gedurende het gehele jaar monitoren we het zorggebruik.

Vervolgens is de begroting bijgesteld in de novemberrapportage 2023 (zorggebruik stand t/m augustus 2023). Dit is op 14 december 2023 aan de raad gepresenteerd.

### *Wat is het resultaat van het onderdeel WMO in 2023?*

In onderstaande tabel (bedragen x € 1.000) de opbouw van de totale realisatie 2023 per onderdeel:

| WMO                       | Begroot<br>2023 | Realisatie<br>2023 | Saldo      |
|---------------------------|-----------------|--------------------|------------|
| Huishoudelijke verzorging | 3.887           | 3.705              | 181        |
| Hulpmiddelen              | 976             | 1.059              | -83        |
| Woonvoorzieningen         | 511             | 297                | 215        |
| Begeleiding               | 2.421           | 2.375              | 46         |
| Dagbesteding              | 744             | 727                | 18         |
| PGB                       | 393             | 370                | 23         |
| Overig                    | 233             | 225                | 9          |
| <b>Totaal WMO</b>         | <b>9.165</b>    | <b>8.757</b>       | <b>409</b> |

Dit resultaat 2023 leidt tot een storting in de egalisatiereserve WMO, waarmee het resultaat WMO ná egalisatie op nihil uitkomt. Deze reserve is bedoeld voor het egaliseren van de jaarresultaten WMO.

#### *Huishoudelijke hulp*

Bij huishoudelijke hulp treedt een voordeel op. Het voordeel is opgebouwd uit drie componenten. Er is een lagere inzet van het product praktische begeleiding dan geraamd. Sinds 2023 is de bouwsteen praktische begeleiding van 'Begeleiding' naar 'Huishoudelijk verzorging' verschoven. Verder is een hoger bedrag ontvangen aan eigen bijdragen dan geraamd.

Ook is er een voordeel door een lagere inzet van het product huishoudelijke hulp.

We zien het aantal klanten nog steeds stijgen (1498 unieke klanten in 2023 tegenover 1434 in 2022). Het ingezette aantal uren valt 3.000 uren lager uit dan geraamd.

Belangrijkste reden hiervan is het personeelstekort bij onze aanbieders HH. Hierdoor wordt geïndiceerde zorg soms later of niet helemaal ingezet. De gemiddelde uitnutting in 2023 was 85%. Daarnaast zien we ook de matigende invloed van de richtlijn

Indicatiestelling Huishoudelijk hulp.

Begin 2023 is het tarief huishoudelijke hulp voor 2023 in overleg met onze HH aanbieders vastgesteld. Nadien is er een onderhandelingsakkoord bereikt tussen de werkgeversorganisaties en vakbonden over het openbreken van de CAO VVT. Hierbij zijn aanvullende loonafspraken gemaakt. De overeengekomen loonsverhogingen zijn verwerkt in het HH tarief voor 2024.

#### *Hulpmiddelen*

De werkelijke uitgaven over 2023 zijn nagenoeg conform de begroting. Maar een administratief herstelproces met Welzorg zal voor Wijchen naar verwachting leiden tot een naheffing van € 94k waardoor de realisatie voor 2023 uitkomt op een nadeel van € 83k.

Facturatie door Welzorg vindt plaats via het berichtenverkeer. Gebruik van het berichtenverkeer voor hulpmiddelen verkeerde bij de start van het contract met Welzorg nog in een experimentele fase en was nog niet volledig doorontwikkeld. Hierdoor zijn in de hele regio Nijmegen niet alle berichten over en weer correct geweest. Er vindt begin 2024 een herstelproces plaats.

#### *Woonvoorzieningen*

Bij woonvoorzieningen zien we een voordeel van € 215k. Als gevolg van gestegen materiaal- en personeelskosten zagen we de uitgaven van woonvoorzieningen stijgen en hebben we het budget opgehoogd in de novemberrapportage. Achteraf zien we dat dit niet noodzakelijk was. Het aantal woningaanpassingen in Q4 van 2023 was gering, waardoor een voordeel optreedt van € 120k.

Daarnaast is een bedrag van € 95k voor uitgaven aan trapliften en drempelhulpen in 2023 ten laste gebracht van de GALA- regeling "Valpreventie 2023".

#### *Begeleiding*

Bij begeleiding zien we een voordeel. Deze wordt veroorzaakt door lagere kosten dan verwacht op de bouwsteen reguliere begeleiding. De bouwsteen specialistische begeleiding laat een lichte stijging zien, maar we blijven binnen de bij de novemberrapportage opgehoogde raming. Daartegenover staan hogere kosten ambulante begeleiding Iriszorg (regionaal).

#### *Dagbesteding*

Het voordeel bij dagbesteding betreft de post inloop en ontmoeten.

#### *PGB*

We zien een voordeel op de PGB-uitgaven, grotendeels veroorzaakt door lagere uitgaven op de pgb's WMO begeleiding.

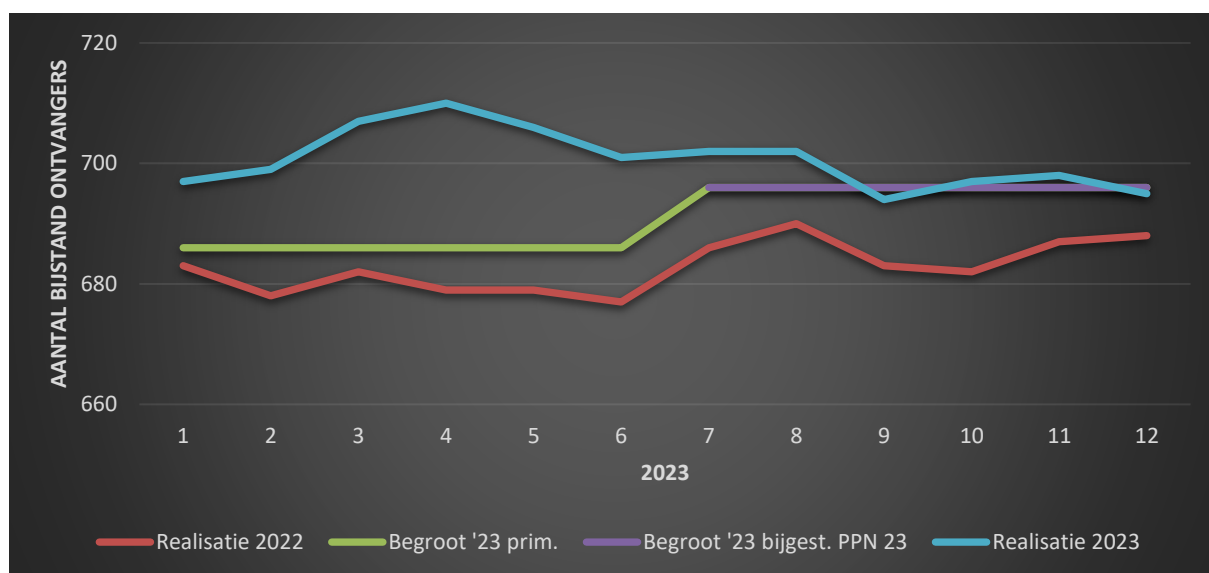
## Overig

Het voordeel bij dit onderdeel wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere kosten op het product WMO verblijf.

### 6-i Begroting BUIG

#### Belangrijkste ontwikkelingen beleid lopende jaar

In de primitieve begroting van 2023 is rekening gehouden met een gemiddeld aantal van 686 bijstandontvangers. We zijn gestart in 2023 met 697 bijstandsgerechtigden. In 2023 zijn er **gemiddeld** nauwelijks veranderingen in het bestand opgetreden. Per 1 januari 2024 zijn 695 personen afhankelijk van een bijstandsuitkering. Bij de Perspectiefnota 2023 hebben we de verwachting bijgesteld naar gemiddeld 696 bijstandontvangers in 2023. Ondanks de sterk opgelopen inflatie blijft de stijging van het aantal mensen in de bijstand uit. Landelijk gezien daalt het aantal mensen wat een beroep moet doen op een bijstandsuitkering zelfs licht. Wijchen loopt met de landelijke ontwikkelingen redelijk in de pas.



Wat is de verwachte afwijking t.o.v. begroting?

In de geactualiseerde begroting 2023 wordt uitgegaan van gemiddeld 696 bijstandsgerechtigden. We zien ongeveer dezelfde cijfers als bij de vastgestelde perspectiefnota 2023. Dit past ook bij het gegeven dat er gemiddeld nauwelijks veranderingen in het bestand in 2023 zijn opgetreden.

In de Perspectiefnota hebben we de opbrengsten bijgesteld aan het nader voorlopig BUIG-budget. Het definitieve budget BUIG voor het jaar 2023 is vastgesteld op € 11.225K daarnaast hebben we rekening gehouden met 120K verhaal uitkeringen, de totale ontvangsten was bijgesteld naar €11.346. Ten opzichte van de novemberrapportage zijn de opbrengsten 12K minder en de kosten 76K lager. Per saldo betekent dit een voordeel van 64K.

| x € 1000      | Begroot primitief 23 | Perspectiefnota 2023 | Nov rapportage 2023 | Jaarrekening 2023 Rapportage | Saldo Jaarrekening 2023 |
|---------------|----------------------|----------------------|---------------------|------------------------------|-------------------------|
| Opbrengsten   | € 10.080             | € 11.077             | € 11.346            | € 11.334                     | € -12                   |
| Kosten        | € 9.048              | € 10.355             | € 12.226            | € 12.150                     | € 76                    |
| <b>Totaal</b> |                      |                      |                     |                              | <b>64</b>               |

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroet 2023

### Verantwoording

#### 6.a Gezonde en vitale samenleving

Activiteiten die bijdragen aan een gezonde leefstijl ondersteunen wij. We werken bijvoorbeeld aan gezond gewicht, een rookvrije generatie, mentale gezondheid of het terugdringen van problematisch alcoholgebruik. Dit doen we onder andere met het Lokaal. We richten ons daarbij op alle leeftijden, met extra aandacht voor gezinnen met een krappe beurs.

We zetten ons in om eenzaamheid te voorkomen of te verminderen bij alle leeftijdscategorieën. Dit doen we bijvoorbeeld samen met de Kerngroep Eenzaamheid en MeerVoormekaar. Laagdrempelig en zo veel mogelijk in de buurt.

We organiseren de week van de gezondheid met onze netwerkpartners (zoals bijvoorbeeld Wijchen gezond), met als doelstelling bewustwording en verbetering van de algemene gezondheid en de invloed hiervan op je totale functioneren als inwoner van Wijchen.

Verschillende preventieve activiteiten en interventies zijn ondersteund vanuit het Lokaal Preventieakkoord. Er heeft een Preventiecafé plaatsgevonden om samenwerking tussen organisaties te stimuleren. Het Preventieakkoord is in 2023 opgevolgd door het Gezond en Actief Leven Akkoord om integrale preventie de komende jaren (2023-2026) door te zetten en te versterken.

Samen met de Kerngroep Eenzaamheid werken we structureel aan het verminderen of voorkomen van eenzaamheid. Om gezondheid te bevorderen en de sociale basis (o.a. voorkomen en verminderen eenzaamheid) te versterken, ontvangen we extra financiën vanuit het Rijk (SPUK-regeling).

De week van de gezondheid heeft plaatsgevonden in de week van 30 oktober - 3 november 2023 en keert jaarlijks terug.

#### 6.b Vitaal ouder worden

Vrijwilligers blijven we ondersteunen en waarderen.

We streven naar een dementievriendelijke gemeente. Samen met de Kerngroep Dementie werken we hier continu aan. We onderzoeken nu wat zinvolle dagactiviteiten voor thuiswonende mensen met dementie zijn. Op basis van dit onderzoek ontwikkelen we een Plan van Aanpak.

Vrijwilligers blijven we ondersteunen en waarderen.

We blijven ons ontwikkelen naar een dementievriendelijke samenleving. De Kerngroep Dementie speelt hierin een belangrijke rol. Op basis van inzichten van het onderzoek zinvolle dagactiviteiten voor thuiswonende mensen met dementie, blijven we door ontwikkelen. Zo onderzoeken we via een pilot wat nodig is om het Kasteel en het museum Dementievriendelijk te maken.

#### 6.c Preventie en goede zorg

We werken aan preventie met een laagdrempelig aanbod. Als dat mogelijk is heeft hulp in de buurt of uit het sociale netwerk de voorkeur.

Mantelzorgers zijn goud waard en verdienen onze steun. We versterken daarom de ondersteuning en waardering voor mantelzorgers en kijken naar de behoefte vanuit de mantelzorger zelf, zoals bijvoorbeeld logeren of opvang functies.

We zetten in op het stimuleren van inloop en ontmoeten in de buurt. Bij een ondersteuningsvraag wordt steeds beoordeeld of steun uit het sociale netwerk of welzijnsaanbod passend is.

In het najaar is de Mantelzorgconsulent gestart in het Sociaal Team. Samen met de Mantelzorgconsulent, het Sociaal Team, MeerVoormekaar en andere organisaties werken we doelgericht aan een betere ondersteuning voor mantelzorgers.

## Begroot 2023

## Verantwoording

We bakenen duidelijk af wat hoort onder jeugdzorg en wat hoort bij de normale opvoeding.

Inwoners met een hulpvraag helpen we snel en duidelijk op weg. De toegang is laagdrempelig en efficiënt ingericht. We halen de wettelijke termijnen bij vragen van burgers aan het SWT.

Voor goede zorg aan onze jeugd en volwassenen werken we samen in de regio. We werken samen aan regionale programma's op jeugd en Wmo waarin duidelijke doelen en te bereiken resultaten benoemd staan en waarin de aansluiting op het lokale beleid gemaakt is.

We streven ernaar om kinderen zoveel mogelijk thuis op te laten groeien. Waar veilig opgroeien in een gezinssituatie niet vanzelfsprekend is, bieden we steunvormen aan zoals steungezinnen. Wanneer thuis wonen niet meer gaat bieden we pleegzorg, gezinshuizen, kleinschalig wonen en specialistische instellingen aan.

We hebben voldoende kwalitatief goede ondersteuning en zorg en houden de betaalbaarheid in het oog. We onderhouden de samenwerking tussen het Sociale Wijkteam (SWT) en MeerVoormekaar over het vrij toegankelijk aanbod en zetten extra in op een dorpsondersteuner). We meten klanttevredenheid. We monitoren continu en geven duiding aan de cijfers. Het contractmanagement van de regio stelt de reële tarieven vast en stuurt op kwaliteit. Daarnaast stuurt zij op de inhoudelijke ontwikkelingen passend bij de het regionaal werkprogramma en de transformatie van zorg passend bij de regionale visie (norm van opdrachtgeverschap/kracht door verbinding).

We willen hulp bij het huishouden voor de langere termijn betaalbaar en beschikbaar houden voor mensen die het echt nodig hebben. We leveren maatwerk waar nodig.

Zorgfraude pakken we stevig aan. Hierin werken we samen met regiogemeenten. We toetsen alle aanbieders (zorg in natura (ZIN) en persoonsgebonden budget (PGB)) op kwaliteit bij binnenkomst. We maken een verbinding tussen woonzorgvisie en het verhuren van panden door derden aan zorgpartijen binnen Wijchen. Op deze wijze houden we zicht op de partijen die zich vestigen in onze gemeente en kunnen bij signalen in samenspraak met Instituut Bijzonder Onderzoek (IBO) en handhaving oppakken.

We hebben een besliskader voor de jeugdconsulenten en schoolmaatschappelijke werkers, waaruit de afbakening blijkt en hebben consulturen beschikbaar op het gebied van strategie en juristen indien consulenten en school maatschappelijk werkers vragen hebben over de afbakening.

We werken aan het behalen van de wettelijke termijnen. Dit doen we door spreekuren ingericht om inwoners zo sneller te helpen en om processen te vereenvoudigen en voldoende deskundig personeel beschikbaar te hebben. Het meerjarig regio programma jeugd is aan de raden aangeboden en vastgesteld.

We hebben het aanbod steungezinnen beschikbaar en ingezet. Het aantal kinderen in verblijf stijgt licht dit analyseren we. We hebben de zorgvormen pleegzorg, gezinshuizen, kleinschalig wonen en specialistisch landelijk aanbod via regionale en bovenregionale Contractering beschikbaar voor Wijchense jeugdigen.

Aan al deze benoemde thema's geven we duiding in de twee informatie nota's en monitor verslagen die we jaarlijkse opstellen en delen met college en raad. We geven zowel inhoudelijk als cijfermatige duiding op al deze onderwerpen.

We passen het Indicatieprotocol toe. Dit heeft een matigende invloed op het ingezette aantal uren. In verband met het tekort aan hulpen blijft maatwerk nodig bij de verdeling van de beschikbare hulpen.

In april 2023 is de kwartiermaker aanpak zorgfraude gestart vanuit een initiatief van 14 gemeenten in Gelderland Zuid. In opdracht van deze gemeenten werkt zij aan het plan om 'de basis' op orde te krijgen en aanbevelingen te doen aan de colleges. In voorkomende gevallen onderzoekt het Instituut Bijzonder Onderzoek (IBO) mogelijke gevallen van fraude op het gebied van zorg. In het tweede kwartaal 2024 verwachten we de conclusies en aanbevelingen op het onderzoek.

#### 6.d Iedereen draagt een steentje bij

We zetten in op een inclusieve samenleving, dit betekent dat iedereen mee mag en kan doen. Dit bereiken we door samen met onze inwoners en ketenpartners te werken aan een actielijst die hoort bij het vastgestelde inclusie programma. We willen meer mensen met afstand tot werk ondersteunen om ervaring op te doen. Zo maken we hen werkfit voor de arbeidsmarkt. In overleg met ons regionaal WerkBedrijf bezien we welke toegevoegde waarde lokale initiatieven kunnen hebben. We zorgen voor een goede aansluiting tussen lokale initiatieven en regionale arbeidsbemiddeling. Daarnaast houden we ook 2023 aandacht voor jongeren in de Participatiewet die op meerdere levensdomeinen kampen met problemen.

Initiatieven die mensen effectief trainen of helpen bij het zoeken naar werk ondersteunen we. We hebben regelmatig overleg met lokale initiatieven. Daarnaast organiseren onze participatiecoaches diverse (groeps-) activiteiten.

We versterken de samenwerking met lokale ondernemers om mensen met een uitkering sneller aan het werk te krijgen. De contacten met ondernemers stemmen we af met ons WerkBedrijf, zodat we korte lijnen houden richting de vraag van onze ondernemers. We werken systematisch aan het organiseren van mogelijkheden om werkzoekenden te plaatsen. We overwegen, in samenwerking met WerkBedrijf, initiatieven voor "jobcarving".

De komende jaren bekijken we op welke wijze we optimaal kunnen samenwerken in de regio op het gebied van de arbeidsmarkt. Bijvoorbeeld om personeelstekorten terug te dringen. In 2023 leggen we de gemeenteraad, mede n.a.v. het evaluatieonderzoek bij WerkBedrijf, een nieuw beleidskader voor arbeidsbemiddeling. Op basis hiervan gaan we een nieuwe DienstVerleningsOvereenkomst aan met WerkBedrijf voor 2024.

We maken de mogelijkheden om te kunnen omgaan met wisselende inkomsten eenvoudiger. Samen met de andere gemeenten in onze arbeidsmarktregio onderzoeken we wat het digitale instrument "Huishoudboekje" hierin kan betekenen. Lokaal implementeren we de aanbevelingen uit de Divosa-scan die eind 2022 plaatsvindt.

Volwaardig inburgeren. Alle inburgeringsplichtigen doen snel en volwaardig mee in de maatschappij. Liefst via betaald werk. We zorgen ervoor dat inburgeringsplichtigen het hoogst haalbare taalniveau (eis is B1) behalen en dat zij naar vermogen participeren vanaf het begin van het inburgeringstraject, bij voorkeur middels betaald werk.

We hebben de capaciteit van de participatiecoaches structureel uitgebreid. Samen met hen en de inkomensconsulenten investeren we in een goede lokale samenwerking met bedrijfsdienstverleners van WerkBedrijf. Samen met de lokale belangengroep 'HetWerkt!Wijchen' en WerkBedrijf organiseerden we 21 september een succesvolle lokale banenmarkt, wat we in april 2024 reeds hebben herhaald. In het nieuwe beleidskader besteden we aandacht aan initiatieven voor inclusie.

We ondersteunen onder meer het ontwikkelen van een buurtsuper in Bergharen die ook trajecten willen uitvoeren voor mensen met een arbeidsbeperking.

Dit krijgt gestalte in periodieke bestuurlijke afstemming.

Besluitvorming op 1 februari 2024. De ingangsdatum voor de DVO is verschoven naar 01-07-24.

De pilot met het "Huishoudboekje" voor mensen met een bijstandsuitkering in Nijmegen heeft niet opgeleverd wat ervan verwacht werd. Daarmee ziet de regio af van dit instrument.

De Wet Inburgering 2021 is inmiddels ingevoerd. Via regionaal gecontracteerde taalscholen bieden we taalonderwijs aan. Naar vermogen de doelgroep deel aan de activiteiten die met het inburgeren gepaard gaan.

Mensen uit de doelgroep statushouders bieden we een plek bij de WDW. Wij bieden een Wijchense statushouder een kans op succes op de arbeidsmarkt door de kandidaat bij de WDW onder te brengen. Bovendien willen wij (de WDW) een voorbeeld zijn voor andere werkgevers, door een proefplaats speciaal voor een statushouder aan te bieden. In 2022 zijn we met de uitwerking gestart. In 2023 geven we hieraan een vervolg.

Een voorstel daartoe is aangehouden in afwachting van de exploitatieopzet van het kasteel. Deze exploitatieopzet verwachten we in 2024.

## 6.e We laten niemand vallen

We houden extra aandacht voor kindregelingen in het armoede- en minimabeleid. We hernieuwen ons contact met scholen in Wijchen zodat de bekendheid van de Kindregeling niet wegzakt. Daarbij hebben we ook aandacht voor kinderen van Oekraïense vluchtelingen.

In de 'Week van het Geld' hebben we een eerste activiteit opgepakt richting basisscholen. Voor het komende schooljaar zullen we hier verder op bouwen. Hierover zijn we in overleg met de Lokaal Educatieve Agenda (LEA).

Vanwege stijgende energieprijzen houden we bijzondere aandacht voor energiearmoede. De energieprijzen en de landelijke ondersteuning zijn voortdurend in beweging. Waar mogelijk bieden wij lokaal aanvullend hulp. Ook in de lijn van "verduurzamen". Ook in 2023 komen Fix-teams (expert die energiebesparende maatregelen toepast aan huis) op verzoek langs bij huishoudens met energiearmoede. Dit doen we in overleg met Talis. Daarnaast overwegen we onze "witgoedregeling" te verduurzamen.

De uitbetaling van de energietoeslag heeft praktisch alle huishoudens in de doelgroep bereikt. De 'energie-klusteams' (aanbrengen van energiebesparende maatregelen bij huishoudens met energie-armoede) hebben hun activiteiten afgerond. De raad is hierover geïnformeerd. In het beleidsplan 'Geldzorgen, armoede en schulden' hebben we een voorstel gedaan voor verduurzaming van de regeling huishoudelijke apparaten, wat in het eerste kwartaal van 2024 uitgewerkt zal worden in een aangepaste beleidsregel.

We bieden een vangnet op basis van vertrouwen. Een foutje bij een aanvraag kan altijd gemaakt worden. Maar bewuste fraude met uitkeringen pakken we aan. We hebben aandacht voor de menselijke maat binnen de bijstandverlening. Op het departement is hierover volop discussie gaande. De uitkomst ervan leidt tot aanpassingen van de huidige participatiewet. Gemeenten moeten per individueel geval bepalen in hoeverre er strikt genomen sprake is van frauduleuze handelingen of van een menselijke vergissing die vervolgens leidt tot een overtreding van de regels.

Misbruik en oneigenlijk gebruik van uitkeringsgelden onderzoek wij. De menselijke maat is een begrip wat steeds meer gestalte krijgt. Medewerkers trainen en adviseren we om gebruik te maken van de 'omgekeerde toets'. De participatiewet wordt aangepast. De menselijke maat en omzien naar elkaar worden sleutelbegrippen. Naar verluidt treedt de aangepaste wet in 2025 in werking. De implementatie van de nieuwe wet vindt in 2024 plaats.

Mensen met financiële zorgen of schulden helpen we vroegtijdig om grip op hun huishoudboekje te krijgen. Initiatieven uit de samenleving zijn daarbij zeer waardevol. We benaderen de inwoners waarover we een signaal van betalingsachterstand ontvangen, actief met een hulpaanbod door ze te bellen of een sms of brief te sturen.

In het beleidsplan 'Geldzorgen, armoede en schulden' leggen we de nadruk op preventie en het bereiken van huishoudens met een laag inkomen. Dit doen we samen met maatschappelijke partners in Wijchen. Deze samenwerking met lokale groep krijgt gestalte in de 'Kerngroep Geldzorgen'.

We vinden het belangrijk om gezinnen met een kleine beurs beter te ondersteunen. In 2023 zullen we een vervolg geven aan de uitkomst van een verdere uitwerking van de inwonerspas (combinatie met 'digitaal platform', specificering kosten), op basis van besluitvorming in de raad.

Een businesscase is afgerond. We leggen de raad een voorstel voor vóór de Perspectiefnota 2024.

## Begroot 2023

## Verantwoording

We streven naar een samenleving waarin iedereen mee kan doen. In 2023 gaan we verder met het uitvoeren van de 'Iedereen doet mee agenda'.

We houden en versterken onze (herstelgerichte) inloop GGZ en werken met een WijkGGZ team. We zorgen ook voor meer betaalbare woningen voor psychisch kwetsbare inwoners.

Samen met de huidige lokale adviesraden (voor Wmo en Participatiewet) willen we naar één vernieuwende werkwijze zodat het college meer integraal wordt geadviseerd op het sociaal domein.

Dit wordt een vast onderdeel van de aangepaste Participatiewet. Intern hebben we de formatie participatiecoach structureel uitgebreid waardoor meer mensen voor een traject aan bod komen. Hierbij gaat het juist om die mensen die niet via het WerkBedrijf bemiddeld kunnen worden.

We evalueren frequent de inzet van de inloop GGZ en WijkGGZ team. Dit blijven we in 2024 doen waarbij we de koers afstemmen op de doordecentralisatie van Beschermd Wonen per 1 januari 2025.

Spectrum heeft in 2023 gesprekken gehad met leden van de huidige adviesgroepen en er zijn verschillende werksessies geweest. Er is nu besloten over te gaan naar één nieuw adviesorgaan voor het sociaal domein.

### 6.f Zorg en veiligheid

We werken samen met onderwijs, politie, jongerenwerk, regieteam, boa's, straatcoaches, veilig thuis en zorgpartijen. Hiervoor hebben we diverse overlegorganen. Met bovenstaande partners werken we samen om overlast gevende jeugdigen en volwassenen te voorkomen of op te lossen.

Via regieteam en ketenpartners zetten we trajecten in gang, zoals bemoeizorgtraject en GGZ in de Wijk voor zorgmijders en bij inwoners met complexe problematiek.

Het aantal overlast gevende groepen jongeren of overlast gevende jeugdigen is stabiel. Wel bemerken we dat de overlastgevende jeugdigen jonger zijn en de problematiek hardnekkiger is. Door de partijen zoals beschreven wordt actief samengewerkt via diverse overleg structuren.

Het regie team is beschikbaar voor complexe multi problemen casussen en wordt hier actief op in gezet. De inzet van Wijk GGZ is positief ervaren met de inzet naar inwoners. Wel is er geconstateerd dat er een verbeterslag gericht op registratie en ketensamenwerking nodig was. Deze verbeterslag wordt momenteel geëvalueerd met de bedoeling de verbeterde werkwijze door te voeren in de inzet voor 2024 en verder.

## Wat heeft het gekost?

Vanaf 2023 is de opbouw van taakvelden binnen programma 6 gewijzigd. Het sociaal domein is verder uitgesplitst in taakvelden. In de tabel hebben we de oude taakvelden voor 2022 laten staan en vanaf 2023 de nieuwe taakvelden opgenomen. Daarnaast zijn een aantal taakvelden qua naamgeving veranderd. In het blauw nemen we hier de aanpassingen op.

**6.1 Samenkracht en burgerparticipatie;** Tot dit taakveld behoren algemene voorzieningen (waarvoor geen individuele beschikking van de gemeente nodig is) gericht op participatie, zoals dorp- en wijkcentra en leefbaarheidsgroepen.

**6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen;** Tot dit taakveld behoren alle loketvoorzieningen (Lokale toegangspoort/ Integraal Deskundige Toeleiding) gericht op het identificeren van eigen kracht en het geleiden naar de juiste vorm van individuele ondersteuning (maatwerkvoorzieningen en - dienstverlening).

**6.3 Inkomensregelingen;** Tot dit taakveld behoren alle inkomens- en bijstandsvoorzieningen, zoals bijstandsverlening, het besluit bijstandsverlening zelfstandigen en de bijzondere bijstand.

**6.4 WSW en beschut werk;** Tot dit taakveld behoren voorzieningen ter bevordering van maatschappelijke participatie die niet gericht zijn op doorstromen naar arbeid, zoals de sociale werkvoorziening, die de MGR voor Wijchen uitvoert.

**6.5 Arbeidsparticipatie;** Tot dit taakveld behoren alle op arbeid gerichte participatie- en re-integratievoorzieningen, die de MGR voor Wijchen uitvoert.

**6.6 Maatwerkvoorzieningen WMO;** Tot dit taakveld horen materiële voorzieningen om zelfstandig te kunnen functioneren (WMO) voor mensen met fysieke beperkingen die op basis van een beschikking verstrekt worden, zoals de WMO-woonvoorzieningen en WMO-hulpmiddelen.

**6.71 Maatwerkdienstverlening 18+;** Tot dit taakveld behoort dienstverlening aan individuele cliënten met een beperking (fysiek/psychisch), die zelfstandig wonen en die ondersteuning behoeven in de vorm van beschikbare uren op basis van een toekenningsbeschikking, zoals de huishoudelijke verzorging, dagbesteding en vervoersvoorzieningen.

**6.71a Huishoudelijke hulp (WMO)**

**6.71b Begeleiding (WMO)**

**6.71c Dagbesteding (WMO)**

**6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)**

**6.72 Maatwerkdienstverlening 18-;** Tot dit taakveld behoren vormen van jeugdhulp die door de gemeente als individuele (niet vrij toegankelijke) voorziening worden aangemerkt waaronder begrepen jeugd en opvoedhulp, PGB-jeugd en jeugd GGZ.

**6.72a Jeugdzorg begeleiding**

**6.72b Jeugdzorg behandeling**

**6.72c Jeugdhulp dagbesteding**

**6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig**

**6.73a Pleegzorg**

**6.73b Gezinsgericht**

**6.73c Jeugdhulp met verblijf overig**

**6.74a Jeugd behandeling GGZ zonder verblijf**

**6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf**

**6.74c Gesloten plaatsing**

**6.81 Geëscaleerde zorg 18+;** Tot dit taakveld behoren alle opvang- en beschermd wonen-voorzieningen met inbegrip van eventuele maatwerkdienstverlening en maatwerkvoorzieningen voor personen die in de betreffende opvangvoorzieningen verblijven, zoals GGD veilig thuis.

**6.81a Beschermd wonen (WMO)**

**6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)**

**6.82 Geëscaleerde zorg 18-;** Tot dit taakveld behoren maatregelen gericht op de opvang en het verbeteren van de veiligheid van kinderen en jeugdigen 18- met inbegrip van

maatwerk dienstverleningsmaatregelen voor jeugdigen die in de desbetreffende opvangvoorzieningen verblijven, zoals kinderschermingsmaatregelen en jeugdreclassering.

[6.82a Jeugdbescherming](#)

[6.82b Jeugdreclassering](#)

| Taak<br>veld  | Financieel overzicht (x € 1.000)         | Geactualiseerde<br>Begroting<br>2023 | Werkelijk<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|---------------|------------------------------------------|--------------------------------------|-------------------|-------------------|
| <b>Baten</b>  |                                          |                                      |                   |                   |
| 6.1           | Samenkracht en burgerparticipatie        | 2.758                                | 6.690             | 4.638             |
| 6.2           | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen      | 28                                   | 75                | 64                |
| 6.3           | Inkomensregelingen                       | 11.840                               | 11.410            | 10.250            |
| 6.4           | WSW en beschut werk                      | 0                                    | 0                 | 327               |
| 6.5           | Arbeidsparticipatie                      | 426                                  | 296               | 212               |
| 6.6           | Maatwerkvoorzieningen (WMO)              | 53                                   | 56                | 0                 |
| 6.71          | Maatwerkdienstverlening 18+              | 0                                    | 13                | 346               |
| 6.71a         | Hulp bij het huishouden (WMO)            | 250                                  | 304               | 0                 |
| 6.71b         | Begeleiding (WMO)                        | 40                                   | 40                | 0                 |
| 6.72a         | Jeugdhulp begeleiding                    | 0                                    | 3                 | 0                 |
| 6.81          | Geëscaleerde zorg 18+                    | 0                                    | 0                 | 30                |
| 6.81a         | Beschermde Wonen (WMO)                   | 149                                  | 149               | 0                 |
| 6.82          | Geëscaleerde zorg 18-                    | 0                                    | 0                 | 3                 |
|               | <b>Totaal Baten</b>                      | <b>15.545</b>                        | <b>19.035</b>     | <b>15.869</b>     |
| <b>Lasten</b> |                                          |                                      |                   |                   |
| 6.1           | Samenkracht en burgerparticipatie        | 4.829                                | 9.253             | 7.797             |
| 6.2           | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen      | 3.280                                | 3.022             | 2.012             |
| 6.3           | Inkomensregelingen                       | 19.039                               | 18.404            | 16.437            |
| 6.4           | WSW en beschut werk                      | 4.659                                | 4.279             | 4.490             |
| 6.5           | Arbeidsparticipatie                      | 3.032                                | 2.796             | 2.520             |
| 6.6           | Maatwerkvoorzieningen (WMO)              | 2.913                                | 2.629             | 2.116             |
| 6.71          | Maatwerkdienstverlening 18+              | 0                                    | 13                | 8.198             |
| 6.71a         | Hulp bij het huishouden (WMO)            | 4.475                                | 4.336             | 0                 |
| 6.71b         | Begeleiding (WMO)                        | 2.961                                | 2.876             | 0                 |
| 6.71c         | Dagbesteding (WMO)                       | 955                                  | 931               | 0                 |
| 6.71d         | Overige maatwerkarrangementen (WMO)      | 301                                  | 296               | 0                 |
| 6.72          | Maatwerkdienstverlening 18-              | 0                                    | 0                 | 12.472            |
| 6.72a         | Jeugdhulp begeleiding                    | 3.648                                | 3.828             | 0                 |
| 6.72b         | Jeugdhulp behandeling                    | 1.939                                | 1.777             | 0                 |
| 6.72c         | Jeugdhulp dagbesteding                   | 1.111                                | 1.097             | 0                 |
| 6.72d         | Jeugdhulp zonder verblijf overig         | 40                                   | 38                | 0                 |
| 6.73a         | Pleegzorg                                | 371                                  | 363               | 0                 |
| 6.73b         | Gezinsgericht                            | 820                                  | 728               | 0                 |
| 6.73c         | Jeugdhulp met verblijf overig            | 2.621                                | 2.413             | 0                 |
| 6.74a         | Behandeling GGZ zonder verblijf          | 3.419                                | 3.036             | 0                 |
| 6.74b         | Crisis/LTA/GGZ-verblijf                  | 2.243                                | 1.756             | 0                 |
| 6.74c         | Gesloten plaatsing                       | 208                                  | 170               | 0                 |
| 6.81          | Geëscaleerde zorg 18+                    | 0                                    | 0                 | 638               |
| 6.81a         | Beschermde Wonen (WMO)                   | 88                                   | 87                | 0                 |
| 6.81b         | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO) | 61                                   | 56                | 0                 |
| 6.82          | Geëscaleerde zorg 18-                    | 0                                    | 0                 | 1.879             |
| 6.82a         | Jeugdbescherming                         | 776                                  | 657               | 0                 |
| 6.82b         | Jeugdreclassering                        | 166                                  | 179               | 0                 |
|               | <b>Totaal Lasten</b>                     | <b>63.955</b>                        | <b>65.020</b>     | <b>58.559</b>     |

| Taak<br>veld                                   | Financieel overzicht (x € 1.000)             | Geactualiseerde<br>Begroting | Werkelijk      | Werkelijk      |
|------------------------------------------------|----------------------------------------------|------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> |                                              | <b>-48.410</b>               | <b>-45.985</b> | <b>-42.689</b> |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>             |                                              |                              |                |                |
| 6.1                                            | Afs.R: Arbomaatregelen SCEC                  | 9                            | 9              | 9              |
| 6.1                                            | Afs.R: Kulturhus Bergharen                   | 42                           | 42             | 42             |
| 6.1                                            | Afs.R: MFA Huurlingsedam                     | 11                           | 11             | 11             |
| 6.1                                            | Afs.R: Verduurzaming mozaïk                  | 23                           | 23             | 23             |
| 6.1                                            | Afs.Res. Leefbaarheid Hernen Bergharen       | 9                            | 0              | 0              |
| 6.1                                            | AR: Algemene Reserve                         | 43                           | 43             | 12             |
| 6.1                                            | BR: Eenmalige middelen                       | 44                           | -15            | 0              |
| 6.1                                            | ER: Onderhoud Overige gebouwen               | 197                          | 97             | 258            |
| 6.1                                            | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | 0                            | 5              | 0              |
| 6.1                                            | ER: Corona compensatie                       | 0                            | 0              | 93             |
| 6.1                                            | BR: Revolverend fonds duurzaamheid           | -12                          | -12            | -12            |
| 6.1                                            | ER: exploitatiesaldo tijdelijk huisvesting   | -1.497                       | -697           | -203           |
| 6.2                                            | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | -170                         | -253           | 95             |
| 6.2                                            | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | 2                            | 0              | 0              |
| 6.2                                            | ER: Corona compensatie                       | 50                           | 50             | 0              |
| 6.3                                            | BR: Eenmalige middelen                       | 965                          | 965            | 0              |
| 6.3                                            | ER: WWB I-deel                               | 184                          | 108            | 247            |
| 6.5                                            | BR: Integratie en participatie statushouders | 2                            | -98            | 0              |
| 6.5                                            | ER: Corona compensatie                       | 0                            | 0              | 142            |
| 6.6                                            | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | 124                          | -8             | 198            |
| 6.71                                           | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 0                            | 0              | -500           |
| 6.71                                           | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | 0                            | 0              | -338           |
| 6.72                                           | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 0                            | 0              | 171            |
| 6.81                                           | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 0                            | 0              | -41            |
| 6.82                                           | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 0                            | 0              | -155           |
| 6.71a                                          | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | 240                          | 54             | 0              |
| 6.71b                                          | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | -230                         | -308           | 0              |
| 6.71c                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 92                           | 69             | 0              |
| 6.71c                                          | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | -73                          | -68            | 0              |
| 6.71d                                          | ER: Uitvoering WMO beleidsplan               | 23                           | 25             | 0              |
| 6.72a                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 404                          | 596            | 0              |
| 6.72b                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 615                          | 454            | 0              |
| 6.72c                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 38                           | 26             | 0              |
| 6.73a                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | -69                          | -76            | 0              |
| 6.73b                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 293                          | 204            | 0              |
| 6.73c                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | -111                         | -317           | 0              |
| 6.74a                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 206                          | -175           | 0              |
| 6.74b                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 762                          | 276            | 0              |
| 6.74c                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 80                           | 44             | 0              |
| 6.82a                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 34                           | -83            | 0              |
| 6.82b                                          | ER: 2D's WMO-JEUGD                           | 19                           | 34             | 0              |
|                                                | <b>Inzet bestemmingsreserves</b>             | <b>2.347</b>                 | <b>1.025</b>   | <b>50</b>      |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  |                                              | <b>-46.063</b>               | <b>-44.959</b> | <b>-42.639</b> |
| <i>Verschil rekening/begroting</i>             |                                              |                              | <b>1.104</b>   |                |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                                                                                                                                                                                                                     | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie</b>                                                                                                                                                                                                                                                                              |                    |                    |
| De post algemeen maatschappelijk werk laat een voordeel zien a.g.v. een lagere subsidievaststelling over 2022.                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | 5                  |
| De post schoolmaatschappelijk werk laat een voordeel zien. De kosten van de jeugdarts ROC zijn in 2023 door Nijmegen betaald vanuit IZA middelen.                                                                                                                                                                                  | 0                  | 7                  |
| Het inclusiebudget is niet volledig ingezet. Dit levert een voordeel op.                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                  | 7                  |
| WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.1), gedeelte mantelzorg, egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | 5                  |
| Kinderinspecties: voordeel op inspecties kinderopvang GGD.                                                                                                                                                                                                                                                                         | 0                  | 14                 |
| Voordeel op exploitatie MFA's.                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | 57                 |
| Hogere subsidie SPUK sport dan opgenomen in de begroting. Onduidelijk is nog hoe lang de SPUK subsidie, ter afdekking van de hogere btw lasten op sport uitgaven blijft bestaan.                                                                                                                                                   | 0                  | 15                 |
| Het resultaat van de Noodopvang op dit taakveld is lijkt voordeling. Dat wordt veroorzaakt doordat een deel van de kosten, conform de regels van het BBV, op taakveld 6.3 zijn verantwoord                                                                                                                                         | 0                  | 47                 |
| Het project MFA Batenburg is al in 2022 afgesloten, er zijn alleen nog opleverpunten die afgewikkeld moeten worden. De eindfactuur is daarom nog niet betaald en overgezet naar 2024. In 2023 zijn o.a. de poort en een hekwerk van de voetbalclub betaald, deze € 9k wordt gecompenseerd met het positieve eindresultaat in 2024. | 0                  | -9                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                  | -2                 |
| <b>Taakveld 6.2 Wijkteams</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                    |                    |
| De facilitaire kosten voor het sociaal wijkteam zijn iets lager uitgevallen dan voorzien.                                                                                                                                                                                                                                          | 0                  | 2                  |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                  | 2                  |
| Op de regionale samenwerking (regionaal ondersteuningsbureau) treedt een voordeel op.                                                                                                                                                                                                                                              | 0                  | 10                 |
| Op dit taakveld treedt per saldo een incidenteel voordeel op. Belangrijkste oorzaken: lagere uitvoeringskosten sociaal team (flexibele schil), restant budget gerechtelijke procedures en lagere kosten voorlichting en communicatie.                                                                                              | 0                  | 117                |
| JEUGD: het onderdeel preventief justitieel kader laat een voordeel zien. Dit wordt hoofdzakelijk veroorzaakt door lagere kosten consultatie en advies.                                                                                                                                                                             | 0                  | 83                 |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.2) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                                                                                                                                                   | 0                  | -83                |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                                           | 0                  | 89                 |
| <b>Taakveld 6.3 Inkomensregelingen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                             |                    |                    |
| Er zijn in 2023 minder kwietscheldingen voor de gemeentelijke belastingen verleend dan aanvankelijk was voorzien.                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 39                 |
| BUIG: voordeel op BUIG door lagere bijstand aantallen. Zie thema BUIG. Dit wordt verrekend met de egalisatiereserve.                                                                                                                                                                                                               | 0                  | 76                 |
| BUIG: vanwege het ontstane voordeel t.o.v. de begroting kan de beoogde onttrekking met datzelfde bedrag verlaagd worden.                                                                                                                                                                                                           | 0                  | -76                |
| TOZO: nadeel op afwikkeling van de regeling TOZO, terugbetaal verplichtingen dat aan het Rijk betaald moest worden                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | -49                |
| Voordeel op schuldhelpverlening.                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                  | 22                 |
| Leefgeld Oekraïne: de kosten zitten op taakveld 6.3, maar de inkomsten zitten op taakveld 6.1.                                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | -83                |
| Bijzondere bijstand: voordeel op bijzondere bijstand regelingen. Zie het thema Bijzondere bijstand voor nadere toelichting.                                                                                                                                                                                                        | 0                  | 51                 |
| Voordeel op energietoeslag regeling.                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                  | 76                 |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                                              | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                    | 0                  | 77                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                        | 0                  | -4                 |
| <b>Taakveld 6.4 Begeleide participatie</b>                                                                                                                  |                    |                    |
| Voordeel op de afrekening vanuit de MGR, het werkbedrijf voor de Sociale Werkvoorziening.                                                                   | 0                  | 127                |
| Vrijval stelpost herverdeling WSW middelen. Het effect van de herverdeling gaat pas vanaf 2025 optreden.                                                    | 0                  | 250                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                        | 0                  | 4                  |
| <b>Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie</b>                                                                                                                     |                    |                    |
| Voordeel op het budget statushouders.                                                                                                                       | 0                  | 59                 |
| Hogere bijdrage aan de MGR t.b.v. arbeidsparticipatie.                                                                                                      | 0                  | -57                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                        | 0                  | 4                  |
| <b>Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)</b>                                                                                                             |                    |                    |
| Op het onderdeel uitvoering WMO beleidsplan treedt een voordeel op. Dit betreft grotendeels subsidiebudget en lagere inzet wijkverpleegkundigen.            | 0                  | 62                 |
| WMO: op het onderdeel hulpmiddelen treedt een nadeel op. Dit wordt veroorzaakt door de hersteloperatie Welzorg. Zie thema WMO voor een verdere toelichting. | 0                  | -83                |
| WMO: op het onderdeel woonvoorzieningen treedt een voordeel op. Voor een verdere toelichting zie het thema WMO.                                             | 0                  | 215                |
| WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.6) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                | 0                  | -131               |
| DRAN: voordeel op WMO vervoer.                                                                                                                              | 0                  | 50                 |
| DRAN: voordeel op bedrijfsvoeringkosten.                                                                                                                    | 0                  | 19                 |
| Sociale verstrekkingen WMO: Minder OV abonnementen verstrekt t.o.v. de begroting                                                                            | 0                  | 4                  |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                    | 0                  | 19                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                        | 0                  | -1                 |
| <b>Taakveld 6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)</b>                                                                                                         |                    |                    |
| WMO: Op het onderdeel huishoudelijke verzorging treedt een voordeel op.                                                                                     | 0                  | 182                |
| WMO: bij de pgb's huishoudelijke hulp treedt een voordeel op.                                                                                               | 0                  | 4                  |
| WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                              | 0                  | -186               |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                    | 0                  | 7                  |
| <b>Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)</b>                                                                                                                     |                    |                    |
| WMO: bij de pgb's begeleiding treedt een voordeel op.                                                                                                       | 0                  | 19                 |
| WMO: bij het onderdeel WMO verblijf treedt een voordeel op.                                                                                                 | 0                  | 13                 |
| WMO: het onderdeel WMO begeleiding laat een voordeel zien.                                                                                                  | 0                  | 46                 |
| WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                              | 0                  | -78                |
| <b>Taakveld 6.71c Dagbesteding (WMO)</b>                                                                                                                    |                    |                    |
| WMO: bij het onderdeel dagbesteding treedt een voordeel op.                                                                                                 | 0                  | 18                 |
| WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71c) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                              | 0                  | -18                |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                    | 0                  | 7                  |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                       | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Taakveld 6.71d Overige maatwerkarrangementen (WMO)</b>                                                                            |                    |                    |
| WMO: het onderdeel WMO tijdelijk verblijf LVB laat een nadeel zien.                                                                  | 0                  | -1                 |
| WMO: het saldo van de WMO budgetten (TV 6.71d) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                       | 0                  | 1                  |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                             | 0                  | 7                  |
|                                                                                                                                      |                    |                    |
| <b>Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding</b>                                                                                          |                    |                    |
| Het doorbraakbudget Jeugd is in 2023 grotendeels niet ingezet. Dit levert een incidenteel voordeel op.                               | 0                  | 13                 |
| JEUGD begeleiding: het onderdeel persoonlijke verzorging Jeugd laat een voordeel zien.                                               | 0                  | 14                 |
| JEUGD begeleiding: het onderdeel ambulante begeleiding Jeugd laat een nadeel zien.                                                   | 0                  | -248               |
| JEUGD begeleiding: Op basis van de verantwoording van de Sociale Verzekeringsbank, laat het onderdeel pgb's Jeugd een voordeel zien. | 0                  | 18                 |
| JEUGD begeleiding: het onderdeel verblijf Jeugd excl. deeltijd / logeren laat een voordeel zien.                                     | 0                  | 25                 |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.72a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                   | 0                  | 192                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                 | 0                  | 1                  |
|                                                                                                                                      |                    |                    |
| <b>Taakveld 6.72b Jeugdhulp behandeling</b>                                                                                          |                    |                    |
| JEUGD behandeling: het onderdeel ambulante behandeling Jeugd laat een voordeel zien.                                                 | 0                  | 161                |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.72b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                   | 0                  | -161               |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                 | 0                  | 2                  |
|                                                                                                                                      |                    |                    |
| <b>Taakveld 6.72c Jeugdhulp dagbesteding</b>                                                                                         |                    |                    |
| JEUGD dagbesteding: het onderdeel dagbehandeling Jeugd laat een voordeel zien.                                                       | 0                  | 16                 |
| JEUGD dagbesteding: het onderdeel vervoer Jeugd laat een nadeel zien.                                                                | 0                  | -4                 |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.72c) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                   | 0                  | -12                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                 | 0                  | 2                  |
|                                                                                                                                      |                    |                    |
| <b>Taakveld 6.72d Jeugdhulp zonder verblijf overig</b>                                                                               |                    |                    |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                 | 0                  | 2                  |
|                                                                                                                                      |                    |                    |
| <b>Taakveld 6.73a Pleegzorg</b>                                                                                                      |                    |                    |
| JEUGD verblijf exclusief behandeling: het onderdeel pleegzorg Jeugd laat een voordeel zien.                                          | 0                  | 7                  |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.73a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                   | 0                  | -7                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                 | 0                  | 2                  |
|                                                                                                                                      |                    |                    |
| <b>Taakveld 6.73b Gezinsgericht</b>                                                                                                  |                    |                    |
| JEUGD verblijf exclusief behandeling: het onderdeel gezinsgericht Jeugd laat een voordeel zien.                                      | 0                  | 90                 |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.73b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                   | 0                  | -90                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                 | 0                  | 2                  |
|                                                                                                                                      |                    |                    |
| <b>Taakveld 6.73c Jeugdhulp met verblijf overig</b>                                                                                  |                    |                    |
| JEUGD verblijf exclusief behandeling: het onderdeel verblijf overig Jeugd laat een voordeel zien.                                    | 0                  | 161                |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                                                                                          | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| JEUGD verblijf inclusief behandeling: het onderdeel verblijf overig Jeugd laat een voordeel zien.                                                                                                       | 0                  | 45                 |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.73c) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                      | 0                  | -206               |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 2                  |
| <b>Taakveld 6.74a Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf</b>                                                                                                                                         |                    |                    |
| JEUGD GGZ: bij het onderdeel Jeugd GGZ zonder verblijf treedt een voordeel op.                                                                                                                          | 0                  | 52                 |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.74a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                      | 0                  | -52                |
| We houden sinds 2021 rekening met te betalen facturen aan een failliete zorgaanbieder. In de jaarrekening 2023 laten we deze opgenomen verplichting vrijvallen. Dit levert een incidenteel voordeel op. | 0                  | 330                |
| Dit voordeel (vrijval opgenomen verplichting aan failliete zorgaanbieder) storten we in de reserve Jeugd.                                                                                               | 0                  | -330               |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 2                  |
| <b>Taakveld 6.74b Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf</b>                                                                                                                                                 |                    |                    |
| JEUGD: het onderdeel jeugdhulp crisis laat een nadeel zien.                                                                                                                                             | 0                  | -19                |
| JEUGD: het onderdeel GGZ verblijf Jeugd laat een voordeel zien.                                                                                                                                         | 0                  | 242                |
| JEUGD: op het landelijk budget Jeugd (LTA) treedt een voordeel op.                                                                                                                                      | 0                  | 262                |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.74b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                      | 0                  | -485               |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 2                  |
| <b>Taakveld 6.74c Gesloten plaatsing</b>                                                                                                                                                                |                    |                    |
| JEUGD: het onderdeel gesloten jeugdzorg laat een voordeel zien.                                                                                                                                         | 0                  | 36                 |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.74c) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                      | 0                  | -36                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 2                  |
| <b>Taakveld 6.81a Beschermd wonen (WMO)</b>                                                                                                                                                             |                    |                    |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 2                  |
| <b>Taakveld 6.81b Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)</b>                                                                                                                                          |                    |                    |
| GGZ: Klein voordeel op Wet verplichte GGZ                                                                                                                                                               | 0                  | 3                  |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 2                  |
| <b>Taakveld 6.82a Jeugdbescherming</b>                                                                                                                                                                  |                    |                    |
| JEUGD: bij het onderdeel Jeugdbescherming treedt een voordeel op.                                                                                                                                       | 0                  | 117                |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.82a) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                      | 0                  | -117               |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 3                  |
| <b>Taakveld 6.82b Jeugdreclassering</b>                                                                                                                                                                 |                    |                    |
| JEUGD: bij het onderdeel Jeugdreclassering treedt een nadeel op.                                                                                                                                        | 0                  | -15                |
| JEUGD: het saldo van de JEUGD budgetten (TV 6.82b) egaliseren we met de daarvoor bestemde reserve.                                                                                                      | 0                  | 15                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                    | 0                  | 3                  |
| <b>Totaal</b>                                                                                                                                                                                           | <b>0</b>           | <b>1.104</b>       |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                                                                                                                                     | <b>1.104</b>       |                    |

## Relevante besluiten

| Nummer besluit | Beleidsnota                                                                                      |
|----------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 13 IZ 180      | Beleidsnota "Kracht door verbinding", ontwikkelopgaven voor de transitie Jeugdzorg en AWBZ-taken |
| 13 IZ 190      | Transitiearrangement jeugd regio Nijmegen                                                        |
| 14 AZ 003      | Regionaal Werkbedrijf "sterke werkwoorden MGR"                                                   |
| 15 IZ 056      | Langer zelfstandig wonen met dementie                                                            |
| 15 RZ 080      | Uitgangspunten voor regionale aanbesteding doelgroepenvervoer                                    |
| 16 438         | Vrijwilligerswerk en makelaarsfunctie                                                            |
| 16 IZ 127      | Wonen en zorg in de gemeente Wijchen                                                             |
| 16 IZ 134      | Beleidsplan Wmo-Jeugd-Gezondheid 2016-2019                                                       |
| 16 IZ 139      | Visie op werk en inkomen                                                                         |
| 18 3 8268      | Beleid participatie en re-integratie                                                             |
| 19 21058       | Masterplan Wijchen Werkt en de businesscase "Klaar voor de start"                                |
| 19 036842      | Beleidskader "Werk voorop!"                                                                      |
| 20 42891       | Bezuinigingsvoorstel WMO en Jeugdhulp 2020                                                       |
| 20 050325      | Dienstverleningsovereenkomst WerkBedrijf 2021-2022                                               |
| 20 47506       | Armoedebeleid 2020                                                                               |
| 20 53890       | Beleidsplan Schuldhulpverlening Wijchen 2021-2022                                                |
| 20 56202       | Beleidsplan Wmo, jeugd en gezondheid 2021 - 2024 Wijchen                                         |
| 22 76730       | Begroting MGR 2023                                                                               |
| 22 79302       | Begroting BVO DRAN 2023                                                                          |
| 21 62331       | Betaalbaarheid Hulp bij het huishouden                                                           |

## 7 Volksgezondheid en milieu

### Algemeen

We willen een veilige, gezonde en vitale gemeente zijn. We doen dit door een gezonde leefstijl te stimuleren en de milieukwaliteit van de leefomgeving te beschermen en bevorderen.

We stimuleren en ondersteunen initiatieven die duurzaam bijdragen aan een gezonde leefstijl. We hebben hierbij extra aandacht voor kwetsbare groepen, waardoor we proberen gezondheidsverschillen te verkleinen.

We streven naar een schone en aantrekkelijke leefomgeving met acceptabele milieurisico's en voldoende grondstoffen, nu en in de toekomst. We nemen onze maatschappelijke verantwoordelijkheid in de gemeentelijke taakuitvoering, bijvoorbeeld bij het beheer van de openbare ruimte en openbare gebouwen. En we stimuleren de samenleving tot milieubewust en duurzaam handelen. De focus ligt op klimaatadaptatie, energietransitie en circulariteit.

Duurzaamheid is een breed begrip en gaat verder dan energietransitie. Het gaat ook over klimaatadaptatie, water en droogte, afval en gezondheid. Hierin pakken we onze verantwoordelijkheid en we zetten actief op in. Samen met onze inwoners en de regio werken we aan onze plannen en zoeken we kansen in de transitie. Dat blijven we de komende jaren doen met realistische doelen volgens het landelijke tempo.

Speerpunten

Coalitie  
akkoord

Algemeen

|            |                                                       |
|------------|-------------------------------------------------------|
| <b>7-a</b> | <b>Omgaan met klimaatverandering</b>                  |
| <b>7-b</b> | <b>Naar een energie neutrale en duurzame toekomst</b> |
| <b>7-c</b> | <b>Afval: opgeruimd staat netjes</b>                  |
| <b>7-d</b> | <b>Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg</b>       |
| <b>7-e</b> | <b>Klimaatmiddelen</b>                                |

## Speerpunten

### **7-a Omgaan met klimaatverandering**

Ons klimaat verandert en dat heeft invloed op ons dagelijks leven. Extremere perioden van hitte, neerslag en droogte komen steeds vaker voor. In bestaande en nieuwe wijken zorgen we ervoor dat we beter omgaan met de gevolgen van klimaatverandering, door een meer water robuuste en klimaatbestendige inrichting van de fysieke leefomgeving. Hiermee willen we bereiken dat minder situaties van wateroverlast, verdroging en hittestress ontstaan.

### **7-b Naar een energie neutrale en duurzame toekomst**

Energieneutraal begint met energiebesparing: wat je niet verbruikt hoeft je ook niet op te wekken. De komende jaren zetten we verder in op energiebesparing. Ook maken we de overstap naar duurzame energiebronnen zoals zon en wind. Daarbij houden we aandacht voor de betaalbaarheid van de opgave voor alle inwoners. En nieuwe technieken bieden kansen voor onze economie. Dit alles kan Wijchen niet alleen, dus werken we lokaal en regionaal samen.

Wijchen neemt haar verantwoordelijkheid in een regionale opgave, vastgelegd in de Regionale Energie Strategie (RES). Bij een nieuwe RES pakt Wijchen in gezamenlijkheid met de 15 gemeenten in de regio daar haar aandeel in.

Windenergie, zoals de 3 windmolens op Bijsterhuizen, levert een belangrijke bijdrage aan de opgave. Daarbij is draagvlak van omwonenden en de rest van de samenleving van belang. We volgen met belangstelling de landelijke en provinciale ontwikkelingen over de plaatsing van windmolens in relatie tot onze gedragscode.

Zonne-energie is ook noodzakelijk voor de energietransitie. Zonnepanelen op daken hebben de voorkeur boven zonneparken. Als zonne-akkers nodig zijn, pakken we deze in een groene buffer, met aandacht voor goede landbouwgronden en biodiversiteit.

### **7-c Afval: opgeruimd staat netjes**

Gemeente en inwoners zorgen samen dat afval netjes opgeruimd wordt. We gaan door met het stimuleren van de huishoudelijke afvalscheiding. Hiermee willen we bereiken dat afvalstoffen weer als grondstof kunnen worden ingezet en de hoeveelheid te verbranden restafval wordt beperkt. Bij knelpunten zoeken we naar praktische oplossingen.

### **7-d Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg**

We dragen zorg voor het inzamelen, transporteren en verwerken van afvalwater, hemelwater en grondwater. Samen met waterschap, provincie en rijk geven wij zo invulling aan het kwalitatief en kwantitatief duurzaam waterbeheer.

We beschermen de volksgezondheid en het milieu tegen maatschappelijk aanvaardbare (laagst mogelijke) kosten:

- Voorkomen van verontreiniging van bodem, grond- en oppervlaktewater;
- Voorkomen van persoonlijke en/of materiële schade als gevolg van afvalwater, hemelwater en grondwater;
- Inzetten op doelmatigheid en kosteneffectiviteit.

Hiervoor streven wij naar een kwantitatief (hydraulisch) en kwalitatief (milieutechnisch) goed functionerend stedelijk watersysteem. Dat betekent enerzijds een stedelijk watersysteem van voldoende capaciteit, anderzijds een in voldoende staat verkerend stedelijk watersysteem.

## 7-e Klimaatmiddelen

In april 2023 ontving de gemeente Wijchen een toekenning van de zogenaamde CDOKE gelden (Capaciteit Decentrale Overheden voor Klimaat- en Energiebeleid), een tijdelijke regeling betreffende een meerjarige specifieke uitkering voor capaciteit (bemensing) van decentrale overheden voor de uitvoering van klimaat- en energiebeleid.

Daarnaast zijn specifieke uitkeringen beschikbaar gesteld voor energiearmoede en het nationale isolatieprogramma.

Deze middelen komen beschikbaar naast de jaarlijkse programmagelden. Dit betekent dat de komende jaren de volgende middelen beschikbaar zijn voor klimaat- en energiebeleid:

### MIDDELEN

|                                  | 2023               | 2024               | 2025             |
|----------------------------------|--------------------|--------------------|------------------|
| Programmagelden                  | € 534.003          | € 218.989          | € 224.701        |
| Klimaatakkoord gelden (CDOKE)    | € 723.794          | € 730.360          | € 736.925        |
| <b>sub-totaal</b>                | <b>€ 1.257.797</b> | <b>€ 949.349</b>   | <b>€ 961.626</b> |
| SPUK energiearmoede              | € 916.015          |                    |                  |
| SPUK nationaal isolatieprogramma | € 466.956          | € 525.729          |                  |
| <b>TOTAAL</b>                    | <b>€ 2.640.768</b> | <b>€ 1.475.078</b> | <b>€ 961.626</b> |

*N.B. toezegging Rijk: ook voor 2026 - 2030 wordt een regeling ingericht (wordt nog aan gewerkt)*

### Financiële verantwoording 2023

|                          | Programma | CDOKE/SPUK | Totaal Budget | Werkelijke uitgaven 2023 | Restant   | Naar Reserve | Op Balans |
|--------------------------|-----------|------------|---------------|--------------------------|-----------|--------------|-----------|
| 1 Ontzorging             | 65.000    | 278.565    | 343.565       | 19.428                   | 324.137   | 0            | 324.137   |
| 2 Duurzame Warmte        | 0         | 178.000    | 178.000       | 36.736                   | 141.264   | 0            | 141.264   |
| 3 Duurzame elektriciteit | 0         | 120.000    | 120.000       | 91.669                   | 28.331    | 0            | 28.331    |
| 4 Energietransitie       | 148.048   | 468.184    | 616.232       | 410.926                  | 205.306   | 115.800      | 89.506    |
| 5 SPUK energiearmoede    | 0         | 916.015    | 916.015       | 273.737                  | 642.278   | 0            | 642.278   |
| 6 SPUK NIP               | 0         | 466.956    | 466.956       | 5.920                    | 461.036   | 0            | 461.036   |
| Totaal                   | 213.048   | 2.427.720  | 2.640.768     | 838.416                  | 1.802.352 | 115.800      | 1.686.552 |

Het restant van 2023 wordt geparkeerd in de daarvoor bestemde reserve en op de balans, zodat de gelden beschikbaar blijven in 2024 en verder. De op de balans geparkeerde gelden hebben betrekking op de rijkssubsidie, die we na 2025 moeten verantwoorden.

De klimaatmiddelen zijn onderverdeeld in 6 opgaven, te weten:

- Ontzorging  
Binnen het thema Ontzorging vallen alle kosten voor het energieloket (zowel fysiek als digitaal), de energiecoaches en het regionaal energieloket voor bedrijven. Daarnaast is opdracht verstrekt voor de ontwikkeling van een publiekscampagne en zijn we gestart met de wijkaanpak isolatie.
- Duurzame warmte  
Naast de kosten voor verkennende onderzoeken naar de kansen voor collectieve warmtenetten, is hier ook het initiatievenbudget ondergebracht voor inwoners om lokale initiatieven te ontplooiën op het gebied klimaat en energie. Inmiddels is een aantal inwonersgroepen actief, onder andere in Batenburg en Wijchen-zuid.

- Duurzame elektriciteit  
Dit betreft uitgaven voor onder andere alle werkzaamheden die te maken hebben met ruimtelijke procedures van grootschalige opwek-projecten, het herijken de gedragscode wind en het onderzoek naar een smart-energy-hub in Bijsterhuizen.
- Energietransitie algemeen  
Hierin zijn de personeelskosten ondergebracht voor medewerkers binnen de WDW die zich bezighouden met klimaat- en energiebeleid, zowel binnen team energietransitie als binnen andere teams van de WDW. Het betreft onder andere extra capaciteit voor team Economische Zaken ten aanzien van het verduurzamen van bedrijven, extra capaciteit voor juridische zaken voor de ondersteuning van RO procedures van grootschalige opwek-projecten en extra capaciteit voor team vastgoed voor energiebeheer. Ook de kosten voor de LES (Lokale Energie Strategie) en de implementatie van de CO2 Prestatieladder vallen hieronder.
- SPUK Energiearmoede  
Voor de bestrijding van energiearmoede is in 2022 een aanpak uitgerold, die in 2023 is voortgezet. Inwoners die het risico liepen om te maken te krijgen met energiearmoede, hebben het aanbod ontvangen om een energieklusser op bezoek te krijgen voor het nemen van kleine energiebesparende maatregelen. In specifieke gevallen kwamen mensen ook in aanmerking voor een energiezuinige koelkast.
- SPUK Nationaal Isolatie Programma  
De rijksoverheid heeft een specifieke regeling in het leven geroepen om woningen met een lage energie labels financieel te steunen bij het nemen van isolerende maatregelen door middel van subsidies. Er is een aanpak ontwikkeld, die in 2024 wijkgericht van start is gegaan. De middelen van 2023 worden in 2024 ingezet.

Het afgelopen jaar is het team energietransitie sterk uitgebreid om alle taken op te pakken. We bevinden ons in een opstartfase, waardoor de uitgaven vooralsnog achterblijven bij de begroting. Naar verwachting zullen de uitgaven volgend jaar sterk stijgen.

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroot 2023

### Verantwoording

#### 7.a Omgaan met klimaatverandering

We vinden het belangrijk dat inwoners, bedrijven en maatschappelijke organisaties zich voorbereiden op de gevolgen van klimaatverandering. Wij willen klimaatbewustzijn en zelfwerkzaamheid in de samenleving stimuleren. Bijvoorbeeld wat betreft vervangen van tegels door groen, aanleggen van groene daken of opvangen van regenwater in een regenton. Dit doen wij door:

- Gerichte en samenhangende communicatie over klimaatadaptatie. Hiertoe stellen we een actieplan op en sluiten we aan bij de regionale communicatiestrategie en campagne RAS.
- Klimaatadaptatie meenemen in de prestatieafspraken met woningbouwcorporaties en zo mogelijk verfijnen.

In wijken en dorpen en op bedrijventerreinen houden we rekening met gevolgen van klimaatverandering. Bijvoorbeeld door de aanleg van meer groen in de wijk, door water meer ruimte te geven, of (voor zover doelmatig) door het gebruik van grasbetontegels voor parkeerplaatsen. Dit doen wij door:

- Klimaatbestendig beheer van de openbare ruimte en voorzieningen (zie Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg)
- Klimaatbestendigheid als randvoorwaarde blijven hanteren bij ruimtelijke ontwikkelingen.

#### Een groener Wijchen

- Actieplan Klimaatadaptatie Wijchen is ter informatie voorgelegd aan de Raad (20-4-2023).
- Mei 2023 is gestart met de campagne Een groener Wijchen. Op de gemeentelijke website is voorzien in een webpagina. Er hebben 1 gemeentebrede actie (mei) en 2 wijkacties (sept en okt) plaatsgevonden. Daarnaast worden op logische momenten, zoals landelijke dagen en gemeentelijke acties, berichten geplaatst op gemeentepagina en social media.
- De campagne Een groener Wijchen is geëvalueerd. De jaarevaluatie 2023 wordt Q1-2024 ter informatie voorgelegd aan Raad.

**Regionale communicatiestrategie:** dit is één van de speerpunten waaraan de gemeente Wijchen regionaal deelneemt als onderdeel van de Regionale adaptatiestrategie (RAS). In 2022 heeft dit geresulteerd in een regionale communicatiestrategie en najaar 2023 in een regionale website ([veranderijmee.nl](http://veranderijmee.nl)). Ondertussen is de gemeente Wijchen begin 2023 gestart met de campagne Een groener Wijchen. Dit is een autonoom lokaal spoor (coalitieakkoord). Waar mogelijk sluiten we aan bij de regionale website.

**Verfijning van de prestatieafspraken** met corporaties is onderdeel van de jaarlijkse gesprekken. Vertrekpunt is dat corporatie en gemeenten elkaar waar mogelijk versterken vanuit de eigen verantwoordelijkheid. Bijvoorbeeld voor wat betreft de communicatie over klimaatadaptatie en bij het (klimaatbestendig) inrichten van openbare ruimte en woningvoorraad. Woningcorporatie Talis is actief betrokken bij de campagne Een groener Wijchen.

Klimaatbestendigheid wordt standaard meegegeven als randvoorwaarde bij ruimtelijke ontwikkelingen. Hiervoor is een procesbeschrijving Watertoets opgesteld.

## Begroot 2023

## Verantwoording

In de Regionale Adaptatie Strategie (RAS) werken we samen met andere gemeenten aan klimaatbestendigheid en de communicatie daar omheen voor zover dit doelmatiger is. Dit doen wij door:

- Deelname aan regioproces RAS, in bijzonder de 3 regionale speerpunten Communicatie, Klimaatkennis op orde en Klimaatbestendige prestatieafspraken.

Wij participeren in het regioproces RAS Rijk van Maas en Waal.

- Communicatiestrategie: najaar 2023 was de regionale website gereed ([www.veranderijmee.nl](http://www.veranderijmee.nl)). Deze is gelinkt aan de gemeentelijke website.
- Kennisuitwisseling: is standaard binnen de regionale samenwerking. De gemeente wisselt onderzoeken en werkprocessen uit met de regiogemeenten en we denken mee in het regioproces. Andersom wordt vanuit de regio kennis uitgewisseld met de gemeente Wijchen. .
- Klimaatbestendigheid in prestatieafspraken: is regionaal niet opgestart vanwege onvoldoende capaciteit bij trekker en inmiddels lokaal onderdeel van de jaarlijkse gesprekken met de corporaties. Zie eerdere regel.

### 7.b Naar een energie neutrale en duurzame toekomst

Nieuwe routekaart / Lokale energie strategie

- In 2023 stellen we een Lokale Energie Strategie op: een nieuwe routekaart voor realistische doelen en een energieneutrale toekomst. Tegelijkertijd zetten we een monitorings- en verantwoordingssysteem op voor het (controleren op het) behalen van de doelen.

Elektriciteit

- We werken mee aan het planMER traject en het opstellen van een bod in het kader van de Regionale Energie Strategie (RES) 2.0.
- We streven ernaar in 2023 het windpark bij Bijsterhuizen vergund te hebben zodat realisatie van de 3 windmolens kan beginnen.
- De gedragscode windenergie zal vervolgens geëvalueerd worden.
- We gaan zonnepark Bankhoef vergunnen en invulling geven aan de participatie en het gebiedsfonds.
- Tevens kijken we naar de houdbaarheid van de zonnevisie en vullen deze daar waar nodig aan met nieuwe beleidsrichtingen en een agenda voor zon op daken.
- We onderzoeken met partners zoals Liander oplossingen voor de drukte op het elektriciteitsnet (netcongestie), zoals bijvoorbeeld de inzet van buurtbatterijen.

In 2023 zijn we gestart met het opstellen van een Lokale Energie Strategie. Deze wordt naar verwachting in 2024 vastgesteld. Tegelijkertijd zetten we een monitorings- en verantwoordingssysteem op voor het (controleren op het) behalen van de doelen.

Elektriciteit

- We hebben het planMER traject doorlopen en zijn begonnen met het opstellen van een bod in het kader van de Regionale Energie Strategie (RES) 2.0. Plan wordt in 2024 vastgesteld.
- Het windpark bij Bijsterhuizen is eind 2023 in de RO -procedure gegaan.
- De evaluatie van de gedragscode windenergie is gestart en wordt in Q1 2024 afgerond.
- Zonnepark Bankhoef is vergund en de invulling aan de participatie en het gebiedsfonds is gestart. Netcongestie speelt de realisatie parten, er wordt naar oplossingen gezocht.
- De actualisatie van de Zonnevisie loopt. We vullen deze daar waar nodig aan met nieuwe beleidsrichtingen en een agenda voor zon op daken.
- We zijn in gesprek met Liander over de drukte op het elektriciteitsnet (netcongestie) en hoe wij als gemeente kunnen bijdragen aan het verlagen van de drukte. Daarnaast onderzoeken we de inzet van buurtbatterijen. En is er een verkenning naar een smart energy hub bij/op bedrijventerrein Bijsterhuizen gestart.

## Begroot 2023

## Verantwoording

### Wonen

- Met het energieloket en energiecoaches blijven we inwoners stimuleren en ondersteunen om maatregelen te nemen om energie te besparen. Daarvoor zoeken we de samenwerking met partners zoals de ECL (energie coöperatie Leur) en leefbaarheidsgroepen. We gaan voor een proactieve en gebiedsgerichte benadering.
- Met het oog op de warmtetransitie stellen we op korte termijn een warmtevisie met actieplan vast. Inwoners en stakeholders worden betrokken bij de invulling van dit actieplan. De komende jaren werken we die verder uit en maken we wijkuitvoeringsplannen.
- Voor de warmtetransitie onderzoeken we de mogelijkheden van nieuwe technologieën, zoals warmtewinning uit oppervlaktewater, het gebruik van waterstof en (industriële) restwarmte. De mogelijkheden van restwarmte van de ARN worden onderzocht.

### Werken

- We stimuleren besparing van energie en de opwek van groene energie en spreken bedrijven daarop aan. Binnen de GMR werken we mee aan het opzetten van een Regionaal Expertise Team voor bedrijven.
- Wijchen is al een Fairtrade gemeente. We verkennen of we verdere stappen kunnen nemen om een Global Goals gemeente te worden.
- We gaan verder met verduurzaming van onze gemeentelijke gebouwen en organisatie en maken een nadere uitwerking hiervan. We onderzoeken de implementatie van een CO2-prestatieladder. Zo geven we het goede voorbeeld.

### Wonen

- Het energieloket is uitgebouwd met een backoffice. De samenwerking met ECL (energie coöperatie Leur) is uitgebouwd, ECL leidt de energiecoaches op stuurt ze aan. De Wijkaanpak Isolatie is voorbereid en start begin 2024. Een gemeente brede campagne om inwoners actief te betrekken bij de warmtetransitie is in voorbereiding.
- Het warmteplan is inmiddels vastgesteld, in samenspraak met stakeholders en groepen van inwoners.
- De mogelijkheden van restwarmte van de ARN zijn onderzocht in samenspraak met gemeente Beuningen en gemeente Heumen. Voor Wijchen-zuid is onderzoek gedaan naar de mogelijkheden van aquathermie uit het Wijchens Meer..

### Werken

- Het Regionaal Expertise Team voor bedrijven is inmiddels operationeel. We hebben in 2023 een energieloket voor bedrijven en een zakelijke lening voor verduurzaming voor bedrijven gelanceerd.
- We hebben de verkenning naar de haalbaarheid van Wijchen als Global Goals gemeente in de raad besproken en gaan verder met de uitvoering.
- We zijn bezig met de implementatie van een CO2-prestatieladder voor onze gemeentelijke organisatie en gebouwen.
- We hebben kleine maar zichtbare energiebesparingsprojecten gedaan in de horeca met Sit&Heat kussens op terrassen en Green Dish (minder vlees op menu).

## 7.c Afval: opgeruimd staat netjes

Onze afvalinzameling blijven we verbeteren. Daarbij hebben we aandacht voor het stimuleren van afvalscheiding: kwalitatief en kwantitatief. Hiervoor is een communicatiecampagne opgezet.

- Voortzetten van de campagne "Weet wat je achterlaat".
- Een plan van aanpak opstellen om afvalinzameling bij woningen met ruimtegebrek te verbeteren waardoor deze inwoners worden gestimuleerd om hun afval beter te scheiden.

In 2023 is de campagne "Weet wat je achterlaat" op meerdere events geweest en is het aantal deelnemende winkeliers sterk uitgebreid. Ook is een link gemaakt tussen de beestenbende en "Weet wat je achterlaat".

Bij de begroting is een motie aangenomen waarbij de opdracht is voor grootschalige nieuwbouwprojecten op een andere manier afval in te zamelen. Dit wordt uitgewerkt waarbij ook wordt verkent of deze werkwijze ook toegepast kan worden bij bestaande woningen waar sprake is van ruimtegebrek.

## Begroot 2023

## Verantwoording

We starten een proef met een tijdelijk, roulerend inzamelpunt voor grofvuil in wijken. Hiermee wordt het voor inwoners makkelijker om dichtbij huis weg te brengen. We gaan in beeld brengen hoe deze proef eruit moet zien. We doen eerst een verkenning voordat de pilot wordt opgestart naar de haalbaarheid van deze inzameling (kosten en milieu winst)

Zwerfafval gaan we tegen door in te zetten op bewustwording en het ondersteunen van initiatieven van inwoners om zelf zwerfafval op te ruimen.  
Voortzetten aanpak zwerfafval door inzet Beestenbende en vrijwilligers die zwerfafval opruimen etc.

Dar werkt aan uitwerking van meerdere opties.

De bestaande werkwijze is succesvol doorgezet. Het aantal beestenbenders is verder gegroeid naar ruim 600.

### 7.d Doelmatigheid in verbrede rioleringszorg

Van de riolering afkoppelen van 1 ha openbaar verhard oppervlak, in samenloop met reconstructies van de openbare ruimte.

Onderzoeken of de hemelwaterberging Woezik uitgebreid moet worden en zo ja de uitbreiding realiseren.

Aanschaffen van nieuw beheerpakket.

Ontsluiten van de publieke peilbuizen in het besturingssysteem TMX.

Onderzoeken van het klimaatbestendig maken van de openbare ruimte.

Omdat geen reconstructies van de openbare ruimte hebben plaatsgevonden, is in 2023 geen verhard oppervlak afgekoppeld.

Onderzoek is gestart in 2023, maar de resultaten zijn nog niet bekend.

Huidige beheerpakket "Castor" wordt niet meer ondersteund door leverancier. Nadat duidelijk is geworden welk pakket(BAG/GIS) wordt aangeschaft /voortgezet, starten we de aanbestedingsprocedure voor een nieuw beheerprogramma. Aanbestedingsprocedure loopt nu.

Vanwege onverwachte stopzetting besturingssysteem TMX opgeschort tot nieuw besturingssysteem is aangeschaft in 2024.

Is gerealiseerd. Al geruime tijd wordt gewerkt met ontwikkeld ontwerpkader (toetsingskader) klimaatbestendigheid (wateroverlast) openbare ruimte bij nieuwbouw en reconstructies. Dit geeft voldoende inzicht over klimaatbestendigheid van openbare ruimte. Gesignaleerde knelpunten worden met reconstructies meegenomen of zelfstandig aangepakt.

## Wat heeft het gekost?

Het Programma Volksgezondheid en milieu bestaat uit de volgende taakvelden:

**7.1 Volksgezondheid;** Tot dit taakveld behoren maatregelen ter bescherming van de gezondheid van de bevolking als geheel, van specifieke risicogroepen, van jeugd en van ouderen, zoals de GGD, schoollogopedie en lokaal gezondheidsbeleid.

**7.2 Riolering;** Tot dit taakveld behoren de gemeentelijke taken ten aanzien van afvalwater en de waterhuishouding.

**7.3 Afval;** Tot dit taakveld behoren de inzameling en verwerking van bedrijfs- en huishoudelijk afval.

**7.4 Milieubeheer;** Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken ter bescherming van het milieu waaronder klimaatbeleid, waterbeleid, milieubeleid, MARN (Milieu en Afval Regio Nijmegen) en geluidsonderzoek.

**7.5 Begraafplaatsen en crematoria;** Tot dit taakveld behoren gemeentelijke taken op het terrein van de lijkbezorging en onderhoud van begraafplaatsen/crematoria.

| Taak<br>veld                                   | Financieel overzicht               | Geactualiseerde<br>Begroting | Werkelijk     | Werkelijk     |
|------------------------------------------------|------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | (x € 1.000)                        | 2023                         | 2023          | 2022          |
| <b>Baten</b>                                   |                                    |                              |               |               |
| 7.1                                            | Volksgezondheid                    | 535                          | 500           | 159           |
| 7.2                                            | Riolering                          | 4.368                        | 4.456         | 6.390         |
| 7.3                                            | Afval                              | 4.725                        | 4.849         | 4.804         |
| 7.4                                            | Milieubeheer                       | 2.136                        | 573           | 290           |
|                                                | <b>Totaal Baten</b>                | <b>11.764</b>                | <b>10.378</b> | <b>11.643</b> |
| <b>Lasten</b>                                  |                                    |                              |               |               |
| 7.1                                            | Volksgezondheid                    | 2.681                        | 2.451         | 1.963         |
| 7.2                                            | Riolering                          | 3.965                        | 3.924         | 6.371         |
| 7.3                                            | Afval                              | 4.376                        | 4.026         | 4.585         |
| 7.4                                            | Milieubeheer                       | 4.099                        | 2.273         | 1.902         |
| 7.5                                            | Begraafplaatsen en crematoria      | 21                           | 18            | 14            |
|                                                | <b>Totaal Lasten</b>               | <b>15.142</b>                | <b>12.693</b> | <b>14.835</b> |
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> |                                    | <b>-3.378</b>                | <b>-2.315</b> | <b>-3.191</b> |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>             |                                    |                              |               |               |
| 7.2                                            | ER: Onderhoud Overige gebouwen     | 0                            | 0             | -1            |
| 7.2                                            | ER: Reserve Rioolheffing           | 0                            | 0             | 735           |
| 7.3                                            | ER: Reserve afvalstoffenheffing    | 487                          | 0             | 538           |
| 7.4                                            | BR: Duurzaamheid                   | 0                            | -116          | 130           |
| 7.4                                            | ER: Onderhoud Overige gebouwen     | 8                            | 6             | 4             |
| 7.4                                            | BR: Revolverend fonds duurzaamheid | 0                            | 0             | -50           |
|                                                | <b>Inzet bestemmingsreserves</b>   | <b>495</b>                   | <b>-109</b>   | <b>1.356</b>  |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  |                                    | <b>-2.883</b>                | <b>-2.424</b> | <b>-1.836</b> |
| <i>Verschil rekening/begroting</i>             |                                    |                              | <b>459</b>    |               |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (mio is nadeel)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Taakveld 7.1 Volksgezondheid</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      |                    |                    |
| Op het onderdeel prenatale zorg treedt een voordeel op, omdat de subsidie aan de coöperaties verloskundigen in 2023 incidenteel wordt gedekt vanuit de (door Nijmegen verlegde) IZA- middelen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           | 0                  | 15                 |
| Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op. Dat als gevolg van een hoger dan geraamd positief BTW effect.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                      | 0                  | 42                 |
| Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op. De kosten van de gezondheidsmakelaar 2023 worden incidenteel gedekt vanuit (door Nijmegen verlegde) IZA middelen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                  | 0                  | 21                 |
| Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op. De kosten van Nu niet Zwanger worden incidenteel gedekt vanuit GALA- budget kansrijke start.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | 17                 |
| Op het onderdeel GGD algemeen treedt een voordeel op bij de facultatieve taken, daarnaast is een deel van de kosten bijzondere zorg doorbelast naar het budget Wet verplichte GGZ.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | 67                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | 3                  |
| Op het onderdeel uitvoering lokaal gezondheidsbeleid treedt een voordeel op.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                             | 0                  | 14                 |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | 7                  |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | 9                  |
| <b>Taakveld 7.2 Riolering</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            |                    |                    |
| De opbrengsten uit de rioolheffing zijn, met name bij die van de eigenaren van niet woningen, hoger uitgevallen dan vooraf was becijferd.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | 0                  | 36                 |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | 7                  |
| We zien op dit taakveld lagere kosten waardoor er ook minder BTW toegerekend kan worden.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | 89                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | -3                 |
| <b>Taakveld 7.3 Afval</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |
| De papierprijs was in 2023 lager dan begroot, daarnaast was er ook minder ingezameld dan verwacht.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | -142               |
| Hogere vergoeding voor plastic en afrekening vanuit voorgaande jaren.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                  | 46                 |
| Minder toerekenbare kosten, bestaande voornamelijk uit BTW en kwijtschelding omdat de werkelijke kosten lager zijn dan begroot.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                  | 76                 |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | 6                  |
| <b>Taakveld 7.4 Milieubeheer</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                    |                    |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | 19                 |
| De ODRN kent in tegenstelling tot voorgaande jaren een onderschrijding op hun productie. De onderschrijding is te verklaren aan zowel de BRIKS (Bouwen, Reclame, Inrit, Kappen en Slopen) kant (84% gerealiseerd) als de milieu kant (87% gerealiseerd). Zoals vaker aangegeven, werkt de ODRN vraag- en markt gestuurd. Dit betekent dat de ODRN minder realiseert dan verwacht, wanneer er minder vergunningen en/of meldingen worden aangevraagd of gedaan door particulieren of wanneer er bijvoorbeeld minder gebouwd wordt. In dit opzicht kan de realisatie van de ODRN worden gezien als indicator/graadmeter van de economie van een gemeente. De grootste absolute onderschrijdingen zijn de Meldingen Milieu (- €73.339) en Advies bodem (-€38.531). De grootste absolute overschrijding is de post Milieucontrole (€50.660). | 0                  | 74                 |
| Op diverse beleidsvelden zijn de budgetten in 2023 niet volledig benut, het gaat hierbij om Bodemactiviteiten (+€3k), Milieubeleid (+€ 8k),                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                              | 0                  | 68                 |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (mio is nadeel)</b>                                          | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Waterbeleid (€ 48k), Milieuvoorlichting (+€7k), Externe Veiligheid (+€ 2k).                                             |                    |                    |
| We hebben in 2023 minder dividend ontvangen van de MARN, de dividenduitkeringen zijn van tevoren lastig in te schatten. | 0                  | -13                |
| Overige afwijkingen.                                                                                                    | 0                  | -3                 |
|                                                                                                                         |                    |                    |
| <b>Taakveld 7.4 Begraafplaatsen en crematoria</b>                                                                       |                    |                    |
| Overige afwijkingen.                                                                                                    | 0                  | 2                  |
| <b>Totaal</b>                                                                                                           | <b>0</b>           | <b>459</b>         |
| <b>Totaal saldo</b>                                                                                                     | <b>459</b>         |                    |

## Relevante besluiten

| <b>Nummer besluit</b> | <b>Beleidsnota</b>                                                                                      |
|-----------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| 12 RZ 121             | Verordening duurzaamheidsleningen                                                                       |
| 13 RZ 206             | Klimaatbeleidsplan 2013-2016                                                                            |
| 14 RZ 016             | Afvalbeleidsplan 2014-2017                                                                              |
| 15 RZ 063             | Verlenging duurzaamheidsleningen                                                                        |
| 16 RZ 092             | Nulmeting routekaart energieneutraal Wijchen 2040                                                       |
| 17 1 3419             | Verordening Kwaliteit Vergunningverlening, Toezicht en Handhaving (VTH) omgevingsrecht gemeente Wijchen |
| 17 2 1266             | IBOR en rioolbeheer 2018-2022                                                                           |
| 17 6 498 / ...        | Gemeentelijk rioleringsplan 2018-2022 / Beleidsplan water en riolering 2023-2027                        |
| 18 1 1344             | Wijziging verordening stimuleringsregeling duurzame maatregelen                                         |
| 18 2 13777            | Initiatiefvoorstel K8W VVD WL beleid behalen landelijke afvaldoelstellingen                             |
| 18 2 15830            | Zomerinzameling GFT                                                                                     |
| 18 1047               | Strategische Waternota 2019-2028                                                                        |
| 18 1048               | Milieubeleidsplan 2018-2021                                                                             |
| 21 80394              | Begroting ODRN 2023                                                                                     |
| 22 76655              | Begroting MARN 2023                                                                                     |
| 22 76786              | Begroting GGD 2023                                                                                      |
| 19 32035              | Concept startnotitie Regionale Energie Strategie (RES)                                                  |
| 19 30636              | Toekomstbestendig wonen                                                                                 |
| 20 56202              | Beleidsplan Wmo, jeugd en gezondheid 2021 - 2024 Wijchen                                                |
| 21 47504              | Definitief bod Regionale Energie Strategie 1.0 van Arnhem Nijmegen                                      |
| 22 89926              | Stand van zaken en aanpak actieplan inzake Klimaatadaptatie Wijchen                                     |

## 8 Wonen en bouwen

### Algemeen

We willen dat iedereen zich in Wijchen thuis kan voelen en goed kan wonen. Daarom zitten we midden in een grote (versnellings-)opgave in de nieuwbouw. We zetten er op in om de komende 10 jaar 3000 woningen te realiseren. De woningbouwversnelling maken we mogelijk door het realiseren van harde plancapaciteit in bestaande plannen. We houden koers op lopende projecten zoals Wijchen West, Huurlingsedam, Kraanvogel, Tussen Kasteel en Wijchens Meer en Hart van Zuid. Er blijft ruimte voor collectieve wooninitiatieven en kleinere initiatieven. Met name in de kleine kernen zorgt dat ervoor dat mensen in hun dorp kunnen blijven, of komen wonen. Bijvoorbeeld door te bouwen in collectief particulier opdrachtgeverschap (cpo).

Naast kwantiteit is ook de kwaliteit van wonen en van de leefomgeving belangrijk. We streven naar variatie binnen nieuwbouwwijken en bestaande wijken. Dat betekent verschillende woningtypen, doelgroepen en prijksklassen. Zo blijven wijken op de lange duur veerkrachtig en leefbaar. Bij nieuwe gebiedsontwikkelingen kijken we welke bouwhoogte past bij de omgeving, en ook welke bouwhoogte een bijdrage kan leveren aan het realiseren van betaalbare woningen.

Uitgangspunt is dat het woningbouwprogramma zoveel mogelijk aansluit bij de woonbehoefte van de verschillende doelgroepen, zoals starters, ouderen en één- en tweepersoonshuishoudens. Voor het merendeel zijn dit sociale huurwoningen en betaalbare huur- en koopwoningen. We zetten ook in op levensloopgeschikte woningen en seniorenwoningen. Daarnaast zorgen we voor focus op de ontwikkeling van Wijchen als geheel door ook aandacht te hebben voor de kwaliteit van wonen in bestaande wijken en goede voorzieningen in de buurt. We ontwikkelen zoveel mogelijk energieneutraal en stimuleren circulair en natuur inclusief bouwen. We zorgen ervoor dat de buitenruimten levendig, aantrekkelijk en veilig zijn. Zo zorgen we voor meer mogelijkheden voor ontmoetingen in de buurt. Ouderen en inwoners met een zorgvraag moeten hier kunnen blijven wonen; kleinschalig en zoveel mogelijk onderdeel van de wijk. Daarbij staan we open voor nieuwe woonconcepten en woonvormen voor pre-mantelzorg.

Speerpunten

Coalitie  
akkoord

Algemeen

|            |                                            |
|------------|--------------------------------------------|
| <b>8-a</b> | <b>We gaan bouwen</b>                      |
| <b>8-b</b> | <b>Sterke en prettige dorpen en wijken</b> |
| <b>8-c</b> | <b>Goede voorzieningen in de buurt</b>     |
| <b>8-d</b> | <b>Investeren in het buitengebied</b>      |

## Speerpunten

### **8-a We gaan bouwen**

De komende jaren bouwen we fors meer woningen. Zo snel mogelijk. Daarom geven we nu voorrang aan het realiseren van bestaande plannen, met tijdelijk minder aandacht voor nieuwe initiatieven. De afgelopen jaren is al veel voorbereid dus de komende jaren kan de schop de grond in. Daarbij staat de kwaliteit van de leefomgeving voorop. De woningen die we bouwen passen bij de toekomstige behoeften. Denk aan woningen voor starters, ouderen en een- en tweepersoonshuishoudens. We willen dat mensen die hier willen blijven wonen dat ook kunnen.

### **8-b Sterke en prettige dorpen en wijken**

We bouwen niet zomaar. De kwaliteit van onze dorpen en wijken staat voorop. We bewaren het dorpse karakter van Wijchen en de kernen. Dat betekent leefbare buurten met voldoende groen, waarin mensen elkaar ontmoeten en iets voor elkaar over hebben.

### **8-c Goede voorzieningen in de buurt**

Voor een goede leefbaarheid is het belangrijk dat er voorzieningen in de buurt zijn. Denk aan ruimte voor groen, speelplekken voor onze jeugd, en dorpshuizen of wijkcentra om elkaar te ontmoeten.

### **8-d Investeren in het buitengebied**

Ons buitengebied is mooi, en dat houden we graag zo. Dat doen we door de ruimte op een verstandige manier te gebruiken, waarbij we het landschap behouden en versterken en versnippering tegengaan.

## Wat hebben we ervoor gedaan

### Begroet 2023

### Verantwoording

#### 8.a We gaan bouwen

Er blijft ruimte voor collectieve wooninitiatieven en kleinere initiatieven, met name in de kleine kernen.

De instrumenten uit het Instrumentarium voor behoud van goedkope en betaalbare huur- en koopwoningen passen we op projectniveau toe (maatwerk).

We ontwikkelen zoveel mogelijk energieneutraal en stimuleren circulair en natuur inclusief bouwen. We wegen hierbij duurzaamheid en betaalbaarheid af.

We verkennen aanvullende mogelijkheden voor woningsplitsing. We staan open voor initiatieven voor woningsplitsing.

We zetten in op het realiseren van levensloopgeschikte woningen en seniorenwoningen.

We stimuleren ook bewoners van bestaande woningen om hun woning toekomstbestendig te maken (duurzaamheid en levensloopbestendigheid).

We zetten in op het verminderen van de druk op de woningmarkt, bijvoorbeeld door het realiseren van flexwonen.

We houden koers op lopende projecten Wijchen-West, Huurlingsedam, Kraanvogel, Tussen Kasteel en Wijchens Meer en Hart van Zuid. Bestemmingsplannen laatste fase Huurlingsedam en TKWM gaan ter vaststelling naar de raad.

Bij woningbouwprojecten, niet zijnde de kleine particuliere initiatieven (kpi's), verplichten wij ontwikkelende partijen om voorafgaand aan de planologische procedure een omgevingsdialoog met omwonenden en andere belanghebbenden te voeren. Hiermee anticiperen wij op de komende Omgevingswet.

Dit is in lijn met beleid dat al 2 jaar geldt.

Dit loopt en is maatwerk per project. O.a. Koopstart in Huurlingsedam.

Nieuwbouw is aardgasloos en minimaal BENG (bijna energieneutraal). Circulair en natuur inclusief bouwen wordt in diverse projecten als ambitie ingezet en afhankelijk van grondposities ook gehandhaafd.

In 2023 zijn op diverse plaatsen in Wijchen woningsplitsingen gerealiseerd.

In 2023 zijn op meerdere plekken in Wijchen levensloopgeschikte woningen gerealiseerd, o.a. Alba in de Lindenstraat (Valendries) en La Verna (Alverna)

Er is een toekomstbestendig wonen lening beschikbaar voor kleine particuliere verhuurders en vve's.

Flexwonen hebben we ingezet i.r.t. voorzieningen voor vluchtelingen, o.a. realisatie PiusXII Straat 100.

In Wijchen-West is het stedenbouwkundig plan en de grondexploitatie ter vaststelling aangeboden aan de raad. Daarnaast is met marktpartijen een overeenkomst getekend voor ontwikkeling van het gehele gebied.

Voor Wijchen-West is een participatieplan aan de raad vastgesteld en vervolgens uitgevoerd. Daaruit volgden uiteindelijk nog nadere sessies en keukentafelgesprekken voor persoonlijke belangen van omwonenden.

#### 8.b Sterke en prettige dorpen en wijken

We bevorderen ontmoeten in nieuwe en bestaande wijken, o.m. door in nieuwe en bestaande wijken en dorpen te gaan voor levendige buitenruimten, die aantrekkelijk en veilig zijn.

Gerealiseerd.

Kwaliteit staat voorop. We streven naar variatie binnen nieuwbouwwijken en in bestaande wijken. Voor bestaande wijken werken we verder aan het toekomstbestendig maken van de woningvoorraad, bijvoorbeeld in Wijchen-Zuid. Dat betekent verschillende woningtypen, doelgroepen en prijsklassen. Bij elk woningbouwplan kijken we welk woningbouwprogramma passend is op de locatie en invulling geeft aan de lokale en gemeente brede woningbehoefte.

Bij nieuwe gebiedsontwikkelingen kijken we welke bouwhoogte past bij de omgeving (maatwerk).

Gerealiseerd

Gerealiseerd

### 8.c Goede voorzieningen in de buurt

In Hart van Zuid werken we op basis van de gebiedsvisie verder aan een toekomstbestendig voorzieningenhart, met voldoende groen en ruimte voor ontmoeting. Daarbij blijven we de inwoners betrekken.

Het project Tussen Kasteel en Wijchens Meer biedt een kwaliteitsimpuls aan het centrum. We gaan door op de ingeslagen weg, met een bruisend centrum en voldoende parkeerplekken. Dit doen we uiteraard samen met inwoners en ondernemers.

Er is een participatieplan voor de kaders en uitgangspunten van het Masterplan opgesteld en ter besluitvorming voorgelegd. In april 2023 zijn er live enquêtes afgenomen in de wijk en is er een inloopbijeenkomst gehouden. Het resultaat hiervan is aan de inwoners en andere stakeholders teruggekoppeld. De verwachting is dat de raad medio 2024 een besluit kan nemen over de kaders en uitgangspunten. Conform.

### 8.d Investeren in het buitengebied

We zijn terughoudend met bouwen in het buitengebied.

Slechte bermen in het buitengebied blijven we aanpakken.

Duurzame veehouderij stimuleren wij door duurzaamheidsinitiatieven te faciliteren.

We geven agrariërs ruimte voor nieuwe perspectieven voor de toekomst.

We werken aan een gebiedsvisie voor het buitengebied, waarbij we nadrukkelijk oog hebben voor eventuele transformatie.

Via het KPI-beleid is geborgd dat er in principe niet in het buitengebied is gebouwd.

Dit nemen we mee in ons reguliere onderhoud Ibor.

In 2023 is de zakelijke duurzaamheidslening beschikbaar gekomen. Verder hebben we ons in 2023 moeten focussen op wat in de lokale energie strategie komt te staan.

In 2023 hadden we willen starten met te onderzoeken wat nodig is voor een toekomstbestendige landbouw en welke rol de gemeente daarbij kan vervullen. Dit is wegens andere prioriteiten niet gelukt.

De voorbereiding hiervoor hadden we in 2023 willen starten maar dit is wegens andere prioriteiten niet gelukt.

## Wat heeft het gekost?

Het Programma Wonen en bouwen bestaat uit de volgende taakvelden:

**8.1 Ruimtelijke ordening;** Tot dit taakveld behoren taken op grond van de Wet ruimtelijke ordening, zoals het bijstellen en actualiseren van bestemmingsplannen en de vergoedingen planschade.

**8.2 Grondexploitatie (niet-bedrijventerreinen);** Tot dit taakveld behoren activiteiten op het gebied van gemeentelijke bouwgrondexploitaties.

**8.3 Wonen en bouwen;** Tot dit taakveld behoren gebiedsontwikkeling, woningvoorraad en huisvestingsvoorziening, waaronder ook de bouwleges.

| Taak<br>veld                                   | Financieel overzicht                       | Geactualiseerde<br>Begroting | Werkelijk     | Werkelijk     |
|------------------------------------------------|--------------------------------------------|------------------------------|---------------|---------------|
|                                                | (x € 1.000)                                | 2023                         | 2023          | 2022          |
| <b>Baten</b>                                   |                                            |                              |               |               |
| 8.1                                            | Ruimtelijke ordening                       | 314                          | 378           | 135           |
| 8.2                                            | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 69                           | 7.015         | 2.689         |
| 8.3                                            | Wonen en bouwen                            | 1.209                        | 1.475         | 1.419         |
|                                                | <b>Totaal Baten</b>                        | <b>1.592</b>                 | <b>8.867</b>  | <b>4.244</b>  |
| <b>Lasten</b>                                  |                                            |                              |               |               |
| 8.1                                            | Ruimtelijke ordening                       | 1.151                        | 1.145         | 7.342         |
| 8.2                                            | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen) | 104                          | 2.259         | 2.755         |
| 8.3                                            | Wonen en bouwen                            | 2.011                        | 1.913         | 1.676         |
|                                                | <b>Totaal Lasten</b>                       | <b>3.267</b>                 | <b>5.316</b>  | <b>11.772</b> |
| <b>Gerealiseerd totaal van baten en lasten</b> |                                            | <b>-1.675</b>                | <b>3.551</b>  | <b>-7.529</b> |
| <b>Mutatie bestemmingsreserves</b>             |                                            |                              |               |               |
| 8.1                                            | ER: Actualiseren bestemmingsplannen        | 20                           | 20            | -21           |
| 8.2                                            | Afs.R: Bouw parkeergarage TKWM             | 0                            | -1.845        | 0             |
| 8.2                                            | BR: Risicoreserve grote projecten          | 0                            | -1.330        | 0             |
|                                                | <b>Inzet bestemmingsreserves</b>           | <b>20</b>                    | <b>-3.156</b> | <b>-21</b>    |
| <b>Gerealiseerd resultaat</b>                  |                                            | <b>-1.655</b>                | <b>395</b>    | <b>-7.550</b> |
| <i>Verschil rekening/begroting</i>             |                                            |                              | <b>2.050</b>  |               |

| Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)                                                                                                                                                                                                                                                                                | Structureel | Incidenteel |
|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------|-------------|
| <b>Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |             |             |
| Voordeel op doorberekende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                                                               | 0           | 34          |
| Door de invoering van de omgevingswet per 1 januari 2024 zijn veel bestemmingsplannen vervroegd ingediend. Hiervoor hebben we in de rapportage al de inkomsten uit leges en expolitatiebijdragen verhoogd van € 40k naar € 275k. In werkelijkheid hebben we in de laatste maanden nog meer ontvangen dan verwacht en hebben we circa € 335k ontvangen. | 0           | 60          |
| Van de provincie Gelderland hebben we € 50k ontvangen aan subsidie voor de versnelde woningbouw voor de jaren 2022 en 2023. Dit is gebaseerd op 50% cofinanciering. Het gemeentelijk aandeel voor het deel 2023 is hier opgenomen. Hier tegenover staat een voordeel op inhuur bouw bureau op taakveld 8.2.                                            | 0           | -23         |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0           | -1          |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| <b>Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                    |                    |
| Voordeel op inhuur derden bouw bureau.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 0                  | 30                 |
| Volgende het BBV moet tussentijds winst worden genomen via de POC methode. (percentage of completemet) Voor de CPO Wonsick nemen we in 2023 een winst van € 209k en voor de Huurlingsedam Fase 3 nemen we een tussentijdse winst in 2023 van € 117k.                                                                                                                                                                                          | 0                  | 326                |
| Conform BBV richtlijnen moeten we Huurlingsedam fase 3 loskoppelen van fase 1 en 2. De opbrengst uit doorbelaste kosten voor fase 1 en 2 hadden we opgenomen in fase 3. Deze opbrengst moeten we nu in het resultaat nemen. In de begroting hadden we dit gekoppeld aan de afsluiting van fase 3 in 2027. De opbrengst moeten we dus nu eerder nemen.                                                                                         | 0                  | 979                |
| In de begroting is uitgegaan van een winst van € 69k voor de CPO Bergharen Rivierduin, deze sluiten we nu af in 2023 met een eindresultaat van € 164k een voordelig verschil van € 95k.                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | 95                 |
| Het saldo op onderhanden werk op taakveld 8.2 (uitbreiding bedrijventerrein Bijsterhuizen) valt weg tegen het saldo onderhanden werk op taakveld 3.2. Per saldo is het onderhanden werk voor de exploitatie neutraal.                                                                                                                                                                                                                         | 0                  | 145                |
| Met het actualiseren van de bouwgrondexploitaties werken we de verliesgevende voorzieningen bij. Voor 2023 betekent dit positieve bijstellingen voor de verliesvoorzieningen van CPO Batenburg (+ 30k), TKWM (+ 3.330k).                                                                                                                                                                                                                      | 0                  | 3.360              |
| De vrijval uit de verliesgevende voorziening op basis van de allonge storten we in de Afschrijvingsreserve parkeergarage Tussen Kasteel en Wijchens Meer.                                                                                                                                                                                                                                                                                     | 0                  | -3.330             |
| We sluiten het project Lindestraat/Meidoornstraat in 2023 af met een voordeel van € 8k.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | 8                  |
| Het saldo van het voorbereidingskrediet Kraanvogelstraat op 31 december 2023 dekken we uit de reserve risico grote projecten.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                 | 0                  | 155                |
| Conform raadsbesluit boeken we alle voorbereidingskosten van het project Kraanvogel tot en met 2023 af ten laste van de risico reserve grote projecten.                                                                                                                                                                                                                                                                                       | 0                  | -155               |
| Overige afwijkingen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                          | 0                  | 3                  |
|                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               |                    |                    |
| <b>Taakveld 8.3 Wonen en bouwen</b>                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                           |                    |                    |
| Voordeel op doorberekenende kosten WDW vanwege positieve afrekening jaarrekening WDW 2023.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                    | 0                  | 49                 |
| Door de invoering van de omgevingswet per 1 januari 2024 zijn veel bouwvergunningen vervroegd ingediend. Hiervoor hebben we in de rapportages al de inkomsten uit leges verhoogd van € 801k naar € 1.179k. In werkelijkheid hebben we in de laatste maanden nog meer ontvangen dan verwacht en hebben we circa € 1.447k ontvangen. Per saldo nogmaals een voordeel op de leges van € 268k.                                                    | 0                  | 268                |
| Voor de Omgevingswet is ingeschat dat we van het budget van € 476k een bedrag van € 270k gaan uitgeven en hebben daarom € 206k overgeheveld naar 2024. In werkelijkheid hebben we minder uitgegeven namelijk € 217k waardoor er een bedrag van € 53k niet is uitgegeven. Bij de resultaatbestemming stellen we voor de budgetoverheveling aan te passen van € 206k naar € 259k om de verkregen middelen voor deze taak beschikbaar te houden. | 0                  | 53                 |
| Door de vervroegde aanvraag van vergunningen hebben we naast extra legesopbrengsten ook extra uitgaven. Dit heeft met name betrekking op Bouwtechnische toetsing en stikstofdepositie-onderzoeken.                                                                                                                                                                                                                                            | 0                  | -24                |
| Voor het onderdeel welstand zijn de uitgaven en de inkomsten budgettair neutraal opgenomen in de begroting. Per saldo hebben we iets meer inkomsten ontvangen dan uitgaven gedaan.                                                                                                                                                                                                                                                            | 0                  | 5                  |
| Voor het volshuisvestingsbeleid hebben we minder diensten van derden afgenomen.                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 0                  | 2                  |

| <b>Toelichting verschil baten en lasten rekening/begroting (min is nadeel)</b> | <b>Structureel</b> | <b>Incidenteel</b> |
|--------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Voordeel op vastgoedinformatievoorziening.                                     | 0                  | 11                 |
| <b>Totaal</b>                                                                  | <b>0</b>           | <b>2.050</b>       |
| <b>Totaal saldo</b>                                                            | <b>2.050</b>       |                    |

## Relevante besluiten

| Nummer besluit | Beleidsnota                                                           |
|----------------|-----------------------------------------------------------------------|
| 13 RZ 148      | Centrumvisie                                                          |
| 15 AZ 143      | Verordening startersleningen                                          |
| 16 1 1701      | Herijking visie Oostflank, westflank, centrum                         |
| 16 2192        | Grondnota en grondexploitatiebeleid                                   |
| 17 1 1086      | Woonvisie "Thuis in Wijchen" 2025                                     |
| 20 54326       | Legesverordening 2021                                                 |
| 20 54326       | Verordening precariobelasting 2021                                    |
| 20 54326       | Verordening marktgelden 2021                                          |
| 19 25085       | Vaststelling Algemene Verordening Ondergrondse Infrastructuren (AVOI) |
| 20 43403       | Woondeal regio Arnhem Nijmegen                                        |
| 20 54858       | Woonagenda Subregio Nijmegen e.o. 2020-2030                           |
| 21 045515      | Grondprijzenbrief 2021 Wijchen                                        |
| 22 77480       | Begroting Bijsterhuizen 2022                                          |
| 21 59350       | Gebiedsvisie en ontwikkelstrategie Wijchen West                       |

# Beleidsindicatoren

Conform BBV-richtlijnen presenteren we hier naast de lokaal vastgestelde beleidsindicatoren, de voor iedere gemeente verplichte beleidsindicatoren.

| Taakveld                       | Naam Indicator                                                        | Eenheid                                                         | Streefwaarde<br>2023 | Realisatie<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|--------------------------------|-----------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------|--------------------|--------------------|
| 0. Bestuur en ondersteuning    | <b>Formatie</b>                                                       | Fte per 1.000 inwoners                                          | 6,2                  | 6,9                | 6,2                |
| 0. Bestuur en ondersteuning    | <b>Bezetting</b>                                                      | Fte per 1.000 inwoners                                          | 5,9                  | 6,4                | 6,1                |
| 0. Bestuur en ondersteuning    | <b>Apparaatskosten</b>                                                | Kosten per inwoner                                              | 649                  | 716                | 636                |
| 0. Bestuur en ondersteuning    | <b>Externe inhuur</b>                                                 | Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen | 7                    | 23                 | 22                 |
| 0. Bestuur en ondersteuning    | <b>Overhead</b>                                                       | % van totale lasten                                             | 12                   | 9                  | 9                  |
| 1. Veiligheid                  | <b>Verwijzingen Halt</b>                                              | Aantal per 10.000 jongeren                                      | 6                    | 9                  | 4*                 |
| 1. Veiligheid                  | <b>Winkeldiefstallen</b>                                              | Aantal per 1.000 inwoners                                       | 0,5                  | 1,3                | 1,5                |
| 1. Veiligheid                  | <b>Geweldsmisdrijven</b>                                              | Aantal per 1.000 inwoners                                       | 2,9                  | 2,4                | 2,5                |
| 1. Veiligheid                  | <b>Diefstallen uit woning</b>                                         | Aantal per 1.000 inwoners                                       | 0,9                  | 0,7                | 0,8                |
| 1. Veiligheid                  | <b>Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)</b>         | Aantal per 1.000 inwoners                                       | 1                    | 4                  | 5,7                |
| 3. Economie                    | <b>Funciemenging</b>                                                  | %                                                               | 50                   | 51                 | 51                 |
| 3. Economie                    | <b>Vestigingen (van bedrijven)</b>                                    | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar     | 138                  | 154                | 145                |
| 4. Onderwijs                   | <b>Absoluut verzuim</b>                                               | Aantal per 1.000 leerlingen                                     | 1,3                  | 3,9                | 1,7                |
| 4. Onderwijs                   | <b>Relatief verzuim</b>                                               | Aantal per 1.000 leerlingen                                     | 15                   | 16                 | 14                 |
| 4. Onderwijs                   | <b>Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)</b> | % deelnemers aan het VO en MBO onderwijs                        | 1,4                  | 2,3                | 1,8                |
| 5. Sport, cultuur en recreatie | <b>Niet sporters</b>                                                  | %                                                               | 45                   | 43                 | 47                 |
| 6. Sociaal domein              | <b>Banen</b>                                                          | Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15 – 64 jaar           | 715                  | 732                | 712                |
| 6. Sociaal domein              | <b>Jongeren met een delict voor de rechter</b>                        | % 12 t/m 21 jarigen                                             | 1                    | 1                  | 1                  |
| 6. Sociaal domein              | <b>Kinderen in uitkeringsgezin</b>                                    | % kinderen tot 18 jaar                                          | 4                    | 5                  | 5                  |

| <b>Taakveld</b>              | <b>Naam Indicator</b>                                  | <b>Eenheid</b>                                                          | <b>Streefwaarde<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> |
|------------------------------|--------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------|------------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 6. Sociaal domein            | <b>Netto arbeidsparticipatie</b>                       | % van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking | 69                           | 74                         | 74                         |
| 6. Sociaal domein            | <b>Werkloze jongeren</b>                               | % 16 t/m 22 jarigen                                                     | 1,2                          | 1                          | 1                          |
| 6. Sociaal domein            | <b>Personen met een bijstandsuitkering</b>             | Aantal per 10.000 inwoners                                              | 170                          | 170                        | 297                        |
| 6. Sociaal domein            | <b>Lopende re-integratievoorzieningen</b>              | Aantal per 10.000 inwoners van 15 – 64 jaar                             | 34                           | 46                         | 34                         |
| 6. Sociaal domein            | <b>Jongeren met jeugdhulp</b>                          | % van alle jongeren tot 18 jaar                                         | 10                           | 12                         | 11                         |
| 6. Sociaal domein            | <b>Jongeren met jeugdbescherming</b>                   | % van alle jongeren tot 18 jaar                                         | 1                            | 1                          | 1                          |
| 6. Sociaal domein            | <b>Jongeren met jeugdreclassering</b>                  | % van alle jongeren van 12 tot 23 jaar                                  | 0,2                          | 0,2                        | 0,2                        |
| 6. Sociaal domein            | <b>Cliënten met een maatwerkarrangement WMO</b>        | Aantal per 10.000 inwoners                                              | 662                          | 698                        | 660                        |
| 7. Volksgezondheid en Milieu | <b>Omvang huishoudelijk restafval</b>                  | Kg/inwoner                                                              | 110                          | 100                        | 111                        |
| 7. Volksgezondheid en Milieu | <b>Hernieuwbare elektriciteit</b>                      | %                                                                       | 9,0                          | 14,7                       | 10,9                       |
| 8. Vhrosv                    | <b>Gemiddelde WOZ waarde</b>                           | Duizend euro                                                            | 316                          | 357                        | 318                        |
| 8. Vhrosv                    | <b>Nieuw gebouwde woningen</b>                         | Aantal per 1.000 woningen                                               | 13,4                         | 8,9                        | 6,5                        |
| 8. Vhrosv                    | <b>Demografische druk</b>                              | %                                                                       | 76                           | 76                         | 76                         |
| 8. Vhrosv                    | <b>Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden</b>  | In Euro's                                                               | 828                          | 827                        | 806                        |
| 8. Vhrosv                    | <b>Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden</b> | In Euro's                                                               | 865                          | 863                        | 842                        |

# Paragrafen

---

1. Overhead, Algemene Dekkingsmiddelen en overige baten en lasten
2. Lokale heffingen
3. Weerstandsvermogen
4. Onderhoud Kapitaalgoederen
5. Financiering
6. Bedrijfsvoering
7. Verbonden Partijen
8. Grondbeleid

## Paragraaf 1: Overhead, Algemene dekkingsmiddelen en overige baten en lasten

### Inleiding

In deze paragraaf worden de kosten voor Overhead, de algemene dekkingsmiddelen en onvoorziene kosten nader toegelicht.

### Overzicht Overhead

De kosten overhead hebben betrekking op het deel van het personeel dat zich niet rechtstreeks bezighoudt met de producten, maar dat ondersteunend is in het proces. Denk hierbij aan kosten zoals opleidingen en BHV, huisvesting en ICT.

Tabel 1: Weergave van taakveld Overhead (x € 1.000)

| Overhead                                    | Begroting<br>2023 | Realisatie<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|---------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Personeel(s) gerelateerd                    | 308               | 407                | 21                 |
| ICT                                         | 3.170             | 2.742              | 2.711              |
| Huisvesting                                 | 1.645             | 1.704              | 1.450              |
| Bijdrage GR Werkorganisatie Druten-Wijchen* | 7.035             | 7.151              | 6.553              |
| <b>Totaal Overhead (taakveld 0.4)</b>       | <b>12.158</b>     | <b>12.003</b>      | <b>10.736</b>      |

\*Dit betreft alleen de kosten voor overhead binnen de totale bijdrage aan de WDW.

### Overzicht vrij besteedbare dekkingsmiddelen

De algemene dekkingsmiddelen betreffen met name de OZB en de uitkeringen uit het Gemeentefonds. Deze middelen kennen in tegenstelling tot heffingen als het rioolrecht of de afvalstoffenheffing geen vooraf bepaald bestedingsdoel. De (wettelijk) niet vrij besteedbare heffingen evenals de specifieke uitkeringen worden in de programma's, waarvan ze voor een deel de kosten dekken, verantwoord onder de baten.

#### • 0.5 Treasury

Het taakveld Treasury is in tabel 2 gesplitst in het financieringsresultaat en dividend. Het financieringsresultaat betreft het renteresultaat op aangetrokken en uitgezette leningen, zie paragraaf 6 voor de specificatie.

#### • 0.61/0.62/064 Lokale heffingen

In paragraaf 3 "Lokale heffingen" wordt nader ingegaan op het algemeen beleid van de lokale heffingen en de belastingcapaciteit van de gemeente Wijchen. De onderstaande lokale heffingen zijn daar opgenomen.

- Onroerend Zaak Belasting (OZB)\*,
- Toeristenbelasting\*,
- Hondenbelasting,
- Rioolrechten,
- Afvalstoffenheffing / reinigingsrechten,
- Reclamebelasting\*
- Precariobelasting\*

De met \* gemarkeerde belastingen vrij besteedbaar.

#### • 0.7 Gemeentefonds (algemene uitkering)

De omvang van de inkomsten uit het Gemeentefonds zijn in de realisatie herleid uit de decembercirculaire 2023. Op begrotingsbasis is uitgegaan van de septembercirculaire 2023, aangevuld met het verwachte extra geld in de decembercirculaire voor de uitvoering van de energietoeslag.

#### • Onvoorzien

Er is, conform wettelijk voorschrift, een bedrag opgenomen voor onvoorziene uitgaven. Met het vaststellen van de begroting, bekrachtigt de raad het standpunt, dat tegenvallers

binnen bestaande middelen worden opgevangen. In de vastgestelde financiële verordening 2023 is onder artikel 4.2 opgenomen, dat 'onvoorzien' begroot dient te worden. Dat vullen we in met het begroten van een (beperkt) begrotingsoverschot. Dit bedrag dient als buffer voor onvoorziene kosten.

Tabel 2: Weergave van de dekkingsmiddelen (x € 1.000)

| <b>Taak veld</b> | <b>Dekkingsmiddelen</b>                                 | <b>Begroting 2023</b> | <b>Realisatie 2023</b> | <b>Realisatie 2022</b> |
|------------------|---------------------------------------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 0.5              | Treasury - Resultaat financieringen                     | 865                   | <b>1.754</b>           | <b>1.075</b>           |
| 0.5              | Treasury - Dividend                                     | 144                   | <b>57</b>              | <b>82</b>              |
| 0.61             | OZB woningen                                            | 6.406                 | <b>6.417</b>           | <b>6.110</b>           |
| 0.62             | OZB niet-woningen                                       | 3.918                 | <b>3.944</b>           | <b>3.605</b>           |
| 0.64             | Belastingen overig                                      | 359                   | <b>364</b>             | <b>369</b>             |
| 0.7              | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds | 80.007                | <b>79.989</b>          | <b>77.352</b>          |
|                  | Onvoorzien                                              | 0                     | <b>0</b>               | <b>0</b>               |
|                  | <b>Totale algemene dekkingsmiddelen</b>                 | <b>91.700</b>         | <b>92.525</b>          | <b>88.592</b>          |

### Overzicht Overige baten en lasten

Binnen het taakveld 0.8 overige baten lasten worden de stelposten en bijzondere baten en lasten verantwoord.

Tabel 3: Weergave van het taakveld 0.8 (x € 1.000)

| <b>Taak veld</b> | <b>Dekkingsmiddelen</b> | <b>Begroting 2023</b> | <b>Realisatie 2023</b> | <b>Realisatie 2022</b> |
|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 0.8              | Overige baten en lasten | 208                   | <b>207</b>             | 174                    |

Bovenstaande opbrengst in 2023 heeft betrekking op een btw analyse over 2021, waarbij we per saldo meer btw konden verrekenen via het BTW compensatiefonds/ ondernemers btw.

### Overzicht mutaties met reserves niet op programma's gepresenteerd

De inzet van reserves is specifiek benoemd bij de afzonderlijke programma's. Reserves die niet aan een programma toe te wijzen zijn, worden hier opgenomen.

Tabel 4: Weergave van het taakveld 0.10 (x € 1.000)

| <b>Taak veld</b> | <b>Dekkingsmiddelen</b> | <b>Begroting 2023</b> | <b>Realisatie 2023</b> | <b>Realisatie 2022</b> |
|------------------|-------------------------|-----------------------|------------------------|------------------------|
| 0.10             | Mutaties met reserves   | 1.799                 | <b>1.799</b>           | 764                    |

Naast de reserves gepresenteerd in de afzonderlijke programma's, heeft de onttrekking uit het rekeningresultaat 2022 op dit taakveld plaatsgevonden ter afdekking van de budgetoverhevelingen 2022-2023.

## Overzicht Vennootschapsbelasting

Tabel 5: Weergave van het taakveld 0.9 (x € 1.000)

| <b>Taak<br/>veld</b> | <b>Dekkingsmiddelen</b> | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> |
|----------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| 0.9                  | Vennootschapsbelasting  | -54                       | <b>-54</b>                 | 0                          |

Met ingang van 2016 zijn gemeenten vennootschapsbelastingplichtig. Dit betekent dat over winstgevende onderdelen die door de fiscus als onderneming worden gezien, belasting dient te worden betaald. Over de opbrengsten uit hypotheek en reclame hebben we (onder protest) vennootschapsbelasting betaald. Landelijk lopen op deze dossiers nog discussie. Om mogelijke rente te voorkomen als blijkt dat we echt belasting verschuldigd zijn, hebben we de kosten genomen in 2023.

## Paragraaf 2: Lokale heffingen

### Inleiding

In artikel 8 en artikel 26 van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) is geregeld dat de paragraaf lokale heffingen een verplicht onderdeel is van de begroting en de jaarrekening. Deze paragraaf moet volgens artikel 10 van het BBV ten minste de volgende onderdelen bevatten:

- De geraamde inkomsten;
- Het beleid ten aanzien van de lokale heffingen;
- Een overzicht op hoofdlijnen van de diverse heffingen, waarin inzichtelijk wordt gemaakt hoe bij de berekening van de tarieven van de heffingen, die ten hoogste kostendekkend mogen zijn, wordt bewerkstelligd dat de geraamde baten de ter zake geraamde lasten niet overschrijden, wat de beleidsuitgangspunten zijn die ten grondslag liggen aan deze berekeningen en hoe deze uitgangspunten bij de tariefstelling worden gehanteerd;
- Een aanduiding van de lokale lastendruk;
- Een beschrijving van het kwijtscheldingsbeleid.

We beschrijven allereerst de algemene kaders en beleidsuitgangspunten. Vervolgens gaan we in op de heffingen van leges. Daarbij besteden we aandacht aan de kostenopbouw en de kostendekkendheid. Daarnaast geven we aan welke belastingen we in Wijchen heffen. Per belastingsoort schetsen we de kaders en gaan we in op de tariefsopbouw en de grondslag voor de belastingheffing en de totaal begrote en gerealiseerde (netto)opbrengst per belasting. We gaan ook in op ons kwijtscheldingsbeleid. Tot slot van deze paragraaf nemen we voorbeeldaanslagen lokale heffingen op voor een meerpersoonshuishouden zonder honden, om zo een vergelijking te kunnen maken van de tariefontwikkelingen voor de individuele huishoudens.

### Algemeen

De bevoegdheid tot het invoeren, wijzigen of afschaffen van een gemeentelijke belasting berust bij de gemeenteraad. Een dergelijk besluit wordt genomen door het vaststellen, wijzigen of intrekken van een daartoe bestemde verordening. Het belastinggebied van een gemeente is begrensd. De Gemeentewet bepaalt limitatief welke belastingen een gemeente mag heffen. Daarnaast kan bij wet aan de gemeente de bevoegdheid worden toegekend om een bepaalde belasting te heffen. Een voorbeeld hiervan vormt de afvalstoffenheffing die zijn wettelijke grondslag vindt in de Wet Milieubeheer. Wijchen werkt samen met de gemeenten Beuningen, Druten, Heumen en Berg- en Dal op het gebied van de uitvoering van de Wet WOZ en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen. Met een centrumgemeente-constructie in de zin van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen (WGR) zijn de bevoegdheden op het gebied van de uitvoering overgedragen aan de gemeente Beuningen. Het Belastingkantoor Beuningen verricht zijn werkzaamheden onder de naam Munitax.

### Welke belastingen en rechten worden in de gemeente Wijchen geheven?

De heffingsambtenaar legt belastingen dwingend op zonder dat daar een aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat.

Rechten worden geheven op basis van artikel 229 van de Gemeentewet en artikel 15:33 van de Wet milieubeheer. Tegenover deze heffingen staat wel een aanwijsbare tegenprestatie. Bovendien mag het totaal van de verwachte inkomsten uit rechten het totaal van de verwachte uitgaven niet overschrijden.

De gemeente Wijchen heft de onderstaande belastingen en rechten:

- leges (artikel 229 Gemeentewet);
- marktgelden (artikel 229 Gemeentewet);
- onroerende zaakbelastingen (artikel 220 tot en met artikel 220i Gemeentewet);
- toeristenbelasting (artikel 224 Gemeentewet);
- hondenbelasting (artikel 226 Gemeentewet);
- rioolheffing (artikel 228a Gemeentewet);
- reinigingsheffing (artikel 15:33 Wet milieubeheer);
- reclamebelasting (artikel 227 Gemeentewet);
- precariobelasting (artikel 228 Gemeentewet).
- bedrijven investeringszone (Wet op de bedrijveninvesteringszones)

#### • Onroerende zaakbelastingen

De grondslag voor de onroerende zaakbelasting is de WOZ-waarde. De tarieven en opbrengsten voor 2023 zijn:

Tabel 5: ontwikkeling van de tarieven OZB (inclusief correctie n.a.v. waardeinstijging)

| Soort OZB             | Tarief 2023<br>(% van de WOZ-waarde) | Begrote<br>opbrengst 2023<br>(netto x € 1.000) | Gerealiseerde<br>opbrengst 2023<br>(netto x € 1.000) |
|-----------------------|--------------------------------------|------------------------------------------------|------------------------------------------------------|
| Woning eigenaar       | 0,0998%                              | 6.406                                          | 6.417                                                |
| Niet-woning eigenaar  | 0,2535%                              | 2.293                                          | 2.321                                                |
| Niet-woning gebruiker | 0,1964%                              | 1.625                                          | 1.623                                                |
| <b>Totaal</b>         |                                      | <b>10.324</b>                                  | <b>10.361</b>                                        |

De basis voor de tariefberekeningen en de opbrengsten OZB van 2023 is het jaar 2022. De opbrengsten OZB worden jaarlijks gecorrigeerd voor de verwachte prijscompensatie. Daarnaast wordt rekening gehouden met een verwachte toename van het aantal woningen als gevolg van nieuwbouw en wordt bij de bepaling van de tarieven rekening gehouden met de waardeontwikkeling van onroerende zaken (WOZ).

Tabel 6: ontwikkeling van de opbrengsten OZB

| x € 1.000                              | index % | 2023          |
|----------------------------------------|---------|---------------|
| <b>Basis</b>                           |         | 9.626         |
| Nieuwbouw / woningtoename              |         | 69            |
| <b>Bijgestelde Basis</b>               |         | <b>9.695</b>  |
| Index 2023                             | 3,00%   | 291           |
| Bijstelling o.b.v. gegevens Munitax    |         | 338           |
| <b>Totaal Begroting 2023 (na wijz)</b> |         | <b>10.324</b> |
| <b>Realisatie 2023</b>                 |         | <b>10.361</b> |
| <b>Verschil (hogere opbrengst)</b>     |         | <b>37</b>     |

#### • Reinigingsheffingen

##### *Reinigingsheffing*

We streven ernaar dat onze inwoners hun afval kwalitatief en kwantitatief goed (blijven) scheiden om zoveel mogelijk grondstoffen terug te winnen. Het taakveld afval blijft een dynamisch dossier. Wij hebben nog steeds het motto "de vervuiler betaalt" hoog in het vaandel en willen dit verder verankeren in de toekomst.

De jaarrekening 2023 is uitgevoerd overeenkomstig het bij de begroting 2023 vastgestelde beleid. Het diftar-systeem is in 2023 voortgezet en we hebben de huidige grondslagen van de tarieven in stand gehouden. Dit betekent dat de

systematiek van toerekenen van kosten naar vaste en variabele heffing gehandhaafd is, evenals het uitgangspunt van 100% kostendekkendheid. Daarbij is de voor compensatie in aanmerking komende btw meegerekend in het tarief, e.e.a. conform artikel 229, eerste lid, aanhef en onderdelen a en b, van de Gemeentewet en artikel 15.33 van de Wet milieubeheer. De middelen die gegenereerd zijn uit de reinigingsheffingen zijn derhalve niet vrij aanwendbaar, maar dienen ter dekking van kosten voor afvalinzameling en -verwerking.

Bij diftar bestaat de tariefstelling uit een variabel en een vast gedeelte. De hoogte van het variabele gedeelte wordt bepaald door het aantal aanbiedingen van de container voor restafval (of aantal inworpen in de verzamelcontainer) en de omvang van deze container. Met het vaste tarief worden de algemene kosten van het taakveld afval, de kosten van de overige afvalstromen en de toe te rekenen kosten van andere taakvelden, zoals beschreven in deze paragraaf gedekt.

Het variabele tarief wordt bepaald door de variabele kosten (inzameling en verwerking restafval) te delen door het te verwachten aantal aanbiedingen. Er bestaan hierbij drie mogelijkheden: 240 liter container, 140 liter container en 50 liter zak (ondergrondse verzamelcontainer). Naar verhouding is bij elk van de drie mogelijkheden het tarief gelijk. D.w.z. per aanbieding betaald iemand met een 240 liter minicontainer ca. 1,7 keer zoveel als iemand met een 140 liter minicontainer (240 liter/140 liter).

De aanslagen met betrekking tot de reinigingsheffingen 2023 zijn opgelegd conform de vastgestelde tarieven.

In deze rekening hebben we de werkelijke kosten en opbrengsten vertaald en de egaliserende afrekening van de afwijkingen heeft plaatsgevonden met de voorziening. Voor een analyse van de afwijkingen verwijzen we naar programma 7.

Tabel 7: tariefstelling Reinigingsheffingen 2023 i.r.t. 2022

|                 | Minicontainer<br>240 liter |      | Minicontainer<br>140 liter |      | Afvalzak<br>(50 liter) |       |
|-----------------|----------------------------|------|----------------------------|------|------------------------|-------|
| Jaartal         | 2022                       | 2023 | 2022                       | 2023 | 2022                   | 2023  |
| Vast tarief     | 173                        | 178  | 173                        | 178  | 173                    | 178   |
| Variabel tarief | 7,94                       | 8,33 | 4,63                       | 4,86 | 1,65                   | 1,73  |
| Woonzorgcomplex |                            |      |                            |      | 79,20                  | 83,04 |

Tabel 8: Grondslag tariefstelling (x € 1000):

|                                                                                      | Begroot<br>primtif<br>2023 | Realisatie<br>2023 |
|--------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------|--------------------|
| Taakveld 7.3 Afval: Directe kosten, inclusief (omslag)rente excl. BTW                | 3.883                      | 3.956              |
| Taakveld 7.3 Afval: Directe inkomsten excl. BTW                                      | -755                       | -765               |
| <b>Bruto kosten taakveld(en) vóór inzet reserves</b>                                 | <b>3.129</b>               | <b>3.191</b>       |
| Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Storting in de egaliseringsreserve                  | 0                          | 0                  |
| <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                                                     | <b>3.129</b>               | <b>3.191</b>       |
| Toe te rekenen kosten:                                                               |                            |                    |
| Taakveld 6.3 Inkomensregelingen: Kwijtschelding afvalstoffenheffing                  | 210                        | 132                |
| Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer: Schoonhouden wegen 1/3 deel van de integrale kosten | 59                         | 71                 |
| Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer: Zwerfafval 1/3 deel van de integrale kosten         | 63                         | 84                 |
| Taakveld 0.4 Overhead: Overhead inclusief (omslag-)rente                             | 58                         | 61                 |

|                                                        |              |              |
|--------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Toe te rekenen BTW op de directe kosten en opbrengsten | 578          | 544          |
| <b>Totale kosten</b>                                   | <b>4.096</b> | <b>4.084</b> |
| Opbrengst heffingen                                    | <b>4.096</b> | <b>4.084</b> |
| <b>Dekkingspercentage</b>                              | <b>100%</b>  |              |

- **Rioolheffing**

De rioolheffing dient als dekking van de kosten van aanleg, vervanging, beheer en instandhouding van het rioleringsstelsel binnen de gemeente. De gemeente Wijchen int rioolheffing van zowel de eigenaar als van de gebruiker van objecten die direct of indirect zijn aangesloten op de gemeentelijke riolering. De heffingsmaatstaf is de WOZ-waarde. Voor de rioolheffing geldt als uitgangspunt dat de opbrengst van de rioolheffing 100% van de kosten dekt. Daarbij wordt, conform art. 28a derde lid Gemeentewet, in het tarief de voor compensatie in aanmerking komende Btw meegerekend. De hoogte van de heffing is gebaseerd op de kosten voortvloeiend uit en gerelateerd aan het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP).

Tabel 9: ontwikkeling van de tarieven rioolrecht

| Soort Rioolheffing    | Tarief 2023<br>(% van de WOZ-waarde) |
|-----------------------|--------------------------------------|
| Woning eigenaar       | 0,0360%                              |
| Woning gebruiker      | 0,0146%                              |
| Niet-woning eigenaar  | 0,0948%                              |
| Niet-woning gebruiker | 0,0362%                              |

Onder de eigenaarsheffingen valt het zogenaamde rioolaansluitrecht, waarmee de kosten van de initiële aanleg, vervanging en groot onderhoud worden afgedekt. Met de gebruikersheffingen dekken we het rioolafvoerrecht waarmee de overige kosten gerelateerd aan ons rioleringsstelsel worden afgedekt. Gemengde kosten worden naar rato toegerekend.

Tabel 10: Grondslag tariefstelling x € 1000:

|                                                                                                           | Begroot<br>2023<br>(primitief) | Realisatie<br>2023 |
|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------|--------------------|
| Taakveld 7.2 Riolering: Directe kosten, inclusief (omslag)rente en storting in voorzieningen en excl. BTW | 3.517                          | 3.924              |
| Taakveld 7.2 Riolering: Directe inkomsten excl. BTW                                                       | -12                            | -63                |
| Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Afdekking vanuit/storting in reserves                                    | -26                            | 0                  |
| <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                                                                          | <b>3.479</b>                   | <b>3.861</b>       |
| Toe te rekenen kosten:                                                                                    |                                |                    |
| Taakveld 2.1 Verkeer en Vervoer: 1/3 deel kosten van schoonhouden wegen                                   | 59                             | 70                 |
| Taakveld 6.3 Inkomensregelingen: Kwijtschelding rioolheffing                                              | 40                             | 24                 |
| Taakveld 0.4: Kosten van overhead                                                                         | 135                            | 143                |
| Toe te rekenen BTW op de directe kosten en opbrengsten                                                    | 546                            | 514                |
| <b>Totale kosten</b>                                                                                      | <b>4.259</b>                   | <b>4.612</b>       |
| <b>Opbrengst heffingen</b>                                                                                | <b>4.259</b>                   | <b>4.393</b>       |
| <b>Saldo van kosten minus opbrengst heffingen *</b>                                                       | <b>0</b>                       | <b>-219</b>        |

\* Conform besluit bij de Perspectiefnota 2023 is dit saldo ten laste van het rekeningresultaat 2023 gebracht.

- **Hondenbelasting**

De opbrengsten uit het heffen van hondenbelasting worden als een algemeen dekkingsmiddel gezien en mogen dus vrijelijk worden besteed. In de gemeente Wijchen worden, net als in vrijwel alle gemeenten, deze belastingopbrengsten ingezet ter voorkoming van hondenoverlast. De hondenbelasting in Wijchen is kostendekkend. De tarieven voor 2023 zijn als volgt:

Tabel 11: ontwikkeling van de tarieven hondenbelasting

| Aantal honden           | 2023     |
|-------------------------|----------|
| Eerste hond             | € 77,60  |
| Tweede en volgende hond | € 142,65 |
| Kennel                  | € 335,20 |

Hoewel de hoogte van de hondenbelasting in Wijchen niet wettelijk beperkt is door de gemaakte kosten, kiest Wijchen wel voor deze systematiek. Voor de bepaling van de hoogte van de hondenbelasting is de toerekening in tabel 12 toegelicht. De kosten die ten grondslag liggen aan de heffing zijn als volgt opgebouwd:

Tabel 12: Grondslag tariefstelling x € 1000:

|                                                                                                 | Primitieve begroting 2023 | Realisatie 2023 |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------|-----------------|
| Taakveld 5.7 Openbaar groen en recreatie: Directe kosten Hup, inclusief (omslag)rente excl. BTW | 207                       | 207             |
| Taakveld 0.64 Belastingen overig: Directe kosten, inclusief (omslag)rente excl. BTW             | 62                        | 59              |
| Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Afdekking vanuit reserves                                      |                           | 0               |
| <b>Netto kosten taakveld(en)</b>                                                                | <b>269</b>                | <b>266</b>      |
| Toe te rekenen kosten:                                                                          |                           |                 |
| Taakveld 0.4 Overhead: Overhead inclusief (omslag-)rente                                        | 63                        | 67              |
| Toe te rekenen BTW op de kosten                                                                 | 20                        | 15              |
| <b>Totale kosten</b>                                                                            | <b>352</b>                | <b>348</b>      |
| Opbrengst heffingen                                                                             | 352                       | 346             |
| <b>Dekkingspercentage</b>                                                                       | 100,0%                    | 99,6%           |

- **Toeristenbelasting**

De toeristenbelasting is een algemeen dekkingsmiddel. Heffing van de toeristenbelasting geschiedt op basis van aangifte. Voor 2023 zijn de tarieven, conform raadsbesluit, gelijk gehouden aan die van 2022. We verlenen een vrijstelling voor overnachtingen van scouts die op een scoutingterrein overnachten. De navolgende tarieven zijn voor 2023 vastgesteld en geheven.

Tabel 13: tarieven toeristenbelasting

|                                              | 2023   |
|----------------------------------------------|--------|
| Tarief per overnachting                      | € 1,50 |
| Tarief per overnachting op vaste standplaats | € 0,75 |

- **Reclamebelasting**

De reclamebelasting is een algemeen dekkingsmiddel. Een gebruiker van een pand, binnen een door de Raad vastgesteld gebied, is deze belasting verschuldigd als hij een reclame-uiting op zijn pand voert. In 2023 is reclamebelasting geheven voor een drietal zones. Dit zijn: Wijchen Centrum, Bedrijventerrein Wijchen-Oost en Bedrijventerrein Bijsterhuizen. Het tarief voor Wijchen Centrum is een percentage van de WOZ-waarde van het pand. Voor de overige zones is ook de WOZ-waarde van het pand als grondslag gekozen, maar zijn de tarieven gestaffeld. De navolgende tarieven voor 2023 zijn in overleg met de 3 stichtingen bepaald en door de gemeenteraad vastgesteld bij de belastingverordeningen in december 2022.

Tabel 14: tarieven reclamebelasting Wijchen Centrum

|                                                   | <b>2023</b> |
|---------------------------------------------------|-------------|
| Minimum bedrag per WOZ-object                     | 325,00      |
| Drempelbedrag WOZ-waarde                          | 136.000     |
| Tarief per € 1.000 WOZ-waarde boven drempelbedrag | 2,39        |
| Maximumbedrag per WOZ-object                      | 945,00      |

Tabel 15: tarieven Bedrijventerrein Bijsterhuizen

| WOZ-waarde van:       | Tot          | <b>2023</b> |
|-----------------------|--------------|-------------|
| € 0,00                | € 111.000    | 100         |
| € 111.001             | € 277.000    | 200         |
| € 277.001             | € 554.000    | 325         |
| € 554.001             | € 1.107.000  | 730         |
| € 1.107.001           | € 2.215.000  | 1.015       |
| € 2.215.001           | € 3.322.000  | 1.215       |
| € 3.322.001           | € 4.430.000  | 1.625       |
| € 4.430.001           | € 5.535.000  | 2.030       |
| € 5.535.001           | € 11.074.000 | 2.840       |
| Meer dan € 11.074.000 | -----        | 3.245       |

Tabel 16: ontwikkeling tarieven bedrijventerrein Wijchen-Oost

| WOZ-waarde van:      | Tot         | <b>2023</b> |
|----------------------|-------------|-------------|
| € 0,00               | € 107.000   | 135         |
| € 107.001            | € 214.000   | 190         |
| € 214.001            | € 319.000   | 275         |
| € 319.001            | € 532.000   | 435         |
| € 532.001            | € 799.000   | 600         |
| € 799.001            | € 1.064.000 | 765         |
| € 1.064.001          | € 1.596.000 | 985         |
| € 1.596.001          | € 2.130.000 | 1.310       |
| € 2.130.001          | € 3.194.000 | 1.640       |
| Meer dan € 3.194.000 | -----       | 2.035       |

- **Marktgelden**

De tarieven voor 2023 zijn vastgesteld op basis van de tarieven 2022 en verhoogd met een prijsindex van 3,0%. Dit is gelijk aan het percentage dat ook in de geraamde kostenontwikkeling is meegenomen. Daarnaast is rekening gehouden met de mate van kostendeckendheid van de marktgelden. De navolgende tarieven zijn in 2023 toegepast.

Tabel 17: marktgelden

| <b>Marktgelden</b>                                    | <b>2023</b> |
|-------------------------------------------------------|-------------|
| Vaste standplaatsen per strekkende meter per kwartaal | € 23,25     |
| Vermeerdering luifel bij standplaats                  | € 2,35      |
| Vermeerdering auto/cabine                             | € 10,55     |
| Vermeerdering per marktdag voor promotiedoeleinden    | € 4,05      |
| Dag- en standwerkersplaatsen per marktdag             | € 13,45     |

|                                                                       |        |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|
| Elektriciteit per marktdag per aansluiting dag- en standwerkersplaats | € 4,05 |
|-----------------------------------------------------------------------|--------|

- **Precariobelasting**

De precariobelasting wordt geheven van degene die, al dan niet met vergunning of na een melding, het voorwerp of de voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond heeft of diens opvolger, dan wel van degene ten behoeve van wie dat voorwerp of die voorwerpen onder, op of boven voor de openbare dienst bestemde gemeentegrond aanwezig zijn. De tarieven 2023 zijn, conform raadsbesluit, ten opzichte van 2022 verhoogd met een prijsindex van 3,00%. Dit is hetzelfde percentage als ook bij de geraamde kosten is meegenomen.

- **Bedrijven Investerings Zone (BIZ)**

Op 20 mei 2020 heeft de Vereniging van Pandeigenaren Wijchen Centrum het college verzocht om een BIZ-heffing op te leggen. De Vereniging wil dit om meer financiële slagkracht te hebben om te investeren in een aantrekkelijk centrum voor Wijchen. Op 17 december 2020 heeft de gemeenteraad de verordening voor de BIZ vastgesteld. Deze verordening geldt vanaf 1 januari 2021. De BIZ- bijdrage wordt geheven van een selectie van de gebruikers en/of eigenaren van de niet-woningen gelegen in de BI-zone (bijdrageplichtigen), dit is in de verordening opgenomen. Het tarief bedraagt 0,19% van de WOZ waarde, met een minimum van € 270 en een maximum van € 540.

- **Leges**

In onderstaande tabel geven we per hoofdstuk van de legestabel de werkelijke kosten en opbrengsten weer. Hieruit blijkt dat er per titel geen overdekking bestaat op de leges.

In het overzicht zijn naast de directe kosten op de verschillende onderdelen de overheadkosten toegerekend op basis van een vaste opslag per fte. De personeelskosten worden op basis van werkelijke uren, inclusief overhead, verdeeld over de diverse hoofdstukken. We streven naar 100% kostendekkend, maar zijn hierin beperkt door de gemaximeerde legestarieven vanuit het Rijk. Zie in de volgende tabel de mate van kostendekkendheid.

Tabel 18: Legestabel 2023

| Titel 1 Algemene dienstverlening |    |                                                 | directe kosten | overhead | baten     | Kosten dekking |
|----------------------------------|----|-------------------------------------------------|----------------|----------|-----------|----------------|
| hoofdstuk                        | 1  | Burgerlijke stand                               | € 112.449      | € 20.143 | € 87.361  | 65,9%          |
| hoofdstuk                        | 2  | Reisdocumenten en Ned. ID kaart                 | € 179.335      | € 59.619 | € 211.884 | 88,7%          |
| hoofdstuk                        | 3  | Rijbewijzen                                     | € 94.933       | € 40.247 | € 154.171 | 114,0%         |
| hoofdstuk                        | 4  | Verstrekingen uit de Basis Registratie Personen | € 9.871        | € 7.445  | € 21.653  | 125,0%         |
| hoofdstuk                        | 5  | Verstrekingen uit het kiezersregister           | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 6  | Vervallen                                       | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 7  | Bestuursstukken                                 | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 8  | Vastgoed informatie                             | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 9  | Overige publiekszaken                           | € 6.793        | € 11.681 | € 1.452   | 7,9%           |
| hoofdstuk                        | 10 | Gemeentearchief                                 | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 11 | Huisvestingswet                                 | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 12 | Vervallen                                       | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 13 | Leegstandswet                                   | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 14 | Gemeentegarantie                                | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 15 | Marktstandplaatsen                              | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 16 | Vervallen                                       | € 0            | € 0      | € 0       | nvt            |
| hoofdstuk                        | 17 | Kansspelen                                      | € 340          | € 275    | € 628     | 102,0%         |

|                                                                                       |    |                                                     |                       |                  |                   |                       |
|---------------------------------------------------------------------------------------|----|-----------------------------------------------------|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| hoofdstuk                                                                             | 18 | Telecommunicatie                                    | € 138.229             | € 24.881         | € 179.598         | 110,1%                |
| hoofdstuk                                                                             | 19 | Verkeer en vervoer                                  | € 20.794              | € 6.025          | € 12.453          | 46,4%                 |
| hoofdstuk                                                                             | 20 | Diversen                                            | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| <b>Kostendekking Titel 1</b>                                                          |    |                                                     | <b>€ 562.744</b>      | <b>€ 170.316</b> | <b>€ 669.199</b>  | <b>91,3%</b>          |
|                                                                                       |    |                                                     |                       |                  |                   |                       |
| <b>Titel 2 Dienstverlening vallend onder fysieke leefomgeving/omgevingsvergunning</b> |    |                                                     | <b>directe kosten</b> | <b>overhead</b>  | <b>baten</b>      | <b>Kosten dekking</b> |
| hoofdstuk                                                                             | 1  | Begripsomschrijvingen                               | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 2  | Vooroverleg/beoordelen conceptaanvraag              | € 182.205             | € 147.156        | € 275.165         | 83,5%                 |
| hoofdstuk                                                                             | 3  | Omgevingsvergunning                                 | € 859.223             | € 631.370        | € 1.465.787       | 97,7%                 |
| hoofdstuk                                                                             | 4  | Verhoging                                           | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 5  | Teruggaaf                                           | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 6  | Intrekking omgevingsvergunning                      | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 7  | Wijziging omgevingsvergunning agv wijziging project | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 8  | Bestemmingswijzigingen zonder activiteiten          | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 9  | Slopmelding                                         | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 10 | Niet genoemde beschikking                           | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| <b>Kostendekking Titel 2</b>                                                          |    |                                                     | <b>€ 1.051.428</b>    | <b>€ 778.526</b> | <b>1.740.953</b>  | <b>95,1%</b>          |
|                                                                                       |    |                                                     |                       |                  |                   |                       |
| <b>Titel 3 Dienstverlening vallend onder Europese dienstenrichtlijn</b>               |    |                                                     | <b>directe kosten</b> | <b>overhead</b>  | <b>baten</b>      | <b>Kosten dekking</b> |
| hoofdstuk                                                                             | 1  | Horeca                                              | € 2.666               | € 2.153          | € 1.223           | 25,4%                 |
| hoofdstuk                                                                             | 2  | Organiseren evenementen of markten                  | € 22.662              | € 18.303         | € 10.367          | 25,3%                 |
| hoofdstuk                                                                             | 3  | Prostitutiebedrijven                                | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 4  | Splitsingsvergunning woonruimten                    | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 5  | Vergunning verblijfsruimte                          | € 0                   | € 0              | € 0               | nvt                   |
| hoofdstuk                                                                             | 6  | Winkeltijdenwet                                     | € 57                  | € 46             | € 21              | 20,7%                 |
| hoofdstuk                                                                             | 7  | Kinderopvang                                        | € 3.972               | € 0              | € 1.701           | 42,8%                 |
| <b>Kostendekking Titel 3</b>                                                          |    |                                                     | <b>€ 29.357</b>       | <b>€ 20.502</b>  | <b>€ 13.312</b>   | <b>26,7%</b>          |
|                                                                                       |    |                                                     |                       |                  |                   |                       |
| <b>Kostendekking totale tarieventabel</b>                                             |    |                                                     | <b>€1.643.529</b>     | <b>€ 969.343</b> | <b>€2.423.464</b> | <b>92,8%</b>          |

|                                           |  |  |                       |                  |                   |                       |
|-------------------------------------------|--|--|-----------------------|------------------|-------------------|-----------------------|
| <b>Recapitulatie Titel 1, 2 en 3</b>      |  |  |                       |                  |                   |                       |
|                                           |  |  |                       |                  |                   |                       |
| <b>Totaal</b>                             |  |  | <b>directe kosten</b> | <b>overhead</b>  | <b>baten</b>      | <b>Kosten dekking</b> |
| Kostendekking Titel 1                     |  |  | € 562.744             | € 170.316        | € 669.199         | 91,3%                 |
| Kostendekking Titel 2                     |  |  | € 1.051.428           | € 778.526        | € 1.740.953       | 95,1%                 |
| Kostendekking Titel 3                     |  |  | € 29.357              | € 20.502         | € 13.312          | 26,7%                 |
| <b>Kostendekking totale tarieventabel</b> |  |  | <b>€1.643.529</b>     | <b>€ 969.343</b> | <b>€2.423.464</b> | <b>92,8%</b>          |

## Overzicht van de geraamde inkomsten.

In de onderstaande tabel wordt een overzicht gegeven van de begrote en gerealiseerde inkomsten gemeentelijke heffingen.

Tabel 19: Overzicht geraamde netto-inkomsten (x € 1.000)

|                                | Begroot<br>2023* | Realisatie<br>2023 | Saldo      |
|--------------------------------|------------------|--------------------|------------|
| Onroerende zaakbelastingen     | 10.324           | 10.361             | 37         |
| Toeristenbelasting             | 140              | 140                | 0          |
| Hondenbelasting                | 343              | 346                | 3          |
| Rioolheffing                   | 4.357            | 4.393              | 36         |
| Leges bouwvergunningen         | 1.179            | 1.447              | 268        |
| Marktgeden                     | 24               | 19                 | -5         |
| Reinigingsheffing              | 4.049            | 4.083              | 34         |
| Precariobelasting              | 36               | 48                 | 12         |
| Reclamebelasting               | 380              | 392                | 12         |
| Bedrijven-investeringszone/BIZ | 81               | 83                 | 2          |
|                                |                  |                    |            |
| <b>Totale opbrengst</b>        | <b>20.913</b>    | <b>21.312</b>      | <b>399</b> |

\* Begroot 2023 is raming 2023 na wijziging.

## Woonlastenvergelijking

Tabel 20: Vergelijking met een aantal omliggende gemeenten (2023)

|                                                                         | Wijchen | Beuningen | Druten | Heumen | Nijmegen | Gelderland |
|-------------------------------------------------------------------------|---------|-----------|--------|--------|----------|------------|
| <b>Gemeentelijke woonlasten</b>                                         |         |           |        |        |          |            |
| Eenpersoonshuishouden 2023                                              | € 827   | € 883     | € 799  | € 888  | € 1.040  | € 860      |
| Meerpersoonshuishouden 2023                                             | € 863   | € 893     | € 866  | € 957  | € 1.058  | € 940      |
| Rangnummer<br>Meerpersoonshuishouden<br>(nr. 1 heeft de laagste lasten) | 75      | 122       | 79     | 190    | 288      |            |

Bron: COELO atlas van de lokale lasten 2023

De bruto woonlasten voor meerpersoonshuishoudens liggen in de provincie Gelderland gemiddeld op € 940 in 2023. Eénpersoonshuishoudens zijn in Gelderland gemiddeld € 80 minder kwijt dan meerpersoonshuishoudens.

Van alle gemeenten in Nederland staat Wijchen in 2023 op plaats 75 voor wat betreft de gemiddelde woonlasten per meerpersoonshuishouden (nummer 1 is de goedkoopste). Dat was in 2022 twaalf plaatsen hoger, zijnde plaats 87. Bij de berekening van de lokale lastendruk is rekening gehouden met de OZB, de rioolrechten en de afvalstoffenheffing over 2023.

## Kwijtscheldingsbeleid

De kwijtschelding van gemeentelijke belastingen heeft, in het kader van het armoedebestrijdingsbeleid, de afgelopen jaren ruim aandacht gekregen. Sinds 1 januari 1995 is het gemeenten en waterschappen toegestaan om een ruimer kwijtscheldingsbeleid te voeren dan in de Uitvoeringsregeling Invorderingswet 1990 is geregeld. Waar de rijksregeling uitgaat van een percentage van 90% van de bestaanskosten mogen gemeenten dit met ingang van 1 januari 1996 vaststellen op maximaal 95% en met ingang van 1 januari 1997 op maximaal 100%. De gemeente Wijchen hanteert deze maximale bijstandsnorm sinds 1998. In de gemeente Wijchen wordt in voorkomende gevallen alleen kwijtschelding verleend van aanslagen afvalstoffenheffing (vastrecht) en de gebruikersheffing rioolrechten.

Steeds meer gemeenten maken gebruik van het Inlichtingenbureau om vast te stellen welke burgers in aanmerking komen voor kwijtschelding van gemeentebelastingen. Met

de geautomatiseerde kwijtscheldingstoets ondersteunt het Inlichtingenbureau gemeenten en waterschappen bij het toetsen van zowel een eerste aanvraag voor kwijtschelding als bij 'ambtshalve verlenging' van kwijtschelding. Dit gebeurt aan de hand van een door gemeenten en waterschappen opgestelde beslisboom, met instemming van de Vereniging van Nederlandse Gemeenten (VNG) en de Unie van Waterschappen (Unie). In 2011 is aan alle kwijtscheldingsgerechtigden binnen de deelnemende gemeente voor het belastingjaar 2011 een brief verstuurd. Hierin zijn zij verzocht toestemming te geven aan de gemeenschappelijke regeling om vanaf 2012 het recht op kwijtschelding automatisch te toetsen via het inlichtingenbureau.

Met deze toets is eenvoudig vast te stellen of iemands inkomen en vermogen is veranderd ten opzichte van het voorgaande jaar. De burger hoeft dan dus niet zelf opnieuw kwijtschelding aan te vragen. Naast de vervolgaanvragen mogen sinds 2016 ook initiële aanvragen voor de toets worden aangeleverd. Dat bespaart de uitvoeringsinstantie én de aanvrager nog meer administratieve lasten.

Tevens bevatten de rapportages van het inlichtingenbureau sinds dit jaar extra detailinformatie wanneer er een belemmering voor kwijtschelding wordt gevonden. De burger hoeft hierdoor minder informatie aan te leveren, waardoor de dienstverlening verbetert.

## Paragraaf 3: Weerstandsvermogen

### Inleiding

In deze paragraaf besteden we aandacht aan het weerstandsvermogen van de gemeente Wijchen in relatie tot de risico's die zij loopt. De risico's kunnen specifiek benoemd zijn, maar ook algemeen van aard zijn.

Een financieel weerstandsvermogen is de buffer die ingezet kan worden als zich financiële tegenvallers voordoen. Het weerstandsvermogen relateren we daarom de risico's die niet anderszins zijn ondervangen. Het minimaal gewenste weerstandsvermogen is mede afhankelijk van de grootte van de gemeente, de te onderkennen financiële risico's en het reserve- en voorzieningenbeleid.

We geven als eerste een samenvatting van ons weerstandsvermogen in relatie tot onze risico's. Hiertoe is het van belang de risico's van de gemeente Wijchen te onderkennen en deze (financieel) te wegen. Dit zetten we af tegen de omvang en ontwikkeling van de algemene reserves. Omdat de opbouw van de algemene reserve sterk samenhangt met ons meerjarenperspectief, is dit ook een onderwerp waar we in deze paragraaf aandacht aan besteden. Daarnaast besteden we aandacht aan de elementen die zijn betrokken in ons oordeel.

### Samenvatting en conclusie

De in deze paragraaf beschreven risico's leiden tot een totaal maximaal financieel risico van € 99 miljoen, waarbij we, op basis van risico-inschatting komen tot een af te dekken risicobedrag van € 10,0 miljoen, bovenop de minimumomvang van € 1,9 miljoen.

De financiële impact van de beschreven risico's ten opzichte van de laatste update, de Begroting 2024, is met 5 miljoen gestegen. Dit wordt vooral door grondexploitaties veroorzaakt. Het saldo van de algemene reserve bedraagt € 24,0 miljoen ultimo 2023. Gezien de beschreven risico's en de nog steeds stagnerende opleving van de economie blijft een substantieel weerstandsvermogen noodzakelijk.

De huidige stand van de Algemene Reserve voorziet ruim in de afdekking van het huidige risicoprofiel.

### Reservepositie

De reservepositie is de belangrijkste buffer voor het opvangen van risico's die niet op andere wijzen zijn afgedekt, bijvoorbeeld door het afsluiten van een verzekering.

In onderstaande tabel wordt inzicht gegeven in de ontwikkeling van de reserves per einde boekjaar volgens de door de gemeenteraad vastgestelde jaarrekeningen en/of begrotingen.

Tabel 23: Bedragen x € 1.000

|                                                 | Begroting<br>2023 | Realisatie<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|-------------------------------------------------|-------------------|--------------------|--------------------|
| Algemene reserve inclusief Bouwgrondexploitatie | 22.382            | 23.978             | 27.649             |
| Bestemmingsreserves                             | 39.892            | 47.325             | 37.137             |

De algemene reserve is bedoeld voor het financieel afdekken van de risico's. Daartoe stelt de raad de ondergrens van de algemene reserve vast. Een eventueel surplus kan worden ingezet voor het realiseren van grote projecten.

De bestemmingsreserves zijn afgezonderde bedragen voor specifieke doelen. Een aantal reserves is bedoeld ter afdekking van structurele lasten. Een aantal is voor incidentele projecten. Zolang er voor deze projecten nog geen onomkeerbare besluiten zijn genomen, kan de raad deze reserves in principe nog anders in te zetten. Hij dient zich daarbij wel te realiseren dat daarmee ook het betreffende project (geheel of gedeeltelijk) niet meer kan worden gerealiseerd.

In bijlage 1 hebben vindt u de matrix terug, met de berekening van het totaal van risico's dat leidt tot de gewenste ondergrens van de algemene reserve op basis van het risicoprofiel. In het hoofdstuk risicomanagement vindt u de inhoudelijke toelichting terug op de verschillende risico's. Uit onderstaande tabel valt op te maken dat de algemene reserve ruimschoots voldoende is om de risico's op te kunnen vangen.

Tabel 24: Bedragen x € 1.000

|                                                 | <b>Begroting<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> |
|-------------------------------------------------|---------------------------|----------------------------|----------------------------|
| Algemene reserve inclusief Bouwgrondexploitatie | 22.382                    | 23.978                     | 27.649                     |
| Ondergrens risicoprofiel                        | 5.642                     | 12.017                     | 5.797                      |

## Kengetallen

Conform voorschriften van de BBV worden onderstaande kengetallen opgenomen in deze paragraaf. De kengetallen geven een beeld van de financiële positie van de gemeente Wijchen.

Tabel 25: Kengetallen gemeente Wijchen

| <b>Kengetallen:</b>                                          | <b>Begroet 2023</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> |
|--------------------------------------------------------------|---------------------|----------------------------|----------------------------|
| netto schuldquote                                            | 14%                 | -9%                        | -4%                        |
| netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen | 2%                  | -20%                       | -16%                       |
| solvabiliteitsratio                                          | 51%                 | 57%                        | 53%                        |
| structurele exploitatieruimte                                | 2%                  | 6,0%                       | 3,70%                      |
| grondexploitatie                                             | 0%                  | 0%                         | 0%                         |
| belastingcapaciteit                                          | 96%                 | 96%                        | 104%                       |

In bovenstaande tabel is de categorisering aangehouden, waarbij de arcering van groen als zijnde het minst risicovol, via oranje, tot rood wat de meest risicovolle situatie aanduidt.

Over het algemeen duiden de kengetallen erop dat de gemeente Wijchen financieel gezond is.

Door het feit dat de belastingdruk in Wijchen 2023 volgens de richtlijnen BBV wordt vergeleken met het gemiddeld van Nederland, scoort de gemeente Wijchen op belastingcapaciteit "oranje", wat niet direct zorgwekkend is. Daarmee wordt aangegeven dat Wijchen op 96% van het Nederlandse gemiddelde zit qua gemiddelde belastingdruk. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten op de exploitatie. Alles onder de 90% wordt als 'minst risicovol' gezien. Daar zit Wijchen ruimschoots onder.

De solvabiliteitsratio geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar verplichtingen te voldoen. Wijchen zit net boven de grens van minst risicovol (50%). Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie is ten opzichte van de totale baten. Onder de 20% wordt gezien als 'minst risicovol', daar ligt het percentage Wijchen ruimschoots onder.

## Risicomanagement

Het risicomanagement in Wijchen onderkent diverse risico categorieën. Naast de financiële risico's zijn dit bijvoorbeeld ook risico's met betrekking tot de continuïteit van dienstverlening en bedrijfsvoering, juridische risico's, politiek-bestuurlijke risico's en omgevingsrisico's. Dit kunnen interne en externe risico's zijn. Niet op elk risico hebben we als gemeente Wijchen evenveel invloed. In de programmabegroting ligt de focus op de risico's die we in financiële zin lopen.

In deze begroting zijn de benoemde risico's financieel vertaald en gewogen. Op basis van die weging is het bedrag bepaald dat als ondergrens van de algemene reserve moet gelden. Deze ondergrens wordt bij de vaststelling van een begroting en een jaarrekening opnieuw ter besluitvorming voorgelegd. De risicomatrix is als bijlage opgenomen. De specifiek benoemde risico's zijn hieronder benoemd. Een financiële samenvatting van de risico's is opgenomen in de risicomatrix in bijlage 1.

- **3.1.1 MGR Regio Rijk van Nijmegen**

De risico's zijn in een bijlage bij de begroting van de MGR beschreven. De beschreven risico's hebben betrekking op: 1. wet- en regelgeving en politiek bestuurlijke risico's; 2. maatschappelijke risico's; 3. middelen, organisatie, medewerkers en efficiency. Voor de verdeling van het risico's naar gemeenten, wordt de inbreng (middelen) gehanteerd.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 456.000           | 459.000              |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 1                 | 1                    |

- **3.1.2 De Meerval BV**

Contractueel is vastgelegd dat de gemeente Wijchen de exploitatietekorten draagt. Deze zijn door allerlei fluctuaties moeilijk te begroten. Daarmee is er feitelijk sprake van een opheffing van de exploitatietekort. De Covid-19-crisis zal het exploitatietekort verder doen toenemen.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 21.000            | 21.000               |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,2               | 0,2                  |

- **3.1.3 GGD**

De GGD heeft een algemene reserve om haar eigen risico's te ondervangen. Voor het gedeelte van de risico's die de algemene reserve van de GGD overstijgen, nemen wij ons aandeel in onze risicoparagraaf op. Het bedrag is gebaseerd op inwoneraantal en op deze manier als gewogen risico één op één overgenomen vanuit de GGD begroting. Daarom is hier de wegingsfactor 1 toegekend.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 111.258           | 53.304               |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 1                 | 1                    |

- **3.1.4 Werkorganisatie Druten Wijchen**

De huidige CAO voor gemeentepersoneel loopt eind 2024 af. In de begroting van de WDW is uitgegaan van een loonstijging van 5,8%. Omdat de onderhandelingen nog moeten worden opgestart en we daar niet op vooruit kunnen lopen, nemen we een risico op (uitgaande van 10% loonsverhoging).

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 1.352.000         | 1.680.000            |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,50              | 0.10                 |

### Gemeentebegroting

Deze posten zijn opgenomen in de reguliere begroting. Met hieronder beschreven risico's is geen rekening gehouden in de bedragen die in de reguliere begroting zijn opgenomen.

- **3.2.1 Bouwgrondexploitatie, MIO-projecten en gronden niet in exploitatie**

Bij het opstellen van de MPG 2024 (Meerjaren Perspectief Grondexploitaties) is een nieuwe risicoanalyse gemaakt. Voor een inhoudelijke toelichting hierop verwijzen we naar de vertrouwelijke nota MPG.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 3.400.000         | 17.500.000           |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,13              | 0,13                 |

- **3.2.2 Bouwgrondexploitaties in voorbereiding**

Onderstaande bouwgrondexploitaties zijn in voorbereiding. De kosten van deze voorbereidingskredieten worden meegenomen bij het vaststellen van een bouwgrondexploitatie. We nemen hier het risico op dat deze kosten niet verhaald kunnen worden binnen een positieve grondexploitatie, of dat de voorbereiding niet leidt tot het openen van een grondexploitatie in z'n geheel.

|                                               | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|-----------------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Wijchen West                                  | 850.000           | 0                    |
| Hart van Zuid                                 | 450.000           | 940.000              |
| Kraanvogel                                    | 200.000           | 0                    |
| Bijsterhuizen                                 | 150.000           | 300.000              |
| Graafseweg 615-617                            | 60.000            | 60.000               |
| CPO Steenuil, Wijksestraat en Rivierduin      | 30.000            | 0                    |
| CPO Hoogbroek Alverna                         | 30.000            | 30.000               |
| Onderzoek woningbouw Batenburg (tennisvelden) | 35.000            | 35.000               |
| CPO Niftrik                                   | 50.000            | 50.000               |
| Financieel risico:                            | 1.855.000         | 1.415.000            |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)          | 0,25              | 0,25                 |

- **3.2.3 Bouwleges**

We gaan in de begroting uit van ontvangsten in het kader van bouwleges, structureel ramen we hiervoor € 1.017.000 aan opbrengsten. Door de invoering van de Omgevingswet zijn eind 2023 vervroegd aanvragen ingediend waardoor we naar verwachting in 2024 minder gaan ontvangen. We nemen hier een risico van € 200k op, voor het vervroegd binnenkomen en in geval de begrote bedragen bijvoorbeeld door uitstel van grote projecten niet in z'n geheel ontvangen worden.

|                                      | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico:                   | 250.000                   | 200.000                      |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,5                       | 0,5                          |

- **3.2.3 Gemeentelijk vastgoed algemeen**

De gemeente beheert circa 68.000 m<sup>2</sup> gemeentelijk vastgoed. Dit vastgoed bestaat uit diverse elementen zoals gebouwen voor sociaal culturele activiteiten, commercieel vastgoed en dienstgebouwen.

Het risico op onvoorziene gebreken aan ons vastgoed schatten we in op € 200k.

Een inspectierapport heeft aangetoond dat bij het kasteel de situatie stabiel is. Het risico bestond met name voor de poort (2013) en de toren (2016). Voor beide geldt dat gezien de vervolgmetingen, verdere monitoring noodzakelijk is alvorens over te gaan tot voorstellen. De kasteeltoren is meegenomen in de renovatie van het kasteel en is derhalve niet meer opgenomen als risico.

|                                          | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|------------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico gemeentelijk vastgoed: | 200.000                   | 200.000                      |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)     | 0,5                       | 0,5                          |
| Financieel risico kasteelpoort:          | 50.000                    | 50.000                       |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)     | 0,1                       | 0,1                          |

- **3.2.4 Algemene Uitkering**

De uitkering uit het gemeentefonds wordt op basis van de circulaire doorerekend. Het beeld van de verwachte uitkering kan sterk fluctueren. We houden rekening met een mogelijke onderuitputting op de rijksbegroting, wat direct gevolg heeft op de hoogte van de algemene uitkering voor gemeenten. Dit risico nemen we hier op.

|                                      | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico:                   | 250.000                   | 250.000                      |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,5                       | 0,5                          |

- **3.2.5 Sociaal domein Jeugd / WMO**

De Jeugd / WMO bevatten voor een groot deel opneinderegelingen, waarbij de gemeente verplicht is zorg te leveren. Het risico blijft bestaan dat de zorgvraag hoger blijkt dan aangenomen in de begroting. We schatten het risico in op 5% van de omvang. Aangezien de egalisatiereserves jeugd en WMO een grotere omvang hebben, dan 5% van de totale kosten, verlagen we het risico hier naar nihil. Dat is voldoende afgedekt met de egalisatiereserves.

|                                      | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico:                   | 850.000                   | 850.000                      |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,25                      | 0,25                         |

### **Claims van derden**

Dit betreft nog niet afgeronde claims van derden. Hierbij is een inschatting gemaakt van de uitkomsten van de individuele claims.

- **3.3.1 Overige juridische procedures**

Overige juridische procedures; zoals (bouw-) leges, belastingzaken- en aansprakelijkstellingen. Voor de verzekerde aansprakelijkheidsstellingen is financiële dekking in onze begroting. Voor overige aansprakelijkheidsstellingen en andere bezwaar- en beroepszaken is het risico bepaald op basis van individuele beoordeling van de posten. Om reden van vertrouwelijkheid en om onze positie in de procedures te beschermen, nemen wij hier alleen de totaaluitkomst op.

|                                      | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico:                   | 8.540.000                 | 12.339.500                   |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1                       | 0,1                          |

- **3.3.2 Fiscaliteit**

Binnen de gemeente hebben we aandacht voor de fiscale beheersing, waarbij we binnen de belastingwetgeving opereren en bij grote opgaven fiscaal advies inwinnen en afstemming zoeken met de belastingdienst. In brede zin is de gemeente aansprakelijk voor fouten in loonbelastingopgaves, Btw aangiften, opgave Btw compensatiefonds, de VpB en de WKR. We hadden hiervoor de bestemmingsreserve risicoreserve fiscale aangelegenheden. In de praktijk is die reserve de laatste jaren niet aangesproken en kiezen we ervoor de reserve te laten vervallen. Via deze weg nemen we het risico nu op.

|                                      | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico:                   | 1.000.000                 | 1.000.000                    |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1                       | 0,1                          |

### **Milieu**

Hieronder zijn de onderwerpen opgenomen, waarop de gemeente aansprakelijk gesteld kan worden of verplicht kan worden maatregelen te treffen, maar waarbij op dit moment nog geen concrete aansprakelijkstellingen zijn ontvangen.

- **3.4.1 Claims van derden waarbij de gemeente op grond van haar handelen aansprakelijk wordt gesteld (stortlocaties en verontreinigingen)**

Risico's ten aanzien van milieuaspecten in het kader van bodemverontreiniging. In Wijchen zijn nog een aantal voormalige stortlocaties aanwezig. De bekendste hiervan is de locatie aan de Heumenseweg 80 (voormalig stort Alverna). Voor de overige (stort)locaties zijn de risico's in het geheel niet gedekt, maar zijn de risico's niet bijzonder groot. Daarnaast komen er vrijwel elk jaar wel enkele verontreinigingen aan het licht waarvan geen veroorzaker bekend is. De gemeente kan (indien deze verontreiniging op openbaar terrein wordt aangetroffen) hiervoor verantwoordelijk worden gesteld.

|                                      | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico:                   | 200.000                   | 200.000                      |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1                       | 0,1                          |

- **3.4.2 Bestaande en nieuwe risico's i.h.k. van het Besluit Luchtkwaliteit en Externe Veiligheid.**

Woningen die liggen of komen te liggen in de overschrijding van de normen voor luchtkwaliteit of gelegen zijn in risicocirkels van bedrijven vallend onder het Besluit Externe Veiligheid kennen mogelijk een lagere waarde voor de OZB. Voorts kan deze

wetgeving voor vertraging/afstel van bouwprojecten zorgen. Dit leidt dan tot lagere OZB-opbrengsten. Dit risico achten wij ongewijzigd.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 300.000           | 300.000              |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1               | 0,1                  |

- **3.4.3 Aanpak saneringswoningen**

Sinds 2012 zijn de beheerders van de Rijkswaterstaat verantwoordelijk voor het saneren van woningen die te veel geluidsoverlast ondervinden van spoor en de autosnelwegen A50, A73 en A326. Zij zijn daarmee verantwoordelijk voor het plaatsen van schermen of het treffen van geluidwerende voorzieningen aan deze woning. De gemeente is verantwoordelijk voor de projectmatige sanering van woningen langs gemeentelijke en provinciale wegen die bij het Rijk zijn aangemeld (A- en B-lijst). De kosten van deze saneringen zijn in principe voor het Rijk.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 100.000           | 100.000              |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1               | 0,1                  |

- **3.4.4 Milieu bodemverontreiniging**

Hoewel een groot deel van de Wijchense bodem in kaart is gebracht, blijft er altijd een risico dat gedurende werkzaamheden ergens een bodemverontreiniging wordt aangetroffen die niet voorzien was en op kosten van de gemeente opgeruimd (gesaneerd) moet worden.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 100.000           | 100.000              |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1               | 0,1                  |

### **Uitgeleende gelden en garantstellingen**

De hier opgenomen onderwerpen houden verband met het niet kunnen aflossen van leningen, waarbij Wijchen het risico draagt.

- **3.5.1 Verstrekte hypotheek aan ambtenaren**

Als onderdeel van het pakket arbeidsvoorwaarden zijn tot 1 januari 2009 hypotheek verstrekt aan medewerkers. We merken dat steeds meer hypotheek vervroegd worden afgelost.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 1.003.000         | 1.492.000            |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1               | 0,1                  |

- **3.5.2 Garanties geldleningen aan woningbouwcorporaties**

De gemeente staat garant voor tijdige betaling van rente en aflossing van leningen van woningbouwcorporaties afgesloten in het kader van de Woningwet. Met ingang van 1995 zijn deze risico's overgenomen door de Stichting Waarborgfonds. Deze stichting is de eerste risicodragers. De gemeente treedt uitsluitend op als achtervanger. Wijchen is tot op heden nog niet op een garantstelling aangesproken. Tot op heden zijn alle risico's binnen het waarborgfonds opgevangen.

|                                        | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|----------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                     | 59.150.000        | 58.765.000           |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) . | 0,01              | 0,01                 |

- **3.5.3 Garanties aan derden voor door hen afgesloten leningen.**

Voor een aantal maatschappelijke instellingen staat de gemeente (al dan niet samen met andere instanties) garant voor relatief hoge bedragen aan aangegane geldleningen.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico sport              | 865.000           | 870.000              |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,1               | 0,1                  |

## Overig

- **3.6.1 Crisis algemeen.**

Vanaf het ontstaan van de coronapandemie zijn gemeenten geconfronteerd met de financiële effecten hiervan. Meerkosten voor de bedrijfsvoering, handhaving, sluitingen van sportzalen, theater en het zwembad zijn voorbeelden hiervan. Er zijn ook minderkosten op het gebied van het niet doorgaan van evenementen. In 2020 en 2021 heeft het Rijk gemeenten gecompenseerd, waarmee er voor de gemeente Wijchen geen financieel nadeel is ontstaan. Inmiddels kunnen we spreken van het nieuwe normaal, waarbij we niet meer verwachten dat beperkingen worden opgelegd. We verlagen het risico, maar laten wel een bedrag staan in z'n algemeenheid voor mogelijk crisis.

|                                                    | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|----------------------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Sluiting zwembad                                   | 300.000           |                      |
| Extra kosten bedrijfsvoering, waaronder handhaving | 100.000           |                      |
| Meerkosten sociaal domein                          | 300.000           |                      |
| Cultuur                                            | 100.000           |                      |
| Afval                                              | 100.000           |                      |
| Toename (bijzondere) bijstandsuitkeringen          | 100.000           |                      |
| Totaal corona                                      | 1.000.000         | 1.000.000            |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00)               | 0,1               | 0,1                  |

- **3.6.2 Vluchtelingen Oekraïne**

In februari is in Oekraïne de oorlog met Rusland uitgebroken. Dit leidt tot een vluchtelingenstroom, die ook Nederland bereikt. Hiervoor zullen werkzaamheden opgepakt moeten worden die prioriteit krijgen, om vluchtelingen onderdak en begeleiding te bieden. Dit gaat leiden tot diverse kostenstromen, zoals het uitkeren van leefgeld en realiseren van leefruimte. We gaan ervan uit dat gemeenten en daarmee ook Wijchen hiervoor gecompenseerd gaan worden. Het risico bestaat dat de compensatie de totale inspanning niet volledig dekt. Kijkend naar de realisatie in de afgelopen periode schatten we het risico hierop nu lager in.

|                                      | Begroting<br>2024 | Jaarrekening<br>2023 |
|--------------------------------------|-------------------|----------------------|
| Financieel risico:                   | 500.000           | 500.000              |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,25              | 0,10                 |

- **3.6.3 Databeveiliging**

De verdergaande digitale vastlegging van gegevens vraagt om alert te zijn op de risico's die automatisering met zich meebrengt. Op basis van het vastgestelde Informatieveiligheidsbeleid werken we in 2022 en 2023 verder aan de realisatie van alle te nemen stappen. Daarnaast streven we ernaar te voldoen aan de AVG. We nemen hier het risico op voor schendingen van de privacy, datalekken of cyberincidenten en de mogelijke claims daardoor.

|                                      | <b>Begroting<br/>2024</b> | <b>Jaarrekening<br/>2023</b> |
|--------------------------------------|---------------------------|------------------------------|
| Financieel risico:                   | 250.000                   | 250.000                      |
| Wegingsfactor: (tussen 0,00 en 1,00) | 0,25                      | 0,25                         |

## Paragraaf 4: Onderhoud kapitaalgoederen

Met het onderhoud van kapitaalgoederen is een substantieel deel van onze begroting gemoeid. Deze paragraaf geeft meer inzicht in omvang en besteding.

Tabel 26: Beheerplannen

|   | Beheerplan                            | Looptijd  | Onderdeel van programma |
|---|---------------------------------------|-----------|-------------------------|
| 1 | Wegen                                 | 2023-2027 | 2                       |
| 2 | Openbare verlichting (OVL)            | 2023-2027 | 2                       |
| 3 | Civiele kunstwerken (bruggen/duikers) | 2023-2027 | 2                       |
| 4 | Groen                                 | 2023-2027 | 5                       |
| 5 | Riolering                             | 2023-2027 | 7                       |
| 6 | Watergangen/Baggeren/Beschoeiingen    | 2021-2040 | 5                       |
| 7 | Gebouwen                              | 2023-2043 | div.                    |

De onderdelen 1 tot en met 6 uit bovenstaande tabel vormen de kapitaalgoederen in de openbare ruimte en vertegenwoordigen een structureel budget van ruim € 9,2 miljoen.

### Integraal beheer openbare Ruimte (IBor)

Afspraken over het beheer van de openbare ruimte zijn vastgelegd in de onlangs vastgestelde nota IBor 2023 t/m 2027. In onderstaande tabel staan per discipline de beheerniveaus weergegeven voor de zichtbare openbare ruimte.

Tabel 27: Beheerniveaus Openbare Ruimte

| Discipline         | Winkel gebied | Bedrijven terrein | Buitengebied en kerkdorpen | Woon Gebied | Hoofd structuur |
|--------------------|---------------|-------------------|----------------------------|-------------|-----------------|
| Bomen              | C             | C                 | C                          | C           | C               |
| Groen              | B             | C                 | C                          | B           | C               |
| Gazon              | B             | C                 | C                          | B           | C               |
| Grasbermen         | B             | C                 | C                          | C           | C               |
| Verharding         | B             | C                 | C                          | C           | B               |
| Meubilair          | B             | C                 | C                          | B           | B               |
| Reiniging          | B             | C                 | C                          | B           | C               |
| Onkruid op verhard | B             | B                 | B                          | B           | B               |
| Riolering en Water | B             | C                 | C                          | B           | C               |
| Kunstwerken        | B             | C                 | C                          | B           | C               |

Onderstaand een korte beschrijving wat er verstaan wordt onder een bepaald kwaliteitsniveau.

A+= Intensief: netjes, visitekaartje, perfecte uitstraling, veilig en veel gebruiksgemak

A = Aandacht: netjes, hoge beeldkwaliteit, functioneel

B = Normaal: netjes, functioneel, veilig en voldoende gebruiksgemak

C = Extensief: functionaliteit staat voorop, instandhouding, waarborging veiligheid en afscherming

\* Met de vaststelling van het IBor-plan 2023-2027 is afgesproken dat met machinale groenonderhoud m.u.v. de zone winkelgebied op niveau C en het handmatige groenonderhoud op niveau B onderhouden wordt.

Het machinaal onderhoudsbestek (groen, onkruid, vegen) is in 2022 opnieuw aanbesteed voor een periode van 3 jaar. Het bestek loopt van 2023 tot en met 2025. Het contract met de huidige firma voor het onderhoud van de openbare verlichting (ovl) is een jaar verlengd. Deze wordt in 2024 nog een jaar verlengd. Met de ambtelijke fusie zijn de beheerpakketten van Druten en Wijchen geharmoniseerd. In 2024 wordt verder uitvoering gegeven aan harmonisering, procesafspraken BGT-BOR en het

objectenhandboek. Hiermee wordt een start gemaakt voor een organisatie brede aanpak voor het op peil houden van de areaalgegevens.

## Beleidsindicatoren

| Indicator                             | Begroot<br>2023 | Werkelijk<br>2023 | Werkelijk<br>2022 |
|---------------------------------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Klanttevredenheidsonderzoek           | 6,8             | -                 | nuv               |
| Aantal klachten                       | 7.000           | 7.149             | 7.149             |
| Aantal burgerparticipatiecontracten   | 330             | 483               | 483               |
| Afhandeling meldingen buiten normtijd | 30%             | 48%               | 48%               |
| Aantal ontevreden melders             | 3%              | 3%                | 3%                |

## Financiële aspecten / Uitvoeringsprogramma

Voor het opstellen en de afstemming van de verschillende civiel- en cultuurtechnische projecten hanteren we een integrale planning, genaamd jaarlijks uitvoeringsprogramma (JUP). In deze planning zijn benodigde (integrale) vervanging en werkzaamheden voor groot onderhoud van en aan wegen, riolering, kunstwerken, openbare verlichting, bomen en groen opgenomen. Voorgaande jaren werd het uitvoeringsprogramma door het college vastgesteld. Vanaf 2024 vindt u dit JUP integraal aan het einde van deze paragraaf.

Voor de diverse disciplines zijn structurele onderhoudsbudgetten beschikbaar, die de gewenste beheerniveaus garanderen. Om de kosten gelijkmatig in de tijd te spreiden zijn egalisatiereserves gevormd. De onderscheiden posten binnen de openbare ruimte worden hieronder toegelicht.

## De afzonderlijke onderdelen nader belicht

### 1- Wegen

#### Areaal / Kengetallen

|                              |           |    |
|------------------------------|-----------|----|
| Asfaltverharding             | 1.361.274 | m2 |
| Geluidsreducerend asfalt     | 58.975    | m2 |
| Elementenverharding beton    | 999.747   | m2 |
| Elementenverharding gebakken | 393.064   | m2 |
| Betonverhardingen            | 16.493    | m2 |
| Halfverharde paden           | 41.231    | m2 |
| Totaal                       | 2.870.784 | m2 |

#### Beleidskader

Het doel van de totale onderhoudsstrategie is om verhardingen in een redelijke tot goede onderhoudstoestand te brengen en te houden, dusdanig dat geen enkele verharding in een onderhoudstoestand 'onvoldoende' verkeert of komt te verkeren. Hiermee wordt tevens voorkomen dat weggebruikers onveilige situaties tegenkomen. Het is de taak van de wegbeheerder om de veiligheid van de wegen te bewaken, zodat de kans op ongelukken geminimaliseerd wordt. Een goede staat van het wegennet is immers van belang voor zowel de duurzaamheid als voor de veiligheid.

Tweejaarlijks wordt de onderhoudstoestand van de verhardingen in kaart gebracht door middel van een Globale Visuele Inspectie, conform de wegbeheersystematiek van het C.R.O.W. Dit betekent dat alle wegvakonderdelen van asfalt, elementen en beton worden beoordeeld op ernst en omvang van alle schadebeelden. Op basis van de inspectiegegevens wordt de kwaliteit van het Wegenareaal ingedeeld conform de C.R.O.W.

Zowel de levensduur als de uitkomsten van de bovengenoemde inspecties zijn de input voor het jaarlijks op te stellen Uitvoeringsprogramma.

#### *Financiële aspecten*

Investerings in wegen betreffen maatschappelijk nut en worden geactiveerd en afgeschreven in 68 jaar voor wegen met riolering en in 90 jaar voor wegen zonder riolering. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Het budget met de noemer projecten wordt gereserveerd als dekking voor het uitvoeringsprogramma voor wegvervanging. Daarnaast hebben we een egaliseringsreserve gekoppeld aan de normbudgetten voor het onderhoud van wegen en civiele kunstwerken welke een egaliserend karakter heeft over de jaren.

#### *Achterstallig onderhoud wegen*

Tweejaarlijks worden de wegen geïnspecteerd. De laatste inspectie dateert uit 2022. Hieruit zijn geen verrassingen gekomen. We verwachten de komende jaren veel deklagen te moeten vervangen, vooral in de buitengebieden. In 2024 staat een nieuwe inspectie gepland.

## **2- Openbare Verlichting**

#### *Areaal /Kengetallen*

|                         |        |     |
|-------------------------|--------|-----|
| Aantal lichtmasten ≥ 8m | 1.795  | Stk |
| Aantal lichtmasten < 8m | 8.780  | Stk |
| Overige voorzieningen   | 50     | Stk |
| Aantal armaturen        | 10.608 | Stk |
| Waarvan % Led           | 30     | %   |

#### *Beleidskader*

Een nieuw beleidsplan OVL is vastgesteld in juni 2023. Het uitgangspunt is 'Donker waar mogelijk, licht waar nodig.' In het beleidsplan staan de speerpunten genoemd waarbij met de inrichting en het onderhoud van de openbare verlichting rekening gehouden dient te worden. Het accent ligt op duurzaamheid en energiebesparende maatregelen. Het ingezette beleid ten aanzien van het toepassen van LED verlichting en dynamisch dimmen waar mogelijk, wordt gecontinueerd en uitgebreid. Daarnaast wordt in samenspraak met inwoners en bedrijven geïnventariseerd of het aantal lichtpunten verminderd kan worden.

#### *Financiële aspecten*

Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten. Investerings betreffen maatschappelijk nut en worden geactiveerd en afgeschreven. Daarnaast is er een egaliseringsreserve voor het onderhoud van de openbare verlichting. Op deze manier borgen wij de instandhouding van de OVL op de lange termijn. In het IBor-plan hanteren we als afschrijvingstermijn voor masten 45 jaar en voor armaturen 25 jaar. Voor het nieuwe beleids- en beheerplan zijn benodigde middelen reeds beschikbaar gesteld.

#### *Achterstallig onderhoud*

Er is achterstand op diverse onderhoudsmaatregelen en vervangingen. Met het nieuwe beleidsplan is ook een beheerplan gemaakt, waarmee achterstallig onderhoud wordt weggewerkt.

## **3- Civiele kunstwerken**

#### *Areaal /Kengetallen*

|                             |    |    |
|-----------------------------|----|----|
| Brug (hout)                 | 42 | St |
| Brug vast = Viaduct         | 15 | St |
| Geluidswerende constructies | 6  | St |
| Tunnel (auto)               | 1  | St |
| Tunnel (fietser-voetganger) | 4  | St |
| Faunarasters                | 37 | St |
| Kademuur (staal)            | 17 | St |

|                               |    |    |
|-------------------------------|----|----|
| Walbescherming (=Beschoeiing) | 18 | St |
| Hek                           | 2  | St |
| Steigers                      | 5  | St |
| Muur metselwerk               | 61 | St |
| Strekdam (visplek De Meer)    | 10 | St |

#### *Beleidskader*

Afgelopen jaren is het onderhoud aan de kunstwerken conform het vastgestelde kwaliteitsplan (Ibor) uitgevoerd. Dit is het gevolg van de inspecties en keuringen die wij doen. Grootschalige vervangingen nemen wij mee in het JUP. Voor 2024 gaan we Onderhoud uitvoeren aan het fietsbruggetje op de Boskantse Broekstraat (richting Nederasselt). Dit doen we integraal met het vervangen van het fietspad.

#### *Financiële aspecten*

Investerings in civiele kunstwerken betreffen maatschappelijk nut en worden geactiveerd en afgeschreven. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Hieraan gekoppeld hebben we de egaliseringsreserve voor onderhoud van wegen en civiele kunstwerken welke een egaliserend karakter heeft over de jaren.

#### *Achterstallig onderhoud*

Afgelopen jaar is onderhoud uitgevoerd aan de paddenschermen langs de Zandbergseweg en het dassenraster langs de Broekstraat.

## **4- Groen**

#### *Areaal /Kengetallen*

|                   |           |    |
|-------------------|-----------|----|
| Bomen             | 32.096    | St |
| Bosplantsoen      | 562.100   | m2 |
| Bos               | 40.524    | m2 |
| Bos en natuur     | 525.189   | m2 |
| Sierplantsoen     | 185.060   | m2 |
| Hagen             | 27.327    | m2 |
| Gazon             | 1.255.514 | m2 |
| Ruw Gras & Bermen | 1.328.265 | m2 |

#### *Beleidskader*

Voor onderhoud en vervanging van openbaar groen zijn het beleidsplan Natuur en biodiversiteit (2021) samen met de groenstructuurplannen Kleine Kernen (2004) en Wijchen (2008) de leidraad voor renovaties van het openbaar groen. Ecologisch beheer en onderhoud wordt uitgevoerd conform het vastgestelde Ecologisch groenbeheerplan. Verzoeken voor grondverkoop of -verhuur en ontwikkelingsplannen worden ook beoordeeld aan de hand van deze plannen. Aanvullend zijn er beleidsregels uitgifte groenstroken opgesteld.

#### *Groen en beplantingen*

Gebieden waar ecologisch groenbeheer wordt toegepast, blijven we uitbreiden. Zoals het Oosterpark, de hoofdwegen en het buitengebied. Uitbreidingslocaties zijn het park Noord en Kerkeveld. Er gaat ook gekeken worden naar gebieden binnen de bebouwde kom.

#### *Burgerparticipatie*

Indien mogelijk dan wel wenselijk worden inwoners betrokken bij de ontwikkeling van renovatieplannen en het dagelijks onderhoud van de openbare ruimte zoals bij Abersland en Vormerseweg. Er zijn vrijwilligers die meehelpen in het groen en bij het opruimen van zwerfafval.

### *Bomenonderhoud*

Voor het dagelijks beheer van de bomen zijn in het IBOR duidelijke randvoorwaarden gesteld. Deze randvoorwaarden en het vastgesteld beeldkwaliteitsniveau bepalen de mate van renovaties en keuzes van inrichtingen van het openbaar groen. Gewerkt gaat worden aan een integraal boombeheerplan met daarin inzichtelijk het dagelijks onderhoud en benodigde vervangingen voor de komende jaren.

### *Financiële aspecten*

Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Het budget met de noemer renovatie groen wordt gereserveerd als dekking voor het uitvoeringsprogramma. Hieraan gekoppeld hebben we de egaliseringsreserve Groenbeheer die een egaliserend karakter heeft over de jaren.

### *Achterstallig onderhoud*

Jaarlijks worden conform het jaarlijks uitvoeringsprogramma diverse onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Door diverse omstandigheden, zoals implementatie beleidsthema's als biodiversiteit, 1 boom kappen en 2 bomen planten en klimaatadaptatie, is er een pas op de plaats gemaakt met de vervanging van bomen. De komende jaren komt hier een uitgewerkt uitvoeringsplan voor.

## **5- Riolering**

### *Areaal /Kengetallen*

|                            |       |     |
|----------------------------|-------|-----|
| Lengte vrijvervalriolering | 229,5 | Km  |
| Lengte persleiding         | 16,8  | Km  |
| Lengte drukriolering       | 89    | Km  |
| Lengte vacuümriolering     | 9     | Km  |
| Aantal Putten              | 6.054 | Stk |
| Aantal gemalen             | 40    | Stk |
| Aantal pompputten          | 517   | Stk |
| Aantal IBA's               | 14    | Stk |
| Aantal wadi's              | 31    | Stk |
| Aantal randvoorzieningen   | 11    | Stk |

### *Beleidskader*

Beleidsplan water en riolering.

Eind 2022 is het nieuwe Beleidsplan water en riolering (Bwr) voor de periode 2023-2027 opgesteld. Het Bwr is een beleidsplan waarin is aangegeven op welke wijze de gemeente invulling geeft aan haar wettelijke taken op het gebied van afvalwater, hemelwater en grondwater en hoe zij dit bekostigt.

Het nieuwe Bwr is samen met de gemeenten Beuningen, Druten, Heumen, Nijmegen en West Maas & Waal opgesteld. Doel van de samenwerking was door middel van harmonisering van beleid te komen tot minder kostenstijging, meer kwaliteit en minder kwetsbaarheid in de (afval)waterketen. Deze harmonisering betekent nadrukkelijk niet dat de deelnemende gemeenten hun bevoegdheden hebben verloren. Integendeel, iedere gemeente is verantwoordelijk gebleven voor het eigen beleid en heeft het nieuwe Bwr afzonderlijk vastgesteld. Het nieuwe Bwr bevat een gemeenschappelijk deel (op hoofdlijnen geharmoniseerd beleid) en een individueel deel (specifieke uitwerking van beleid naar maatregelen).

### *Rioolbeheerplan*

Aan de basis van het Beleidsplan water en riolering staat het Rioolbeheerplan (RBP) voor de periode 2023-2027. Het RBP is een operationeel plan dat inzicht geeft in de omvang van het te beheren (verbrede) rioleringsareaal en de maatregelen voor de (duurzame) instandhouding hiervan. Het RBP dient mede als input voor de financiële onderbouwing van het nieuwe Beleidsplan water en riolering.

### *Financiële aspecten*

De kosten verbonden aan de riolering dekken we middels de rioolheffing af. Initiële investeringen worden als economisch nut geactiveerd. De vervangingsinvesteringen worden ten laste van de voorzieningen gebracht. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Daarnaast zijn er twee voorzieningen ten behoeve van de vervangingsinvesteringen. Jaarlijks wordt er, conform het beleidsplan water en riolering, toegevoegd aan de voorzieningen om ook op lange termijn de vervangingen te borgen. Daarnaast bestond nog een egaliserende reserve om behaalde efficiency resultaten terug te kunnen geven aan de burger in de heffing of extra voorzieningen. Deze reserve is conform BBV en Bwr in 2022 omgezet naar een egaliserende voorziening.

### *Achterstallig onderhoud*

Aan de hand van rioolinspecties geven we input aan het meerjaren uitvoeringsprogramma (MUP) en jaarlijks uitvoeringsprogramma (JUP). De afgelopen 10 jaar zijn alle riolen in Wijchen geïnspecteerd en vervangingen conform uitgevoerd. Begin 2024 wordt een nieuw reinigings- en inspectieplan voor de riolering opgesteld.

## **6- Watergangen**

### *Areaal /Kengetallen*

|                              |    |    |
|------------------------------|----|----|
| Lengte B-Watergangen         | 13 | Km |
| Lengte C-Watergangen         | 83 | Km |
| Oevers vijvers, plassen, etc | 6  | km |
| Ontv.plicht A-watergangen    | 36 | Km |

### *Beleidskader*

Het Baggerplan 2021-2040 vormt het beleidskader voor het beheer en onderhoud van het oppervlaktewater in eigendom van de gemeente.

Waterschap Rivierenland is de waterbeheerder voor het grondgebied van de gemeente Wijchen. De gemeente en het waterschap streven naar een watersysteem met een goede waterkwaliteit. Daarnaast is het van belang dat neerslag en kwel kan worden opgevangen (geborgend) en afgevoerd.

De gemeente Wijchen is opgedeeld in vier afwateringseenheden:

- Het peilgebied Quarles van Ufford: ten noorden van de Nieuwe Wetering en ten oosten van de A50. Het gebied watert in noordwestelijke richting af en omvat de kern Bergharen.
- Het peilgebied Bloemers: ten zuiden van de Nieuwe Wetering en omvat het noordelijke deel van kern Wijchen en de kernen Hernen, Leur en Batenburg. Het gebied watert in westelijke richting af op de Maas via de Nieuwe Wetering naar het gemaal Bloemers bij Appeltern.
- Het peilgebied Citters I: omvat het zuidelijk deel van kern Wijchen en de kern Niftrik. Het gebied watert af op de Maas via de Niftrikse Wetering naar het gemaal Citters I.
- Het peilgebied Citters II: ten zuiden Citters I, grenzend aan de Maas en omvat kern Balgoij. Het gebied watert af op de Maas via de Balgoijse Wetering naar het uitwateringsgemaal Citters II in de Loonse Waard.

Als eigenaar van B- en C-wateren heeft de gemeente het beleid te willen baggeren binnen het onderhoudsprofiel. Het watersysteem wordt hiermee op orde gehouden en voldoet aan de legger van het waterschap. Het onderhoud van de waterpartijen en watergangen is opgenomen in het baggerplan, dat is vastgesteld in het voorjaar 2022. Daarin is planmatig aangegeven op welk moment aan een waterpartij onderhoud gepleegd moet worden. Aan de hand van detailinspecties wordt input gegeven aan het meerjaren uitvoeringsprogramma (MUP) en jaarlijks uitvoeringsprogramma (JUP).

### *Financiële Aspecten*

Vanuit het taakveld Riolering wordt een voorziening gevormd voor het Baggeren van Waterpartijen en beschoeiingen. De dotatie is gebaseerd op de gepresenteerde kosten uit het Baggerplan. Voor de C-watergangen is de keuze gemaakt om eerst een nader onderzoek in te stellen naar de benodigde maatregelen. Dit onderzoek heeft in 2023 plaats gevonden. Hieruit is gebleken dat er geen planmatig onderhoud nodig is voor de C –watergangen en er hoeft enkel incidenteel onderhoud plaats te vinden.

### *Achterstallig onderhoud*

Er is momenteel geen sprake van achterstallig onderhoud. Wel is er onduidelijkheid over het Wijchens Meer. Het Wijchens Meer is gedeeltelijk een A-watgang waarover de gemeente een ontvangstplicht heeft voor het bij baggeren vrijkomende slib. De kosten daarvan komen voor rekening van de gemeente. Het grootste deel van het Wijchens meer is C-watgang met een dikke sliblaag. Het gaat hier om grote hoeveelheden slib waarvan de verwerkingskosten zijn meegenomen in het nieuwe baggerplan. De kosten verbonden aan de daadwerkelijke baggerwerkzaamheden worden meegenomen in de begroting 2025.

## **7- Gebouwen**

### *Areaal /Kengetallen*

|                          |    |     |
|--------------------------|----|-----|
| Gebouwen bedrijfsvoering | 3  | Stk |
| Wijkcentra/MFA's         | 14 | Stk |
| Sportzalen/sporthallen   | 7  | Stk |
| Woningen                 | 3  | Stk |
| Monumenten               | 3  | Stk |
| Kunstwerken              | 51 | Stk |
| Overige                  | 16 | Stk |

### *Mutaties*

De panden aan de Graafseweg 615 en 617 worden zo snel mogelijk overgedragen aan de projectontwikkelaar.

De ontmanteling van het Oude gemeentekantoor is gestart in december 2023 en duurt circa 6 maanden.

Het Pro-college heeft hun tijdelijke locatie op Veenhof 1712 (voormalige Paschalisschool) inmiddels verlaten. Dit pand wordt nu beheerd door Ad-Hoc, een leegstandbeheerder. Het is de bedoeling om het pand door Talis te laten slopen. Vanwege tijdelijke verhuizingen worden de volgende gebouwen toegevoegd aan de vastgoedportefeuille: Kraaijenberg 80-20 (tijdelijke locatie voor MFA Westwijzer) per augustus 2024, Huissteden 1401 (tijdelijk locatie van Sociaal Wijkteam) per augustus 2024 en Leemweg 121 (uitwijklocatie voor Culturele broedplaats) per september 2023.

In de nabije toekomst worden de volgende gebouwen afgestoten:

|                                     |                     |
|-------------------------------------|---------------------|
| Graafseweg 615-617                  | Zo spoedig mogelijk |
| Oude Gemeentekantoor Wijchen        | Juni 2024           |
| MFA Westwijzer                      | Augustus 2024       |
| Veenhof 1712                        | 2024                |
| Wijkcentrum Zuid en Huissteden 1401 | Omstreeks 2029      |

### *Beleidskader*

Gemeentelijk vastgoed is geen doel maar een middel om bepaalde doelen te verwezenlijken.

In het eerste kwartaal van 2019 is een eerste stap gezet en is het basisdocument voor vastgoedbeleid door de gemeenteraad vastgesteld (dd. 8 maart 2019 met kenmerk 261989).

Vervolgens is een aanvullend beleidskader opgesteld dat handvatten biedt om weloverwogen en integrale keuzes te maken om te borgen dat de gemeente Wijchen haar gebouwen doelmatig en efficiënt inzet. Deze nota is in mei 2020 door

de raad vastgesteld. Daarbij is een meerjaren-portefeuilleplan uitgewerkt waarin een beeld wordt geschetst van de beoogde vastgoed ingrepen voor de middellange termijn (2020-2030).

Het beleid is dat het gemeentelijk vastgoed op conditieniveau 3 (met selectieve neerschudding naar 4 op de bouwkundige aspecten) wordt onderhouden. Onze monumenten houden we in onderhoudsconditie 2. Dit is gebaseerd op de NEN 2767. Het onderhoudsplan voor de komende 20 jaar wordt jaarlijks geactualiseerd door onze adviseurs conform de NEN2767 methodiek. In 2024 vindt een herijking plaats van het onderhoudsfonds door een externe adviseur.

#### *Financiële aspecten*

Investerings in nieuwe gebouwen worden geactiveerd en lineair afgeschreven in 40 jaar, verbouw in 20 jaar. Kapitaallasten van vervangingsinvesteringen worden in de meerjarenraming opgenomen. Vervangingen van installaties worden uit de onderhoudsreserve gedekt. Voor beheer en onderhoud bestaan genormeerde budgetten in de begroting. Er wordt in deze periode incidenteel gekeken naar eventuele overschrijdingen in budgetten vanwege de gestegen prijzen voor bouwmaterialen.

De dotaties in de reserve onderhoud volstaan als dekking voor de lange termijnplanning. De reserve heeft hiermee een egaliserend karakter over de jaren.

#### *Achterstallig onderhoud*

In verband met de voorgenomen nieuwbouw van MFA Westwijzer wordt aan dit gebouw beperkt onderhoud uitgevoerd. Voor de overige gebouwen geldt dat er geen sprake is van achterstallig onderhoud bij het gemeentelijke vastgoed.

## Paragraaf 5: Financiering

### Begripsbepaling

Het doel van deze paragraaf is om de raad te informeren over het treasurybeleid en de beheersing van financiële risico's. De treasuryfunctie ondersteunt de uitvoering van de programma's. Treasury is het besturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële geldstromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's. Meer concreet gaat het om financiering van het beleid tegen zo gunstig mogelijke voorwaarden.

### Inleiding

Vanaf 2001 is de Wet Financiering Decentrale Overheden (Wet Fido) van kracht. Het doel van deze wet is onder andere om op een verantwoorde, prudente en professionele wijze de inrichting en uitvoering van de financieringsactiviteiten van de gemeente te regelen, door middel van een statuut. In dit statuut staan onze eigen regels over de algemene doelstellingen en de te hanteren richtlijnen en limieten, alsook de administratieve organisatie van de financieringsfunctie.

### Wettelijke voorschriften

Deze paragraaf moet voldoen aan het Besluit Begroting en Verantwoording provincies en gemeenten (BBV)

In artikel 13 van het BBV staat:

De paragraaf betreffende de financiering bevat in ieder geval de beleidsvoornemens ten aanzien van het risicobeheer van de financieringsportefeuille en geeft inzicht in de rentelasten, het renteresultaat, de wijze waarop rente aan investeringen, grondexploitaties en taakvelden wordt toegerekend en de financieringsbehoefte.

### Financieringsbeleid en rentevisie

De hoofdpunten van het financieringsbeleid zijn opgenomen in het treasurystatuut. Daarin staat dat we zoveel mogelijk risico's afdekken en proberen te voorkomen. Zo zijn we geen bank van lening en gaan we niet beleggen om rendement te halen. Voor het hanteren van rentepercentages voor toekomstige leningen en/of roodstand baseren we ons op de toetsingskaders van de provincie en visies van de grote banken in Nederland en de Bank Nederlandse Gemeenten (BNG). Daarbij hanteren we het voorzichtigheidsprincipe, want we zijn risicomijdend. Daarom gaan we aan de bovenkant van de bandbreedte zitten voor de rentepercentages die we gebruiken bij de verwachte herfinancieringen en roodstand.

### Risicobeheer

Het risicobeheer is ook in ons treasurystatuut geregeld. Daarin staan de volgende algemene uitgangspunten:

- De gemeente mag leningen of garanties uit hoofde van de "publieke taak" uitsluitend verstrekken aan door de Gemeenteraad goedgekeurde derde partijen, waarbij vooraf de financiële positie en de kredietwaardigheid van de betreffende partij wordt getoetst. De gemeente is geen bank van lening en zal pas in uiterste instantie overgaan tot het verstrekken van leningen;
- De gemeente mag geld uitlenen wat ze niet meteen nodig heeft. Daarbij geldt dat er geen risico gelopen mag worden en dat het niet met het doel is om rendement te maken door het lopen van overmatig risico. Beleggen is niet toegestaan;
- Het gebruik van derivaten is niet toegestaan.

Met de inwerkingtreding van de Wet Verplicht Schatkistbankieren is het niet langer toegestaan middelen aan te houden boven de toegestane norm op de lopende rekening of spaarrekening, of het aangaan van beleggingen.

### Risicobeheer; de Kasgeldlimiet en Rente-risiconorm

De belangrijkste financiële risico's bij de uitvoering van het treasurybeleid zijn koersrisico's, renterisico's en kredietrisico's.

- **Koersrisico's**

De koersrisico's voor onze gemeente zijn zeer beperkt omdat we onze overvloedige middelen in de schatkist moeten aanhouden. We hebben geen aandelen of deposito's meer als beleggingen. Valutarisico's hebben we niet, omdat we in principe alleen maar met Euro's werken. Verplichtingen in andere valuta kunnen we alleen in uitzonderingsgevallen aangaan.

- **Renterisicobeheer**

De kasgeldlimiet geeft het renterisico op korte termijn weer. Hieronder vallen alle kortlopende financieringen met een rentetypische looptijd korter dan 1 jaar. Het doel van deze limiet is om te voorkomen dat bij herfinanciering van de leningen bij (aanzienlijk) hogere rente grote schokken gaan optreden in de hoogte van de rente die de gemeente moet betalen. Het niveau van de kasgeldlimiet, is beperkt tot 8,5% van het totaal van de begroting. De wettelijk toegestane kasgeldlimiet van 8,5% wordt in het meerjarenperspectief niet structureel overschreden.

|                                 |               |
|---------------------------------|---------------|
| (bedrag x € 1.000)              | <b>2023</b>   |
| Begrotingstotaal (primitief)    | 120.640       |
| Percentage                      | 8,50%         |
| <b>Kasgeldlimiet</b>            | <b>10.254</b> |
| Saldo liquide middelen          | 681           |
| Uitgezette kortlopende middelen | 30.720        |
| Opgenomen kortlopende middelen  | 19.243        |
| <b>Saldo kasgeld</b>            | <b>12.158</b> |
| <b>Ruimte</b>                   | <b>22.412</b> |

- **Renterisiconorm**

De renterisico's op de vaste schuld worden ingekaderd door de renterisiconorm. De rente risiconorm houdt in dat de aflossingen en renteherzieningen van leningen met een looptijd langer dan 1 jaar samen maximaal 20% van het begrotingstotaal mogen zijn. De aflossingen op de leningen die we 1 op 1 aan derden door verstrekken (Talis) tellen hierbij niet mee. Onderstaande tabel geeft aan dat de gemeente Wijchen ruim binnen de rente risiconorm blijft.

Tabel 18: Bedragen x €1000

|                                             | <b>Begroot<br/>2023</b> | <b>Werkelijk<br/>2023</b> | <b>Werkelijk<br/>2022</b> |
|---------------------------------------------|-------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Renterisiconorm (20% van Begrotingstotaal*) | 23.034                  | 24.128                    | 22.095                    |
| Aflossingen                                 | 683                     | 683                       | 610                       |
| Rente herziening                            | 3805                    | 3.805                     | 0                         |
| <b>Ruimte Renterisiconorm</b>               | <b>18.546</b>           | <b>19.640</b>             | <b>21.485</b>             |

\*begrotingstotaal 2023 (€ 120.640.241)

## Gewaarborgde geldleningen

De gemeente staat garant voor de betaling van de rente en aflossing bij een aantal afgesloten leningen van externe partijen. Het bedrag waarvoor de gemeente eventueel kan worden aangesproken is het restant bedrag van de lening op het moment dat niet meer aan de betalingsverplichting wordt voldaan en is afhankelijk van het percentage overeengekomen in de garantstelling. Naast leningen aan sportverenigingen, zijn het vooral leningen voor woningbouwcorporaties en de Nationale Hypotheekgarantie.

### Woningbouwcorporaties

De kans dat de gemeente voor geldleningen van de woningbouwcorporaties als borg wordt aangesproken is zeer klein. Daarnaast staat het Rijk voor 50% garant. De kans dat een beroep wordt gedaan op onze gemeente voor deze achtervang positie is uiterst klein omdat:

- Elke toegelaten instelling die deelnemer is bij het WSW jaarlijks wordt onderworpen aan een kredietwaardigheidsstoets;
- Het WSW een zodanige buffer heeft opgebouwd en evt. nog aanvullend kan beschikken over de gelden (obligo's) die de corporaties verplicht hebben aangehouden;

### Nationale hypotheekgarantie

Wijchen is 50% achtervang voor de tussen 1 januari 1995 en 1 januari 2011 verleende Nationale Hypotheekgaranties door de Stichting Waarborgfonds Eigen Woningen. Vanaf 2011 heeft het Rijk de achtervangpositie overgenomen. De stichting schrijft medio 2020 in haar liquiditeitsprognose 2020-2025 zij geen aanspraken op de achtervang verwacht.

## Opgenomen leningen

Tabel 19: Opgenomen leningen

| Stand per 31 december ( x € 1.000 ) | Begroot<br>2023 | Realisatie<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|-------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Eigen financiering                  | 17.826          | 10.827             | 10.991             |
| Specifiek voor Woningbouw           | 4.762           | 4.892              | 5.345              |
| Overige                             | 0               | 0                  | 0                  |
| <b>Opgenomen leningen totaal</b>    | <b>22.589</b>   | <b>15.719</b>      | <b>16.337</b>      |

De leningen die specifiek voor woningbouw zijn aangetrokken, zijn weer doorgeleend aan woningbouwcorporaties. De overige leningen zijn voor eigen financiering aangetrokken en deels doorgeleend aan verenigingen of stichtingen.

## Uitgezette leningen en deelnemingen

Om inzicht te verschaffen in de uitgezette leningen verwijzen we naar onderstaand overzicht. Hierbij sluiten we aan bij de indeling volgens de voorgeschreven balansindeling IV-3.

Tabel 20: Uitgezette leningen

| Stand per 31 december (x € 1.000)     | Begroot<br>2023 | Realisatie<br>2023 | Realisatie<br>2022 |
|---------------------------------------|-----------------|--------------------|--------------------|
| Kapitaalverstrekking aan deelnemingen | 428             | 428                | 428                |
| Woningbouwcorporaties                 | 4.908           | 4.909              | 5.296              |
| Leningen aan deelnemingen             | 0               | 0                  | 0                  |
| Overige langlopende leningen          | 8.493           | 10.651             | 6.898              |
| <b>Eindtotaal</b>                     | <b>13.829</b>   | <b>15.987</b>      | <b>12.623</b>      |

## • Hypotheken en garanties ambtenaren

Per 1 augustus 2009 is er een verbod op het verstrekken van hypotheken en garanties aan gemeentepersoneel van kracht. Het ministerie beroept zich op de Wet fido (Financiering Decentrale Overheden), sinds 2001 van kracht, waaruit volgens de minister volgt dat publiek geld niet voor niet-publieke doeleinden, zoals hypotheekverstrekking, ingezet mag worden. Het verbod strekt zich ook uit tot het geven van garantie door de

gemeente op een door een andere instelling te verschaffen (hypothecaire) geldlening. Er worden na 1 januari 2009 geen hypothekeken meer verstrekt. Bestaande hypothekeken lopen via een zogenaamde "sterfhuiscconstructie" af. Er mogen geen nieuwe leningen en/of garanties meer worden verstrekt. Van lopende leningen en/of garanties is het toegestaan dat zij uit- dan wel aflopen. In bovenstaande tabel zijn deze opgenomen onder Overige langlopende leningen.

### Financieringsbehoefte

De financieringsbehoefte baseren we op de verwachte uitgaven en inkomsten (liquiditeitsplanning). Daarbij houden we rekening met onder andere de exploitatie, aflossingen op leningen en uitgaven voor projecten. Deze liquiditeitsplanning vergelijken we met ons banksaldo. Als blijkt dat we onvoldoende geld op de bank hebben, kunnen we ervoor kiezen om (voordelig) rood te staan bij de bank, of een lening aan te trekken. Dit is afhankelijk van de goedkoopste optie. We spreken van een lening als de looptijd langer vast staat dan 1 jaar.

Op basis van de liquiditeitsplanning en het aantrekken van nieuwe leningen is de verwachte ontwikkeling van ons banksaldo als volgt:

|                                 | <b>1-1-2023</b> | <b>1-1-2024</b> |
|---------------------------------|-----------------|-----------------|
| Verwacht banksaldo (x € 1.000)  | -1.910          | -12.349         |
| Werkelijk banksaldo (x € 1.000) | 44              | 681             |

Met onze bank (BNG) hebben we afspraken over roodstand. Tot ongeveer € 7 miljoen kunnen we voordelig rood staan. Dat betekent dat we voor het meerdere zullen overgaan tot het aantrekken van leningen. Afhankelijk van de rentestanden en verwachtingen kunnen we er ook voor kiezen om het hele bedrag als langlopende lening af te sluiten.

### Rente

Onze visie over de rente is een afgeleide van de visie van de grootbanken en onze huisbank, de BNG. Daarnaast houden we rekening met het toetsingskader van de Provincie Gelderland. De banken verwachten een lage, maar licht oplopende rente. Wij hanteerde voor de berekening van de in 2023 aan te trekken leningen voorzichtigheidshalve een percentage van 2,0%. In meerjarenperspectief laten we dit percentage langzaam oplopen. Daarmee voldoen we aan de provinciale toets, die een voorzichtig rentebeleid voorstaat.

Onze rentelasten zijn als volgt:

| <b>Bedragen x € 1.000</b>            | <b>Begroot<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2023</b> | <b>Realisatie<br/>2022</b> |
|--------------------------------------|-------------------------|----------------------------|----------------------------|
| <u>Rentekosten</u>                   |                         |                            |                            |
| Rente langlopende geldleningen       | 191                     | 190                        | 193                        |
| Rente kortlopende geldleningen       | 8                       | 0                          | 0                          |
| Rente geldleningen woningbouw        | 134                     | 124                        | 121                        |
| Rente overig                         | 5                       | 6                          | 6                          |
| <u>Rente-opbrengsten</u>             |                         |                            |                            |
| Hypotheekrente ambtenaren            | -41                     | -61                        | -63                        |
| Rente langlopende geldleningen       | 0                       | 0                          | -49                        |
| Rente kortlopende geldleningen       | 0                       | 0                          | 0                          |
| Rente geldleningen woningbouw        | -141                    | -129                       | -127                       |
| Rente overig                         | 0                       | -753                       | -76                        |
| Rente huurkoop                       | -7                      | -6                         | -7                         |
| Rente opbrengsten grondverkoop       | 0                       | 0                          | 0                          |
| Rentekosten kapitaallasten           | -1.184                  | -1009                      | -989                       |
| Rente Eigen vermogen berekend        | 779                     | 0                          | 849                        |
| Rente Eigen vermogen naar taakvelden | -779                    | 0                          | -849                       |
| <b>Saldo</b>                         | <b>-1.034</b>           | <b>-1.638</b>              | <b>-991</b>                |

### **Toerekening van rentelasten aan grondexploitaties, reserves, investeringen en taakvelden**

In de nu voorliggende jaarrekening rekenen we standaard rente toe aan de grondexploitaties. De wijziging in het BBV zijn doorgevoerd, waarbij is vastgesteld hoe de toe te rekenen rente voor de verschillende onderdelen moet worden bepaald.

De volgende uitgangspunten zijn verwerkt:

#### **Grondexploitaties:**

De berekening van de rente aan de grondexploitaties is voorgeschreven. Dit is het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen, indien geen sprake is van projectfinanciering;

#### **Reserves:**

Voor het bepalen van de omslagrente rekenen we rente toe aan de reserves (eigen vermogen). Volgens de voorschriften is deze rente maximaal het rentepercentage dat is gebaseerd op het gewogen samenstel van de (bruto) externe rentelasten over het totaal van de lang en kort aangetrokken financieringsmiddelen. Dit betekent ook dat wanneer er geen aangetrokken financiering is, er geen rente over het eigen vermogen en/of voorzieningen kan worden berekend.

**Verdeling naar taakvelden:**

We moeten volgens de verslaggevingsvoorschriften van het BBV rente toerekenen aan de taakvelden. Dit is het saldo van de rentebaten en –lasten dat overblijft na de verwerking van de rente aan de grondexploitatie. Dat saldo rekenen we evenredig toe aan de taakvelden, op basis van de boekwaarde van de materiele vaste activa per 1 januari van het betreffende jaar, met een minimum van 0%. Daarbij proberen we de fluctuatie in het rentepercentage zo klein mogelijk te houden in meerjarenperspectief. Het rentepercentage dat we hier berekend hebben hanteren we ook bij voorgenomen investeringen. In 2023 hoeft hierop geen nacalculatie plaats te vinden.

| Bedragen x € 1.000 |                                              | Begroot<br>2023 | Realisatie<br>2023 |
|--------------------|----------------------------------------------|-----------------|--------------------|
| a                  | Rentelasten korte en lange financieringen    | 339             | 320                |
| b                  | Externe rentebaten totaal                    | -189            | -949               |
| <b>a-b</b>         | <b>Totaal door te rekenen externe rente</b>  | <b>150</b>      | <b>-629</b>        |
| c1                 | Rente aan grex                               | 19              | 14                 |
| c2                 | Rentelast "projectfinanciering" (m.n. Talis) | 134             | 124                |
| c3                 | Rentebate "projectfinanciering" (m.n. Talis) | -141            | -129               |
| <b>C</b>           |                                              | <b>-12</b>      | <b>9</b>           |
| <b>1-c</b>         | <b>Saldo door te berekenen externe rente</b> | <b>137</b>      | <b>-638</b>        |
| d1                 | rente toegerekend aan het eigen vermogen     | 779             | 779                |
| d2                 | rente toegerekend aan voorzieningen          | 0               | 0                  |
| <b>e</b>           | <b>Aan taakvelden toe te rekenen rente</b>   | <b>916</b>      | <b>141</b>         |
| f                  | Werkelijk aan taakveld door te rekenen rente | <b>1184</b>     | 1.074              |
|                    | <b>Renteresultaat Taakveld Treasury</b>      | <b>-268</b>     | <b>-933</b>        |

Het Renteresultaat is een onderdeel van het taakveld Treasury. Wijchen heeft een positief renteresultaat binnen dit taakveld. Uit de voorschriften komen de volgende te hanteren rentepercentages. Deze percentages worden jaarlijks opnieuw berekend. In 2023 hoeft hierop geen nacalculatie plaats te vinden.

|                                            | Realisatie<br>2023 |
|--------------------------------------------|--------------------|
| Rente Bouwgrondexploitaties                | 0,89%              |
| Rente Eigen vermogen                       | 0,89%              |
| Rente-omslag naar de taakvelden berekend   | 1,60%              |
| Rente-omslag naar de taakvelden genormeerd | 1,50%              |

## Paragraaf 6: Bedrijfsvoering

De paragraaf bedrijfsvoering biedt inzicht in de beleidsvoornemens inzake de bedrijfsvoering. Bedrijfsvoering bestaat uit de onderdelen personeel, informatisering, automatisering, communicatie, organisatie, financieel beheer en beleid (waaronder de administratieve organisatie, treasury, planning en control en de interne controle) en facilitaire dienstverlening. De kwaliteit van onze bedrijfsvoering bepaalt mede het welslagen van onze dienstverlening.

Vanaf 1 januari 2018 is de Werkorganisatie Druten Wijchen (hierna WDW) van start gegaan met de bedrijfsvoeringstaken voor de gemeenten Druten en Wijchen. De Werkorganisatie is een gemeenschappelijke regeling die haar begroting conform wettelijke vereisten voor 15 april aanbiedt aan de deelnemende gemeenten.

Op hoofdlijnen streeft de WDW naar:

1. Het doorontwikkelen van de organisatie op basis van de moties en amendementen uit de beide gemeenteraden.
2. Systeemimplementatie, ICT-ontwikkeling, procesharmonisatie en procesverbeteringen.
3. De kwaliteit van Dienstverlening (dichtbij en op maat).
4. De doorontwikkeling van zelforganisatie.

De WDW was ook in 2023 weer volop in beweging. Naast de grote hoeveelheid reguliere werkzaamheden is er zowel binnen de gemeenten, regionaal en intern weer veel (extra's) opgepakt. Van harmonisatie en standaardisatie van werkprocessen, het opzetten van een programma Vluchtelingen als pilot voor programmatisch werken, plannen voor woningbouw en een ombuigingsproject voor de begrotingen van beide gemeenten. Ondanks de krapte op de arbeidsmarkt is het de WDW gelukt om de formatie op de meeste onderdelen goed op orde te krijgen en houden. Formatieplekken die lastig in te vullen zijn gelden niet alleen voor de WDW maar sluiten aan bij het landelijke beeld. Denk hierbij aan juridische functies, boa's en vergunningverleners. Intern heeft er in 2023 een organisatie-breed Medewerker-onderzoek plaatsgevonden. Dit onderzoek gaf een mooi beeld over waar deze toch jonge organisatie staat. Trots kunnen we zijn op heel hoge scores voor sociale veiligheid en onderlinge samenwerking. Met uitdagingen als proces gericht denken en werken op thema's die afdeling overstijgend zijn, gaan we graag aan de slag vanaf 2024. Zorgelijk is het gegeven dat veel van onze collega's al een geruime tijd een hoge werkdruk ervaren. Enerzijds komt dit door ambitie, betrokkenheid en moeilijk nee kunnen zeggen en anderzijds door het krijgen van nieuwe, extra taken of het stapelen van ambities en slecht prioriteren. Moeilijk te vervullen vacatures op cruciale plekken in de organisatie versterken de ervaren werkdruk. Het managementteam ziet dit als een enorme uitdaging en schone taak om dit met de organisatie beter te gaan doen. Denk hierbij aan verbetermaatregelen als het versterken van de sturing, het verbeteren van het bestuurlijk samenspel, verstevigen van het projectmatig werken en integraal management.

Het project Hybride werken is volledig afgerond en geïmplementeerd en een nieuw salarissysteem is live gegaan bij de start van 2023. Regionaal is er een Samenwerkingsoverleg op het i-domein geformeerd waar de governance van is uitgewerkt en vastgesteld. Deze governance heeft als doel om meer gezamenlijk en in samenhang de i-dienstverlening te continueren en te verbeteren en om meer grip en uitvoering te krijgen op het projectenportfolio. We hebben ons voorbereid op de omgevingswet en deze geïmplementeerd. De wet vraagt om nieuwe werkwijzen die impact hebben op bijna de gehele organisatie.

### *Ziekteverzuim*

Over geheel 2023 is een verdere daling van het ziekteverzuim ten opzichte van 2022 zichtbaar.

| Omschrijving                 | Q1   | Q2   | Q3   | Q4   |
|------------------------------|------|------|------|------|
| Ziekteverzuimpercentage 2022 | 8,20 | 5,95 | 4,74 | 5,85 |
| Ziekteverzuimpercentage 2023 | 6,86 | 4,93 | 4,54 | 5,45 |

WDW heeft vanaf begin 2023 goed ingezet op het eigen regie model. Door de inzet van een interim Casemanager Verzuim en Inzetbaarheid en vanaf 1 november 2023 een vaste Casemanager Verzuim en Inzetbaarheid wordt de organisatie ondersteund om actief en procesmatig te sturen op verzuim. Daarnaast wordt er steeds frequenter gebruik gemaakt van coaching door de vitaliteitscoach om met name stress en werkgerelateerd verzuim te voorkomen. Er wordt hierin door de casemanager nauw samen gewerkt met de betreffende leidinggevende en de Arbodienst, waaronder de bedrijfsarts. De eigen regie op verzuim en het inzetten van preventieve interventie is terug te zien in een dalend verzuimcijfer.

Lang en extra lang verzuim blijft een aandachtspunt. Om dit terug te dringen gaan we meer preventief te werk. Ook zetten we tijdig geschikte interventies in voor een sneller en duurzaam herstel in samenwerking met de Arbodienst. Tot slot zal verdere ontwikkeling van het vitaliteitsbeleid en de uitvoering van het plan van aanpak van de RI&E (Risico Inventarisatie & Evaluatie) hieraan bijdragen.

### *Hoge kosten van inhuur*

De kosten van inhuur zijn ook in 2023 nog steeds fors. De krapte op de arbeidsmarkt draagt hieraan bij, maar ook de toenemende werkdruk waarin het soms lijkt of alles steeds sneller en meer moet. Al eerder is aangegeven dat de WDW haar formatie goed op orde heeft en krijgt. Deze lijn zal in 2024 worden doorgezet. Er komt een nieuw inhuurproces om meer grip te krijgen op het proces, de kosten en de wettelijke inkoopregels bij inhuur. Tevens is intern een recruiter benoemd met als doel om meer nieuwe medewerkers aan te stellen op vacante formatieplekken. Een uitgewerkt proces on- en off-boarding draagt hierin bij. Binden en boeien van bestaande en nieuwe medewerkers is een blijvende doelstelling. De WDW heeft echter het vertrouwen een aantrekkelijke werkgever te zijn waar het plezierig werken is. De uitkomsten van het medewerker onderzoek laten dit goed zien. De sturingsfilosofie van zelforganisatie draagt hierin bij. Focus, structuur en aandacht voor de medewerkers zijn de uitdagingen voor de komende jaren.

### Actieplan Doorontwikkeling WDW

Met het actieplan Doorontwikkeling WDW is een mooie stap gezet in de doorontwikkeling van onze organisatie. Met het actieplan bepalen we de focus en zorgen we ervoor dat we klaar zijn voor de toekomst. De herijking van de managementstructuur is naar verwachting in 2024 op papier afgerond.

### Financiële rechtmatigheidsverantwoording

Met ingang van boekjaar 2023 moeten gemeenten een (financiële) rechtmatigheidsverantwoording opnemen in de jaarrekening. Met deze rechtmatigheidsverantwoording legt het college expliciet verantwoording af (aan het bestuur) over de naleving van regels voor het financiële reilen en zeilen van de organisatie. Daarbij geeft het college aan of de bestedingen (ontvangsten en uitgaven) van de gemeente hebben plaatsgevonden conform de geldende financiële wet- en regelgeving.

In principe verschuiven daarmee een aantal werkzaamheden van de accountant naar de Werkorganisatie zelf. Dit leidt tot meer werkzaamheden binnen de interne controle. We

schatten op dit moment in dat we de invoering van de financiële rechtmatigheidsverantwoording binnen de huidige formatie kunnen uitvoeren.

In 2023 is sprake van financiële rechtmatigheidsfouten die de verantwoordingsgrens (€ 1.465.000) en de rapportagegrens (€ 73.000) conform de financiële verordening overschrijden. Zie hoofdstuk Rechtmatigheidsverantwoording in de jaarrekening.

We rapporteren in de rechtmatigheidsverantwoording begrotingsonrechtmatigheden op ieder programma. In de financiële verordening is opgenomen dat iedere afwijking ten opzichte van de begroting in beginsel onrechtmatig is. De afwijkingen binnen de programma's zijn echter allen acceptabel, omdat het binnen bestaand beleid is en bij de overschrijdingen op de programma's hogere baten staan die deze overschrijdingen compenseren. In de programma's lichten we alle afwijkingen ten opzichte van de begroting toe.

Voor wat betreft reservemutaties zien we een aantal mutaties, die niet op voorhand door de raad zijn geautoriseerd. Ook dat is onrechtmatig. Het betreft voor € 291k dotaties aan reserves vanuit middelen uit de decembercirculaire 2023 en voor € 235k budgetegalisaties op de reserves duurzaamheid, landschapsonwikkelingsplan en statushouders. Deze reserves zijn niet als egalisatiereserves aangemerkt, waar dat bijvoorbeeld voor Jeugdzorg en Wmo wel geldt. Per saldo blijven deze afwijkingen onder de verantwoordingsgrens.

In 2023 is sprake van rechtmatigheidsfouten waarbij niet is voldaan aan het voorwaarden criterium. Het betreft onterecht niet Europees aanbestede diensten en leveringen met betrekking tot de Oekraïne-crisis voor een totaalbedrag van € 3.585.000 aan bestedingen in 2023 en voor een totaalbedrag van € 505.000 aan verplichtingen 2024.

Het Centraal Orgaan opvang asielzoekers (hierna: het COA) was, mede door de instroom, bezetting en achterblijvende uitstroom van andere asielzoekers en statushouders, niet in staat om daarnaast ook in de opvang van de zeer grote groep ontheemden uit Oekraïne te voorzien. Op basis van het staatsnoodrecht kregen de burgemeesters de wettelijke taak om - met dwingende spoed en onder grote morele druk - te voorzien in de opvang van ontheemden uit Oekraïne.

De inwerkingstelling van het staatsnoodrecht gebeurde op tijdelijke basis, met dwingende spoed, en mocht niet langer voortduren dan strikt noodzakelijk. De Regeling opvang ontheemden Oekraïne is onder hoge tijdsdruk tot stand gekomen en trad per 1 april 2022 in werking. In 2022 en 2023 is overleg gevoerd met het COA, met als resultaat dat het COA de opvang van ontheemden niet van de gemeenten kon overnemen. Het bleek noodzakelijk dat gemeenten langer dan verwacht belast zouden worden met de opvang van ontheemden uit Oekraïne, en dat daarom enkele aanvullende regels noodzakelijk waren (Tijdelijke wet opvang ontheemden Oekraïne, najaar 2023). Met de inwerkingtreding van deze wet zijn de artikelen 2c en 4 van de Wet verplaatsing bevolking buiten werking gesteld.

Gedurende de opvang van ontheemden uit Oekraïne, zowel in het oude gemeentehuis als bij De Oude Klapstraat, is de locatieleiding, de levering van maaltijden en de beveiliging niet Europees aanbesteed. In 2022 op basis van de uitzonderingsgrond 'dwingende spoed' voor aanbestedingsplichtige overheidsopdrachten (art. 2.32 onder c Aanbestedingswet 2012), en daarmee dus rechtmatig. In 2023 hadden we – op basis van de Europese aanbestedingsregels – deze leveringen/diensten Europees moeten aanbesteden, omdat er geen sprake meer was van 'dwingende spoed'. Echter, er is – na afstemming in het Bestuurlijk Overleg en in het College – bewust gekozen om in 2023 de verlengingen van de huidige contracten met betrekking tot de Oekraïne-crisis niet Europees aan te besteden. Er was in 2023 namelijk te veel onzekerheid rondom een

eventuele verhuizing van de ontheemden uit Oekraïne naar een andere opvanglocatie (= 3 keer uitgesteld), alsmede over de tijdsduur. We wilden de verhuizing afwachten om enerzijds beter te kunnen beoordelen hoeveel diensten we nodig hadden (locatieleiding en beveiliging), en anderzijds om niet voor (nog) meer onrust te zorgen bij deze kwetsbare groep mensen.

Omdat we deze diensten in 2023 niet Europees hebben aanbesteed, leidt dit tot een onrechtmatigheid in de jaarrekening 2023, zoals toegelicht in de rechtmatigheidsverantwoording.

Nu de ontheemden uit Oekraïne meer duurzaam zijn geherhuisvest, worden de diensten beveiliging en locatieleiding Europees aanbesteed. De aanbestedingen voor de diensten beveiliging en locatieleiding worden in het voorjaar van 2024 gepubliceerd. Op de huidige locatie is de levering van de maaltijden niet meer nodig. Op deze manier verwachten we in de toekomst het risico op onrechtmatige bestedingen ten aanzien van de Oekraïne-crisis te mitigeren.

Tenslotte zijn in 2023 ten aanzien van het Misbruik- en Oneigenlijk gebruik criterium geen rechtmatigheidsfouten geconstateerd.

#### Fraude

Fraude kan een groot effect hebben op de reputatie van de gemeente en kan tot grote financiële schade leiden. Het college is primair verantwoordelijk voor het voorkomen van fraude, het naleven van wet- en regelgeving en voor een cultuur van eerlijkheid en integriteit. Het college is zich hier terdege van bewust, gezien de aanwezige diverse interne beheersingsmaatregelen – zoals interne richtlijnen en gedragscodes, controle technische functiescheiding en periodieke rapportages over financiële en niet-financiële indicatoren – om de kans op fraude en overtreding van wet- en regelgeving zo veel mogelijk te beperken. Om meer zekerheid te krijgen dat alle frauderisico's in beeld zijn en ter voorkoming van daadwerkelijke fraude, wordt op dit moment een (formele) frauderisicoanalyse opgesteld, die vervolgens jaarlijks wordt geëvalueerd en geüpdatet. Daarnaast is eind 2023 een concept beleid ten aanzien van Misbruik en Oneigenlijk Gebruik, Integriteit en Fraude opgesteld. Dit beleid zal naar verwachting midden 2024 worden vastgesteld.

Verder beschikt de gemeente over beschreven procedures ten aanzien van de samenwerking met derden en een intern inkoop- en aanbestedingsbeleid. Er is voldoende controle technische functiescheiding in het betalingsproces, wat ervoor zorgt dat een betaling altijd door ten minste twee verschillende medewerkers wordt gecontroleerd alvorens er daadwerkelijk betaald wordt.

Om de onderkende frauderisico's van onterecht uitgaande gelden alsmede het doorbreken van interne beheersingsmaatregelen door het management verder te mitigeren is het niet mogelijk voor management/directie/college om te betalen.

Zichtbare monitoring op de werking en naleving van het beleid is onderdeel van de verbijzonderde interne controle (hierna: VIC).

In de VIC worden onder andere de volgende werkzaamheden verricht om eventuele effecten van onderkende fraude- en corruptierisico's te mitigeren:

- Een detailcontrole op de inkopen en aanbestedingen om vast te stellen dat deze conform de geldende Europese aanbestedingsregels en Aanbestedingswet 2012 zijn aanbesteed;
- Door middel van het uitvoeren van een steekproef vaststellen dat de gedeclareerde zorg door zorgaanbieders daadwerkelijk is geleverd aan cliënten;
- Op basis van een steekproef vaststellen dat de verstrekte omgevingsvergunningen in overeenstemming met geldende wet- en regelgeving zijn verstrekt;
- Door middel van het uitvoeren van een steekproef vaststellen dat voor de facturen die in rekening zijn gebracht bij de gemeente ook een prestatie is geleverd door de tegenpartij;

- Door middel van het uitvoeren van een steekproef vaststellen dat de betalingen van deze facturen ook naar het juiste bankrekeningnummer zijn overgemaakt;
- Op basis van een steekproef vaststellen dat de verstrekte subsidies in overeenstemming met geldende wet- en regelgeving zijn verstrekt.

Op basis van de vorenstaande interne beheersingsmaatregelen alsmede de uitgevoerde VIC komen geen aanwijzingen van fraude en/of corruptie naar voren. Uit de VIC zijn wel aandachtspunten naar voren gekomen, die momenteel worden meegenomen in de op te stellen frauderisicoanalyse om zo daadwerkelijke fraude in de toekomst te voorkomen.

### WOO

Op 1 mei 2022 is de Wet Open Overheid (WOO) in werking getreden. Deze wet richt zich op een transparante overheid en vraagt een cultuurverandering rond de omgang met informatie. Bepaalde informatie moet verplicht en actief openbaar gemaakt worden. Dit raakt een groot aantal processen in onze gemeente. Ook informatieverzoeken aan de overheid (voorheen WOB-verzoek) vallen onder de nieuwe wet. Om aan de nieuwe eisen te kunnen voldoen, moet onze gemeentelijke informatiehuishouding op orde zijn, de juiste it-voorzieningen aanwezig en vooral bekend zijn wat de wet voor ambtenaar en bestuurder betekent. Het grijpt in op het dagelijks handelen van een groot deel van onze organisatie en heeft daarmee de komende jaren een flinke impact op onze bedrijfsvoering. In 2027 moet de WOO geïmplementeerd zijn, met nog 3 jaar extra voor het op orde krijgen van het informatiebeheer.

Het WOO-proces is inmiddels bekend bij de stakeholders in de organisatie. Bij Informatiemanagement en Informatiebeheer is een coördinator benoemd om dit proces te begeleiden. Voor de WDW is het van belang om het aantal WOO-verzoeken goed te monitoren. Enerzijds om de verzoeken tijdig af te handelen en om een goede inschatting te kunnen maken van de benodigde capaciteit. Het bovenliggende doel van de WDW is om te leren van de WOO-verzoeken om hiermee de kwaliteit van de informatie en borging indien nodig te verbeteren.

## Paragraaf 7: Verbonden partijen

In deze paragraaf geven we per verbonden partij aan op welke wijze zij het openbaar belang behartigen. Daarnaast nemen we de financiële ontwikkelingen van deze partij en de verantwoording op. Indien er voor een van deze verbonden partijen risico's zijn aan te merken, zijn deze vermeld in paragraaf 4 weerstandsvermogen.

- **7.1 Gemeenschappelijke Gezondheidsdienst Regio Nijmegen (GGD) te Nijmegen.**

### **Behartigen openbaar belang**

De GGD Gelderland-Zuid draagt bij aan de bewaking, bescherming en de bevordering van de gezondheid van onze inwoners. Deze taak voert zij uit op grond van de Wet publieke gezondheid 2008. De belangrijkste taken zijn de jeugdgezondheidszorg, infectieziekten bestrijding, algemene gezondheidsbevordering en uitvoering van het meldpunt bijzondere zorg en van het advies- en meldpunt huiselijk geweld en kindermishandeling (Veilig Thuis).

### **Ontwikkelingen 2023**

De afgelopen jaren zijn vele veranderingen bij de GGD doorgevoerd waardoor deze beter aansluit op de behoeften van gemeenten. De bestuurlijke procedures, verantwoording en transparantie zijn verbeterd. Dit is terug te zien in de gewijzigde Gemeenschappelijke regeling, de Meerjarenstrategie 2020- 2023 en de opbouw van de begroting. De GGD investeert in data- en informatie gestuurd werken, zodat beleidskeuzes beter ondersteund kunnen worden.

### **Verantwoording**

De afgelopen jaren zijn vele veranderingen bij de GGD doorgevoerd waardoor deze beter aansluit op de behoeften van gemeenten. Daardoor zijn we in staat zo effectief mogelijk gebruik te maken van de expertise van de GGD als gezondheidsdienst. Middels de zienswijze op de jaarrekening van de GGD gaan we nader in op 2023.

- **7.2 MGR Rijk van Nijmegen, Werkbedrijf.**

### **Behartigen openbaar belang**

Het Werkbedrijf is als eerste module van de MGR per 1 januari 2015 van start gegaan. Met het Werkbedrijf worden door de deelnemende gemeenten, het UWV en andere organisaties de handen ineengeslagen om de doelstellingen uit de Participatiewet te realiseren. Eén regeling voor de kwetsbaren op de arbeidsmarkt waarbij zoveel mogelijk mensen aan de slag gaan bij reguliere werkgevers. Een bijzonder samenwerkingsverband omdat hiermee het afbreken van de schotten tussen de verschillende regelingen wordt vertaald naar de uitvoeringsorganisatie.

### **Ontwikkelingen 2023**

Het WerkBedrijf heeft voor 2023 en de jaren erna diverse opgaven en ambities te realiseren. Het WerkBedrijf houdt rekening met een aantal ontwikkelingen:

1. de werkloosheidsontwikkeling en de regionale arbeidsmarkt;
2. de bemiddeling van kandidaten;
3. het strategische arbeidsmarktbeleid;
4. de nieuwe wet inburgering;
5. de uitwerking m.b.t. wet- en regelgeving w.o. CAO 'Aan de slag'.

De IRvN richt zich op:

1. de technologische trends en ontwikkelingen;
2. de landelijke wet- en regelgeving op het gebied van informatieveiligheid;
3. verdere regionale ondersteuning en samenwerking.

### **Verantwoording**

Via managementrapportages wordt de 'voortgang van de MGR gemonitord. Middels de zienswijze op de jaarrekening van de MGR gaan we nader in op 2023.

- **7.3 G.R. Instituut Bijzonder Onderzoek Regio Zuid-Gelderland (IBO) te Wijchen.**

#### **Behartigen openbaar belang**

Behartiging van de gemeenschappelijke belangen op het gebied van de naleving van sociale zekerheidswetgeving, de Wmo en de Jeugdwet. Een onderzoek tot bijzondere controle op de naleving vindt plaats na een daartoe strekkende opdracht van de deelnemende gemeente aan het Instituut Bijzonder Onderzoek of door de regionale projectgroep Wmo en Jeugdzorg.

Het IBO is een gemeenschappelijke regeling voor de gemeenten Beuningen, Druten, Heumen, Berg en Dal en Wijchen. De gemeente Wijchen fungeert als centrumgemeente. Het IBO werkt nauw samen met Bureau Handhaving van de gemeente Nijmegen.

#### **Ontwikkelingen 2023**

Uitkeringsgerechtigden die zich niet aan de regels houden sporen de medewerkers van het IBO actief op. Wij hebben de plicht om onterecht verkregen uitkeringen terug te vorderen, ongeacht de hoogte daarvan. Vanaf 2015 dragen de gemeente de verantwoordelijkheid voor de nieuwe Jeugdwet en extra Wmo taken (begeleiding, dagbesteding en beschermd wonen GGZ). Gezien de vergroting van de verantwoordelijkheid voor (extra) kwetsbare doelgroepen en het daar bijbehorende budget, zijn ook de risico's op onrechtmatigheden groter geworden. Voor de bestrijding van misbruik, oneigenlijk gebruik en handhaving Wmo 2015 en Jeugdwet sluiten wij zoveel als mogelijk aan bij de visie/methodiek, zoals wij die toepassen bij de uitvoering van de Participatiewet. Deze aanpak kent preventieve en repressieve elementen in zich met als doel spontane naleving van de wet- en regelgeving.

#### **Verantwoording**

Het IBO voert haar taken uit zoals omschreven bij de begroting. Eind 2023 is het IBO ook formeel toezichthouder geworden van de Wet Inburgering 2021. Hierbij gaat het om de rechtmatigheid van verstrekte overheidsmiddelen. Op het moment van schrijven is de jaarrekening van het IBO nog niet gereed.

- **7.4 Euregio Rijn/Waal te Kleve en 's-Heerenberg.**

#### **Behartigen openbaar belang**

De Euregio Rijn-Waal is een Nederlands-Duits openbaar lichaam, waarbij ca. 55 gemeenten en regionale overheden zijn aangesloten. De Euregio Rijn-Waal heeft als belangrijkste doel de grensoverschrijdende samenwerking op het gebied van economie en maatschappij te verbeteren en te intensiveren. In het werkgebied van de Euregio Rijn-Waal bestaan veel mogelijkheden voor een sterke economische en maatschappelijke ontwikkeling. De Euregio Rijn-Waal brengt partners bij elkaar om gezamenlijke initiatieven te starten en zo gebruik te maken van synergie-effecten.

#### **Ontwikkelingen 2023**

Projecten die meerwaarde hebben voor de gemeente Wijchen zullen wij ondersteunen. Aan de hand van de strategische agenda 2025 van de Euregio en de nieuwe periode van

het grensoverschrijdende Europese subsidieprogramma 'Interreg' (start 2022) bekijken de subsidieadviseur en de accounthouder met de portefeuillehouders welke kansen er zijn binnen de organisatie en in de samenleving voor (bewustwording over) grensoverschrijdende samenwerking.

### **Verantwoording**

Er zijn in 2023 geen Euregio-projecten geweest die voor of namens de gemeente Wijchen zijn uitgevoerd.

- **7.5 Gemeenschappelijke Regeling Belastingsamenwerking Beuningen, Druten, Groesbeek, Heumen en Wijchen te Beuningen ("Munitax").**

#### **Behartigen openbaar belang**

De gemeenten Beuningen, Heumen, Druten, Groesbeek en Wijchen werken onder de naam "Munitax" samen op het gebied van de uitvoering van de Wet WOZ en de heffing en invordering van gemeentelijke belastingen. De samenwerking heft de kwetsbaarheid van eenmansfuncties op, verhoogt de effectiviteit en kwaliteit en leidt tot lagere kosten.

Er is gekozen voor een lichte juridische vorm van de Wet Gemeenschappelijke Regelingen, namelijk een centrumgemeente constructie waarin de centrumgemeente gemandateerd wordt door de colleges van de overige gemeenten om uitvoering te geven aan de werkzaamheden. Beuningen vervult deze functie als centrumgemeente. De uiteindelijke beleidskeuzes en het vaststellen van alle verordeningen (en tarieven) is een verantwoordelijkheid van de gemeenten zelf.

#### **Ontwikkelingen 2023**

Munitax voert volgens plan het opleggen van de belastingaanslagen en de inning van de belastingen voor Wijchen uit.

### **Verantwoording**

Begin 2023 werd Munitax, net als in de rest van Nederland, geconfronteerd met een enorme stijging van het aantal bezwaarschriften. Munitax heeft hier goed op geanticipeerd, door snel extra inhuur te plegen en de deelnemende gemeenten hiervan op de hoogte te brengen. Uiteindelijk is het Munitax gelukt om vrijwel alle bezwaarschriften af te wikkelen in 2023, binnen de daarvoor beschikbaar gestelde middelen.

- **7.6 Veiligheidsregio Gelderland-Zuid te Nijmegen.**

#### **Behartigen openbaar belang**

De gemeenschappelijke regeling Veiligheidsregio Gelderland Zuid (VRGZ) is een samenwerkingsverband dat sinds 1 januari 2004 bestaat uit de volgende drie onderdelen: de regionale brandweer Gelderland-Zuid (RBGZ), de Geneeskundige hulpverleningsorganisatie in de regio (GHOR) en de Regionale Ambulancevoorziening Gelderland-Zuid (RAV). Ook zijn het veiligheidsbureau en de gemeenschappelijke meldkamer (GMK) hier ondergebracht. De wettelijke grondslag ten aanzien van bovengenoemde taken ligt in de Wet op de Veiligheidsregio's, de Wet Publieke Gezondheid en de Wet Ambulancezorg.

#### **Ontwikkelingen 2023**

In de begroting van 2023 is zoveel mogelijk rekening gehouden met nu al voorzienbare ontwikkelingen die op de Veiligheidsregio afkomen. Voor een aantal ontwikkelingen geldt dat deze weliswaar bekend zijn, maar dat de beleidsmatige en financiële consequenties voor de Veiligheidsregio op dit moment nog onduidelijk zijn. Denk hierbij aan prijsstijgingen als gevolg van inflatie en recente ontwikkelingen in Oekraïne. In 2022 is

door de VRGZ een QuickScan opgesteld zoals afgesproken. Hieruit is op te merken dat de overhead kosten van de VRGZ in verhouding circa 20% lager liggen dan de gemiddelde in de benchmark. Dit geldt ook voor de algemene kosten van de overhead. De kosten voor personeel en organisatie liggen hoger dan gemiddeld, en de kosten voor juridische zaken en facilitaire dienst zijn vrijwel gelijk aan het gemiddelde.

### **Verantwoording**

Naast het uitvoeren van basistaken is gewerkt aan een aantal specifieke ontwikkelingen: versterking samenwerking en afstemming; risicogerichte benadering; versterken weerbare samenleving en het toekomstbestendig houden van de veiligheidsregio. Ook was er in 2023 extra aandacht voor de gevolgen van specifieke risico's: cyberrisico's, criminaliteit voor fysieke leefomgeving/fysieke veiligheid, extreem weer en energietransitie. Daarnaast heeft de VRGZ zich voorbereid op de inwerkingtreding van de Omgevingswet per 1 januari 2024 en de succesvol gemigreerde nieuwe Meldkamer Oost-Nederland.

- **7.7 Gemeenschappelijke Regeling Omgevingsdienst Regio Nijmegen te Nijmegen.**

### **Behartigen openbaar belang**

De regeling is ingesteld ter gemeenschappelijke behartiging van de belangen van de deelnemers ter zake van vergunningverlening, toezicht en handhaving in het kader van het omgevingsrecht. Onder de belangen van de deelnemers wordt tevens begrepen het belang van een goede samenwerking tussen de omgevingsdiensten in Gelderland.

### **Ontwikkelingen 2023**

Wijchen laat de verplichte wettelijke milieutaken door de ODRN uitvoeren.

Het gaat dan om Vergunningverlening, toezicht en handhaving van de verplichte milieu- en asbesttaken. Daarnaast voert de ODRN een aantal projecten voor ons uit, zoals ketentoezicht en EML-energiecontroles.

De ODRN stelt in overleg met ons een werkplan op, waarin de geplande activiteiten voor het komend jaar worden beschreven en begroot. Deze werkplannen zijn gebaseerd op het afgelopen jaar en voortschrijdend inzicht in het nieuwe jaar.

In 2023 wordt de Omgevingswet ingevoerd, dat gevolgen gaat hebben voor de bodem- en geluidtaken en deze zijn vertaald in de begroting 2023 van de ODRN. Tegelijk met de Omgevingswet treedt een gedeelte van de Wkb (Wet kwaliteitsborging) in werking. De ODRN krijgt hierdoor twee taken; de toets op de risicobeoordeling en op het dossier van het bevoegd gezag.

### **Verantwoording**

De ODRN heeft 86% gerealiseerd van het werkplan voor Wijchen. I.v.m. de aangepaste index is er €38.868,00 aan de begroting toegevoegd. Uiteindelijk heeft de ODRN €73.952,83 teruggeboekt. De realisatie sluit goed aan bij de werkplannen die Wijchen vooraf heeft gemaakt met de ODRN. Dit was realtime te volgen door middel van PowerBi. Sommige posten vielen hoger uit dan verwacht. Noemenswaardige posten waren Omgevingsvergunningen Milieu (€84.790,-) en milieucontroles (€202.087,-). Het grootste gedeelte van het werk van de ODRN is vraag gestuurd. Ook moet het werk van de ODRN voldoen aan de wettelijke kwaliteitscriteria. We hebben in goed overleg met de ODRN geprobeerd om binnen de begroting te blijven. Dit is gelukt en we kregen op het einde van het jaar geld terug van de ODRN. Bodemadvies is door de inspanningen van collega's en een goede samenwerking met de ODRN fors verminderd ten opzichte van vorige jaren.

- **7.8 MARN**

**Behartigen openbaar belang**

Het deelnemen in het aandelenkapitaal van ARN B.V. of haar rechtsopvolger. MARN sluit met de ARN B.V. een vuilverwerkingsovereenkomst af. Hierin is geregeld: de aanbiedingsplicht van de deelnemende gemeenten van de door of vanwege hen opgehaalde afvalstoffen, de acceptatieplicht van de aangeboden afvalstoffen door de verwerkingsinrichting en het in rekening brengen van de verwerkingskosten door ARN B.V. aan de deelnemende gemeenten.

**Ontwikkelingen 2023**

Volgens de vastgestelde begroting voor 2023 ontvangen wij een uitkering van € 56k.

**Verantwoording**

In 2023 ontvangen van MARN een uitkering van € 56k en extra inkomst € 40k uitkering dividend ARN over jaar 2021

- **7.9 Werkorganisatie Druten Wijchen**

**Behartigen openbaar belang**

Op 30 maart 2017 namen de gemeenteraden van de gemeenten Druten en Wijchen met oprichting van de Werkorganisatie Druten Wijchen het besluit om te komen tot een ambtelijke fusie. Deze fusie is formeel ingegaan op 1 januari 2018 en daadwerkelijk gestart met de nieuwe teams op 1 mei 2018. Bij deze samenwerking blijven de beide gemeenten politiek-bestuurlijk helemaal zelfstandig. Iedere gemeente houdt de eigen gemeenteraad, griffie, college van B&W en gemeentesecretaris. De gemeenten blijven ook hun eigen beleid bepalen en de dienstverlening aan de inwoners blijft lokaal.

**Ontwikkelingen 2023**

In 2023 geeft de WDW verder invulling uit het Actieplan WDW. Met de extra middelen uit het Integraal plan brengen we de organisatie in balans met de gevraagde taken, waarbij we op ICT-gebied de initiatieven uit het Informatiebeleidsplan tot uitvoering brengen.

**Verantwoording**

Zie paragraaf bedrijfsvoering voor een inhoudelijke toelichting. Financieel gezien bleef de WDW ruim binnen de begroting, waarmee de deelnemende gemeenten een deel van het voorschot terugkregen.

- **7.10 BVO DRAN**

**Behartigen openbaar belang**

De vervoersorganisatie is ingesteld om het doelgroepenvervoer in de regio Arnhem en Nijmegen tot stand te brengen en verder te ontwikkelen. Alle gemeenten uit het voormalige stadsregiogebied nemen deel aan de BVO DRAN. De gemeente Wijchen heeft vooralsnog alleen het Wmo sociaal vervoer ondergebracht bij de vervoersorganisatie.

**Ontwikkelingen 2023**

De kosten blijven stijgen door o.a. de afbouw van de provinciale subsidie, kostenstijgingen in de taxibranche (stijgende brandstofprijzen) en de ambitie van 100% zero emissie in 2028. De Coronacrisis heeft impact op het feitelijk gebruik van het WMO vervoer gehad, inmiddels herstelt dit vervoer zich weer op het niveau van voor de Corona crisis. Deze begroting heeft positieve financiële gevolgen voor de gemeente Wijchen. Maar dit laten we niet vrijvallen omdat we dit voordeel reserveren voor te verwachten tegenvallers (NEA indexering die niet volledig in de begroting is verwerkt).

## **Verantwoording**

De voorlopige jaarrekening BVO DRAN laat een positief resultaat zien van 87K. Bij de jaarrekening 2023 verwerken we het voorlopige resultaat over geheel 2023.

### **• 7.11 Groene Metropool Regio Arnhem Nijmegen**

#### **Behartigen openbaar belang**

De samenwerking is vastgelegd in de Regeling Gemeenschappelijk Orgaan Arnhem Nijmegen City Regio (opgenomen in de regelingenbundel) en is op 17 december 2015 gestart.

Op 12 januari 2017 ondertekenden waarnemend burgemeester Staal van Arnhem, de Nijmeegse burgemeester Bruls en commissaris van de Koning Cornielje het investeringsakkoord. In dat akkoord is de afspraak vastgelegd om minstens 10 jaar vast te houden aan de ingezette koers om de economie van de regio te versterken. Afschaffing van de WGR-plus betekent dat de taken, bevoegdheden en geldstromen uit de Wet WGR-plus zijn overgegaan van de regio naar de provincie.

In 2019 richt Wijchen haar bestuurlijke en ambtelijke focus nadrukkelijk op het verder uitlijnen van de samenwerking binnen de Regio Arnhem Nijmegen. Dan hebben we het over:

- o Bestuurlijk overleg Gemeenschappelijk Orgaan (GO) Regio Arnhem Nijmegen
- o Portefeuillehouders overleggen (PO's) op vier onderwerpen
- o Voorzittersoverleg GO + PO's
- o Economic Board (Triple Helix)
- o MIRT (ruimtelijk-economische visie regio t.b.v. MinIenM én t.b.v. provincie Gld)
- o Gelderse Corridor

Daarnaast speelt het samenspel tussen GR MARN, Dar NV en ARN BV. En is er een overkoepelende verbinding binnen de bestuurlijke stuurgroep Circulaire Economie (bestaande uit de gemeente Nijmegen, MARN, ARN en Dar). Vooralsnog houden we het risicoprofiel van de Stadsregio aan.

#### **Ontwikkelingen 2023**

Het opgavegericht samenwerken blijft uitgangspunt van de samenwerking. In vijf opgaven werken we aan onze ambities. Met een integrale aanpak in samenwerking met diverse overheden én met onze private en maatschappelijke partners. Onze opgavegerichte samenwerking ondersteunt deze beweging naar samenwerking in allianties. De opgaven van de Groene Metro poolregio bieden focus op concrete speerpunten vanuit een integrale blik. De Verbonden regio, de Productieve regio, de Circulaire regio en de Ontspannen regio combineren ieder een aantal beleidssectoren en domeinen met elkaar. De Groene groeiregio zet juist de integrale samenwerking en integrale afweging van ruimteclaims in de leefomgeving centraal, en adresseert zo de kernambitie van de visie. De Groene groeiregio is daarmee integrerend van karakter.

## **Verantwoording**

De verantwoording op 2023 is ten tijde van dit schrijven nog niet binnen. Middels de zienswijze op de jaarrekening van de GMR gaan we nader in op 2023.

### **• 7.12 Toerisme Veluwe Arnhem Nijmegen (TVAN).**

#### **Behartigen openbaar belang**

De doelstelling van het TVAN, (voorheen RBT KAN) is om door middel van marketing,

promotie-inspanningen en productontwikkeling meer bezoekers te trekken die langer in het Rijk van Nijmegen (en regio Arnhem en de Veluwe) verblijven en hier meer besteden. Waardoor het toeristisch marktaandeel van de regio in het algemeen en dat van de diverse deelgebieden in het bijzonder vergroot wordt. Wijchen maakt deel uit van de merknamen 'Rijk van Nijmegen' en 'Land van Maas en Waal'. Met marketing- en productontwikkeling wil TVAN de regio Arnhem – Nijmegen - Veluwe laten aansluiten bij de wensen van de gekozen doelgroepen. De regio's moeten een "must see & must do" bestemming worden voor Nederlandse en buitenlandse bezoekers. Communicatie speelt hierbij vanzelfsprekend een belangrijke rol.

De subsidie aan TVAN wordt gebruikt om de gemeente Wijchen als onderdeel van de regio op toeristisch gebied te promoten (marketing) en voor het exploiteren van de VVV Wijchen. De financiering per gemeente gebeurt naar rato van het aantal inwoners.

### **Ontwikkelingen 2023**

Leidend voor de subsidie aan stichting RBT AVN (als enig aandeelhouder van Toerisme Veluwe Arnhem Nijmegen BV - TVAN) is de Uitvoeringsagenda Bestemming in Balans van de regio Arnhem-Nijmegen, de uitvoeringsafspraken van de gemeenten in het Rijk van Nijmegen en de Opgave Ontspannen regio van de Groene Metropoolregio Arnhem-Nijmegen. De taken van TVAN zijn onder te verdelen in de categorieën: toeristische marketing, destiniatiemanagement en productontwikkeling, alsmede regionaal gastheerschap (zoals invulling geven aan de brandstore) waarbij lokaal maatwerk wordt geleverd. Het zwaartepunt van de opdracht voor TVAN is gelegen in marketing. In de GR hebben de gemeenten afgesproken om een gelijk bedrag per inwoner beschikbaar te stellen, waarvan 20% bestemd is voor invulling van het gastheerschap (o.a. het Toeristisch Informatiepunt TIP).

### **Verantwoording**

We hebben de bijdrage over 2023 verstrekt conform afspraak in de gemeenschappelijke regeling Rijk van Nijmegen. Op GMR niveau zijn we in gesprek met TVAN over harmonisatie van tarieven en afspraken te stroomlijnen op regionaal niveau en op Rijk van Nijmegen niveau.

## **• 7.13 De Meerval B.V. te Wijchen**

### **Behartigen openbaar belang**

De Meerval BV is verantwoordelijk voor de exploitatie van het zwembad De Meerval. De verantwoordelijkheid voor de instandhouding van het gebouw ligt bij de stichting tot exploitatie van zwembaden in de Gemeente Wijchen. De stichting verhuurt het zwembad aan de BV. Het management van De Meerval BV is in handen van het management van het Golfbad in Oss. Hiervoor is een managementovereenkomst gesloten tussen De Meerval BV en Golfbad Exploitatie BV uit Oss.

### **Ontwikkelingen 2023**

De gemeente is enige aandeelhouder in De Meerval BV. Er een managementovereenkomst tussen De Meerval BV en Golfbad Exploitatie BV uit Oss. Er zijn afspraken over de te verwachten kapitaalbijdragen van de gemeente, om het exploitatietekort te dekken. In 2023 worden stappen gezet om het zwembad te renoveren en uit te breiden. Ook gaan we werken aan een passender bestuurlijke organisatie voor De Meerval.

### **Verantwoording**

De renovatie is nog niet in besluitvorming gebracht. De voorbereidingen zijn in volle gang.

- **7.14 Dienst Afvalstoffen en Reiniging NV (DAR) te Nijmegen.**

#### **Behartigen openbaar belang**

De gemeente Wijchen is voor onbepaalde tijd aandeelhouder van de DAR. Vanaf 1 januari 2011, zijn 4.890 aandelen (4,45%) met een waarde van € 389k overgenomen van de Gemeente Nijmegen. Per 31 december 2016 is de aandelenportefeuille herijkt en bezit Wijchen 5.124 aandelen (4,66%). Doelstelling van de deelneming is o.a. het realiseren van verdergaande scheiding van afvalstromen en het realiseren van kostenvoordelen van schaalvergroting in de afvalverwijdering.

#### **Ontwikkelingen 2023**

Er is in 2020 een nieuwe strategische visie voor de periode 2020-2024 vastgesteld. We ontvangen jaarlijks een winstuitkering, in 2022 was deze 56k. Uitkering in 2023 nog niet bekend.

#### **Verantwoording**

De winstuitkering in 2023 komt overeen met de in de begroting opgenomen bedrag.

- **7.15 Stichting exploitatie van zwembaden in de gemeente Wijchen te Wijchen.**

#### **Behartigen openbaar belang**

De stichting heeft ten doel het beheer en de exploitatie van zwembaden in de gemeente Wijchen en voorts al hetgeen met een aan ander rechtstreeks of zijdelings verband houdt of daartoe bevorderlijk kan zijn, alles in de ruimste zin des woords.

#### **Ontwikkelingen 2023**

Onderhoud zal volgens planning worden uitgevoerd. Vanwege de gewijzigde BTW regelgeving onderzoeken we, mede ingegeven door de geplande renovatie van het zwembad, de meerwaarde van het behouden van de stichting, wat mogelijk kan leiden tot liquidatie.

#### **Verantwoording**

Het onderhoud is conform planning uitgevoerd. Er is besloten over te gaan tot liquidatie van de stichting. Uitvoering daarvan vindt plaats in 2024.

In onderstaande tabel worden de (verwachte) jaarrekeningcijfers 2023 van de verbonden partijen weergegeven en de Wijchense bijdrage hierin.

|     | Bedragen x € 1.000                   | Verwacht resultaat | Bijdrage Wijchen | Verwacht eigen vermogen 2023 |        | Verwacht vreemd vermogen 2023 |        |
|-----|--------------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|--------|-------------------------------|--------|
| Nr. |                                      | 2023               | 2023             | 1/1                          | 31/12  | 1/1                           | 31/12  |
|     | <b>Gemeenschappelijke regelingen</b> |                    |                  |                              |        |                               |        |
| 7.1 | GGD                                  | 260                | 2.244            | 2.547                        | 3.144  | 22.217                        | 28.944 |
| 7.2 | MGR Werkbedrijf                      | 0                  | 6.204            | 0                            | 0      | 29.665                        | 27.511 |
| 7.3 | IBO                                  | 0                  | 169              | 0                            | 0      | 148                           | 160    |
| 7.4 | Euregio                              | 0                  | 11               |                              |        |                               |        |
| 7.5 | VRGZ                                 | 3.076              | 2.900            | 7.783                        | 10.151 | 66.131                        | 65.252 |
| 7.6 | Munitax                              | 0                  | 1.485            | 0                            | 0      | 0                             | 0      |
| 7.7 | GR Omgevingsdienst Regio Nijmegen    | 99                 | 888              | 443                          | 203    | 4.543                         | 5.339  |
| 7.8 | MARN                                 | 800                | -96              | 9.094                        |        | 2.024                         |        |
| 7.9 | Werkorganisatie Druten Wijchen       | 0                  | 29.574           | 957                          | 1.056  | 16.992                        | 8.727  |

|      | Bedragen x € 1.000                | Verwacht resultaat | Bijdrage Wijchen | Verwacht eigen vermogen 2023 |              | Verwacht vreemd vermogen 2023 |              |
|------|-----------------------------------|--------------------|------------------|------------------------------|--------------|-------------------------------|--------------|
| Nr.  |                                   | <b>2023</b>        | <b>2023</b>      | <b>1/1</b>                   | <b>31/12</b> | <b>1/1</b>                    | <b>31/12</b> |
| 7.10 | BVO DRAN                          | 3.370              | 799              | 0                            |              | 10.603                        |              |
| 7.11 | Groene Metropool                  | 198                | 351              | 348                          | 381          | 5.250                         | 5.705        |
|      |                                   |                    |                  |                              |              |                               |              |
|      | <b>Overige verbonden partijen</b> |                    |                  |                              |              |                               |              |
| 7.12 | TVAN                              | -8                 | 0                | 233                          |              | 0                             | -8           |
| 7.13 | Meerval BV                        | 1.095              | 1.095            | 18                           |              | 351                           | 1.095        |
| 7.14 | DAR NV                            |                    |                  |                              |              |                               |              |
| 7.15 | Stichting Zwembad                 | 0                  | 0                | 233                          |              | 0                             |              |
|      |                                   |                    |                  |                              |              |                               |              |
|      |                                   |                    |                  |                              |              |                               |              |

## Paragraaf 8: Grondbeleid

### Beleid

Basis van het grondbeleid van de gemeente Wijchen is de nota Grondbeleid 2016. Het grondbeleid is zowel in juridisch als financieel opzicht instrumenteel van aard, en is volgend ten aanzien van de doelstellingen die de gemeente heeft gesteld.

Eind 2023 is gestart met het bijwerken van het kostenverhaal. Begin 2024 is de beleidsnotitie kostenverhaal Wijchen vastgesteld door het college van B&W en waarbij de plankostenscan als basis zal worden gehanteerd voor kostenverhaal. Daarmee wordt het kostenverhaal op een eenduidige manier toepast.

In de nota Bovenwijkse voorzieningen, deel 1 is vastgelegd op welke wijze de gemeente Wijchen de investeringskosten voor te realiseren voorzieningen verhaalt op initiatiefnemers, dan wel zelf realiseren van ontwikkelingen. Deze nota zal moeten worden geactualiseerd, gelet op de invoering van de Omgevingswet per januari 2024.

In de bijlagen bij de Nota Grondbeleid 2016 gemeente Wijchen zijn tevens spelregels vastgelegd met betrekking tot grondexploitaties. Deze exploitaties worden door de raad via de Meerjaren Perspectief Grondexploitaties (MPG) vastgesteld.

### Marktprognose

De gemeente Wijchen heeft voor de periode tot 2030 een forse woningbouwopgave. We werken daarvoor aan meerdere grote woningbouwontwikkelingen, zoals Tussen Kasteel en Wijchens Meer, Huurlingsedam, Hart van Zuid en Wijchen-West.

Op dit moment wordt de 3de fase van de Huurlingsedam (250 woningen) ontwikkeld. De extra toegekende 220 woningen eind 2021 voor Huurlingsedam zijn in fase 4 van het plan geland. Het bestemmingsplan voor fase 4 is inmiddels onherroepelijk. In 2023 is gestart met de bouw van fase 3 en de eerste woningen zijn inmiddels opgeleverd. Fase 4 wordt verder ontwikkeld, wordt het terrein bouwrijp gemaakt en staan woningen in de verkoop.

Voor Wijchen – West heeft de raad in mei 2021 een visie vastgesteld. Het voorlopig stedenbouwkundig plan is in oktober door de raad vastgesteld en het bestemmingplan is in december 2023 in procedure gegaan. Zoals vastgelegd in de nota Grondbeleid 2016 is de rol van de gemeente bij gebiedsontwikkelingen in het algemeen faciliterend. Gezien de forse grondpositie van de gemeente in het project Wijchen - West, werkt de gemeente deels faciliterend en voeren we deels actief een grondexploitatie. Met de ontwikkelaars die grondeigendom hebben aan de noordzijde, is een overeenkomst op hoofdlijnen ('Head of Terms') op 15 februari 2023 gesloten. Aan de hand van deze overeenkomst zijn in september 2023 anterieure overeenkomsten met de ontwikkelaars gesloten. Deze deelgebied aan de noordzijde van het spoor "De Groene Geest". Vanwege het forse grondeigendom van de gemeente aan de zuidzijde van het spoor, zal de gemeente zelf regie voeren over de grondexploitatie van het deelgebied "De Vormers". De grondexploitatie hiervoor is in oktober 2023 vastgesteld.

Ook in 2023 zijn we volop bezig geweest met initiatieven op het gebied van Collectief Particulier Opdrachtgeverschap (CPO) in de diverse kernen.

De planologische procedures rondom Kelvinstraat / Sleedoornstraat (CPO Duurzaam Wonsick) zijn in 2021 in positieve zin afgerond. Inmiddels is er gebouwd en sluiten we dit project af in 2024. Op andere locaties zoals Batenburg (terrein voormalige basisschool St. Jan Baptist), Balgoij en nabij Dorsvlegel Bergharen (CPO De Steenuil) zijn er overeenkomsten gesloten om te komen tot een woningbouwontwikkeling. Voor CPO Hoogbroek (Alverna) is principemedewerking verleend en een intentieovereenkomst gesloten. Ook voor CPO Hoogbroek is al een voorbereidingskrediet beschikbaar gesteld.

Tezamen met de gemeente Nijmegen participeerde de gemeente Wijchen in GR Bijsterhuizen. Eind 2021 is de laatste kavel op dit bedrijventerrein verkocht. In december 2021 heeft het Algemeen Bestuur het besluit genomen om deze GR te liquideren en op te heffen.

Omdat na verkoop van de laatste bouwkaavel er geen aanbod maar was en er nog steeds vraag is, heeft de raad in 2020 een voorkeursrecht gevestigd op een locatie van ca 42 ha grenzend aan het bestaande bedrijventerrein Bijsterhuizen. De GMR (Groene Metropoolregio) en de provincie Gelderland hebben ingestemd met deze ontwikkeling. Binnen deze 42 hectare mag nieuw, regionaal bedrijventerrein ontwikkeld worden. In 2023 zijn al diverse gesprekken gevoerd met de koper van de betreffende gronden. Het omgevingsplan is in voorbereiding.

### Verwachte exploitatieresultaten

Voor de projecten Kraanvogelstraat, Wijchen West, Gebiedsvisie Hart van Zuid, Uitbreiding Bijsterhuizen en CPO Hoogbroek zijn wel al voorbereidingskredieten, maar nog geen grondexploitaties vastgesteld.

Ook voor CPO Niftrik en Balgoij-West zijn voorbereidingskredieten vastgesteld maar omdat deze gronden niet in eigendom van de gemeente zijn wordt voor deze projecten geen grondexploitatie vastgesteld. Afspraken over het kostenverhaal worden bij deze projecten vastgelegd in een anterieure overeenkomst.

Met betrekking tot het verloop van de einduitkomsten op grond van de bijgestelde vastgestelde grondexploitaties is het volgende overzicht te geven:

Tabel 37: Verwachte exploitatieresultaten bouwgrond (x € 1.000)

| Nr. | Complex                            | Totaal       | 2023         | 2024        | 2025     | 2026       | >2027        |
|-----|------------------------------------|--------------|--------------|-------------|----------|------------|--------------|
| 1   | TKWM                               | -161         |              |             |          |            | -161         |
| 2   | CPO Bergharen "de Rivierduin"      | 164          | 164          |             |          |            |              |
| 3   | CPO Duurzaam Wonsick               | 29           |              | 29          |          |            |              |
| 4   | Kleinschalige woningbouw Batenburg | -173         |              | -173        |          |            |              |
| 5   | Huurlingsedam Fase 3               | 1.097        | 1.097        |             |          |            | 0            |
| 6   | CPO Bergharen "de Steenuil"        | 5            |              |             |          |            | 5            |
| 7   | Huurlingsedam Fase 4               | 738          |              |             |          | 738        |              |
| 8   | Wijchen-West                       | 2.281        |              |             |          |            | 2.281        |
| 9   | Afgewikkelde projecten             | 0            |              |             |          |            |              |
|     | <b>Totaal exploitaties</b>         | <b>3.980</b> | <b>1.261</b> | <b>-144</b> | <b>0</b> | <b>738</b> | <b>2.125</b> |
|     |                                    |              |              |             |          |            |              |
| 1   | Voorziening TKWM (balans)          | 161          |              |             |          |            | 161          |
| 2   | Kleinschalige woningbouw Batenburg | 173          |              | 173         |          |            |              |
|     | <b>Totaal voorzieningen</b>        | <b>334</b>   | <b>0</b>     | <b>173</b>  | <b>0</b> | <b>0</b>   | <b>161</b>   |
|     |                                    |              |              |             |          |            |              |
|     | <b>Totaal Begroting</b>            | <b>4.314</b> | <b>1.261</b> | <b>29</b>   | <b>0</b> | <b>738</b> | <b>2.286</b> |

### Grondprijzen

Vanuit de nota Grondbeleid 2016 volgt dat de grondprijzenbrief met daarin de grondprijzen per categorie uitgifte periodiek moet worden bijgewerkt. In 2023 is een start gemaakt met het bijwerken van de grondprijzenbrief van de gemeente Wijchen. Deze zal 2024 worden afgerond en worden voorgelegd aan de gemeenteraad.

# JAARREKENING

## **Jaarrekening**

1. Rechtmatigheidsverantwoording
2. Grondslagen van waardering en resultaatbepaling
3. Resultaat
4. Rekening van Lasten en Baten en Toelichting
5. Balans en Toelichting
6. Niet uit de balans blijkende verplichtingen
7. Overzicht taakvelden voor mutaties bestemmingsreserves
8. Overzicht taakvelden na mutaties bestemmingsreserves
9. WNT (Wet Normering Topinkomens)-bijlage 2023
10. SiSa-bijlage 2023

## 1. Rechtmatigheidsverantwoording

### Inleiding

Tot en met 2022 gaf de accountant naast de getrouwheid een oordeel over de rechtmatigheid van de gemeente. Met ingang van 2023 geeft het college van burgemeester en wethouders een rechtmatigheidsverantwoording af. De gemeenteraad heeft hiervoor regels vastgelegd in de financiële verordening 2023.

### Verantwoordelijkheid college van burgemeesters en wethouders

De baten en lasten alsmede de balansmutaties moeten getrouw in de jaarrekening worden opgenomen. Uit het getrouw opnemen van de baten en lasten alsmede de balansmutaties, blijken een drietal rechtmatigheidscriteria niet expliciet. Dit betreffen het begrotings-, voorwaarden-, en misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium. In deze rechtmatigheidsverantwoording licht het college van burgemeester en wethouders toe in hoeverre deze criteria zijn nageleefd.

Dit houdt in dat de verantwoorde baten, lasten en balansmutaties in overeenstemming zijn met door de raad vastgestelde kaders en met bepalingen in relevante wet- en regelgeving. De raadsaders zijn de begroting en gemeentelijke verordeningen. Bij de waarderingsgrondslagen in de jaarrekening is het door de raad op 5 maart 2024 vastgestelde normenkader van relevante wet- en regelgeving verder toegelicht.

Deze verantwoording kent een grensbedrag. Deze grens is door de raad bepaald en bedraagt 1% van de totale lasten inclusief toevoegingen aan de reserves. De grens is daarmee vastgesteld op € 1.465.000. De grondslag voor deze verantwoording is de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV van november 2023.

### Bevindingen

Het college is van mening dat de in deze jaarrekening verantwoorde baten, lasten en balansmutaties niet rechtmatig tot stand zijn gekomen binnen de daarvoor gestelde grens.

De geconstateerde afwijkingen betreffen:

|    | Begrotingsonrechtmatigheid                                                                                   | Fouten             | Acceptabel                         |
|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|------------------------------------|
| A. | Overschrijding lasten programma 3                                                                            | € 226.505          | € 226.505                          |
|    | Overschrijding lasten programma 6                                                                            | € 1.064.465        | € 1.064.465                        |
|    | Overschrijding lasten programma 8                                                                            | € 2.049.755        | € 2.049.755                        |
| B. | Overschrijding investeringsbudgetten                                                                         | € 0                | € 0                                |
| C. | Ongeautoriseerde reservemutaties                                                                             | € 525.800          | € 0                                |
| D. | Overige afwijkingen niet tijdig gewijzigd in de begroting/gemeld                                             |                    |                                    |
|    | Onderschrijding van de lasten op programma 0                                                                 | € 196.060          | € 196.060                          |
|    | Onderschrijding van de lasten op programma 1                                                                 | € 72.543           | € 72.543                           |
|    | Onderschrijding van de lasten op programma 2                                                                 | € 448.014          | € 448.014                          |
|    | Onderschrijding van de lasten op programma 4                                                                 | € 266.998          | € 266.998                          |
|    | Onderschrijding van de lasten op programma 5                                                                 | € 1.064.675        | € 1.064.675                        |
|    | Onderschrijding van de lasten op programma 7                                                                 | € 2.448.783        | € 2.448.783                        |
|    | Onderschrijding van de baten op programma 1                                                                  | € 2.085            | € 2.085                            |
|    | Onderschrijding van de baten op programma 4                                                                  | € 33.079           | € 33.079                           |
|    | Onderschrijding van de baten op programma 5                                                                  | € 48.103           | € 48.103                           |
|    | Onderschrijding van de baten op programma 7                                                                  | € 1.386.223        | € 1.386.223                        |
|    | <b>Totaal begrotingsonrechtmatigheden</b>                                                                    | <b>€ 9.833.088</b> | <b>€ 9.307.288</b>                 |
|    | Verantwoordingsgrens EUR 1.465.000                                                                           | € 1.465.000        |                                    |
|    | <b>Op te nemen in rechtmatigheidsverantwoording</b>                                                          | <b>€ 9.833.088</b> |                                    |
| E. | Acceptabel deel overschrijdingen A en B volgens financiële verordening (zie bij toelichting baten en lasten) | € 9.307.288        |                                    |
|    | <b>Resterende begrotingsonrechtmatigheden</b>                                                                | <b>€ 525.800</b>   |                                    |
|    | <b>Waarvan toegelicht in paragraaf bedrijfsvoering &gt; € 73.000</b>                                         | <b>€ 525.800</b>   |                                    |
|    | <b>Voorwaarden criterium</b>                                                                                 | <b>Bedrag</b>      | <b>Toelichting</b>                 |
| 1. | Beveiligingsdienst m.b.t. de Oekraïne-crisis (besteding 2023/verplichting 2024)                              | € 2.375.000        | Onterecht niet Europees aanbesteed |
| 2. | Levering maaltijden m.b.t. de Oekraïne-crisis (besteding 2023)                                               | € 1.715.000        | Onterecht niet Europees aanbesteed |

|  | <b>M&amp;O criterium</b> | <b>Bedrag</b> | <b>Toelichting</b> |
|--|--------------------------|---------------|--------------------|
|  | Geen bevindingen         | € n.v.t.      | n.v.t.             |

In de paragraaf bedrijfsvoering is op basis van de Kadernota rechtmatigheid van de commissie BBV en op basis van de afspraken met de gemeenteraad aanvullende informatie opgenomen over de financiële rechtmatigheid. In deze paragraaf heeft het college van burgemeester en wethouders ook beschreven welke actie hij onderneemt om vermelde afwijkingen in de toekomst te voorkomen.

We rapporteren in de rechtmatigheidsverantwoording begrotingsonrechtmatigheden per programma. In de financiële verordening is opgenomen dat iedere afwijking ten opzichte van de begroting in beginsel onrechtmatig is. De afwijkingen binnen de programma's zijn echter allen acceptabel, omdat het binnen bestaand beleid is en bij de overschrijdingen op de programma's hogere baten staan die deze overschrijdingen compenseren.

In programma 3 zien we een lastenoverschrijding vanwege het voorbereidingskrediet Bijsterhuizen, omdat dit een doorlopend voorbereidingskrediet is, staat hier een inkomst tegenover om de kosten naar de balans op onderhanden werk te presenteren. Op programma 6 zien we een overschrijding op de kosten opvang vluchtelingen Oekraïne, waar aan de batenkant een normvergoeding tegenover staat. Als laatste zien we in programma 8 een kostenoverschrijding. Dat komt omdat we in de begroting alleen de winstnemingen op de bouwgrond opgenomen hebben en niet de jaarlijkse baten en lasten voor doorlopende grondexploitaties, die vervolgens naar de balans (onderhanden werk) worden geboekt. Tegenover deze kosten staat dus een inkomst om het saldo naar de balans te boeken. In de programma's lichten we alle afwijkingen ten opzichte van de begroting toe.

Daarmee zijn alleen voor € 0,5 miljoen aan reservemutaties niet geautoriseerd, maar dat blijft binnen de verantwoordingsgrens van € 1,5 miljoen.

In 2023 is sprake van rechtmatigheidsfouten waarbij niet is voldaan aan het voorwaarden criterium. Het betreft onterecht niet Europees aanbestede diensten en leveringen met betrekking tot de Oekraïne-crisis voor een totaalbedrag van € 3.585.000 aan bestedingen in 2023 en een totaalbedrag van € 505.000 aan verplichtingen 2024.

In 2022 is op basis van de uitzonderingsgrond 'dwingende spoed' voor aanbestedingsplichtige overheidsopdrachten (art. 2.32 onder c Aanbestedingswet 2012) de kosten als rechtmatig beoordeeld. In 2023 hadden we – op basis van de Europese aanbestedingsregels – deze leveringen/diensten Europees moeten aanbesteden, omdat er geen sprake meer was van 'dwingende spoed'.

## **2. Grondslagen voor waardering en resultaatbepaling**

---

### *Inleiding*

De jaarrekening is opgesteld met inachtneming van de voorschriften die het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeente daarvoor geeft.

### **Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening**

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

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

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 het jaarlijks terugkerende arbeidsgerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume, worden sommige personele lasten echter toegerekend aan de periode waarin uitbetaling plaatsvindt; daarbij moet gedacht worden aan componenten zoals verlofaanspraken en dergelijke.

### **Waarderingsgrondslagen balans**

#### *Immateriële vaste activa*

De immateriële vaste activa worden gewaardeerd op verkrijgingspijs- of vervaardigingspijs verminderd met afschrijvingen. Afschrijving vindt plaats volgens een percentage van de geactiveerde kosten. Vanaf 2016 worden bijdragen in activa van derden ook hieronder gepresenteerd.

#### *Materiële vaste activa*

Materiële vaste activa worden gewaardeerd tegen de verkrijgingsprijs, zijnde de inkoopprijs en bijkomende kosten of vervaardigingspijs. De vervaardigingsprijs betreft de aanschaffingskosten van de gebruikte grond- en hulpstoffen en de overige kosten die rechtstreeks aan de vervaardiging kunnen worden toegerekend eventueel verminderd met bijdragen van derden. Indien de BTW compensabel is, dan geldt waardering tegen brutobedrag verminderd met de BTW-component. Indien een materieel vast actief een blijvend lagere marktwaarde heeft, is het actief afgewaardeerd.

Bij de materiële vaste activa is onderscheid gemaakt naar investeringen met economisch nut en investeringen in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut.

Afschrijving vindt lineair plaats met ingang van 1 januari volgend op het jaar van gereedkomen, aanschaf of in gebruikname van het vaste actief.

#### *Financiële vaste activa*

De leningen u/g zijn opgenomen voor het nominale openstaande saldo verminderd met het totaal van de getroffen voorzieningen in verband met risico's voor oninbaarheid.

De deelnemingen zijn opgenomen tegen verkrijgingspijs. Elk jaar vindt een beoordeling plaats of een afwaardering noodzakelijk zou zijn op grond van een structurele waardedaling van de aandelen.

#### *Voorraden*

De voorraden zijn gewaardeerd tegen inkoopprijs en bijkomende kosten of lagere marktwaarde.

De grondexploitaties worden gewaardeerd overeenkomstig de cumulatieve bestedingen verminderd met de al ontvangen opbrengsten uit hoofde van verkopen en subsidies, dan wel lagere marktwaarde. De rente is toegerekend over de boekwaarde van de grondexploitatie per 1 januari van het betreffende jaar op basis van het gewogen gemiddelde rentepercentage van de bestaande leningenportefeuille van de gemeente, naar verhouding vreemd vermogen/totaal vermogen (indien geen sprake is van projectfinanciering).

De disconteringsvoet die is gehanteerd in de berekening van de contante waarde ten behoeve van het treffen van een verliesvoorziening voor negatieve grondexploitaties is voor alle gemeenten gelijkgesteld aan het maximale meerjarig streefpercentage van de Europese Centrale Bank voor de inflatie binnen de Eurozone (2023: 2%).

Winstneming vindt plaats volgens de Percentage of Completion (POC)-methode. Dit is een methode om de verantwoording van de resultaten over de looptijd van de grondexploitatie naar rato van de verrichte prestaties te laten plaatsvinden. De winstneming in het boekjaar wordt berekend door het geprognosticeerde resultaat voor het gehele project per balansdatum te vermenigvuldigen met het voortgangpercentage van het project (gebaseerd op gerealiseerde kosten per balansdatum/begrote kosten project) en het reeds genomen resultaat per balansdatum daarop in mindering brengen. Indien aan de volgende voorwaarden is voldaan, bestaat er voldoende zekerheid om winst te mogen nemen:

- het resultaat op de grondexploitatie kan op betrouwbare wijze worden ingeschat, en
- de grond (of deelperceel) moet zijn verkocht, en
- de kosten zijn gerealiseerd.

Het College hanteert de volgende algemene uitgangspunten ten aanzien van haar schattingen:

- het rentepercentage bedraagt 0,89%;
- de kostenindexatie bedraagt 3,5%;
- de opbrengstenindexatie bedraagt 1%;
- de geplande afzet is 3000 woningen tot 2030 gebaseerd op de Woningbouwopgave.

Ten aanzien van de geraamde kosten heeft het College de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- de grondprijzen worden vastgesteld conform de systematiek en uitgangspunten genoemd in de door het College vastgestelde nota Grondbeleid. De nota Grondbeleid is in 2017 geactualiseerd;
- minimaal één keer per twee jaar worden, via een door het College te besluiten Grondprijzenbrief, wijzigingen op deze nota vastgesteld. In 2021 zijn de grondprijzen opnieuw herzien en vastgesteld. Medio 2024 worden de grondprijzen opnieuw vastgesteld.

Ten aanzien van de geraamde gerealiseerde opbrengsten heeft het College de volgende uitgangspunten gehanteerd:

- vaste prijzen conform de Grondprijzenbrief en marktconforme prijzen gebaseerd op een normatieve residuele methode.

#### *Uitzettingen met een rente typische looptijd korter dan één jaar*

De vorderingen zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde. Voor zover noodzakelijk zijn voorzieningen getroffen voor het risico van oninbaarheid. Deze voorzieningen zijn in mindering gebracht op het saldo van de vorderingen.

#### *Overlopende activa*

De onder overlopende activa opgenomen posten zijn tegen nominale waarde gewaardeerd.

#### *Liquide middelen*

De liquide middelen zijn gewaardeerd tegen nominale waarde.

Op grond van art. 2 Wet FIDO (Wet Financiering decentrale overheden) worden overtollige liquiditeiten bij 's Rijks schatkist aangehouden.

#### *Eigen vermogen*

Onder het eigen vermogen zijn opgenomen de algemene reserves en de bestemmingsreserves alsmede het saldo van de rekening van baten en lasten.

#### *Voorzieningen*

Onder de voorzieningen zijn opgenomen de op het moment van opstellen van de jaarrekening voorzienbare verplichtingen, verliezen en of risico's voor zover de omvang hiervan redelijkerwijs is in te schatten dan wel van derden verkregen middelen die specifiek moeten worden besteed. Ook voor kosten die in een volgend jaar gemaakt worden, maar hun oorsprong vinden in het betreffende jaar, waarbij de voorziening dient tot kostenegalisatie.

De voorzieningen zijn opgenomen tegen nominale waarde.

Uitzondering hierop is de pensioenvoorziening voor wethouders, welke wordt gewaardeerd tegen de contante waarde van de (reeds opgebouwde) toekomstige uitkeringsverplichtingen.

Onderhoudsvoorzieningen waarvan de omvang wordt bepaald op basis van beheers- of onderhoudsplannen worden berekend op basis van de laatst bekende geactualiseerde plannen.

#### *Vaste schulden*

Vaste schulden worden gewaardeerd tegen de nominale waarde.

De vaste schulden hebben een rente-typische looptijd van één jaar of langer.

#### *Vlottende passiva*

De vlottende passiva worden gewaardeerd tegen nominale waarde.

### **Grondslagen van resultaatbepaling**

#### *Baten en lasten*

In de rekening worden de baten en lasten op dezelfde wijze gerangschikt als in de begroting. Zowel de baten als de lasten worden toegerekend aan het jaar waarop ze betrekking hebben.

Mutaties via de reserves worden conform de verslaggeving voorschriften afzonderlijk in de staat van baten en lasten gepresenteerd.

#### *Vennootschapsbelasting*

Door het aannemen van de Wet modernisering vennootschapsbelastingplicht

Overheidsondernemingen door de Eerste Kamer op 19 mei 2015 is de gemeente Wijchen met ingang van 1 januari 2016 in beginsel vennootschapsbelastingplichtig voor haar ondernemersactiviteiten. Tot en met 2023 is bij de gemeente Wijchen in zeer beperkte mate sprake van ondernemersactiviteiten en is enkel nog vennootschapsbelasting betaald over resultaten met betrekking tot reclame-activiteiten en het verstrekken van personeelsleningen.

### **Grondslagen van rechtmatigheidsverantwoording**

De rechtmatigheidsverantwoording is opgesteld binnen de kaders van de Kadernota Rechtmatigheid 2023 van de Commissie BBV alsmede de Financiële verordening en Controleverordening zoals opgenomen in het Normenkader. In de Financiële verordening zijn de verantwoordingsgrens, alsmede de rapportagegrens voor de rechtmatigheidsverantwoording opgenomen.

De rechtmatigheidsverantwoording ziet toe op de financiële rechtmatigheid van baten, lasten en balansmutaties.

De financiële rechtmatigheid omvat het begrotingscriterium, het voorwaardencriterium en het misbruik- en oneigenlijk gebruik criterium (M&O criterium).

Voor het begrotingscriterium geldt dat alle overschrijdingen van lasten en investeringskredieten onrechtmatig zijn, waarbij voor een aantal scenario's in de financiële verordening is beschreven wanneer deze overschrijdingen acceptabel zijn. Voor over- en onderschrijdingen van baten, onderschrijdingen van lasten en onderschrijdingen van investeringskredieten geldt dat deze als onrechtmatig zijn aangemerkt indien ze niet tijdig zijn gemeld aan de raad.

Het voorwaardencriterium wordt getoetst aan de hand van het door de raad vastgestelde normenkader.

Ten aanzien van het M&O criterium is het M&O beleid van de gemeente leidend bij het voorkomen en opsporen van misbruik en oneigenlijk gebruik. Omdat alleen bij misbruik sprake is van een onrechtmatigheid zijn eventuele gevallen van misbruik (mits deze cumulatief met andere fouten of onduidelijkheden de verantwoordingsgrens overstijgen) opgenomen in de rechtmatigheidsverantwoording.

### 3. Resultaat

#### 2.1 Resultaat en resultaatbestemming.

In dit financieel jaarverslag presenteren wij de resultaten over het boekjaar 2023. Daarbij hebben wij de algemeen aanvaarde regels voor de verslaglegging gehanteerd (Besluit Begroting en Verantwoording). Conform deze regels is het resultaat gepresenteerd voor en na bestemming. De mutatie betreft het saldo van toevoegingen en onttrekkingen aan reserves waartoe de Raad in het onderhavige boekjaar heeft besloten. Vervolgens wordt voor het resterende resultaat een resultaatvoorstel opgenomen.

Het gerealiseerde resultaat is uit te splitsen in het resultaat bouwgrondexploitatie en resultaat algemene dienst.

Het resultaat over boekjaar 2023, onderscheiden naar lasten en baten, bedraagt:

#### **Resultaat (x € 1.000)**

|                                                           |               |
|-----------------------------------------------------------|---------------|
| Totaal baten                                              | 144.282       |
| Totaal lasten                                             | 134.339       |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>9.943</b>  |
| Mutaties in reserves:                                     |               |
| - stortingen in reserves                                  | -12.183       |
| - onttrekkingen uit reserves                              | 10.949        |
| Saldo mutaties reserves                                   | <b>-1.234</b> |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>8.709</b>  |
| <i>Waarvan resultaat bouwgrondexploitatie</i>             | <i>1.507</i>  |
| <i>Waarvan resultaat algemene dienst</i>                  | <i>7.202</i>  |

Zoals uit bovenstaand overzicht blijkt, is er in 2023 een gerealiseerd resultaat voor mutaties reserves van € 9,9 miljoen positief behaald. We hebben voor per saldo € 1,2 miljoen gedoteerd aan de reserves, zodat we uiteindelijk uitkomen op een positief resultaat van € 8,7 miljoen. Dit resultaat is beschikbaar om te bestemmen.

#### **Te bestemmen resultaat:**

|                                                                                                   |              |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|
| Resultaat 2023                                                                                    | 8.709        |
| Budgetoverhevelingen 2023 - 2024 conform raadsbesluit                                             | -1.785       |
| Aanpassing op budgetoverhevelingen i.v.m. andere uitnutting dan ingeschat bij de nota in december | -121         |
| <b>Nog te bestemmen resultaat 2023</b>                                                            | <b>6.803</b> |

Het overzicht te bestemmen resultaat laat zien dat de Raad al een besluit genomen heeft over de budgetoverhevelingen 2023-2024. Op grond van dit besluit worden de budgetoverhevelingen 2023 toegevoegd aan de Begroting 2024. Op een aantal onderdelen zien we dat er uiteindelijk per saldo € 121k minder is uitgegeven, dan ingeschat bij het opmaken van de budgetoverhevelingen. Met dat bedragen passen we per saldo de overhevelingen aan op de volgende posten:

|                                        |     |
|----------------------------------------|-----|
| Leefbaarheid dorpendeal                | 10  |
| Implementatie omgevingswet             | 53  |
| Kerkenvisie en erfgoed post 65         | 58  |
| Totaal aanpassing budgetoverhevelingen | 121 |

Na aftrek van de post budgetoverhevelingen resteert een saldo nog te bestemmen van € 6.803k. Het college verzoekt de Raad in te stemmen met het onderstaande voorstel van besteding:

- Doteren aan de algemene reserve: € 6.803k

#### 4. Rekening van Lasten en Baten en Toelichting

##### 4.1 Rekening van lasten en baten

In dit hoofdstuk zijn de totalen van alle baten en lasten per programma opgenomen. Als gevolg van de BBV zijn de cijfers per programma exclusief de mutaties in de reserves weergegeven. Dit geeft het gerealiseerd resultaat voor bestemming weer. Na verwerking van de mutaties in de reserves wordt ten slotte het gerealiseerd resultaat na bestemming weergegeven.

| Programma<br>( x 1.000)                                   | Primitieve begroting 2023 |                |               | Actuele begroting 2023 |                |               |
|-----------------------------------------------------------|---------------------------|----------------|---------------|------------------------|----------------|---------------|
|                                                           | Lasten                    | Baten          | Saldo         | Lasten                 | Baten          | Saldo         |
| 0 Bestuur en ondersteuning                                | 20.654                    | 89.538         | 68.884        | 26.351                 | 100.456        | 74.105        |
| 1 Veiligheid                                              | 3.975                     | 127            | -3.848        | 4.203                  | 187            | -4.016        |
| 2 Verkeer en vervoer                                      | 5.225                     | 72             | -5.153        | 6.131                  | 394            | -5.737        |
| 3 Economie                                                | 1.814                     | 781            | -1.032        | 1.389                  | 1.206          | -183          |
| 4 Onderwijs                                               | 3.679                     | 462            | -3.217        | 4.091                  | 775            | -3.316        |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                             | 10.087                    | 653            | -9.434        | 10.967                 | 1.712          | -9.255        |
| 6 Sociaal domein                                          | 56.541                    | 13.489         | -43.053       | 63.955                 | 15.545         | -48.410       |
| 7 Volksgezondheid en milieu                               | 11.699                    | 9.130          | -2.569        | 15.142                 | 11.764         | -3.378        |
| 8 Wonen en bouwen                                         | 3.268                     | 920            | -2.348        | 3.267                  | 1.592          | -1.675        |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>116.942</b>            | <b>115.172</b> | <b>-1.771</b> | <b>135.495</b>         | <b>133.631</b> | <b>-1.865</b> |
| <b>Mutaties in reserves</b>                               |                           |                |               |                        |                |               |
| 0 Bestuur en ondersteuning                                | 367                       | 1.047          | 680           | 340                    | 2.609          | 2.269         |
| 1 Veiligheid                                              | 0                         | 113            | 113           | 0                      | 113            | 113           |
| 2 Verkeer en vervoer                                      | 0                         | 1              | 1             | 0                      | 223            | 223           |
| 3 Economie                                                | 0                         | 520            | 520           | 0                      | 11             | 11            |
| 4 Onderwijs                                               | 0                         | 3              | 3             | 0                      | 3              | 3             |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                             | 995                       | 1.225          | 230           | 1.252                  | 881            | -371          |
| 6 Sociaal domein                                          | 2.335                     | 2.131          | -204          | 4.601                  | 6.948          | 2.347         |
| 7 Volksgezondheid en milieu                               | 1                         | 488            | 487           | 0                      | 495            | 495           |
| 8 Wonen en bouwen                                         | 0                         | 25             | 25            | 0                      | 20             | 20            |
| <b>Totaal mutaties in reserves</b>                        | <b>3.698</b>              | <b>5.554</b>   | <b>1.856</b>  | <b>6.192</b>           | <b>11.303</b>  | <b>5.110</b>  |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>                            | <b>86</b>                 |                |               | <b>3.246</b>           |                |               |

| Programma<br>( x 1.000)                                   | Jaarrekening 2023 |                |              |
|-----------------------------------------------------------|-------------------|----------------|--------------|
|                                                           | Lasten            | Baten          | Saldo        |
| 0 Bestuur en ondersteuning                                | 26.155            | 101.703        | 75.548       |
| 1 Veiligheid                                              | 4.131             | 185            | -3.946       |
| 2 Verkeer en vervoer                                      | 5.683             | 454            | -5.229       |
| 3 Economie                                                | 1.615             | 1.255          | -360         |
| 4 Onderwijs                                               | 3.824             | 742            | -3.082       |
| 5 Sport, cultuur en recreatie                             | 9.902             | 1.664          | -8.238       |
| 6 Sociaal domein                                          | 65.020            | 19.035         | -45.985      |
| 7 Volksgezondheid en milieu                               | 12.693            | 10.378         | -2.315       |
| 8 Wonen en bouwen                                         | 5.316             | 8.867          | 3.551        |
| <b>Gerealiseerde totaal van saldo van baten en lasten</b> | <b>134.339</b>    | <b>144.283</b> | <b>9.943</b> |

|                                    |               |               |               |
|------------------------------------|---------------|---------------|---------------|
| <b>Mutaties in reserves</b>        |               |               |               |
| 0 Bestuur en ondersteuning         | 974           | 2.601         | 1.627         |
| 1 Veiligheid                       | 0             | 113           | 113           |
| 2 Verkeer en vervoer               | 156           | 0             | -156          |
| 3 Economie                         | 0             | 74            | 74            |
| 4 Onderwijs                        | 0             | 3             | 3             |
| 5 Sport, cultuur en recreatie      | 1.524         | 868           | -657          |
| 6 Sociaal domein                   | 6.084         | 7.109         | 1.025         |
| 7 Volksgezondheid en milieu        | 116           | 7             | -109          |
| 8 Wonen en bouwen                  | 3.330         | 174           | -3.156        |
| <b>Totaal mutaties in reserves</b> | <b>12.183</b> | <b>10.949</b> | <b>-1.234</b> |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>     |               |               | <b>8.709</b>  |

#### 4.2 Resultaat 2023 t.o.v. geactualiseerde begroting 2023.

##### 4.2.1. Resultaat van de bouwgrondexploitatie

| Omschrijving                                                   | Begroot   | Werkelijk    | Mutatie      |
|----------------------------------------------------------------|-----------|--------------|--------------|
| Winstneming CPO Bergharen                                      | 69        | 164          | 95           |
| Winstneming CPO Wonsick                                        | 0         | 209          | 209          |
| Winstneming Huurlingsedam fase 3                               | 0         | 117          | 117          |
| Opbrengst doorbelaste kosten H'dam fase 1 en 2                 | 0         | 979          | 979          |
| Afsluiten Lindenstraat / Meidoornstraat                        | 0         | 8            | 8            |
| Afboeken voorbereidingskrediet Kraanvogelstraat                | 0         | -155         | -155         |
| Dekking Kraanvogelstraat reserve grote projecten               | 0         | 155          | 155          |
| Bijstelling verliesvoorziening CPO Batenburg                   | 0         | 30           | 30           |
| Bijstelling verliesvoorziening Tussen Kasteel en Wijchens Meer | 0         | 3.330        | 3.330        |
| Dotatie reserve parkeergarage TKWM                             | 0         | -3.330       | -3.330       |
| <b>Totaal (x € 1.000)</b>                                      | <b>69</b> | <b>1.507</b> | <b>1.438</b> |

#### 4.2.2. Resultaat van de algemene dienst

| Omschrijving                                  | Begroot      |
|-----------------------------------------------|--------------|
| Begroting primitief                           | 86           |
| Decembercirculaire                            | 70           |
| Bijstelling Perspectiefnota                   | -1.593       |
| Programmarapportage november                  | 2.898        |
| Af: begroting bouwgrondexploitaties (3.2.1)   | -69          |
| Budgetoverhevelingen 2023-2024                | 1.785        |
| <b>Actuele begroting 2023 algemene dienst</b> | <b>3.177</b> |
| Resultaat van de algemene dienst              | 7.202        |
| <b>Vershil</b>                                | <b>4.025</b> |

Het resultaat 2023 sluit met een positief resultaat van € 8.709k en ligt daarmee € 3.243k hoger dan aangenomen in de begroting. Het resultaat kan worden uitgesplitst in het resultaat bouwgrond (€ 1.507k werkelijk versus € 69k begroot) en het resultaat van de Algemene Dienst (€ 7.202k werkelijk versus € 3.177k begroot). De afwijking op de Algemene Dienst wordt verklaard door de relevante mutaties opgenomen in de volgende tabel.

| Progr. | Omschrijving                                   | Vershil<br>(x € 1.000) |
|--------|------------------------------------------------|------------------------|
| 0      | Afrekening WDW 2023                            | 746                    |
| 0      | Ophoging voorziening dubieuze debiteuren       | -150                   |
| 0      | Rente schatkistbankieren                       | 784                    |
| 0      | Rente duurzaamheidsleningen                    | 104                    |
| 0      | Munitax                                        | 152                    |
| 0      | Decembercirculaire                             | -291                   |
| 1      | Veiligheid                                     | 50                     |
| 2      | Leges openbrekingen openbare ruimte            | 70                     |
| 4      | Onderhoudsvergoeding MFA's                     | 60                     |
| 4      | DRAN WMO en leerlingenvervoer                  | 110                    |
| 5      | Sportstimulering verkregen subsidies           | 123                    |
| 5      | Afrekening Meerval 2021-2022                   | 117                    |
| 5      | Exploitatie gymzalen                           | 98                     |
| 5      | SPUK subsidies sport btw compensatie           | 182                    |
| 6      | Uitvoeringskosten sociaal team                 | 117                    |
| 6      | Afrekening werkbedrijf Sociale werkvoorziening | 127                    |
| 6      | Vrijval stelpost herverdeling SW middelen      | 250                    |
| 7      | GGD afrekening 2023                            | 147                    |
| 7      | Btw Riolering                                  | 89                     |
| 7      | ODRN productie 2023                            | 74                     |
| 7      | Water- en milieubeleid                         | 68                     |
| 8      | Opbrengst bestemmingsplannen                   | 60                     |
| 8      | Bouwleges                                      | 268                    |
|        | Overig                                         | 670                    |
|        | <b>TOTAAL</b>                                  | <b>4.025</b>           |

#### 4.3 Rekening van lasten en baten, uitsplitsing structureel en incidenteel perspectief

In deze paragraaf wordt de uitsplitsing weergegeven tussen de incidentele en structurele baten en lasten per programma. Deze cijfers maken onderdeel uit van het totaal aan lasten en baten gepresenteerd onder paragraaf 3.1. Het incidenteel perspectief is gebaseerd op het door de Raad vastgestelde incidenteel perspectief uit de Begroting 2022, inclusief bouwgrondexploitaties, aangevuld met de incidentele posten uit de Perspectiefnota 2022.

##### Structureel

| (x € 1.000)                                 |                             | Begroot 2023   |                |              | Werkelijk 2023 |                |               |
|---------------------------------------------|-----------------------------|----------------|----------------|--------------|----------------|----------------|---------------|
| Nr.                                         | Programma                   | Lasten         | Baten          | Saldo        | Lasten         | Baten          | Saldo         |
| 0                                           | Bestuur en ondersteuning    | 17.210         | 93.082         | 75.872       | 17.326         | 93.576         | 76.251        |
| 1                                           | Veiligheid                  | 4.186          | 187            | -3.999       | 4.131          | 185            | -3.946        |
| 2                                           | Verkeer en vervoer          | 5.359          | 254            | -5.105       | 5.005          | 280            | -4.725        |
| 3                                           | Economie                    | 1.249          | 1.206          | -43          | 1.477          | 1.255          | -223          |
| 4                                           | Onderwijs                   | 4.037          | 731            | -3.305       | 3.774          | 698            | -3.076        |
| 5                                           | Sport, cultuur en recreatie | 10.371         | 1.702          | -8.669       | 9.649          | 1.664          | -7.985        |
| 6                                           | Sociaal domein              | 60.620         | 14.035         | -46.585      | 62.710         | 19.023         | -43.687       |
| 7                                           | Volksgezondheid en milieu   | 13.277         | 11.064         | -2.213       | 12.168         | 10.180         | -1.988        |
| 8                                           | Wonen en bouwen             | 2.989          | 1.551          | -1.438       | 5.356          | 4.519          | -837          |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>              |                             | <b>119.297</b> | <b>123.813</b> | <b>4.515</b> | <b>121.595</b> | <b>131.379</b> | <b>9.784</b>  |
| <b>Mutaties in reserves</b>                 |                             |                |                |              |                |                |               |
| 0                                           | Bestuur en ondersteuning    | 369            | 401            | 32           | 350            | 381            | 30            |
| 1                                           | Veiligheid                  | 0              | 113            | 113          | 0              | 113            | 113           |
| 2                                           | Verkeer en vervoer          | 0              | 207            | 207          | 0              | 0              | 0             |
| 3                                           | Economie                    | 0              | 0              | 0            | 0              | 0              | 0             |
| 4                                           | Onderwijs                   | 0              | 3              | 3            | 0              | 3              | 3             |
| 5                                           | Sport, cultuur en recreatie | 885            | 507            | -378         | 885            | 385            | -500          |
| 6                                           | Sociaal domein              | 872            | 93             | -779         | 872            | 85             | -788          |
| 7                                           | Volksgezondheid en milieu   | 0              | 0              | 0            | 0              | 0              | 0             |
| 8                                           | Wonen en bouwen             | 0              | 0              | 0            | 0              | 0              | 0             |
| <b>Totaal mutaties in reserves</b>          |                             | <b>2.126</b>   | <b>1.325</b>   | <b>-801</b>  | <b>2.107</b>   | <b>967</b>     | <b>-1.140</b> |
| <b>Resultaat na eerste winst bestemming</b> |                             |                |                | <b>3.714</b> | <b>8.643</b>   |                |               |

## Incidenteel, inclusief bouwgrond

| (x € 1.000)                                 |                             | Begroot 2023  |              |               | Werkelijk 2023 |               |            |
|---------------------------------------------|-----------------------------|---------------|--------------|---------------|----------------|---------------|------------|
| Nr                                          | Programma                   | Lasten        | Baten        | Saldo         | Lasten         | Baten         | Saldo      |
| 0                                           | Bestuur en ondersteuning    | 9.141         | 7.374        | -1.767        | 8.829          | 8.127         | -703       |
| 1                                           | Veiligheid                  | 17            | 0            | -17           | 0              | 0             | 0          |
| 2                                           | Verkeer en vervoer          | 772           | 140          | -632          | 678            | 174           | -504       |
| 3                                           | Economie                    | 140           | 0            | -140          | 138            | 0             | -138       |
| 4                                           | Onderwijs                   | 54            | 44           | -10           | 50             | 44            | -6         |
| 5                                           | Sport, cultuur en recreatie | 596           | 10           | -586          | 253            | 0             | -253       |
| 6                                           | Sociaal domein              | 3.335         | 1.509        | -1.826        | 2.310          | 12            | -2.298     |
| 7                                           | Volksgezondheid en milieu   | 1.865         | 700          | -1.165        | 525            | 198           | -327       |
| 8                                           | Wonen en bouwen             | 277           | 41           | -237          | -40            | 4.349         | 4.388      |
| <b>Gerealiseerde resultaat</b>              |                             | <b>16.198</b> | <b>9.818</b> | <b>-6.380</b> | <b>12.744</b>  | <b>12.904</b> | <b>160</b> |
| <b>Mutaties in reserves</b>                 |                             |               |              |               |                |               |            |
| 0                                           | Bestuur en ondersteuning    | -29           | 2.208        | 2.237         | 623            | 2.220         | 1.597      |
| 1                                           | Veiligheid                  | 0             | 0            | 0             | 0              | 0             | 0          |
| 2                                           | Verkeer en vervoer          | 0             | 16           | 16            | 156            | 0             | -156       |
| 3                                           | Economie                    | 0             | 11           | 11            | 0              | 74            | 74         |
| 4                                           | Onderwijs                   | 0             | 0            | 0             | 0              | 0             | 0          |
| 5                                           | Sport, cultuur en recreatie | 367           | 374          | 8             | 640            | 483           | -157       |
| 6                                           | Sociaal domein              | 3.729         | 6.855        | 3.126         | 5.212          | 7.025         | 1.813      |
| 7                                           | Volksgezondheid en milieu   | 0             | 495          | 495           | 116            | 7             | -109       |
| 8                                           | Wonen en bouwen             | 0             | 20           | 20            | 3.330          | 174           | -3.156     |
| <b>Totaal mutaties in reserves</b>          |                             | <b>4.067</b>  | <b>9.978</b> | <b>5.912</b>  | <b>10.076</b>  | <b>9.982</b>  | <b>-94</b> |
| <b>Resultaat na eerste winst bestemming</b> |                             | <b>-468</b>   |              |               | <b>66</b>      |               |            |

Overzicht van grootste onderwerpen per programma van het door de Raad vastgestelde incidenteel perspectief van de begroting:

| Prog | Onderwerp                                                     | Begroot | Realisatie | Saldo |
|------|---------------------------------------------------------------|---------|------------|-------|
| 0    | Budgetoverheveling rekenkamercommissie                        | 32      | 1          | 31    |
| 0    | Bijdrage WDW incidenteel                                      | 856     | 856        | 0     |
| 0    | Budgetoverhevelingen 2022-2023                                | -1.799  | -1.799     | 0     |
| 0    | Rentevergoeding schatkistbankieren                            | 0       | -753       | 753   |
| 0    | Extra kosten Munitax vanwege stijging aantal bezwaarschriften | 596     | 444        | 152   |
| 0    | Dotatie voorziening dubieuze debiteuren                       | 0       | 151        | -151  |
| 0    | Verkoop flexwoningen oude klapstraat                          | -7.374  | -7.374     | 0     |
| 0    | Desinvestering flexwoningen oude klapstraat                   | 7.375   | 7.346      | 29    |
| 0    | Decembercirculaire naar eenmaligemiddelen                     | 0       | 291        | -291  |
| 2    | Achterstallig onderhoud wegen                                 | 210     | 207        | 3     |
| 2    | MUP Mobiliteit 13-16                                          | 30      | 15         | 15    |
| 2    | Verkeersmaatregelen Bijsterhuizen                             | 200     | 45         | 155   |
| 2    | Verplaatsen bushaltes                                         | 240     | 336        | -96   |
| 2    | Verplaatsen bushaltes subsidie provincie                      | -140    | -174       | 34    |
| 2    | Verkeersmaatregelen Bijsterhuizen                             | 200     | 45         | 155   |
| 2    | Egalisatiereserve wegen                                       | 0       | 112        | -112  |
| 3    | Voortzetting vitaliteit Wighenerhorst                         | 40      | 25         | 15    |
| 3    | Reserve Revitalisering bedrijventerrein Wijchen Oost          | 0       | -70        | 70    |
| 4    | NPO: interventie 5 naschoolse act op basisschool              | 37      | 38         | -1    |
| 4    | NPO middelen                                                  | -44     | -44        | 0     |
| 5    | Sportakkoord                                                  | 57      | 57         | 0     |
| 5    | beleidsnota cultuurhistorie en kerkenvisie                    | 50      | 0          | 50    |

|                                                                  |        |      |        |
|------------------------------------------------------------------|--------|------|--------|
| 5 Cultuur versterking infrastructuur                             | 129    | 0    | 129    |
| 5 Landschapsontwikkelingsplan (LOP)                              | 75     | 94   | -19    |
| 5 Groen onderhoudsbestek                                         | 39     | 33   | 6      |
| 5 Afrekening Meerval 2021-2022                                   | 0      | -117 | 117    |
| 5 Egalisatiereserve groen                                        | 83     | 243  | -160   |
| 5 Corona compensatie                                             | -106   | -126 | 21     |
| 6 Leefbaarheid dorpendeal                                        | 50     | 40   | 10     |
| 6 Wijkontwikkeling hart van zuid                                 | 141    | 92   | 49     |
| 6 Speerpunten 2023 mantelzorgonderzoek                           | -65    | -15  | -50    |
| 6 Gerechtelijke procedures sociaal domein                        | 25     | 14   | 11     |
| 6 Uitbreiding doelgroep chronisch zieken                         | 82     | 41   | 41     |
| 6 Lokale compensatie energielasten                               | 315    | 0    | 315    |
| 6 Energietoeslag                                                 | 289    | 213  | 76     |
| 6 Schuldhulpverlening                                            | 95     | 58   | 37     |
| 6 Vrijval te betalen facturen aan een failliete zorgaanbieder    | 0      | -330 | 330    |
| Egalisatiereserve jeugd v.w.b. vrijval betaling voorgaande jaren | 0      | 330  | -330   |
| 6 Leefbaarheid dorpendeal                                        | 50     | 40   | 10     |
| 6 Noodopvang Oekraïne                                            | 0      | 697  | -697   |
| 6 Egalisatiereserve jeugd                                        | -2.100 | -730 | -1.371 |
| 6 Egalisatiereserve WMO                                          | -86    | 305  | -391   |
| 6 Egalisatiereserve BUIG                                         | -184   | -108 | -76    |
| 6 Bestemmingsreserve Statushouders                               | -2     | 98   | -100   |
| 7 Achterstallig onderhoud Bijsterhuizen Riool                    | 219    | 0    | 219    |
| 7 Overdracht gegevens Bijsterhuizen                              | 35     | 35   | 0      |
| 7 Warme overdracht bodemtaken                                    | 58     | 12   | 46     |
| 7 Subsidie warme overdracht bodemtaken                           | -58    | -58  | 0      |
| 7 Actieplan commun klimaatadaptatie                              | 60     | 0    | 60     |
| 7 Bestemmingsreserve duurzaamheid                                | 0      | 116  | -116   |
| 8 Inhuur versnelling woningbouw                                  | 41     | 62   | -22    |
| 8 Subsidie inhuur versnelling woningbouw                         | -41    | -39  | -1     |
| 8 Omgevingswet                                                   | 271    | 217  | 53     |
| 8 Grex Winstneming CPO Bergharen Rivierduin                      | -69    | -164 | 95     |
| 8 Doorbelaste kosten Grex H'dam fase 1 en 2                      | 0      | -980 | 980    |
| 8 Winstneming Grex Huurlingsedam fase 3                          | 0      | -117 | 117    |
| 8 Winstneming Grex CPO duurzaam Wonsick                          | 0      | -209 | 209    |

We zien een nadeel ten opzichte van de begroting op de incidentele posten. De grootste afwijkingen worden veroorzaakt door lagere onttrekkingen uit egalisatiereserves (Jeugd en WMO) vanwege lagere kosten dan ingeschat bij de laatste rapportage, hogere rentebaten uit de schatkist, niet in hoeven zetten van lokale middelen t.b.v. energiecompensatie, winstnemingen grondexploitaties en doorschuiven van werkzaamheden 2024, zoals achterstallig onderhoud Bijsterhuizen, beleidsnota cultuurhistorie en kerkenvisie en implementatie omgevingswet.

## 5. Balans en Toelichting

### Balans per 31 december 2023 (x €1.000)

#### ACTIVA

**2023****2022**

#### Vaste Activa

##### Immateriële vaste activa

Kosten van onderzoek en ontwikkeling voor een bepaald actief

777

852

777

852

##### Materiële vaste activa

Investerings met economisch nut

53.737

55.081

Investerings me economisch nut, waarvoor een heffing kan worden opgelegd

10.086

10.390

Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut

6.939

6.145

70.762

71.616

##### Financiële vaste activa

Kapitaalverstrekkingen aan deelnemingen

428

428

Leningen Woningbouwcorporaties

4.909

5.362

Overige langlopende leningen

10.651

10.157

15.988

15.947

##### Totaal vaste activa

**87.527****88.415**

#### Vlottende activa

##### Vorraden

Gereed product en handelsgoederen

665

3

665

3

##### Uitzettingen met een looptijd korter dan 1 jaar

Vorderingen op openbare lichamen

12.831

9.548

Rekening-courant verhouding met het Rijk

30.720

17.734

Overige vorderingen

416

355

Overige uitzettingen

2.788

2.251

46.754

29.888

##### Liquide middelen

bank

674

28

kas

7

16

681

44

##### Overlopende activa

Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel

69

212

Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen

1.007

10.429

1.076

10.641

##### Totaal vlottende activa

**49.176****40.577**

#### Totaal generaal

**136.704****128.992**

Recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de vennootschapsbelasting 1969

**0****0**

**PASSIVA**

|                                                                                                 | <b>2023</b>    | <b>2022</b>    |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| <b>Vaste passiva</b>                                                                            |                |                |
| Eigen vermogen                                                                                  |                |                |
| Algemene reserves                                                                               | 21.921         | 27.648         |
| Bestemde reserves                                                                               | 47.325         | 37.137         |
| Gerealiseerde resultaat                                                                         | 8.709          | 3.227          |
|                                                                                                 | <b>77.956</b>  | <b>68.012</b>  |
| Voorzieningen                                                                                   | 23.786         | 26.046         |
| Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer                                          |                |                |
| Onderhandse leningen van binnenlandse banken en overige financiële instellingen                 | 5.719          | 6.337          |
| Onderhandse lening van buitenlandse bank, instelling                                            | 10.000         | 10.000         |
|                                                                                                 | <b>15.719</b>  | <b>16.337</b>  |
| <b>Totaal vaste passiva</b>                                                                     | <b>117.461</b> | <b>110.395</b> |
| <b>Vlottende passiva</b>                                                                        |                |                |
| Vlottende schulden met een looptijd korter dan één jaar                                         |                |                |
| Bank                                                                                            | 0              | 0              |
| Overige schulden                                                                                | 3.967          | 4.697          |
|                                                                                                 | <b>3.967</b>   | <b>4.697</b>   |
| Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en het volgende jaar tot betaling komen | 5.170          | 6.344          |
| Ontvangen voorschotbedragen:                                                                    |                |                |
| - Het Rijk                                                                                      | 8.324          | 6.162          |
| Overige vooruit ontvangen bedragen                                                              | 1.782          | 1.394          |
|                                                                                                 | <b>15.276</b>  | <b>13.900</b>  |
| <b>Totaal vlottende passiva</b>                                                                 | <b>19.243</b>  | <b>18.597</b>  |
| <b>Totaal generaal</b>                                                                          | <b>136.704</b> | <b>128.992</b> |

| <b>Gewaarborgde leningen</b>       | <b>Hoofdsom</b> | <b>Restant</b> | <b>Perc.</b> | <b>2023</b>   | <b>2022</b>   |
|------------------------------------|-----------------|----------------|--------------|---------------|---------------|
| (x € 1.000)                        |                 |                |              |               |               |
| Woningstichtingen (als achtervang) | 80.332          | 74.526         | 50%          | 37.265        | 37.650        |
| Woningstichtingen (als achtervang) | 43.000          | 43.000         | 100%         | 43.000        | 43.000        |
| Krediethypotheke (als 50% garant)  | 417             | 130            | 50%          | 65            | 241           |
| Krediethypotheke (als 100% garant) | 438             | 438            | 100%         | 41            | 54            |
| Overige                            | 1.200           | 870            | 100%         | 870           | 915           |
| <b>Totaal</b>                      | <b>125.387</b>  | <b>118.964</b> |              | <b>81.241</b> | <b>81.860</b> |

## TOELICHTING OP DE BALANS

### ACTIVA

#### Immateriële vaste activa

Overzicht van het verloop van de immateriële vaste activa (kosten van onderzoek en ontwikkeling in een bepaald actief):

|                                                  | Boekwaarde<br>1 Jan | Investe<br>-ringen | Desinves<br>-teringen | Afschrij<br>-vingen | Bijdragen<br>van derden | Over-<br>heveling<br>grex | Boekwaarde<br>31 Dec |
|--------------------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|-------------------------|---------------------------|----------------------|
| (x € 1.000)                                      |                     |                    |                       |                     |                         |                           |                      |
| Vorbereidings-<br>kredieten<br>grondexploitaties | 852                 | 357                | -                     | -                   | -                       | 432                       | 777                  |
| <b>Totaal</b>                                    | <b>852</b>          | <b>357</b>         | <b>-</b>              | <b>-</b>            | <b>-</b>                | <b>432</b>                | <b>777</b>           |

Afschrijving van Immateriële vaste activa vindt lineair plaats op basis van de verwachte economische levensduur, variërend van 0 tot 5 jaar.

#### Materiële vaste activa

Overzicht van het verloop van de materiële vaste activa (economisch en maatschappelijk nut):

|                                               | Boekwaarde<br>1 Jan | Investe<br>-ringen | Desinves<br>-teringen | Afschrij<br>-vingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Overige    | Boekwaar-<br>de 31 Dec |
|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|------------|------------------------|
| (x € 1.000)                                   |                     |                    |                       |                     |                            |            |                        |
| <i>MVA met<br/>economisch nut</i>             |                     |                    |                       |                     |                            |            |                        |
| Gronden en<br>terreinen                       | 1.447               | -                  | -                     | -                   | -                          | -          | 1.447                  |
| Bedrijfsgebouwen                              | 49.179              | 1.188              | -                     | -2.204              | -181                       | -          | 47.982                 |
| Woonruimten                                   | 293                 | 9.156              | -6.465                | -8                  | -2.691                     | -          | 285                    |
| Grond-, weg- en<br>waterbouwkundige<br>werken | 2.579               | 246                | -                     | -198                | -                          | -          | 2.627                  |
| Vervoermiddelen                               | -                   | -                  | -                     | -                   | -                          | -          | -                      |
| Machines, apparaten<br>en installaties        | 1.057               | 47                 | -                     | -134                | -                          | -47        | 923                    |
| Overige materiële<br>vaste activa             | 526                 | 30                 | -                     | -83                 | -                          | -          | 473                    |
| <b>TOTAAL</b>                                 | <b>55.081</b>       | <b>10.667</b>      | <b>-6.465</b>         | <b>-2.627</b>       | <b>-2.872</b>              | <b>-47</b> | <b>53.737</b>          |

*MVA met  
economisch nut  
waarvoor een  
heffing kan worden  
opgelegd*

|                                               |               |            |          |             |          |             |               |
|-----------------------------------------------|---------------|------------|----------|-------------|----------|-------------|---------------|
| Grond-, weg- en<br>waterbouwkundige<br>werken | 10.249        | 247        | -        | -333        | -        | -239        | 9.924         |
| Overige materiële<br>vaste activa             | 141           | 40         | -        | -19         | -        | -           | 162           |
| <b>TOTAAL</b>                                 | <b>10.390</b> | <b>287</b> | <b>-</b> | <b>-352</b> | <b>-</b> | <b>-239</b> | <b>10.086</b> |

|                                               | Boekwaarde<br>1 Jan | Investe<br>-ringen | Desinves<br>-teringen | Afschrij<br>-vingen | Bijdragen<br>van<br>derden | Overige     | Boek-<br>waarde 31<br>Dec |
|-----------------------------------------------|---------------------|--------------------|-----------------------|---------------------|----------------------------|-------------|---------------------------|
| <i>Maatschappelijk nut</i>                    |                     |                    |                       |                     |                            |             |                           |
| Bedrijfsgebouwen                              | -                   | 67                 | -                     | -                   | -                          | -           | 67                        |
| Grond-, weg- en<br>waterbouwkundige<br>werken | 6.097               | 830                | -                     | -135                | -                          | -           | 6.792                     |
| Machines, apparaten<br>en installaties        | -                   | 40                 | -                     | -                   | -                          | -           | 40                        |
| Overige materiële<br>vaste activa             | 48                  | -                  | -                     | -8                  | -                          | -           | 40                        |
| <b>TOTAAL</b>                                 | <b>6.145</b>        | <b>937</b>         | <b>-</b>              | <b>-143</b>         | <b>-</b>                   | <b>-</b>    | <b>6.939</b>              |
| <b>TOTAAL</b>                                 | <b>71.616</b>       | <b>11.891</b>      | <b>-6.465</b>         | <b>-3.122</b>       | <b>-2.872</b>              | <b>-286</b> | <b>70.762</b>             |

Afschrijving van Materiële vaste activa vindt lineair plaats op basis van de verwachte economische levensduur, variërend van 10 tot 60 jaar. De richtlijn is:

Bedrijfsgebouwen: 40 jaar

Woonruimten: 40 jaar

Grond-, weg- en waterbouwkundige werken: 60 jaar

Vervoermiddelen: 10 jaar

Machines, apparaten en installaties: 10 jaar

Overige materiële vaste activa: 10 jaar

Van bovenstaande activa met Maatschappelijk nut heeft één activum een aanschafdatum vóór 2017. Dit activum is verantwoord onder Overige materiële activa met een aanschafwaarde van circa € 20.000 en een boekwaarde 31.12.2023 van € nihil.

Van bovenstaande activa zijn geen gronden in erfpacht uitgegeven.

In onderstaande tabel zetten we de investeringen van 2023 af tegen de opgenomen kredieten in de begroting.

| Krediet omschrijving                             | Begroot          | Stand 1-1-2023  | Realisatie 2023 | Kosten t/m 2023  | Saldo 31-12-2023 |
|--------------------------------------------------|------------------|-----------------|-----------------|------------------|------------------|
| Waterkwaliteitspooronderzoek                     | € 150k           | € 29k           | € 5k            | € 34k            | € 116k           |
| Fietspad Ravensteinseweg                         | € 515k           | € 216k          | € 53k           | € 269k           | € 246k           |
| Dynamisch parkeerrouteverwijssysteem             | € 375k           | € 19k           | € 0k            | € 20k            | € 355k           |
| Afkoppelprojecten 2023                           | € 150k           | € 0k            | € 0k            | € 0k             | € 150k           |
| Uitbreiding hemelwaterberging Woezik             | € 100k           | € 0k            | € 3k            | € 3k             | € 97k            |
| Fietspad Batenburg                               | € 750k           | € 0k            | € 0k            | € 0k             | € 750k           |
| Aanschaf en Implem. nieuw beheerpakket riolering | € 40k            | € 0k            | € 40k           | € 40k            | € 0k             |
| Straatverlichting Wijchen, Leur, Hernen          | € 100k           | € 0k            | € 20k           | € 20k            | € 80k            |
| VRI Hoefsestraat                                 | € 45k            | € 0k            | € 40k           | € 40k            | € 5k             |
| Drempels Maasbanddijk                            | € 90k            | € 0k            | € 90k           | € 90k            | € 1k             |
| Uitvoeringsprogramma Wegen 2023                  | € 1.433k         | € 0k            | € 668k          | € 668k           | € 765k           |
| Uitvoeringsprogramma OVL 2023                    | € 295k           | € 0k            | € 212k          | € 212k           | € 83k            |
| Bouw parkeergarage TKWM(K)                       | € 6.150k         | € 0k            | € 0k            | € 0k             | € 6.150k         |
| Leefbaarheid Hernen Bergharen                    | € 190k           | € 98k           | € 0k            | € 98k            | € 92k            |
| Uitbreiding gymzaal Zandloper                    | € 310k           | € 52k           | € 48k           | € 99k            | € 211k           |
| RSA Renovatie Natuurgrasvelden                   | € 403k           | € 7k            | -€ 7k           | € 0k             | € 403k           |
| 1e inr. Bonte Boomhut 1st tranche                | € 88k            | € 0k            | € 0k            | € 0k             | € 88k            |
| Stichten nieuwe basisschool                      | € 37k            | € 0k            | € 30k           | € 30k            | € 7k             |
| Ver-nieuwbouw PRO College                        | € 3.112k         | € 2.258k        | € 779k          | € 3.037k         | € 75k            |
| Hybrideveld Diosa (veld 2)                       | € 473k           | € 352k          | € 0k            | € 352k           | € 121k           |
| Vorbereidingskrediet renovatie Meerval           | € 35k            | € 13k           | € 40k           | € 53k            | -€ 18k           |
| Aanpassing Maaswaal college                      | € 842k           | € 0k            | € 67k           | € 67k            | € 775k           |
| Nieuwe basisschool eerste inrichting             | € 18k            | € 0k            | € 0k            | € 0k             | € 18k            |
| AVW Atletiekbaan KG & NG                         | € 321k           | € 0k            | € 0k            | € 0k             | € 321k           |
| Verduurzamen Mozaiek(K)                          | € 6.668k         | € 1k            | -€ 710k         | -€ 710k          | € 7.377k         |
| MFA Westwijzer(K)                                | € 10.740k        | € 10k           | € 123k          | € 133k           | € 10.607k        |
| MFA in Hart van Wijchen Zuid(K)                  | € 200k           | € 0k            | € 56k           | € 56k            | € 144k           |
| <b>Totaal 2023 materiele vaste activa</b>        | <b>€ 33.630k</b> | <b>€ 3.053k</b> | <b>€ 1.559k</b> | <b>€ 4.611k</b>  | <b>€ 29.019k</b> |
| Noodopvang Oekraïne Oude Klapstraat              | € 6.732k         | -€ 840k         | € 7.305k        | € 6.465k         | € 267k           |
| <b>Totaal kredieten 2022</b>                     | <b>€ 40.362k</b> | <b>€ 2.213k</b> | <b>€ 8.863k</b> | <b>€ 11.077k</b> | <b>€ 29.019k</b> |

## Financiële vaste activa

Het verloop van de financiële vaste activa is als volgt:

| (x € 1.000)                  | 2023          | 2022          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari          | 15.947        | 15.716        |
| Verstrekt                    | 3.882         | 3.287         |
| Aflossing/verkoop            | -3.818        | -2.968        |
| Waarde aanpassing Voorzien   | -127          | -136          |
| Overige                      | 104           | 48            |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>15.988</b> | <b>15.947</b> |

| (x € 1.000)                                        | Waarde<br>per<br>1 Jan | Verstrekt    | Aflossing/<br>verkoop | Overige     | Waarde<br>per<br>31 Dec |
|----------------------------------------------------|------------------------|--------------|-----------------------|-------------|-------------------------|
| <b>Kapitaalverstrekingen aan deelnemingen</b>      | 428                    | -            | -                     | -           | 428                     |
| <b>Leningen Woningbouwcorporaties</b>              | 5.362                  | -            | -453                  | -           | 4.909                   |
| <b>Leningen ambtenaren</b>                         | 1.503                  | -            | -11                   | -           | 1.492                   |
| <b>Leningen Stimuleringsfonds Hoevelaken (SVN)</b> |                        |              |                       |             |                         |
| Leningen Monumenten                                | 670                    | 20           | -20                   | 14          | 684                     |
| Leningen Duurzaamheid                              | 1.114                  | 204          | -454                  | 4           | 868                     |
| Leningen Stimulering Energie Sport                 | 504                    | 19           | -19                   | 10          | 514                     |
| Leningen Starters                                  | 4.053                  | 1.624        | -1.624                | 57          | 4.110                   |
| Leningen Wonen                                     | 62                     | 2            | -2                    | 1           | 63                      |
| Leningen Toekomstbestendig                         | 2.251                  | 962          | -711                  | 15          | 2.517                   |
| Leningen Verd. Zakelijk                            | -                      | 924          | -524                  | 3           | 403                     |
| <b>Overige langlopende leningen</b>                | <b>10.157</b>          | <b>3.754</b> | <b>3.354</b>          | <b>104</b>  | <b>10.650</b>           |
|                                                    | <b>15.947</b>          | <b>3.755</b> | <b>-3.818</b>         | <b>104</b>  | <b>15.988</b>           |
| <b>Totaal geldleningen</b>                         |                        |              |                       |             |                         |
| <b>Huurkoop</b>                                    |                        |              |                       |             |                         |
| Huurkoop langlopend                                | -                      | 127          | -                     | -127        | -                       |
| <b>Totaal huurkoop</b>                             | <b>-</b>               | <b>127</b>   | <b>-</b>              | <b>-127</b> | <b>-</b>                |
| <b>Totaal</b>                                      | <b>15.947</b>          | <b>3.882</b> | <b>-3.818</b>         | <b>-23</b>  | <b>15.988</b>           |

Huurkoop betreft geactiveerde woonwagens met bijbehorende schuld excl. rente, per saldo € nihil, betreffende gesloten huurkoopovereenkomsten met woonwagenbewoners in Wijchen. De huurkooptermijnen worden als baten verantwoord.

## *Vlottende activa*

### *Vorraden*

Het verloop van de voorraden is als volgt:

| (x € 1.000)                  | 2023       | 2022     |
|------------------------------|------------|----------|
| Vorraden drukwerk            | 3          | 3        |
| Vorraden grondexploitatie    | 662        | -        |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>665</b> | <b>3</b> |

| (x € 1.000)                                        | 2023        | 2022          |
|----------------------------------------------------|-------------|---------------|
| Vorraden grondexploitatie                          |             |               |
| Vorraden grondexploitatie                          | 996         | -475          |
| Voorziening verliesgevende projecten               | -334        | -3.692        |
| Naar Voorzieningen (creditzijde balans)            | -           | 4.167         |
| <b>Stand per 31 december</b>                       | <b>662</b>  | <b>-</b>      |
| Voorziening Tussen Kasteel en Wijchens Meer (TKWM) | -160        | -3.489        |
| Voorziening CPO Batenburg                          | -174        | -203          |
|                                                    | <b>-334</b> | <b>-3.692</b> |

Als gevolg van structurele wijziging van het plan (vastgelegd in een allonge) en de financiering met betrekking tot de grondexploitatie Tussen Kasteel en Wijchens Meer (TKWM) is de eindwaarde aangepast van circa € 3.489.000 negatief ultimo 2022 naar circa € 160.000 negatief ultimo 2023.

Het verloop per grondexploitatie is bruto als volgt:

| Projectnaam                       | Bruto Boekwaarde 1-jan | Vanuit voorbeidings-kredieten | Mutatie vooruit ontvangen subsidies | Kosten boekjaar | Opbrengst boekjaar | Resultaat naar rato | Overige | Mutatie voorziening | Bruto Boekwaarde 31-dec |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------|---------------------|---------|---------------------|-------------------------|
| Kleinschalig woningbouw Batenburg | 10                     | 0                             | 0                                   | 185             | 0                  | 0                   |         | 0                   | 195                     |
| CPO Bergharen de Steenuil         | 29                     | 0                             | 0                                   | 188             | 978                | 0                   |         | 0                   | -761                    |
| Huurlingsedam Fase 3              | -1073                  | 0                             | 0                                   | 29              | 11                 | 117                 | -938    | 0                   | 0                       |
| Afgewikkelde Complexen            | -9                     | 0                             | 0                                   | 0               | 5                  | 0                   |         | 0                   | -14                     |
| Tussen Kasteel en Wijchens Meer   | 1.319                  | 0                             | 0                                   | 233             | 0                  | 0                   |         | 0                   | 1.552                   |
| CPO Bergharen                     | -195                   | 0                             | 0                                   | 31              | 0                  | 164                 |         | 0                   | 0                       |
| CPO Duurzaam Wonsick              | -557                   | 0                             | 0                                   | 212             | 0                  | 209                 |         | 0                   | -136                    |
| Wijchen West                      | 0                      | 302                           | -520                                | 570             | 192                | 0                   |         | 0                   | 160                     |
| Huurlingsedam Fase 4              | 0                      | 0                             | 0                                   | 23              | 0                  | 0                   | 23      | 0                   | 0                       |
|                                   | -476                   | 302                           | -520                                | 1.471           | 1.186              | 490                 | -915    | 0                   | 996                     |

Het verloop per grondexploitatie is netto als volgt:

| Projectnaam                       | Netto Boekwaarde 1-jan | Vanuit voorbeidings-kredieten | Mutatie vooruit ontvangen subsidies | Kosten boekjaar | Opbrengst boekjaar | Resultaat naar rato | Overige | Mutatie voorziening | Netto Boekwaarde 31-dec |
|-----------------------------------|------------------------|-------------------------------|-------------------------------------|-----------------|--------------------|---------------------|---------|---------------------|-------------------------|
| Kleinschalig woningbouw Batenburg | -193                   | 0                             | 0                                   | 184             | 0                  | 0                   |         | 30                  | 21                      |
| CPO Bergharen de Steenuil         | 30                     | 0                             | 0                                   | 188             | 978                | 0                   |         | 0                   | -760                    |
| Huurlingsedam Fase 3              | -1.073                 | 0                             | 0                                   | 29              | 11                 | 117                 | -938    | 0                   | 0                       |
| Afgewikkelde Complexen            | -8                     | 0                             | 0                                   | 0               | 5                  | 0                   |         | 0                   | -13                     |
| Tussen Kasteel en Wijchens Meer   | -2.171                 | 0                             | 0                                   | 232             | 0                  | 0                   |         | 3.330               | 1.391                   |
| CPO Bergharen                     | -195                   | 0                             | 0                                   | 31              | 0                  | 164                 |         | 0                   | 0                       |
| CPO Duurzaam Wonsick              | -557                   | 0                             | 0                                   | 212             | 0                  | 209                 |         | 0                   | -136                    |
| Wijchen West                      | 0                      | 302                           | -520                                | 570             | 192                | 0                   |         | 0                   | 160                     |
| Huurlingsedam Fase 4              | 0                      | 0                             | 0                                   | 23              | 0                  | 0                   | 23      | 0                   | 0                       |
|                                   | -4.167                 | 302                           | -520                                | 1.469           | 1.186              | 490                 | -915    | 3.360               | 662                     |

Het verwachte verloop per grondexploitatie is als volgt:

| Projectnaam                       | Boekwaarde<br>31-dec | Geraamde<br>kosten |  | Geraamde<br>opbrengsten | Verwacht<br>resultaat |
|-----------------------------------|----------------------|--------------------|--|-------------------------|-----------------------|
| Kleinschalig woningbouw Batenburg | 195                  | 8                  |  | 30                      | 173                   |
| CPO Bergharen de Steenuil         | -761                 | 774                |  | 18                      | -5                    |
| Afgewikkelde Complexen            | -14                  | 13                 |  | 0                       | -1                    |
| Tussen Kasteel en Wijchens Meer   | 1.552                | 6.041              |  | 6.031                   | 1.562                 |
| CPO Duurzaam Wonsick              | -136                 | 107                |  | 0                       | -29                   |
| Wijchen West                      | 160                  | 41.136             |  | 40.724                  | 572                   |
|                                   | <b>996</b>           | <b>48.079</b>      |  | <b>46.803</b>           | <b>2.272</b>          |

*Uitzettingen met een looptijd korter dan een jaar*

| (x € 1.000)                                | 2023          | 2022          |
|--------------------------------------------|---------------|---------------|
| Vorderingen op openbaar lichaam            |               |               |
| Omzetbelasting                             | 12.831        | 9.548         |
| Rekening-courantverhouding met het Rijk    | 30.720        | 17.734        |
| Overige vorderingen                        |               |               |
| Debiteuren belastingen                     | 524           | 457           |
| Voorziening dubieuze belastingen           | -108          | -103          |
| Totaal overige vorderingen                 | 416           | 355           |
| Overige uitzettingen                       |               |               |
| Debiteuren                                 | 5.213         | 4.678         |
| Voorziening dubieus                        | -2.230        | -2.427        |
| Totaal overige uitzettingen                | 2.983         | 2.251         |
| De specificatie van de stand is als volgt: |               |               |
| Totaal debiteuren algemeen                 | 2.097         | 1.574         |
| Voorziening dubieus algemeen               | -403          | -485          |
|                                            | 1.694         | 1.089         |
| Debiteuren sociale zaken                   | 2.922         | 3.104         |
| Voorziening dubieus sociale zaken          | -1.828        | -1.942        |
|                                            | 1.094         | 1.162         |
|                                            | 2.788         | 2.251         |
| <b>Totaal</b>                              | <b>46.754</b> | <b>29.888</b> |

*Liquide middelen*

| (x € 1.000)   | 2023       | 2022      |
|---------------|------------|-----------|
| BNG           | 504        | 8         |
| Rabobank      | 170        | 20        |
| Kas           | 7          | 16        |
| <b>Totaal</b> | <b>681</b> | <b>44</b> |

De liquide middelen staan ter vrije beschikking.

Er is een kredietfaciliteit bij de BNG van € 2.000.000 voor onbepaalde tijd. Geldende rentepercentage is 1-maands Euribor, vermeerderd met een Spread (2023: 15 basispunten).

Ten aanzien van deze kredietfaciliteit bij de BNG zijn de volgende zekerheden (ten behoeve van derden)

gesteld:

- Negative pledge: zonder voorafgaande schriftelijke toestemming van de bank zal de gemeente zijn tegenwoordige en toekomstige onroerende en roerende zaken en zijn andere vermogensrechten (waaronder begrepen, maar niet beperkt tot, zijn vorderingsrechten jegens derden), of delen daarvan, niet aan derden verkopen, ruilen, schenken, inbrengen in een vennootschap of op andere wijze geheel of gedeeltelijk vervreemden of met hypotheek, pand of enig ander beperkt recht bezwaren, tenzij dit valt binnen het kader van de normale bedrijfsvoering van de Cliënt en tegen marktconforme condities;
- Pari passu: Zou het verstrekken van vorenbedoelde zekerheid aan derden om welke reden dan ook wenselijk dan wel noodzakelijk zijn, dan zal door de gemeente aan de bank gelijktijdig een minimaal gelijkwaardige zekerheidspositie worden verschaft.

Ten aanzien van Schatkistbankieren (o.g.v. art 2 Wet FIDO) zijn op grond van art. 7, lid 2 Regeling schatkistbankieren decentrale overheden is het ondergenoemde drempelbedrag van toepassing op onderhavig boekjaar.

Voor de periode 1 januari 2023 tot en met 31 december 2023 bedraagt het drempelbedrag: € 2.412.800 (2,00% van het begrotingstotaal met een minimum van € 1.000.000).

Zie onderstaande tabel voor het gemiddeld per kwartaal buiten de Schatkist gehouden geld in het onderhavige boekjaar:

| (bedragen x € 1.000) | 1e kwartaal | 2e kwartaal | 3e kwartaal | 4e kwartaal |
|----------------------|-------------|-------------|-------------|-------------|
| Gemiddeld saldo      | 159         | 366         | 521         | 582         |

#### Overlopende activa

| (x € 1.000)                                                                              | 2023         | 2022          |
|------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|---------------|
| Nog te ontvangen voorschotbedragen overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel | 69           | 212           |
| Kortlopend deel huurkoop                                                                 | 9            | 10            |
| Voorziening kortlopend deel huurkoop                                                     | -9           | -10           |
| Overige nog te ontvangen bedragen en vooruitbetaalde bedragen                            | 1.007        | 10.429        |
| <b>Totaal</b>                                                                            | <b>1.076</b> | <b>10.641</b> |

Daling van de post Overlopende activa is hoofdzakelijk het gevolg van het feit dat ultimo 2023 (in tegenstelling tot ultimo 2022) geen sprake is van vooruit gefactureerde bijdrage 1<sup>e</sup> kwartaal vanuit de Werkorganisatie Druten Wijchen.

Het verloop van de voorschotbedragen overheidsuitkeringen met een specifiek bestedingsdoel is als volgt:

| Regeling<br>(x € 1.000)                                                                                                         | Stand<br>01.01 | Ontvangen<br>bedragen | Betaalde<br>bedragen | Stand 31.12 |
|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|-----------------------|----------------------|-------------|
| Bekostigingsregeling opvang ontheemden Oekraïne                                                                                 | 212            | 7.859                 | 7.678                | 31          |
| Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp aan gedupeerden kinderopvangtoeslagproblematiek 2021                           | 0              | 0                     | 12                   | 12          |
| Regeling specifieke uitkering kwijtschelding gemeentelijke belastingen (Ultimo 2022 verantwoord onder nog te vorderen bedragen) | 4              | 0                     | 0                    | 4           |
| Regeling specifieke uitkering sportstimulering                                                                                  | 0              | 300                   | 322                  | 22          |
|                                                                                                                                 | <b>216</b>     | <b>8.159</b>          | <b>8.012</b>         | <b>69</b>   |

## PASSIVA

### *Eigen vermogen*

#### *Algemene reserve*

Het verloop van de algemene reserve is als volgt:

| (x € 1.000)                    | 2023          | 2022          |
|--------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari            | 27.648        | 21.810        |
| Resultaatbestemming vorig jaar | 1.428         | 2.056         |
| Toevoegingen                   | 3.058         | 4.303         |
| Onttrekkingen                  | -10.213       | -521          |
| <b>Stand per 31 december</b>   | <b>21.921</b> | <b>27.648</b> |

In het onderhavige boekjaar betreffen toevoegingen aan de Algemene reserve hoofdzakelijk vrijvallen van diverse bestemmingsreserves (conform beleidsplannen) respectievelijk betreffen onttrekkingen aan de Algemene reserve hoofdzakelijk vormen van risicoreserves (grote projecten € 10 miljoen).

#### *Bestemde reserves*

Het verloop van de bestemde reserves is als volgt:

| (x € 1.000)                  | 2023          | 2022          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari          | 37.137        | 36.822        |
| Toevoegingen                 | 27.473        | 8.469         |
| Onttrekkingen                | -17.285       | -8.154        |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>47.325</b> | <b>37.137</b> |

Het verloop per bestemde reserve is als volgt:

|                                                 | C | Stand<br>1-jan  | Toevoeging      | Onttrekking      | Stand<br>31-dec |
|-------------------------------------------------|---|-----------------|-----------------|------------------|-----------------|
| Legaat v. Cooth                                 | 5 | € 160           | € -             | € -              | € 160           |
| Stimuleringsfonds volkshuisv. Hoevelaken        | 3 | € 82            | € -             | € -              | € 82            |
| Beeldende kunst                                 | 2 | € 24            | € 20            | € -4             | € 40            |
| De Stroming                                     | 3 | € 709           | € -             | € -649           | € 60            |
| Eenmalige middelen                              | 2 | € 1.872         | € 277           | € -1.465         | € 684           |
| Renovaties Sportvelden                          | 1 | € 673           | € 422           | € -322           | € 773           |
| Dorpsontwikkelingsplannen                       | 6 | € 5             | € -             | € -              | € 5             |
| Landschapsontwikkelingsplan                     | 6 | € 201           | € 94            | € -              | € 295           |
| Duurzaamheidslening                             | 3 | € 435           | € 23            | € -              | € 458           |
| Groenvoorziening Loonse waard                   | 1 | € 45            | € -             | € -              | € 45            |
| Groenpercelen Bijsterhuizen                     | 2 | € 150           | € -             | € -              | € 150           |
| Duurzaamheid                                    | 3 | € 457           | € 116           | € -23            | € 550           |
| Startersleningen                                | 3 | € 342           | € -             | € -232           | € 110           |
| Vervangen speeltoestellen openbare speelpleinen | 2 | € 15            | € 5             | € -              | € 20            |
| Personeelsformatie (15 AZ 126a)                 | 2 | € 269           | € -             | € -              | € 269           |
| Cultuurhistorie                                 | 6 | € 20            | € -             | € -              | € 20            |
| Integratie en participatie statushouders        | 5 | € 120           | € 129           | € -2             | € 247           |
| RSA Tennis                                      | 1 | € 231           | € 51            | € -              | € 282           |
| Revolverend fonds duurzaamheid                  | 2 | € 81            | € 12            | € -              | € 93            |
| Fonds voor en door Wijchen                      | 5 | € 10            | € -             | € -10            | € 0             |
| Risico grote projecten                          | 2 | € -             | € 11.485        | € -4.460         | € 7.025         |
| Calamiteiten maatschappelijke accommodaties     | 4 | € -             | € 100           | € -              | € 100           |
| Actualiseren bestemmingsplannen                 | 4 | € 117           | € -             | € -20            | € 97            |
| Gymmaterialen                                   | 4 | € 382           | € 89            | € -70            | € 401           |
| Onderwijshuisvesting                            | 4 | € 25            | € -             | € -25            | € 0             |
| Uitvoering WMO beleidsplan                      | 4 | € 675           | € 1.032         | € -732           | € 975           |
| WWB I-deel                                      | 4 | € 184           | € -             | € -108           | € 76            |
| Verkiezingen                                    | 4 | € 86            | € -             | € -58            | € 28            |
| Onderhoud Overige gebouwen                      | 4 | € 1.801         | € 1.692         | € -1.567         | € 1.927         |
| Gemeentelijke monumenten                        | 4 | € 178           | € -             | € -33            | € 145           |
| Risicoreserve fiscale aangelegenheden           | 4 | € 379           | € -             | € -379           | € 0             |
| 2D's WMO-JEUGD                                  | 4 | € 2.282         | € 3.357         | € -4.155         | € 1.484         |
| Openbare verlichting                            | 4 | € 1.932         | € 44            | € -1.681         | € 295           |
| Wegen en civiele kunstwerken                    | 4 | € 1.165         | € 112           | € -              | € 1.277         |
| Groen                                           | 4 | € 1.263         | € 243           | € -              | € 1.506         |
| Corona compensatie                              | 4 | € 1.710         | € 6             | € -183           | € 1.534         |
| Exploitatiesaldo tijdelijke huivesting          | 4 | € 203           | € 1.010         | € -              | € 1.213         |
| Afs.R: Brandweerkazerne                         | 1 | € 2.749         | € -             | € -113           | € 2.636         |
| Afs.R: Kulturhus Bergharen                      | 1 | € 1.123         | € -             | € -42            | € 1.081         |
| Afs.R: Gemeentewerf                             | 1 | € 662           | € -             | € -27            | € 635           |
| Afs.R: Herhuisvesting Molenhuis                 | 1 | € 38            | € -             | € -18            | € 20            |
| Afs.R: MFA Huurlingsedam                        | 1 | € 321           | € -             | € -11            | € 310           |
| Afs.R: Sportzaal Achterlo                       | 1 | € 14            | € -             | € -2             | € 13            |
| Afs.R: 3e Hockeyveld Campus Wijchen             | 1 | € 283           | € 89            | € -21            | € 351           |
| Afs.R: Arbomaatregelen SCEC                     | 1 | € 10            | € -             | € -10            | € -             |
| Afs.R: Centrale Sporthal                        | 1 | € 5.514         | € -             | € -187           | € 5.327         |
| Afs.R: Kunstgrasveld Diosa                      | 1 | € 445           | € 28            | € -151           | € 322           |
| Afs.R: Renovatie crossbaan Wycross              | 1 | € 108           | € 26            | € -6             | € 128           |
| Afs.R: Gemeentekantoor                          | 1 | € 5.735         | € -             | € -356           | € 5.379         |
| Afs.R: Verduurzaming mozaïek                    | 1 | € 290           | € -             | € -23            | € 267           |
| Afs.R: Automatische berekening                  | 1 | € 157           | € -             | € -15            | € 142           |
| Afs.R: Leefbaarheid Hernen Bergharen            | 1 | € -             | € 500           | € -              | € 500           |
| Afs.R: RSA                                      | 1 | € 1.072         | € 361           | € -111           | € 1.322         |
| Afs. R: Oosterpark                              | 1 | € 285           | € -             | € -15            | € 270           |
| Afs. R: Ventilatiesysteem Leemweg 121           | 1 | € 47            | € -             | € -3             | € 44            |
| Afs.R: Bouw parkeergarage TKWM                  | 1 | € -             | € 6.150         | € -              | € 6.150         |
| <b>Stand per 31 december</b>                    |   | <b>€ 37.137</b> | <b>€ 27.473</b> | <b>€ -17.285</b> | <b>€ 47.325</b> |

In kolom C staat het doel van de reserve:

1. Reserve afschrijving en onderhoud gebouwen, terreinen, infrastructuur;
2. Projectreserve;
3. Garantiereserve;
4. Egalisatiereserve;
5. Subsidiereserve;
6. Planvorming

Voor een nadere toelichting op de reserves verwijzen wordt verwezen naar de nota Reserves en Voorzieningen.

#### Resultaat voor bestemming

| (x € 1.000)                                               | 2023         | 2022         |
|-----------------------------------------------------------|--------------|--------------|
| Stand per 1 januari                                       | 3.227        | 2.820        |
| Onbestemd                                                 | 8.709        | 3.227        |
| Toevoeging algemene reserve uit onbestemd voorgaand jaar  | -1.428       | -2.056       |
| Toevoeging bestemde reserves uit onbestemd voorgaand jaar | -1799        | -764         |
| <b>Stand per 31 december</b>                              | <b>8.709</b> | <b>3.227</b> |

#### Voorzieningen

Het verloop van de voorzieningen is als volgt:

| (x € 1.000)                  | 2023          | 2022          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari          | 26.046        | 20.906        |
| Toevoegingen                 | 2.945         | 8.961         |
| Onttrekkingen                | -984          | -507          |
| Vrijval                      | -4.221        | -3.313        |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>23.786</b> | <b>26.046</b> |

|                                    | C | Stand<br>1 jan | Toevoe-<br>ging | Onttrek-<br>king | Vrijval       | Stand<br>31 dec |
|------------------------------------|---|----------------|-----------------|------------------|---------------|-----------------|
| Pensioenen wethouders              | 1 | 6.509          | -               | -113             | -54           | 6.342           |
| Wachtgeldverplichtingen personeel  | 1 | 152            | -               | -23              | -             | 129             |
| Rationeel rioolbeheer              | 3 | 8.144          | 1.460           | -82              | -             | 9.522           |
| Mechanische riolering              | 3 | 5.092          | 375             | -157             | -             | 5.310           |
| Baggeren waterpartijen             | 2 | 202            | 48              | -                | -             | 250             |
| Vervanging afvalinfrastructuur     | 3 | 685            | 561             | -47              | -             | 1.199           |
| Tariefegalisatie Riolering         | 4 | 331            | 308             | -                | -             | 639             |
| Tariefegalisatie Reinigingsheffing | 4 | 764            | 193             | -562             | -             | 395             |
| Grondexploitaties                  | 1 | 4.167          | -               | -                | -4.167        | -               |
| <b>Totaal</b>                      |   | <b>26.046</b>  | <b>2.945</b>    | <b>-984</b>      | <b>-4.221</b> | <b>23.786</b>   |

In kolom C staat het doel van de voorziening:

1. Voorziening voor verplichtingen, verliezen en risico's;
2. Voorziening ter egalisering van kosten, bedoeld tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren;
3. Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven;
4. Voorzieningen voor van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden, met uitzondering van voorschotbedragen.

Voor een nadere toelichting op de voorziening Grondexploitaties wordt verwezen naar de toelichting op de debetzijde van de balans onder Voorraden. Voor een nadere toelichting op de overige voorzieningen wordt verwezen naar de nota Reserves en Voorzieningen.

*Vaste schulden met een looptijd van één jaar of langer*

Het verloop van de schulden met een looptijd langer dan één jaar is als volgt:

| (x € 1.000)                  | 2023          | 2022          |
|------------------------------|---------------|---------------|
| Stand per 1 januari          | 16.337        | 16.988        |
| Opgenomen                    | -             | -             |
| Aflossing                    | -618          | -651          |
| Overige                      | -             | -             |
| <b>Stand per 31 december</b> | <b>15.719</b> | <b>16.337</b> |
| <i>Rentelast</i>             | <i>313</i>    | <i>314</i>    |

*Flottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar*

| ( x € 1.000)                     | 2023         | 2022         |
|----------------------------------|--------------|--------------|
| BNG bank                         | -            | -            |
| Overige schulden                 | -            | 63           |
| Crediteuren                      | 3.465        | 4.211        |
| Loonbelasting en sociale premies | 489          | 410          |
| Pensioenpremies                  | 13           | 12           |
| Totaal overige schulden          | 3.967        | 4.697        |
| <b>Totaal</b>                    | <b>3.967</b> | <b>4.697</b> |

Daling van de post Crediteuren is hoofdzakelijk het gevolg van het feit dat, ten opzichte van ultimo 2022, voor een lager bedrag sprake is van openstaande in rekening gebrachte voorschotten door verbonden partijen.

*Overlopende passiva*

| (x € 1.000)                        | 2023          | 2022          |
|------------------------------------|---------------|---------------|
| Overige nog te betalen bedragen    | 5.170         | 6.344         |
| Ontvangen voorschotbedragen Rijk   | 8.324         | 6.162         |
| Overige vooruit ontvangen bedragen | 1.782         | 1.394         |
| <b>Totaal</b>                      | <b>15.276</b> | <b>13.900</b> |

Conform voorgaand jaar bestaat de post Overlopende passiva voornamelijk uit af te rekenen bedragen met verbonden partijen (hoofdzakelijk Werkorganisatie Druten Wijchen), vooruit ontvangen subsidies en aan burgers te betalen uitkeringen. Stijging van de post Overlopende passiva ten opzichte van voorgaand jaar is voornamelijk het gevolg van in 2023 vooruit ontvangen subsidies voor grondexploitatie Tussen Kasteel en Wijchens Meer.

*Ontvangen voorschotbedragen Rijk*

Het verloop van deze post is als volgt:

| Regeling<br>(x € 1.000)                                                                        | Stand 01.01  | Ontvangen<br>bedragen | Betaalde<br>bedragen | Stand 31.12  |
|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------|-----------------------|----------------------|--------------|
| SPUK Incidentele bijdrage ondersteuning naleving controle op coronatoegangsbewijzen            | 4            | 0                     | 4                    | 0            |
| SPUK Naleving controle op coronatoegangsbewijzen                                               | 122          | 0                     | 122                  | 0            |
| SPUK Gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek                                      | 1            | 0                     | 0                    | 1            |
| SPUK Ventilatie in scholen                                                                     | 74           | 0                     | 0                    | 74           |
| SPUK Reductie energiegebruik woningen                                                          | 0            | 467                   | 6                    | 461          |
| SPUK aanpak energiearmoede                                                                     | 648          | 268                   | 274                  | 642          |
| SPUK Inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen                                       | 318          | 193                   | 44                   | 467          |
| SPUK Capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid                            | 0            | 724                   | 141                  | 583          |
| SPUK Wet inburgering 2021_gemeentedeel 2022                                                    | 193          | 466                   | 380                  | 279          |
| SPUK Onderwijsroute                                                                            | 35           | 37                    | 54                   | 18           |
| SPUK Lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken                                           | 37           | 30                    | 30                   | 37           |
| SPUK BBZ en TOZO                                                                               | 73           | 30                    | 0                    | 103          |
| SPUK Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid                                                 | 429          | 521                   | 412                  | 538          |
| SPUK Stimulering Verkeersmaatregelen                                                           | 8            | 0                     | 0                    | 8            |
| SPUK Woningbouwimpuls Wijchen West                                                             | 3.380        | 50                    | 570                  | 2.860        |
| SPUK Stimulering flex- en transformatiewoningen                                                | 840          | 0                     | 273                  | 567          |
| SPUK Sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en sociale basis 2023-2026  | 0            | 686                   | 597                  | 89           |
| SPUK Meerkosten Energie Openbare Zwembaden                                                     | 0            | 603                   | 407                  | 196          |
| SPUK Startbouwimpuls Tussen Kasteel en Wijchens Meer                                           | 0            | 1.401                 | 0                    | 1.401        |
|                                                                                                | <b>6.162</b> | <b>5.476</b>          | <b>3.314</b>         | <b>8.324</b> |
| SPUK Sportakkoord 2020-2022<br>(Ultimo 2022 verantwoord onder Overige nog te betalen bedragen) | 76           | 0                     | 76                   | 0            |
|                                                                                                | <b>6.238</b> | <b>5.476</b>          | <b>3.390</b>         | <b>8.324</b> |

## 6. Niet uit de balans blijkende verplichtingen

### Algemeen

In de balans zijn niet opgenomen de op grond van beschikkingen, overeenkomsten, toezeggingen, e.d. te baseren toekomstige vorderingen en/of schulden.

Er zijn geen voorzieningen getroffen voor toekomstige verplichtingen betreffende verlof, wachtgeld, e.d.

### Meerjarige financiële verplichtingen

Met diverse partijen zijn contracten gesloten waarbij sprake is van meerjarige financiële verplichtingen. Veel contracten zijn centraal via de Werkorganisatie Druten Wijchen (WDW) geregeld en aanbesteed.

Aangezien het normenkader van de gemeente slechts de Europese aanbestedingen omvat, worden met onderstaand overzicht de financiële verplichtingen betreffende contracten met waarden boven de aanbestedingsnorm (€ 215.000 voor leveringen respectievelijk € 5.382.000 voor werken) gerapporteerd.

| Dienst                    | Toelichting                                                                                                                                                                                                                                               |
|---------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| Zorg                      | Op regionaal niveau zijn diverse contracten centraal ondergebracht bij het Regionaal ondersteuningsbureau (ROB). Het ROB draagt zorg voor contractbeheer, monitoring van contractwaarden, prestatielevering en coördinatie van de financiële afwikkeling. |
| Onderhoud openbare ruimte | Europees aanbesteed contract betreffende onderhoud van de openbare ruimte met een looptijd tot 1 december 2026 en een jaarlast van circa € 1.073.000.                                                                                                     |
| Energie                   | Europees aanbesteed contract betreffende levering van stroom met een looptijd tot 1 januari 2028 en een jaarlast van circa € 352.000.                                                                                                                     |
| Facilitair                | Contract schoonmaakdiensten met een looptijd tot 1 april 2026 en een jaarlast van circa € 85.000.                                                                                                                                                         |
| Beveiliging               | Europees aanbesteed contract betreffende de beveiliging van opvang ontheemden Oekraïners met een looptijd tot 1 augustus 2024 met een last van circa € 566.000.                                                                                           |
| Verzekering               | Europees aanbesteed contract betreffende brandverzekering gemeentelijke objecten met een looptijd tot 1 januari 2025 en een jaarlast van circa € 160.000.                                                                                                 |

### Voorwaardelijke verplichtingen

#### Verstrekke zekerheden

Ultimo boekjaar zijn de volgende garantstellingen verstrekt:

| Gewaarborgde leningen              | Hoofdsom       | Restant        | Perc. | 2023          | 2022          |
|------------------------------------|----------------|----------------|-------|---------------|---------------|
| (x € 1.000)                        |                |                |       |               |               |
| Woningstichtingen (als achtervang) | 80.332         | 74.526         | 50%   | 37.265        | 37.650        |
| Woningstichtingen (als achtervang) | 43.000         | 43.000         | 100%  | 43.000        | 43.000        |
| Krediethypotheek (als 50% garant)  | 417            | 130            | 50%   | 65            | 241           |
| Krediethypotheek (als 100% garant) | 438            | 438            | 100%  | 41            | 54            |
| Overige                            | 1.200          | 870            | 100%  | 870           | 915           |
| <b>Totaal</b>                      | <b>125.387</b> | <b>118.964</b> |       | <b>81.241</b> | <b>81.860</b> |

#### *Potentiële claim rechtszaak*

In een door een onderneming aangespannen rechtszaak is de gemeente Wijchen in eerste aanleg veroordeeld tot betaling van een schadevergoeding van circa € 5.000.000 vanwege toerekenbare tekortkoming in de nakoming van een verkoopovereenkomst. De gemeente Wijchen heeft dat bedrag in 2022 betaald en heeft hoger beroep ingesteld. De tegenpartij heeft in hoger beroep haar eis vermeerderd en veroordeling van circa € 11.000.000 aan schadevergoeding gevorderd (met inbegrip van het reeds betaalde bedrag).

#### *Potentiële claim*

Op 31 maart 2023 heeft een in Nederland gevestigde onderneming (actief in de bouwsector) een claim van € 1.033.035 ingediend bij de gemeente Wijchen wegens het door de gemeente Wijchen afbreken van onderhandelingen voor het leveren van producten aan de gemeente Wijchen. Via een reactie vanuit de advocaat heeft de gemeente Wijchen de claim op 13 april 2023 afgewezen. Per heden zijn partijen nog steeds in discussie.

#### *Potentiële naheffing WMO-contracten (eigen bijdrage)*

Een aanvrager van een voorziening op grond van de WMO (zoals hulp in de huishouding, begeleiding, hulp- en vervoersmiddelen, e.d.) is op grond van de WMO een bijdrage verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend voor de gemeente om 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 bepaald dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de WMO geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeente geen zekerheid omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kan worden verkregen.

## 7. Overzicht taakvelden voor mutaties bestemmingsreserves

| Prog     | TV                           | Taakveld                                                    | BEGROOT  |        | REALISATIE |         |        |         |
|----------|------------------------------|-------------------------------------------------------------|----------|--------|------------|---------|--------|---------|
|          |                              |                                                             | Baten    | Lasten | Saldo      | Baten   | Lasten | Saldo   |
| 0        | 0.1                          | Bestuur                                                     | -144     | 3.239  | 3.095      | -185    | 3.217  | 3.032   |
|          | 0.10                         | Mutaties reserves                                           | -11.303  | 6.192  | -5.110     | -10.949 | 12.183 | 1.234   |
|          | 0.2                          | Burgerzaken                                                 | -554     | 1.208  | 655        | -533    | 1.200  | 667     |
|          | 0.3                          | Beheer overige gebouwen en gronden                          | -441     | 1.095  | 654        | -439    | 1.203  | 765     |
|          | 0.4                          | Overhead                                                    | -919     | 13.077 | 12.158     | -1.290  | 13.270 | 12.003  |
|          | 0.5                          | Treasury                                                    | -334     | -676   | -1.010     | -1.147  | -664   | -1.811  |
|          | 0.61                         | OZB woningen                                                | -6.406   | 1.052  | -5.355     | -6.417  | 899    | -5.518  |
|          | 0.62                         | OZB niet-woningen                                           | -3.918   | 43     | -3.875     | -3.944  | 43     | -3.902  |
|          | 0.64                         | Belastingen overig                                          | -359     | 63     | -296       | -364    | 59     | -305    |
|          | 0.7                          | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds     | -80.007  | 0      | -80.007    | -79.989 | 0      | -79.989 |
|          | 0.8                          | Overige baten en lasten                                     | -7.374   | 7.195  | -179       | -7.392  | 6.871  | -521    |
| 0.9      | Vennootschapsbelasting (VpB) | 0                                                           | 54       | 54     | 0          | 54      | 54     |         |
| Totaal 0 |                              |                                                             | -111.759 | 32.544 | -79.216    | 112.649 | 38.336 | -74.314 |
| 1        | 1.1                          | Crisisbeheersing en brandweer                               | -10      | 3.070  | 3.060      | -6      | 3.065  | 3.058   |
|          | 1.2                          | Openbare orde en veiligheid                                 | -176     | 1.133  | 957        | -178    | 1.066  | 888     |
| Totaal 1 |                              |                                                             | -187     | 4.203  | 4.016      | -185    | 4.131  | 3.946   |
| 2        | 2.1                          | Verkeer en vervoer                                          | -389     | 5.753  | 5.364      | -448    | 5.371  | 4.923   |
|          | 2.2                          | Parkeren                                                    | 0        | 342    | 342        | 0       | 276    | 276     |
|          | 2.5                          | Openbaar vervoer                                            | -6       | 36     | 31         | -6      | 36     | 30      |
| Totaal 2 |                              |                                                             | -394     | 6.131  | 5.737      | -454    | 5.683  | 5.229   |
| 3        | 3.1                          | Economische ontwikkeling                                    | -30      | 674    | 644        | -29     | 736    | 708     |
|          | 3.2                          | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                              | -295     | 4      | -291       | -312    | 146    | -166    |
|          | 3.3                          | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | -564     | 246    | -318       | -578    | 258    | -321    |
|          | 3.4                          | Economische promotie                                        | -318     | 465    | 147        | -336    | 475    | 140     |
| Totaal 3 |                              |                                                             | -1.206   | 1.389  | 183        | -1.255  | 1.615  | 360     |
| 4        | 4.1                          | Openbaar basisonderwijs                                     | -44      | 305    | 261        | -44     | 297    | 253     |
|          | 4.2                          | Onderwijshuisvesting                                        | -236     | 1.987  | 1.751      | -293    | 1.924  | 1.631   |
|          | 4.3                          | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | -495     | 1.799  | 1.303      | -405    | 1.603  | 1.198   |
| Totaal 4 |                              |                                                             | -775     | 4.091  | 3.316      | -742    | 3.824  | 3.082   |
| 5        | 5.1                          | Sportbeleid en activering                                   | -265     | 562    | 297        | -333    | 512    | 180     |
|          | 5.2                          | Sportaccommodaties                                          | -1.345   | 3.436  | 2.092      | -1.222  | 2.797  | 1.575   |
|          | 5.3                          | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | 0        | 731    | 731        | -1      | 672    | 672     |
|          | 5.4                          | Musea                                                       | -1       | 406    | 406        | -2      | 401    | 399     |
|          | 5.5                          | Cultureel erfgoed                                           | -20      | 140    | 120        | -18     | 139    | 121     |
|          | 5.6                          | Media                                                       | -40      | 942    | 901        | -40     | 912    | 872     |
|          | 5.7                          | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | -41      | 4.750  | 4.709      | -48     | 4.468  | 4.420   |
| Totaal 5 |                              |                                                             | -1.712   | 10.967 | 9.255      | -1.664  | 9.902  | 8.238   |
| 6        | 6.1                          | Samenkracht en burgerparticipatie                           | -2.758   | 4.829  | 2.071      | -6.690  | 9.253  | 2.564   |
|          | 6.2                          | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                         | -28      | 3.280  | 3.252      | -75     | 3.022  | 2.947   |
|          | 6.3                          | Inkomensregelingen                                          | -11.840  | 19.039 | 7.199      | -11.410 | 18.404 | 6.994   |
|          | 6.4                          | Begeleide participatie                                      | 0        | 4.659  | 4.659      | 0       | 4.279  | 4.278   |
|          | 6.5                          | Arbeidsparticipatie                                         | -426     | 3.032  | 2.605      | -296    | 2.796  | 2.500   |
|          | 6.6                          | Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | -53      | 2.913  | 2.860      | -56     | 2.629  | 2.574   |
|          | 6.71                         | Maatwerkdienstverlening 18+                                 | 0        | 0      | 0          | -13     | 13     | 0       |
|          | 6.71a                        | Hulp bij het huishouden (WMO)                               | -250     | 4.475  | 4.225      | -304    | 4.336  | 4.032   |
|          | 6.71b                        | Begeleiding (WMO)                                           | -40      | 2.961  | 2.921      | -40     | 2.876  | 2.835   |
|          | 6.71c                        | Daagbesteding (WMO)                                         | 0        | 955    | 955        | 0       | 931    | 931     |

| Prog            | TV           | Taakveld                                             | BEGROOT         |                |               | REALISATIE      |                |               |
|-----------------|--------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
|                 |              |                                                      | Baten           | Lasten         | Saldo         | Baten           | Lasten         | Saldo         |
|                 | <b>6.71d</b> | Overige maatwerkarrangementen (WMO)                  | 0               | 301            | 301           | 0               | 296            | 296           |
|                 | <b>6.72</b>  | Maatwerkdienstverlening 18-                          | 0               | 0              | 0             | 0               | 0              | 0             |
|                 | <b>6.72a</b> | Jeugdhulp begeleiding                                | 0               | 3.648          | 3.648         | -3              | 3.828          | 3.825         |
|                 | <b>6.72b</b> | Jeugdhulp behandeling                                | 0               | 1.939          | 1.939         | 0               | 1.777          | 1.777         |
|                 | <b>6.72c</b> | Jeugdhulp dagbesteding                               | 0               | 1.111          | 1.111         | 0               | 1.097          | 1.097         |
|                 | <b>6.72d</b> | Jeugdhulp zonder verblijf overig                     | 0               | 40             | 40            | 0               | 38             | 38            |
|                 | <b>6.73a</b> | Pleegzorg                                            | 0               | 371            | 371           | 0               | 363            | 363           |
|                 | <b>6.73b</b> | Gezinsgericht                                        | 0               | 820            | 820           | 0               | 728            | 728           |
|                 | <b>6.73c</b> | Jeugdhulp met verblijf overig                        | 0               | 2.621          | 2.621         | 0               | 2.413          | 2.413         |
|                 | <b>6.74a</b> | Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf            | 0               | 3.419          | 3.419         | 0               | 3.036          | 3.036         |
|                 | <b>6.74b</b> | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                    | 0               | 2.243          | 2.243         | 0               | 1.756          | 1.756         |
|                 | <b>6.74c</b> | Gesloten plaatsing                                   | 0               | 208            | 208           | 0               | 170            | 170           |
|                 | <b>6.81</b>  | Geëscaleerde zorg 18+                                | 0               | 0              | 0             | 0               | 0              | 0             |
|                 | <b>6.81a</b> | Beschermde wonen (WMO)                               | -149            | 88             | -61           | -149            | 87             | -62           |
|                 | <b>6.81b</b> | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)             | 0               | 61             | 61            | 0               | 56             | 56            |
|                 | <b>6.82</b>  | Geëscaleerde zorg 18-                                | 0               | 0              | 0             | 0               | 0              | 0             |
|                 | <b>6.82a</b> | Jeugdbescherming                                     | 0               | 776            | 776           | 0               | 657            | 657           |
|                 | <b>6.82b</b> | Jeugdreclassering                                    | 0               | 166            | 166           | 0               | 179            | 179           |
| <b>Totaal 6</b> |              |                                                      | <b>-15.545</b>  | <b>63.955</b>  | <b>48.410</b> | <b>-19.035</b>  | <b>65.020</b>  | <b>45.985</b> |
| <b>7</b>        | <b>7.1</b>   | Volksgezondheid                                      | -535            | 2.681          | 2.146         | -500            | 2.451          | 1.951         |
|                 | <b>7.2</b>   | Riolering                                            | -4.368          | 3.965          | -402          | -4.456          | 3.924          | -532          |
|                 | <b>7.3</b>   | Afval                                                | -4.725          | 4.376          | -349          | -4.849          | 4.026          | -822          |
|                 | <b>7.4</b>   | Milieubeheer                                         | -2.136          | 4.099          | 1.962         | -573            | 2.273          | 1.700         |
|                 | <b>7.5</b>   | Begraafplaatsen en crematoria                        | 0               | 21             | 21            | 0               | 18             | 18            |
| <b>Totaal 7</b> |              |                                                      | <b>-11.764</b>  | <b>15.142</b>  | <b>3.378</b>  | <b>-10.378</b>  | <b>12.693</b>  | <b>2.315</b>  |
| <b>8</b>        | <b>8.1</b>   | Ruimtelijke ordening                                 | -314            | 1.151          | 837           | -378            | 1.145          | 767           |
|                 | <b>8.2</b>   | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)           | -69             | 104            | 35            | -7.015          | 2.259          | -4.756        |
|                 | <b>8.3</b>   | Wonen en bouwen                                      | -1.209          | 2.011          | 802           | -1.475          | 1.913          | 438           |
| <b>Totaal 8</b> |              |                                                      | <b>-1.592</b>   | <b>3.267</b>   | <b>1.675</b>  | <b>-8.867</b>   | <b>5.316</b>   | <b>-3.551</b> |
|                 | <b>0.11</b>  | <b>Resultaat van de rekening van baten en lasten</b> | <b>-144.934</b> | <b>141.688</b> | <b>-3.246</b> | <b>-155.229</b> | <b>146.520</b> | <b>-8.709</b> |

## 8. Overzicht taakvelden na mutaties bestemmingsreserves

| Prog     | TV                  | Taakveld                                                    | BEGROOT  |        |         | REALISATIE |        |         |
|----------|---------------------|-------------------------------------------------------------|----------|--------|---------|------------|--------|---------|
|          |                     |                                                             | Baten    | Lasten | Saldo   | Baten      | Lasten | Saldo   |
| 0        | 0.1                 | Bestuur                                                     | -144     | 3.239  | 3.095   | -185       | 3.217  | 3.032   |
|          | 0.10                | Mutaties reserves                                           | -1.799   | 0      | -1.799  | -1.799     | 0      | -1.799  |
|          | 0.2                 | Burgerzaken                                                 | -595     | 1.208  | 613     | -591       | 1.200  | 609     |
|          | 0.3                 | Beheer overige gebouwen en gronden                          | -514     | 1.152  | 638     | -514       | 1.260  | 747     |
|          | 0.4                 | Overhead                                                    | -1.615   | 13.389 | 11.774  | -1.959     | 13.582 | 11.646  |
|          | 0.5                 | Treasury                                                    | -334     | -676   | -1.010  | -1.147     | -664   | -1.811  |
|          | 0.61                | OZB woningen                                                | -6.406   | 1.052  | -5.355  | -6.417     | 899    | -5.518  |
|          | 0.62                | OZB niet-woningen                                           | -3.918   | 43     | -3.875  | -3.944     | 43     | -3.902  |
|          | 0.64                | Belastingen overig                                          | -359     | 63     | -296    | -364       | 59     | -305    |
|          | 0.7                 | Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds     | -80.007  | 0      | -80.007 | -79.989    | 291    | -79.698 |
|          | 0.8                 | Overige baten en lasten                                     | -7.374   | 7.166  | -208    | -7.392     | 7.185  | -207    |
|          | 0.9                 | Vennootschapsbelasting (VpB)                                | 0        | 54     | 54      | 0          | 54     | 54      |
| Totaal 0 |                     |                                                             | -103.065 | 26.691 | -76.375 | -104.301   | 27.126 | -77.175 |
| 1        | 1.1                 | Crisisbeheersing en brandweer                               | -124     | 3.070  | 2.946   | -120       | 3.065  | 2.945   |
|          | 1.2                 | Openbare orde en veiligheid                                 | -176     | 1.133  | 957     | -178       | 1.066  | 888     |
| Totaal 1 |                     |                                                             | -300     | 4.203  | 3.903   | -298       | 4.131  | 3.833   |
| 2        | 2.1                 | Verkeer en vervoer                                          | -611     | 5.753  | 5.142   | -448       | 5.527  | 5.079   |
|          | 2.2                 | Parkeren                                                    | -1       | 342    | 341     | 0          | 276    | 276     |
|          | 2.5                 | Openbaar vervoer                                            | -6       | 36     | 31      | -6         | 36     | 30      |
| Totaal 2 |                     |                                                             | -617     | 6.131  | 5.514   | -454       | 5.839  | 5.385   |
| 3        | 3.1                 | Economische ontwikkeling                                    | -30      | 674    | 644     | -99        | 736    | 638     |
|          | 3.2                 | Fysieke bedrijfsinfrastructuur                              | -295     | 4      | -291    | -312       | 146    | -166    |
|          | 3.3                 | Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen                        | -564     | 246    | -318    | -578       | 258    | -321    |
|          | 3.4                 | Economische promotie                                        | -328     | 465    | 137     | -339       | 475    | 136     |
| Totaal 3 |                     |                                                             | -1.216   | 1.389  | 172     | -1.328     | 1.615  | 287     |
| 4        | 4.1                 | Openbaar basisonderwijs                                     | -44      | 305    | 261     | -44        | 297    | 253     |
|          | 4.2                 | Onderwijshuisvesting                                        | -239     | 1.987  | 1.748   | -297       | 1.924  | 1.627   |
|          | 4.3                 | Onderwijsbeleid en leerlingenzaken                          | -495     | 1.799  | 1.303   | -405       | 1.603  | 1.198   |
| Totaal 4 |                     |                                                             | -778     | 4.091  | 3.313   | -745       | 3.824  | 3.079   |
| 5        | 5.1                 | Sportbeleid en activering                                   | -265     | 562    | 297     | -333       | 512    | 180     |
|          | 5.2                 | Sportaccommodaties                                          | -2.121   | 4.553  | 2.432   | -1.888     | 3.913  | 2.025   |
|          | 5.3                 | Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie | -112     | 731    | 619     | -137       | 692    | 555     |
|          | 5.4                 | Musea                                                       | -1       | 413    | 412     | -2         | 408    | 405     |
|          | 5.5                 | Cultureel erfgoed                                           | -20      | 107    | 87      | -51        | 139    | 88      |
|          | 5.6                 | Media                                                       | -40      | 942    | 901     | -40        | 912    | 872     |
|          | 5.7                 | Openbaar groen en (openlucht) recreatie                     | -34      | 4.912  | 4.878   | -80        | 4.850  | 4.770   |
| Totaal 5 |                     |                                                             | -2.593   | 12.218 | 9.625   | -2.531     | 11.426 | 8.895   |
| 6        | 6.1                 | Samenkracht en burgerparticipatie                           | -4.022   | 7.226  | 3.203   | -7.792     | 10.849 | 3.057   |
|          | 6.2                 | Toegang en eerstelijnsvoorzieningen                         | -88      | 3.457  | 3.369   | -135       | 3.285  | 3.150   |
|          | 6.3                 | Inkomensregelingen                                          | -12.989  | 19.039 | 6.050   | -12.483    | 18.404 | 5.921   |
|          | 6.4                 | Begeleide participatie                                      | 0        | 4.659  | 4.659   | 0          | 4.279  | 4.278   |
|          | 6.5                 | Arbeidsparticipatie                                         | -428     | 3.032  | 2.603   | -298       | 2.896  | 2.598   |
|          | 6.6                 | Maatwerkvoorzieningen (WMO)                                 | -177     | 2.913  | 2.736   | -262       | 2.844  | 2.582   |
|          | 6.71                | Maatwerkdienstverlening 18+                                 | 0        | 0      | 0       | -13        | 13     | 0       |
|          | 6.71a               | Hulp bij het huishouden (WMO)                               | -581     | 4.566  | 3.985   | -635       | 4.612  | 3.978   |
|          | 6.71b               | Begeleiding (WMO)                                           | -118     | 3.269  | 3.151   | -137       | 3.281  | 3.144   |
| 6.71c    | Daagbesteding (WMO) | -157                                                        | 1.094    | 937    | -134    | 1.064      | 930    |         |

| Prog            | TV           | Taakveld                                             | BEGROOT         |                |               | REALISATIE      |                |               |
|-----------------|--------------|------------------------------------------------------|-----------------|----------------|---------------|-----------------|----------------|---------------|
|                 |              |                                                      | Baten           | Lasten         | Saldo         | Baten           | Lasten         | Saldo         |
|                 | <b>6.71d</b> | Overige maatwerkarrangementen (WMO)                  | -23             | 301            | 278           | -25             | 296            | 271           |
|                 | <b>6.72</b>  | Maatwerkdienstverlening 18-                          | 0               | 0              | 0             | 0               | 0              | 0             |
|                 | <b>6.72a</b> | Jeugdhulp begeleiding                                | -548            | 3.792          | 3.244         | -800            | 4.029          | 3.229         |
|                 | <b>6.72b</b> | Jeugdhulp behandeling                                | -615            | 1.939          | 1.324         | -618            | 1.941          | 1.323         |
|                 | <b>6.72c</b> | Jeugdhulp dagbesteding                               | -45             | 1.117          | 1.073         | -51             | 1.122          | 1.071         |
|                 | <b>6.72d</b> | Jeugdhulp zonder verblijf overig                     | 0               | 40             | 40            | 0               | 38             | 38            |
|                 | <b>6.73a</b> | Pleegzorg                                            | 0               | 440            | 440           | -16             | 455            | 439           |
|                 | <b>6.73b</b> | Gezinsgericht                                        | -293            | 820            | 526           | -293            | 818            | 525           |
|                 | <b>6.73c</b> | Jeugdhulp met verblijf overig                        | -856            | 3.588          | 2.732         | -856            | 3.586          | 2.730         |
|                 | <b>6.74a</b> | Jeugdhulp behandeling GGZ zonder verblijf            | -281            | 3.494          | 3.213         | -290            | 3.502          | 3.212         |
|                 | <b>6.74b</b> | Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf                    | -766            | 2.248          | 1.481         | -786            | 2.265          | 1.480         |
|                 | <b>6.74c</b> | Gesloten plaatsing                                   | -258            | 386            | 128           | -258            | 385            | 126           |
|                 | <b>6.81</b>  | Geëscaleerde zorg 18+                                | 0               | 0              | 0             | 0               | 0              | 0             |
|                 | <b>6.81a</b> | Beschermde wonen (WMO)                               | -149            | 88             | -61           | -149            | 87             | -62           |
|                 | <b>6.81b</b> | Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)             | 0               | 61             | 61            | 0               | 56             | 56            |
|                 | <b>6.82</b>  | Geëscaleerde zorg 18-                                | 0               | 0              | 0             | 0               | 0              | 0             |
|                 | <b>6.82a</b> | Jeugdbescherming                                     | -68             | 811            | 743           | -68             | 809            | 740           |
|                 | <b>6.82b</b> | Jeugdreclassering                                    | -29             | 176            | 147           | -44             | 189            | 144           |
| <b>Totaal 6</b> |              |                                                      | <b>-22.493</b>  | <b>68.556</b>  | <b>46.063</b> | <b>-26.144</b>  | <b>71.104</b>  | <b>44.959</b> |
| <b>7</b>        | <b>7.1</b>   | Volksgezondheid                                      | -535            | 2.681          | 2.146         | -500            | 2.451          | 1.951         |
|                 | <b>7.2</b>   | Riolering                                            | -4.368          | 3.965          | -402          | -4.456          | 3.924          | -532          |
|                 | <b>7.3</b>   | Afval                                                | -5.212          | 4.376          | -836          | -4.849          | 4.026          | -822          |
|                 | <b>7.4</b>   | Milieubeheer                                         | -2.144          | 4.099          | 1.954         | -580            | 2.389          | 1.809         |
|                 | <b>7.5</b>   | Begraafplaatsen en crematoria                        | 0               | 21             | 21            | 0               | 18             | 18            |
| <b>Totaal 7</b> |              |                                                      | <b>-12.259</b>  | <b>15.142</b>  | <b>2.883</b>  | <b>-10.385</b>  | <b>12.809</b>  | <b>2.424</b>  |
| <b>8</b>        | <b>8.1</b>   | Ruimtelijke ordening                                 | -334            | 1.151          | 817           | -398            | 1.145          | 747           |
|                 | <b>8.2</b>   | Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)           | -69             | 104            | 35            | -7.169          | 5.589          | -1.581        |
|                 | <b>8.3</b>   | Wonen en bouwen                                      | -1.209          | 2.011          | 802           | -1.475          | 1.913          | 438           |
| <b>Totaal 8</b> |              |                                                      | <b>-1.612</b>   | <b>3.267</b>   | <b>1.655</b>  | <b>-9.042</b>   | <b>8.646</b>   | <b>-396</b>   |
|                 | <b>0.11</b>  | <b>Resultaat van de rekening van baten en lasten</b> | <b>-144.934</b> | <b>141.688</b> | <b>-3.246</b> | <b>-155.229</b> | <b>146.520</b> | <b>-8.709</b> |

## **9. WNT (Wet Normering Topinkomens)-bijlage 2023**

### **WNT verantwoording 2023**

Conform de Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen Publieke en Semipublieke sector dienen van onderstaande functies de volgende gegevens gepubliceerd te worden.

1. Griffier
2. Gemeentesecretaris

Het voor Wijchen toepasselijke bezoldigingsmaximum bedraagt voor het onderhavige boekjaar € 223.000. Deze is gebaseerd op het algemene WNT maximum. Het individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum is berekend naar rato van omvang en duur van het dienstverband.

In de WNT-verantwoording 2022 zijn abusievelijk de doorbelaste loonkosten J. te Boekhorst over de periode 01.11.2022-31.12.2022, die nadien zijn teruggevorderd, verantwoord in tabel 1b. Door in deze WNT-verantwoording 2023 voornoemde loonkosten 2022 J. te Boekhorst niet op te nemen onder 1b en J. te Boekhorst voor 2022 te benoemen onder 1d, is deze fout hersteld.

## 1. Bezoldiging topfunctionarissen

1a. Leidinggevende topfunctionarissen met dienstbetrekking en leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking vanaf de 13e maand van de functievervulling

| Functiegegevens                                                                                 | 2023           | 2022           |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|----------------|
| Naam                                                                                            | A.B. Berendsen | A.B. Berendsen |
| Functie                                                                                         | Griffier       | Griffier       |
| Aanvang en einde functievervulling in het jaar                                                  | 01.01–31.12    | 01.01–31.12    |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1,0            | 1,0            |
| Dienstbetrekking?                                                                               | Ja             | Ja             |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              |                |                |
| <i>Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen</i>                                            | € 100.959      | € 95.083       |
| <i>Beloningen betaalbaar op termijn</i>                                                         | € 23.121       | € 23.055       |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | € 124.080      | € 118.138      |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | € 223.000      | € 216.000      |
| Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                        | N.v.t.         | N.v.t.         |
| <i>Bezoldiging</i>                                                                              | € 124.080      | € 118.138      |
| 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.         |

| Functiegegevens                                                                                 | 2023               | 2022               |
|-------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------|--------------------|
| Naam                                                                                            | J.M. Hendrix       | R. Boer            |
| Functie                                                                                         | Gemeentesecretaris | Gemeentesecretaris |
| Aanvang en einde functievervulling in het jaar                                                  | 01.06–31.12        | 01.01–30.11        |
| Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)                                                | 1,0                | 1,0                |
| Dienstbetrekking?                                                                               | Ja                 | Ja                 |
| <b>Bezoldiging</b>                                                                              |                    |                    |
| <i>Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen</i>                                            | € 67.229           | € 103.477          |
| <i>Beloningen betaalbaar op termijn</i>                                                         | € 16.333           | € 27.687           |
| <i>Subtotaal</i>                                                                                | € 83.562           | € 131.164          |
| Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum                                                   | € 130.745          | € 216.000          |
| Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag                                        | N.v.t.             | N.v.t.             |
| <i>Bezoldiging</i>                                                                              | € 83.562           | € 131.164          |
| 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.             |

1b. Leidinggevende topfunctionarissen zonder dienstbetrekking in de periode kalendermaand 1 t/m 12  
Niet van toepassing.

1c. Toezichthoudende topfunctionarissen  
Niet van toepassing.

1d. Topfunctionarissen met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder

**Gegevens 2023**

**Naam topfunctionaris**

**Functie**

J. te Boekhorst

Waarnemend gemeentesecretaris

**Gegevens 2022**

**Naam topfunctionaris**

**Functie**

J. te Boekhorst

Waarnemend gemeentesecretaris

1e. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900

Niet van toepassing.

1f. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van meer dan € 1.900 waarop de anticumulatie bepaling van toepassing is

Niet van toepassing.

1g. Topfunctionaris met een totale bezoldiging van € 1.900 of minder waarop de anticumulatiebepaling van toepassing is

Niet van toepassing.

**2. Uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking**

Er zijn geen uitkeringen wegens beëindiging dienstverband aan topfunctionarissen met of zonder dienstbetrekking geweest.

**3. Bezoldiging niet-topfunctionarissen**

Naast de hierboven vermelde topfunctionarissen zijn er geen overige functionarissen die in 2023 een bezoldiging boven het individuele WNT-maximum hebben ontvangen. Er zijn in 2023 geen ontslaguitkeringen betaald aan overige functionarissen die op grond van de WNT dienen te worden vermeld, of die in eerdere jaren op grond van de WOPT of de WNT vermeld zijn of hadden moeten worden.

## 10. SiSa-bijlage 2023



Ministerie van Binnenlandse Zaken en  
Koninkrijksrelaties



| SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2023 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 12-02-2024 |                |                                                                     |                                                                                                                                   |                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                         |                                                                               |                                                             |                                                              |
|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------|---------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|
| Verstrekker                                                                                                                      | Uitkeringscode | Specifieke uitkering<br>Juridische grondslag<br>Ontvanger           | Indicator                                                                                                                         | Indicator                                                                                                                                             | Indicator                                                                                                                                                               | Indicator                                                                     | Indicator                                                   | Indicator                                                    |
| Jen V                                                                                                                            | A16            | Bekostigingsregeling opvang<br>ontheemden Oekraïne<br><br>Gemeenten | Vul in totaal<br>cumulatief te<br>ontvangen<br>normbedrag per<br>gerealiseerde<br>gemeentelijke plek<br>per dag (GOO) (jaar<br>T) | Vul in verschil bij<br>hogere werkelijke<br>bestedingen ten<br>opzichte van de<br>uitkomst van A16/01<br>(jaar T) -<br>uitzonderingsbepaling<br>(GOO) | Vul in vrijwillige<br>teruggave bij lagere<br>werkelijke<br>bestedingen ten<br>opzichte van de<br>uitkomst onder<br>A16/01 (jaar T) -<br>uitzonderingsbepaling<br>(GOO) | Besteding (jaar T) tbv<br>de transitie -<br>uitgezonderd<br>uitvoeringskosten | Besteding (jaar T)<br>uitvoeringskosten tbv de<br>transitie | Besteding (jaar T)<br>uitgekeerde<br>verstrekkingen<br>(POO) |
|                                                                                                                                  |                |                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: A16/01                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: A16/02                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: A16/03                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: A16/04                                          | Aard controle R<br>Indicator: A16/05                        | Aard controle R<br>Indicator: A16/06                         |
|                                                                                                                                  |                |                                                                     | € 5.990.940                                                                                                                       |                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                         | € 1.851.066                                                                   | € 0                                                         | € 30.567                                                     |

|            |           |                                                                                           |                                                                                    |                                                                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                                    |                                                     |                                                  |
|------------|-----------|-------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|            |           |                                                                                           | Totaal bedrag vorderingen (/ onrechtmatig uitgekeerde) verstrekkingen (jaar T) POO | Vul in totaal te ontvangen normbedrag uitvoeringskosten per geregistreerde persoon waaraan in een maand een verstrekking is gedaan (POO) (jaar T) | Berekening totale besteding (jaar T)<br><br>Som indicatoren 01/02/04/05/06/07 en 08               | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                 |                                                     |                                                  |
|            |           |                                                                                           | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/07</i>                                       | <i>Aard controle R<br/>Indicator: A16/08</i>                                                                                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A16/09</i>                                                 | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: A16/10</i>                                                                  |                                                     |                                                  |
|            |           |                                                                                           | € 0                                                                                | € 17.430                                                                                                                                          | € 7.890.003                                                                                       | € 12.314.688                                                                                                       |                                                     |                                                  |
| <b>FIN</b> | <b>B2</b> | <b>Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek</b> | Aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (jaar T) | Cumulatief aantal (potentieel) gedupeerden die in aanmerking komt voor ondersteuning (t/m jaar T)                                                 | Aantal uitgewerkte plannen van aanpak in (jaar T)                                                 | Cumulatief aantal uitgewerkte plannen van aanpak (t/m jaar T)                                                      | Normbedragen voor a, b, d en f (ja/nee)(vanaf 2021) | Normbedragen voor e (ja/nee) (vanaf 2021)        |
|            |           | Gemeenten                                                                                 | <i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/01</i>                                        | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/02</i>                                                                                                  | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: B2/03</i>                                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/04</i>                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/05</i>    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/06</i> |
|            |           |                                                                                           | 0                                                                                  | 37                                                                                                                                                | 0                                                                                                 | € 0                                                                                                                | Ja                                                  | Ja                                               |
|            |           |                                                                                           | Wijziging keuze per (2023/2024)                                                    | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                       | <b>Reeks 1</b><br><br>Besteding (jaar T) werkelijke kosten van onderdeel a, b, d en f (artikel 3) | <b>Reeks 1</b><br><br>Cumulatieve besteding (t/m jaar T) werkelijke kosten van onderdelen a, b, d en f (artikel 3) |                                                     |                                                  |
|            |           |                                                                                           | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/07</i>                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/08</i>                                                                                                  | <b>Keuze werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: B2/09</i>                     | <b>Keuze werkelijke kosten</b><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: B2/10</i>                                 |                                                     |                                                  |
|            |           |                                                                                           | N.V.T.                                                                             | Nee                                                                                                                                               |                                                                                                   |                                                                                                                    |                                                     |                                                  |
|            |           |                                                                                           | <b>Reeks 1</b>                                                                     | <b>Reeks 1</b>                                                                                                                                    | <b>Reeks 1</b>                                                                                    | <b>Reeks 1</b>                                                                                                     | <b>Reeks 1</b>                                      | <b>Reeks 1</b>                                   |

|  |  |  |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                       |                                                                                  |                                                                                                 |                                                                                                                 |                                                                                                                                       |
|--|--|--|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|  |  |  | Besteding (jaar T)<br>werkelijke kosten van<br>onderdeel c (artikel<br>3)                                                                            | Cumulatieve besteding<br>(t/m jaar T) werkelijke<br>kosten van onderdeel<br>c (artikel 3)                                                             | Besteding (jaar T)<br>werkelijke kosten<br>van onderdeel e<br>(artikel 3)        | Cumulatieve besteding<br>(t/m jaar T) werkelijke<br>kosten van onderdeel<br>e (artikel 3)       | Besteding (jaar T)<br>werkelijke kosten van<br>onderdeel e met<br>betrekking tot de<br>kindregeling (artikel 3) | Cumulatieve<br>besteding (t/m jaar<br>T) werkelijke kosten<br>van onderdeel e met<br>betrekking tot de<br>kindregeling (artikel<br>3) |
|  |  |  | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                                                                             | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                                                                              | <b>Keuze werkelijke<br/>kosten</b>                                               | <b>Keuze werkelijke<br/>kosten</b>                                                              | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                                        | <b>Werkelijke kosten</b>                                                                                                              |
|  |  |  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/11</i>                                                                                                    | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/12</i>                                                                                                     | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/13</i>                                | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/14</i>                                               | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/15</i>                                                               | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/16</i>                                                                                     |
|  |  |  | € 0                                                                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                   |                                                                                  |                                                                                                 |                                                                                                                 |                                                                                                                                       |
|  |  |  | <b>Reeks 2</b>                                                                                                                                       | <b>Reeks 2</b>                                                                                                                                        | <b>Reeks 2</b>                                                                   | <b>Reeks 2</b>                                                                                  | <b>Reeks 2</b>                                                                                                  | <b>Reeks 2</b>                                                                                                                        |
|  |  |  | Normbedrag<br>onderdeel a x aantal<br>(potentieel)<br>gedupeerden (jaar T)<br>(artikel 3)                                                            | Normbedrag onderdeel<br>a x aantal (potentieel)<br>gedupeerde cumulatief<br>(t/m jaar T) (artikel 3)                                                  | Normbedrag<br>onderdeel b x aantal<br>plannen van aanpak<br>(jaar T) (artikel 3) | Normbedrag onderdeel<br>b x aantal plannen van<br>aanpak cumulatief<br>(t/m jaar T) (artikel 3) | Normbedrag onderdeel d<br>x aantal PvA's (jaar T)<br>(artikel 3)                                                | Normbedrag<br>onderdeel d x aantal<br>nazorgtrajecten<br>en/of PvA's<br>cumulatief (t/m jaar<br>T) (artikel 3)                        |
|  |  |  | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                                                                                        | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                                                                                         | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                    | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                                   | <b>Keuze normbedragen</b>                                                                                       | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                                                                         |
|  |  |  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/17</i>                                                                                                    | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/18</i>                                                                                                     | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/19</i>                                | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/20</i>                                               | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/21</i>                                                               | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: B2/22</i>                                                                                     |
|  |  |  | € 0                                                                                                                                                  | € 9.880                                                                                                                                               | € 0                                                                              | € 6.936                                                                                         | € 0                                                                                                             | € 0                                                                                                                                   |
|  |  |  | <b>Reeks 2</b>                                                                                                                                       | <b>Reeks 2</b>                                                                                                                                        | <b>Reeks 2</b>                                                                   | <b>Reeks 2</b>                                                                                  | <b>Totaal</b>                                                                                                   |                                                                                                                                       |
|  |  |  | Normbedrag<br>onderdeel e<br>(afhankelijk van<br>aantal (potentieel)<br>gedupeerden), indien<br>nog niet eerder<br>opgegeven (jaar T)<br>(artikel 3) | Normbedrag onderdeel<br>e (afhankelijk van<br>aantal (potentieel)<br>gedupeerden), indien<br>nog niet eerder<br>opgegeven (t/m jaar<br>T) (artikel 3) | Normbedrag<br>onderdeel f x aantal<br>driegesprekken (jaar<br>T) (artikel 3)     | Normbedrag onderdeel<br>f x aantal<br>driegesprekken<br>cumulatief (t/m jaar T)<br>(artikel 3)  | Totale verantwoording<br>(jaar T) voor de SPUK B2<br>regeling                                                   |                                                                                                                                       |
|  |  |  | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                                                                                        | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                                                                                         | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                    | <b>Keuze<br/>normbedragen</b>                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: B2/27</i>                                                          |                                                                                                                                       |
|  |  |  | € 12.000                                                                                                                                             | € 12.000                                                                                                                                              | € 0                                                                              | € 0                                                                                             | € 12.000                                                                                                        |                                                                                                                                       |

| BZK | C9 | Specifieke uitkering<br>woningbouwimpuls | Projectnaam/nummer                                     | Aantal woningen<br>waarvan bouw is<br>gestart in (jaar T)<br>komt overeen met<br>fasering uit de<br>projectaanvraag<br>(Ja/Nee) - bij Nee is<br>indicator 15 verplicht | Afgesproken datum<br>van start bouw van<br>de eerste woning uit<br>de projectaanvraag<br>binnen 3 jaar na<br>toekenning gehaald?<br>(Ja/Nee) | Aantal woningen<br>waarvan de bouw<br>gestart is cumulatief<br>(t/m jaar T) | Aantal betaalbare<br>woningen waarvan de<br>bouw gestart is<br>cumulatief (t/m jaar T) | Aantal gerealiseerde<br>woningen (t/m jaar<br>T)       |
|-----|----|------------------------------------------|--------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------|
|     |    | <b>Tranche 1 t/m 5</b><br>Gemeenten      | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/02</i>                                                                                                                 | <i>Aard controle D1</i><br><i>Indicator: C9/03</i>                                                                                           | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/04</i>                      | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/05</i>                                 | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/06</i> |
|     |    |                                          | 1 Wijchen-West                                         | Ja                                                                                                                                                                     | Ja                                                                                                                                           | 0                                                                           | 0                                                                                      | 0                                                      |
|     |    |                                          | 2                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |                                                                             |                                                                                        |                                                        |
|     |    |                                          | 20                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |                                                                             |                                                                                        |                                                        |
|     |    |                                          | Kopie<br>projectnaam/nummer                            | Uitvoering WBI-<br>maatregelen verloopt<br>conform fasering<br>projectaanvraag<br>(Ja/Nee) - bij Nee is<br>indicator 15 verplicht                                      | Besteding (jaar T)                                                                                                                           | Cumulatieve besteding<br>(t/m jaar T)                                       | Opbrengsten (jaar T)                                                                   | Cumulatieve<br>opbrengsten (t/m<br>jaar T)             |
|     |    |                                          | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/07</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/08</i>                                                                                                                 | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: C9/09</i>                                                                                            | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: C9/10</i>                           | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: C9/11</i>                                      | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: C9/12</i>      |
|     |    |                                          | 1 Wijchen-West                                         | Ja                                                                                                                                                                     | € 6.308.046                                                                                                                                  | € 6.551.528                                                                 | € 0                                                                                    | € 0                                                    |
|     |    |                                          | 2                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |                                                                             |                                                                                        |                                                        |
|     |    |                                          | 20                                                     |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |                                                                             |                                                                                        |                                                        |
|     |    |                                          | Kopie<br>projectnaam/nummer                            | Prijscategorieën<br>woningen komen<br>overeen met<br>projectaanvraag<br>(Ja/Nee) - bij Nee is<br>indicator 15 verplicht                                                | Toelichting<br>afwijking(en)                                                                                                                 | Eindverantwoording/<br>project afgerond<br>(ja/nee)                         |                                                                                        |                                                        |
|     |    |                                          | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/13</i> | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/14</i>                                                                                                                 | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/15</i>                                                                                       | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: C9/16</i>                      |                                                                                        |                                                        |
|     |    |                                          | 1 Wijchen-West                                         | Ja                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                              | Nee                                                                         |                                                                                        |                                                        |
|     |    |                                          | 2                                                      |                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                              |                                                                             |                                                                                        |                                                        |

|            |            |                                                            |                                                   |                                                                                            |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|------------|------------|------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|            |            | 20                                                         |                                                   |                                                                                            |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
| <b>BZK</b> | <b>C32</b> | <b>Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen</b> | Beschikingsnummer /naam                           | Besteding (jaar T)                                                                         | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                           | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee) | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld) | Eindverantwoording (Ja/Nee)                       |
|            |            | Gemeenten                                                  | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/01</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: C32/02</i>                                               | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/03</i>            | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: C32/04</i>              | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/05</i>                                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/06</i> |
|            |            | 1                                                          | SUVIS21-01059147                                  | € 0                                                                                        | € 46.854                                                     | Ja                                                         |                                                                                         | Ja                                                |
|            |            | 2                                                          | SUVIS21-00744771                                  | € 0                                                                                        | € 28.654                                                     | Ja                                                         |                                                                                         | Ja                                                |
|            |            | 3                                                          | SUVIS21-00898571                                  | € 0                                                                                        | € 0                                                          | Nee                                                        | Aanpassingen niet uitgevoerd.                                                           | Ja                                                |
|            |            | 4                                                          | SUVIS21-00802281                                  | € 0                                                                                        | € 150.000                                                    | Ja                                                         |                                                                                         | Ja                                                |
|            |            | 5                                                          |                                                   |                                                                                            |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            | 100                                                        |                                                   |                                                                                            |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            |                                                            | Kopie Beschikingsnummer /Naam                     | Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.) | Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld) |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            |                                                            | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/07</i> | <i>Aard controle D2<br/>Indicator: C32/08</i>                                              | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C32/09</i>            |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            | 1                                                          | SUVIS21-01059147                                  | Ja                                                                                         |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            | 2                                                          | SUVIS21-00744771                                  | Ja                                                                                         |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            | 3                                                          | SUVIS21-00898571                                  | Nee                                                                                        | Aanpassingen niet uitgevoerd.                                |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            | 4                                                          | SUVIS21-00802281                                  | Ja                                                                                         |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            | 5                                                          |                                                   |                                                                                            |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |
|            |            | 100                                                        |                                                   |                                                                                            |                                                              |                                                            |                                                                                         |                                                   |

| BZK | C55 | Aanpak energiearmoede | Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening                                                                                                  | Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten                             | Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten                                   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten |
|-----|-----|-----------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
|     |     |                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/01</i>                                                                                                                                                                                                                       | <i>Aard controle R<br/>Indicator: C55/02</i>                             | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/03</i>                                                        | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/04</i>                                                                                                                      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: C55/05</i>                                                   | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/06</i>                            |
|     |     |                       | 480                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 203.148                                                                | € 242.002                                                                                                | 147                                                                                                                                                                    | € 32.968                                                                                       | € 33.804                                                                     |
|     |     |                       | Het aantal huishoudens dat ondersteuning – bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. | Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten             | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten                             |                                                                                                                                                                        |                                                                                                |                                                                              |
|     |     |                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/07</i>                                                                                                                                                                                                                       | <i>Aard controle R<br/>Indicator: C55/08</i>                             | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/09</i>                                                        |                                                                                                                                                                        |                                                                                                |                                                                              |
|     |     |                       | 627                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 37.620                                                                 | € 43.320                                                                                                 |                                                                                                                                                                        |                                                                                                |                                                                              |
|     |     |                       | Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)                                                                                                                                                                                         | Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen) | Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) | Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)                                                                | Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energie rekening tot gevolg. | Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen                    |

|            |            |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                       |                                                                                                                                         |                                                   |
|------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|
|            |            |                                                                                                                                                             | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/10</i>                                                                                                      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/11</i>                                                                                                                 | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/12</i>                                                                                                                                | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/13</i>                                                                                     | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/14</i>                                                                                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C55/15</i> |
|            |            |                                                                                                                                                             | 2.992                                                                                                                                                  | 818                                                                                                                                                               | 0                                                                                                                                                                                | 123                                                                                                                                   | 627                                                                                                                                     | 0                                                 |
| <b>BZK</b> | <b>C62</b> | <b>Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagena ffaire</b> | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: C62/01</i> | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C62/02</i>                                                                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                       |                                                                                                                                         |                                                   |
|            |            |                                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                    | Ja                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                       |                                                                                                                                         |                                                   |
| <b>BZK</b> | <b>C85</b> | <b>Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen</b>                                                                                                  | Projectnaam<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C85/01</i>                                                                                   | Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C85/02</i> | Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C85/03</i> | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: C85/04</i> | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden<br><br><i>Aard controle R<br/>Indicator: C85/05</i> |                                                   |
|            |            | Gemeenten                                                                                                                                                   | 1 Herhuisvesting Oude klapstraat Wijchen                                                                                                               | 81                                                                                                                                                                | 81                                                                                                                                                                               | € 9.313.107                                                                                                                           | € 8.658.066                                                                                                                             |                                                   |
|            |            |                                                                                                                                                             | 2                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                       |                                                                                                                                         |                                                   |
|            |            |                                                                                                                                                             | 20                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                       |                                                                                                                                         |                                                   |
|            |            |                                                                                                                                                             | Kopie projectnaam<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C85/06</i>                                                                             | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C85/07</i>                                                                | Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C85/08</i>                                                                                             |                                                                                                                                       |                                                                                                                                         |                                                   |

|            |            |                                                                                                                                                        |     |                                        |                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |                                                                                         |
|------------|------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----|----------------------------------------|-------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
|            |            |                                                                                                                                                        | 1   | Herhuisvesting Oude klapstraat Wijchen |                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |                                                                                         |
|            |            |                                                                                                                                                        | 2   |                                        | Ja                            | Nee                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |                                                                                         |
|            |            |                                                                                                                                                        | 20  |                                        |                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |                                                                                         |
| <b>BZK</b> | <b>C92</b> | <b>Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid</b>                                                                                |     | Besteding (jaar T)                     | Bedrag doorgeschoven naar t+1 | Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert                                                                               | Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de Informatiepunten in de gemeente behandeld is                                                                                      | Aantal gebruikte leermiddelen                                                                                                                                            |                                                                                         |
| -          | -          | -                                                                                                                                                      |     | Aard controle R                        | Aard controle R               | Aard controle n.v.t.                                                                                                             | Aard controle n.v.t.                                                                                                                                                             | Aard controle n.v.t.                                                                                                                                                     |                                                                                         |
| -          | -          | -                                                                                                                                                      |     | Indicator: C92/01                      | Indicator: C92/02             | Indicator: C92/03                                                                                                                | Indicator: C92/04                                                                                                                                                                | Indicator: C92/05                                                                                                                                                        |                                                                                         |
| -          | -          | -                                                                                                                                                      |     | € 40.336                               | € 0                           | 2                                                                                                                                | 1.508                                                                                                                                                                            | 76                                                                                                                                                                       |                                                                                         |
| <b>BZK</b> | <b>C94</b> | <b>Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties</b> |     | Beschikingsnummer                      | Besteding (jaar T)            | Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...] | Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 | Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en | Het totaalbedrag van de overschrijding boven de € 4.000 van die laatstbedoelde woningen |
|            |            |                                                                                                                                                        |     | Aard controle n.v.t.                   | Aard controle R               | Aard controle n.v.t.                                                                                                             | Aard controle R                                                                                                                                                                  | Aard controle R                                                                                                                                                          | Aard controle R                                                                         |
|            |            |                                                                                                                                                        |     | Indicator: C94/01                      | Indicator: C94/02             | Indicator: C94/03                                                                                                                | Indicator: C94/04                                                                                                                                                                | Indicator: C94/05                                                                                                                                                        | Indicator: C94/06                                                                       |
|            |            |                                                                                                                                                        | 1   | LAI23-03468623                         | € 5.920                       | 0                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                     |
|            |            |                                                                                                                                                        | 2   |                                        |                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |                                                                                         |
|            |            |                                                                                                                                                        | 100 |                                        |                               |                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |                                                                                         |

|            |              |                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |
|------------|--------------|------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|            |              |                                                      | <p>Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan gerichte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling</p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: C94/07</i></p> | <p>Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b</p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: C94/08</i></p> | <p>Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen.</p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: C94/09</i></p> | <p>Eindverantwoording (ja/nee)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C94/10</i></p>                                                                           |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |
|            |              | 1                                                    | € 3.220                                                                                                                                                                                                                                                                                           | € 2.720                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                    | Nee                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |
|            |              | 2                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |
|            |              | 100                                                  |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |
| <b>BZK</b> | <b>C10 5</b> | <b>Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls</b> | <p>Projectnummer</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/01</i></p>                                                                                                                                                                                                             | <p>Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/02</i></p>                           | <p>Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht</p> <p><i>Aard controle D1</i><br/><i>Indicator: C105/03</i></p>                                                                             | <p>Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/04</i></p>                                          | <p>Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht</p> <p><i>Aard controle D1</i><br/><i>Indicator: C105/05</i></p> | <p>Besteding (jaar T)</p> <p><i>Aard controle R</i><br/><i>Indicator: C105/06</i></p>                                             |
|            |              | 1                                                    | 2023-0000096189                                                                                                                                                                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                                    | Ja                                                                                                                                                                                                                                     | 0                                                                                                                                                                            | Ja                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                               |
|            |              | 2                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |
|            |              | 20                                                   |                                                                                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                            |                                                                                                                                   |
|            |              |                                                      | <p>Kopie projectnummer</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/07</i></p>                                                                                                                                                                                                       | <p>Cumulatieve besteding (t/m jaar T)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/08</i></p>                                                           | <p>Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/09</i></p>                                                       | <p>Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/10</i></p> | <p>Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)</p> <p><i>Aard controle n.v.t.</i><br/><i>Indicator: C105/11</i></p>      | <p>Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee)</p> <p><i>Aard controle D1</i><br/><i>Indicator: C105/12</i></p> |
|            |              | 1                                                    | 2023-0000096189                                                                                                                                                                                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                                                  | Ja                                                                                                                                                                                                                                     | nvt                                                                                                                                                                          | 0                                                                                                                                                          | Ja                                                                                                                                |

|                 |           |                                                         |    |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|-----------------|-----------|---------------------------------------------------------|----|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------|--|
|                 |           |                                                         | 2  |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|                 |           |                                                         | 20 |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|                 |           |                                                         |    | Kopie projectnummer                                                                                                                                                      | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|                 |           |                                                         |    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C105/13</i>                                                                                                                       | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: C105/14</i>                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|                 |           |                                                         | 1  | 2023-0000096189                                                                                                                                                          | Nee                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|                 |           |                                                         | 2  |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|                 |           |                                                         | 20 |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
| <b>OC<br/>W</b> | <b>D8</b> | <b>Onderwijsachterstandenbeleid<br/>2023-2026 (OAB)</b> |    | Besteding (jaar T)<br>aan voorzieningen<br>voor voorschoolse<br>educatie die voldoen<br>aan de wettelijke<br>kwaliteitseisen<br>(conform artikel 159,<br>eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan<br>overige activiteiten<br>(naast VVE) voor<br>leerlingen met een<br>grote achterstand in<br>de Nederlandse taal<br>(conform artikel 158<br>WPO) | Besteding (jaar T)<br>aan afspraken over<br>voor- en<br>voerschoolse<br>educatie met<br>bevoegde<br>gezagsorganen van<br>scholen, houders<br>van kindcentra en<br>peuterspeelzalen<br>(conform artikel 160<br>WPO) | Correctie besteding<br>(jaar T-1)                                                                                                                               | Opgebouwde reserve<br>ultimo (jaar T-1)     |  |
|                 |           | Gemeenten                                               |    | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/01</i>                                                                                                                              | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/02</i>                                                                                                                             | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/03</i>                                                                                                                                                                        | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/04</i>                                                                                                                     | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/05</i> |  |
|                 |           |                                                         |    | € 309.085                                                                                                                                                                | € 64.800                                                                                                                                                                | € 30.619                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                             | € 237.482                                   |  |
|                 |           |                                                         |    | Hieronder per regel<br>één gemeente(code)<br>selecteren en in de<br>kolommen ernaast de<br>verantwoordingsinfor<br>matie voor die<br>gemeente invullen                   | Aan andere<br>gemeenten (in jaar T)<br>overgeboekte<br>middelen (lasten) uit<br>de specifieke uitkering<br>onderwijsachterstande<br>nbeleid<br><br><b>Bedrag</b>        | Hieronder per regel<br>één gemeente(code)<br>selecteren en in de<br>kolommen ernaast<br>de<br>verantwoordingsinfo<br>rmatie voor die<br>gemeente invullen                                                          | Aan andere<br>gemeenten (in jaar T)<br>overgeboekte<br>middelen (baten) uit<br>de specifieke uitkering<br>onderwijsachterstande<br>nbeleid<br><br><b>Bedrag</b> |                                             |  |
|                 |           |                                                         |    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D8/06</i>                                                                                                                         | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/07</i>                                                                                                                             | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: D8/08</i>                                                                                                                                                                   | <i>Aard controle R<br/>Indicator: D8/09</i>                                                                                                                     |                                             |  |
|                 |           |                                                         | 1  |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |
|                 |           |                                                         | 2  |                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                 |                                             |  |

|          |          |                                                                                   |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                    |                                                  |
|----------|----------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
|          |          | 100                                                                               |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                    |                                                  |
| OC<br>W  | D14      | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld                                                                         | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Correctie besteding (jaar T-1)                                                                                                                | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)               |                                                  |
|          |          |                                                                                   | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/01</i>                                                                                              | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/02</i>                                                                                                                                                                                  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/03</i>                                                                                             | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/04</i>                                                                                            | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/05</i> |                                                  |
|          |          |                                                                                   | € 44.063                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                           | € 317.639                                          |                                                  |
|          |          |                                                                                   | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen             | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs                                                                                      | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen            | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |                                                    |                                                  |
|          |          |                                                                                   | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D14/06</i>                                                                                         | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/07</i>                                                                                                                                                                                  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: D14/08</i>                                                                                        | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: D14/09</i>                                                                                            |                                                    |                                                  |
|          |          |                                                                                   | 1                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                    |                                                  |
|          |          |                                                                                   | 2                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                    |                                                  |
|          |          | 10                                                                                |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                    |                                                  |
| Ien<br>W | E44<br>B | Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021–2027 (SiSa tussen medeoverheden)  | Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen | Beschikingsnummer                                                                                                                                                                                                                   | Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker                                                                                                | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker                                                                               | Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T)    | Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) |

|    |  |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/02 | Aard controle R<br>Indicator: E44B/03      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/04               | Aard controle R<br>Indicator: E44B/05 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/06 |
|----|--|--|--------------------------------------------|--------------------------------------------|--------------------------------------------|----------------------------------------------------------|---------------------------------------|--------------------------------------------|
| 1  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | € 0                                        | € 0                                                      | € 0                                   | € 0                                        |
| 2  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | € 0                                        | € 0                                                      | € 0                                   | € 0                                        |
| 3  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | € 0                                        | € 0                                                      | € 0                                   | € 0                                        |
| 4  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | € 0                                        | € 0                                                      | € 0                                   | € 0                                        |
| 5  |  |  |                                            |                                            |                                            |                                                          |                                       |                                            |
| 20 |  |  |                                            |                                            |                                            |                                                          |                                       |                                            |
|    |  |  | Kopie CBS(code)                            | Kopie beschikingsnummer                    | Eindverantwoording (Ja/Nee)                |                                                          |                                       |                                            |
|    |  |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/07 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/08 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/09 |                                                          |                                       |                                            |
| 1  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | Nee                                        |                                                          |                                       |                                            |
| 2  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | Nee                                        |                                                          |                                       |                                            |
| 3  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | Nee                                        |                                                          |                                       |                                            |
| 4  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | Nee                                        |                                                          |                                       |                                            |
| 5  |  |  |                                            |                                            |                                            |                                                          |                                       |                                            |
| 20 |  |  |                                            |                                            |                                            |                                                          |                                       |                                            |
|    |  |  | Kopie CBS(code)                            | Kopie beschikingsnummer                    | Naam/nummer maatregel                      | Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel |                                       |                                            |
|    |  |  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/10 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/11 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/12 |                                                          |                                       |                                            |
| 1  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | 1                                          |                                                          |                                       |                                            |
| 2  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | 2                                          |                                                          |                                       |                                            |
| 3  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | 3                                          |                                                          |                                       |                                            |
| 4  |  |  | 061945 Gemeente Berg en Dal                | IENW/BSK-2023/236792                       | 4                                          |                                                          |                                       |                                            |
| 5  |  |  |                                            |                                            |                                            |                                                          |                                       |                                            |

|             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                          |
|-------------|------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|             |            | 20                                                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                          |
| <b>EZK</b>  | <b>F28</b> | <b>Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid</b>                                                                                                                                                                                                             | Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: F28/01</i><br>€ 0<br><br>Eindverantwoording (Ja/Nee)<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: F28/07</i><br>Nee | Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: F28/02</i><br>€ 140.556                                   | Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: F28/03</i><br>€ 0                                                                                             | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: F28/04</i><br>€ 140.556                                                                                                         | Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: F28/05</i><br>€ 0                                                                                             | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten<br><br><i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: F28/06</i><br>€ 0                                                                                |
| <b>SZ W</b> | <b>G2</b>  | <b>Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Besteding (jaar T) algemene bijstand<br><br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet ( <b>PW</b> )<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2/01</i><br>€ 10.702.100                                                                                                   | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet ( <b>PW</b> )<br><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2/02</i><br>€ 134.346 | Besteding (jaar T) <b>IOAW</b><br><br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers ( <b>IOAW</b> )<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2/03</i><br>€ 599.437 | Baten (jaar T) <b>IOAW</b> (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers ( <b>IOAW</b> )<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2/04</i><br>€ 5.861 | Besteding (jaar T) <b>IOAZ</b><br><br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen ( <b>IOAZ</b> )<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2/05</i><br>€ 32.288 | Baten (jaar T) <b>IOAZ</b> (exclusief Rijk)<br><br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen ( <b>IOAZ</b> )<br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G2/06</i><br>€ 567 |
|             |            |                                                                                                                                                                                                                                                                                                       | Besteding (jaar T) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud                                                                                                                                                                                                                   | Baten (jaar T) <b>Bbz 2004</b> levensonderhoud (exclusief Rijk)                                                                                                              | Baten (jaar T) <b>WWIK</b> (exclusief Rijk)                                                                                                                                                                                   | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet                                                                                                                                                                    | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)                                                                                                                                             | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire                                                                        |



|             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G3/07</i><br><br>€ 0 | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G3/08</i><br><br>€ 0 | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking en (BOB)<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekking en BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslag affaire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G3/09</i><br><br>€ 0 | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking<br><br>Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaf faire<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G3/10</i><br><br>€ 0 | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/11</i><br><br>Ja |                                                                                                         |
|-------------|-----------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| <b>SZ W</b> | <b>G4</b> | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Welke regeling betreft het?<br><br><i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01</i>                                                                                                                                                                                                               | Besteding (jaar T) levensonderhoud<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G4/02</i>                                                                                                                                                                                                                                  | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G4/03</i>                                                                                                                                                                                                                                                      | Baten (jaar T) levensonderhoud<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G4/04</i>                                                                                                                                                                                                       | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G4/05</i>  | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)<br><br>Gemeente<br><i>Aard controle R Indicator: G4/06</i> |
|             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                                                                                                                                                              | -€ 208                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 2.009                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 13.840                                                                                                    | € 91                                                                                                    |
|             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € 0                                                                                                         | € 0                                                                                                     |
|             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € 0                                                                                                         | € 305                                                                                                   |
|             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € 4.290                                                                                                     | € 0                                                                                                     |
|             |           |                                                                                                                                                                                                                                                                                                               | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                                                                                             | € 0                                                                                                         | € 0                                                                                                     |

|   |                                                   |                                                                               |                                                                                      |                                                                                   |                                                                             |       |
|---|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------|-------|
| 6 | Totaal                                            | -€ 208                                                                        | € 0                                                                                  | € 2.009                                                                           | € 18.130                                                                    | € 396 |
|   | Kopie regeling                                    | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)                                     | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)                                       | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                         |                                                                             |       |
|   |                                                   | Gemeente                                                                      | Gemeente                                                                             | Gemeente                                                                          |                                                                             |       |
|   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07</i>      | <i>Aard controle R Indicator: G4/08</i>                                       | <i>Aard controle R Indicator: G4/09</i>                                              | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/10</i>                                      |                                                                             |       |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                    | 0                                                                             | 0                                                                                    | Ja                                                                                |                                                                             |       |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                | 0                                                                             | 0                                                                                    | Ja                                                                                |                                                                             |       |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          | 0                                                                             | 0                                                                                    | Ja                                                                                |                                                                             |       |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) | 0                                                                             | 0                                                                                    | Ja                                                                                |                                                                             |       |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    | 0                                                                             | 0                                                                                    | Ja                                                                                |                                                                             |       |
| 6 | Totaal                                            | 0                                                                             | 0                                                                                    | N.v.t.                                                                            |                                                                             |       |
|   | Kopie regeling                                    | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig | Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht) |       |
|   |                                                   |                                                                               |                                                                                      |                                                                                   |                                                                             |       |
|   | <i>Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11</i>      | <i>Aard controle R Indicator: G4/12</i>                                       | <i>Aard controle R Indicator: G4/13</i>                                              | <i>Aard controle R Indicator: G4/14</i>                                           |                                                                             |       |
| 1 | Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                    |                                                                               |                                                                                      |                                                                                   |                                                                             |       |
| 2 | Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                |                                                                               |                                                                                      |                                                                                   |                                                                             |       |
| 3 | Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)          |                                                                               |                                                                                      |                                                                                   |                                                                             |       |
| 4 | Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021) |                                                                               |                                                                                      |                                                                                   |                                                                             |       |
| 5 | Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)    |                                                                               |                                                                                      |                                                                                   |                                                                             |       |
| 6 | Totaal                                            | € 0                                                                           | € 0                                                                                  | € 0                                                                               | € 0                                                                         |       |

|                 |            |                                                                                                                                                                                                                                               |                                                         |                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|-----------------|------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--|
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                                               | Kopie regeling                                          | Levensonderhoud -<br>Gederfde baten die<br>voortvloeien uit<br>kijtschelden schulden<br>levensonderhoud Tozo<br>in jaar T i.v.m. de<br>hersteloperatie<br>kinderopvangtoeslagaf<br>faire | Levensonderhoud-<br>Mutaties (dotaties<br>en vrijval)<br>voorziening<br>dubieuze debiteuren<br>(jaar T) als gevolg<br>van kijt te<br>schelden schulden<br>levensonderhoud<br>Tozo i.v.m. de<br>hersteloperatie<br>kinderopvangtoeslag<br>affaire | Kapitaalverstrekkingen<br>- Gederfde baten die<br>voortvloeien uit<br>kijtschelden van<br>achterstallige<br>betalingen op<br>kapitaalverstrekkingen<br>Tozo in jaar T i.v.m.<br>de hersteloperatie<br>kinderopvangtoeslagaf<br>faire |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                                               | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G4/16</i>  | <i>Gemeente</i><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/17</i>                                                                                                                     | <i>Gemeente</i><br><i>Aard controle D2</i><br><i>Indicator: G4/18</i>                                                                                                                                                                            | <i>Gemeente</i><br><i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G4/19</i>                                                                                                                                                                 |  |
|                 |            | 1                                                                                                                                                                                                                                             | Tozo 1 (1 mrt tot 1<br>juni 2020)                       | € 0                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|                 |            | 2                                                                                                                                                                                                                                             | Tozo 2 (1 juni tot 1<br>oktober 2020)                   | € 0                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|                 |            | 3                                                                                                                                                                                                                                             | Tozo 3 (1 oktober<br>2020 tot 1 april<br>2021)          | € 0                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|                 |            | 4                                                                                                                                                                                                                                             | Tozo 4 (geldend van<br>1 april 2021 tot 1 juli<br>2021) | € 0                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|                 |            | 5                                                                                                                                                                                                                                             | Tozo 5 (geldend van<br>1 juli tot 1 oktober<br>2021)    | € 0                                                                                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                                                  |  |
|                 |            | 6                                                                                                                                                                                                                                             | Totaal                                                  | 0                                                                                                                                                                                        | 0                                                                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                                                    |  |
| <b>SZ<br/>W</b> | <b>G10</b> | <b>Wet inburgering 2021_<br/>gemeentedeel 2023</b>                                                                                                                                                                                            | Besteding (jaar T)                                      | Baten (jaar T)<br>(exclusief Rijk)                                                                                                                                                       | Volledig zelfstandige<br>uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|                 |            | Alle gemeenten verantwoord hier<br>het gemeentedeel over Wet<br>inburgering 2021 (jaar T), ongeacht<br>of de gemeente in (jaar T) geen,<br>enkele of alle taken heeft uitbesteed<br>aan een Openbaar lichaam opgericht<br>op grond van de Wgr | <i>Gemeente</i>                                         | <i>Gemeente</i>                                                                                                                                                                          | <i>Gemeente</i>                                                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                                               | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G10/01</i>      | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G10/02</i>                                                                                                                                       | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G10/03</i>                                                                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                                                                      |  |
|                 |            |                                                                                                                                                                                                                                               | € 380.406                                               | € 0                                                                                                                                                                                      | Ja                                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                      |  |

|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                             |                                                                                                                                                                               |                                                                                                     |                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                  |
|---------|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| SZ<br>W | G12 | <b>Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br>Gemeente | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet Inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire<br>Gemeente | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br><br>Gemeente                                           |                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                  |
|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G12/01</i>                                                                                                          | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G12/02</i>                                                                                                                            | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G12/03</i>                                             |                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                  |
|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                         | € 0                                                                                                                                                                           | Ja                                                                                                  |                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                  |
| SZ<br>W | G13 | <b>Onderwijsroute_ deel gemeente 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoord hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                      | Bestedingen onderwijsroute (jaar T)<br>Gemeente                                                                                                             | Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente                                                                                                                    | Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)<br>Gemeente                                              | Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente                                 | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                         |                                                                                                  |
|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G13/01</i>                                                                                                          | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G13/02</i>                                                                                                                            | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G13/03</i>                                                  | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: G13/04</i>                                                | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: G13/05</i>                                           |                                                                                                  |
|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 84.432                                                                                                                                                    | € 0                                                                                                                                                                           | € 0                                                                                                 | € 0                                                                                               | Ja                                                                                                |                                                                                                  |
| VW<br>S | H4  | <b>Regeling specifieke uitkering stimulering sport</b><br><br>Gemeenten                                                                                                                                                                                                                                                 | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)                                                                                                                            | Totale werkelijke berekende subsidie                                                                                                                                          |                                                                                                     |                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                  |
|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: H4/01</i>                                                                                                           | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: H4/02</i>                                                                                                                        |                                                                                                     |                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                  |
|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | € 299.632                                                                                                                                                   | € 221.629                                                                                                                                                                     |                                                                                                     |                                                                                                   |                                                                                                   |                                                                                                  |
|         |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                         | Activiteiten                                                                                                                                                | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T)                                                                                                                     | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br><b>Onroerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br><b>roerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T)<br><b>overige kosten</b> | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |

|             |           |                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/03 | Aard controle R<br>Indicator: H4/04      | Aard controle R<br>Indicator: H4/05                        | Aard controle R<br>Indicator: H4/06                        | Aard controle R<br>Indicator: H4/07                             | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/08                        |
|-------------|-----------|----------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------|------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|
|             |           | 1                                      | 1.1 Nieuwbouw                            | € 0                                      | € 0                                                        | € 0                                                        | € 0                                                             |                                                                 |
|             |           | 2                                      | 1.2 Renovatie                            | € 863                                    | € 863                                                      | € 0                                                        | € 0                                                             |                                                                 |
|             |           | 3                                      | 1.3 Onderhoud                            | € 77.828                                 | € 77.828                                                   | € 0                                                        | € 0                                                             |                                                                 |
|             |           | 4                                      | 2.1 Aankoop                              | € 8.079                                  | € 0                                                        | € 8.079                                                    | € 0                                                             |                                                                 |
|             |           | 5                                      | 2.2 Dienstverlening door derden          | € 14.263                                 | € 0                                                        | € 14.263                                                   | € 0                                                             |                                                                 |
|             |           | 6                                      | 2.3 Beheer en exploitatie                | € 14.717                                 | € 0                                                        | € 14.717                                                   | € 0                                                             |                                                                 |
|             |           | 7                                      | 3.1 Mengpercentage                       | € 15.050                                 | € 0                                                        | € 0                                                        | € 15.050                                                        |                                                                 |
|             |           | 8                                      | 3.2 Verbonden lichamen                   | € 90.829                                 | € 0                                                        | € 0                                                        | € 90.829                                                        |                                                                 |
|             |           | 9                                      |                                          |                                          |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           | 100                                    |                                          |                                          |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
| <b>VW S</b> | <b>H8</b> | <b>Regeling Sportakkoord 2020-2022</b> | Beschikingsnummer                        | Totaal bedrag volgens beschikking        | Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)               | Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)                 | Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)    | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)      |
|             |           |                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/02 | <b>Gerealiseerd</b><br>Aard controle R<br>Indicator: H8/03 | <b>Gerealiseerd</b><br>Aard controle R<br>Indicator: H8/04 | <b>Gerealiseerd</b><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/05 | <b>Gerealiseerd</b><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/06 |
|             |           | 1                                      | 1105010-1042232                          | € 56.575                                 | € 0                                                        | € 56.575                                                   | € 0                                                             | € 56.575                                                        |
|             |           | 2                                      |                                          |                                          |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           | 3                                      |                                          |                                          |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           | 4                                      |                                          |                                          |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           |                                        | Kopie beschikingsnummer                  | Eindverantwoording (Ja/Nee)              |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           |                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/07 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/08 |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           | 1                                      | 1105010-1042232                          | Ja                                       |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           | 2                                      |                                          |                                          |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |
|             |           | 3                                      |                                          |                                          |                                                            |                                                            |                                                                 |                                                                 |

|                 |            |                                                                                                                                          |                                                   |                                                   |                                                                                  |                                                           |                                                   |                                                       |
|-----------------|------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|---------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|---------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|                 |            | 4                                                                                                                                        |                                                   |                                                   |                                                                                  |                                                           |                                                   |                                                       |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H12</b> | <b>Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken</b>                                                     | Besteding (jaar T)                                | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee) | Eindverantwoording? (Ja/Nee)                              |                                                   |                                                       |
|                 |            |                                                                                                                                          | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H12/01</i>      | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H12/02</i>      | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H12/03</i>                                | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H12/04</i>         |                                                   |                                                       |
|                 |            |                                                                                                                                          | € 30.161                                          | € 57.237                                          | Ja                                                                               | Nee                                                       |                                                   |                                                       |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H30</b> | <b>Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026</b> | Naam onderdeel                                    | Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel     | Besteding (jaar T) per onderdeel                                                 | Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024? | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel  | Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? |
|                 |            |                                                                                                                                          | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/01</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/02</i> | <i>Aard controle R<br/>Indicator: H30/03</i>                                     | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/04</i>         | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/05</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/06</i>     |
|                 |            |                                                                                                                                          | 1 Lokaal Sportakkoord                             | € 29.787                                          | € 27.682                                                                         | € 2.105                                                   | € 27.682                                          | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 2 Brede regeling combinatiefuncties               | € 205.074                                         | € 205.074                                                                        | € 0                                                       | € 205.074                                         | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 3 Terugdringen Gezondheidsachterstanden           | € 45.827                                          | € 33.377                                                                         | € 9.165                                                   | € 33.377                                          | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 4 Kansrijke Start                                 | € 34.370                                          | € 28.939                                                                         | € 5.431                                                   | € 28.939                                          | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 5 Mentale Gezondheid                              | € 16.039                                          | € 9.902                                                                          | € 3.208                                                   | € 9.902                                           | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 6 Aanpak overgewicht en obesitas                  | € 40.098                                          | € 8.160                                                                          | € 8.020                                                   | € 8.160                                           | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 7 Valpreventie                                    | € 118.003                                         | € 132.563                                                                        | € 0                                                       | € 132.563                                         | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 8 Leefomgeving                                    | € 22.913                                          | € 18.182                                                                         | € 4.583                                                   | € 18.182                                          | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 9 OKO & Vroegsignalering alcoholproblematiek      | € 5.728                                           | € 3.766                                                                          | € 1.146                                                   | € 3.766                                           | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 10 Versterken sociale basis                       | € 83.633                                          | € 79.800                                                                         | € 3.833                                                   | € 79.800                                          | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 11 Mantelzorg                                     | € 22.913                                          | € 20.730                                                                         | € 2.183                                                   | € 20.730                                          | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 12 Eén tegen eenzaamheid                          | € 22.913                                          | € 22.700                                                                         | € 213                                                     | € 22.700                                          | Ja                                                    |
|                 |            |                                                                                                                                          | 13 Welzijn op recept                              | € 12.602                                          | € 0                                                                              | € 2.520                                                   | € 0                                               | Ja                                                    |

|  |  |  |    |                                                   |                                                      |         |         |         |    |
|--|--|--|----|---------------------------------------------------|------------------------------------------------------|---------|---------|---------|----|
|  |  |  | 14 | Versterking kennis-<br>en adviesfunctie GGD       | € 5.728                                              | € 5.728 | € 0     | € 5.728 | Ja |
|  |  |  | 15 | Coördinatiekosten<br>regionale aanpak             | € 20.393                                             | € 0     | € 4.079 | € 0     | Ja |
|  |  |  |    | Kopie naam<br>onderdeel                           | Meegewerkt aan de<br>monitoring (Ja/Nee/<br>n.v.t.)? |         |         |         |    |
|  |  |  |    | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/07</i> | <i>Aard controle n.v.t.<br/>Indicator: H30/08</i>    |         |         |         |    |
|  |  |  | 1  | Lokaal Sportakkoord                               | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 2  | Brede regeling<br>combinatiefuncties              | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 3  | Terugdringen<br>Gezondheidsachtersta-<br>nden     | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 4  | Kansrijke Start                                   | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 5  | Mentale Gezondheid                                | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 6  | Aanpak overgewicht<br>en obesitas                 | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 7  | Valpreventie                                      | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 8  | Leefomgeving                                      | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 9  | OKO &<br>Vroegsignalering<br>alcoholproblematiek  | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 10 | Versterken sociale<br>basis                       | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 11 | Mantelzorg                                        | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 12 | Eén tegen<br>eenzaamheid                          | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 13 | Welzijn op recept                                 | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 14 | Versterking kennis-<br>en adviesfunctie GGD       | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  | 15 | Coördinatiekosten<br>regionale aanpak             | Ja                                                   |         |         |         |    |
|  |  |  |    | Eindverantwoording<br>(Ja/Nee)                    |                                                      |         |         |         |    |

|                 |                  |                                                                                 |                                                                                                                               |                                           |                                                                            |                                           |                                           |  |
|-----------------|------------------|---------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--|
|                 |                  |                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/09                                                                                     |                                           |                                                                            |                                           |                                           |  |
|                 |                  |                                                                                 | Nee                                                                                                                           |                                           |                                                                            |                                           |                                           |  |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H31</b>       | <b>Regeling Specifieke uitkering noodfonds energie amateursportverenigingen</b> | Beschikingsnummer / kenmerk                                                                                                   | Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen             | Eindverantwoording (Ja/Nee)               | Toelichting                               |  |
|                 |                  |                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/01                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/02 | Aard controle R<br>Indicator: H31/03                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/04 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/05 |  |
|                 |                  |                                                                                 | SPUKNEAS230142                                                                                                                | € 25.170                                  | € 25.170                                                                   | Ja                                        |                                           |  |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H32</b>       | <b>Regeling specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden</b>      | Beschikingsnummer / kenmerk                                                                                                   | Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)   | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen             |                                           |                                           |  |
|                 |                  |                                                                                 |                                                                                                                               | Automatisch berekend                      | Automatisch berekend                                                       |                                           |                                           |  |
|                 |                  |                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/01                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/02 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/03                                  |                                           |                                           |  |
|                 |                  |                                                                                 | MEOZ23202                                                                                                                     | € 603.193                                 | € 406.653                                                                  |                                           |                                           |  |
|                 |                  |                                                                                 | Naam zwembad                                                                                                                  | Totale verlening per zwembad (jaar T)     | Cumulatieve besteding per zwembad (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen | Verduurzamingsplan aanwezig (Ja/Nee)      | Toelichting                               |  |
|                 |                  |                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/04                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/05 | Aard controle R<br>Indicator: H32/06                                       | Aard controle D1<br>Indicator: H32/07     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/08 |  |
|                 |                  | 1                                                                               | Zwembad de Meerval                                                                                                            | € 603.193                                 | € 406.653                                                                  | Ja                                        |                                           |  |
|                 |                  | 2                                                                               |                                                                                                                               |                                           |                                                                            |                                           |                                           |  |
|                 |                  | 20                                                                              |                                                                                                                               |                                           |                                                                            |                                           |                                           |  |
| <b>VW<br/>S</b> | <b>H35<br/>B</b> | <b>Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)</b>    | Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen | Besteding (jaar T)                        |                                                                            |                                           |                                           |  |

|  |  |  |                                                          |                                                     |  |
|--|--|--|----------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------|--|
|  |  |  | <i>Aard controle n.v.t.</i><br><i>Indicator: H35B/01</i> | <i>Aard controle R</i><br><i>Indicator: H35B/02</i> |  |
|  |  |  | 060268 Gemeente<br>Nijmegen                              | € 111.002                                           |  |
|  |  |  |                                                          |                                                     |  |

|     |    |                                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                              |
|-----|----|--------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
|     |    |                                                                                      | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerden (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/17<br>€ 0                                                        | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel a x aantal (potentieel) gedupeerde cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/18<br>€ 9.880                                          | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/19<br>€ 0                | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel b x aantal plannen van aanpak cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/20<br>€ 6.936 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel d x aantal PvA's (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/21<br>€ 0 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel d x aantal nazorgtrajecten en/of PvA's cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/22<br>€ 0 |
|     |    |                                                                                      | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/23<br>€ 12.000 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel e (afhankelijk van aantal (potentieel) gedupeerden), indien nog niet eerder opgegeven (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/24<br>€ 12.000 | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken (jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/25<br>€ 0                      | <b>Reeks 2</b><br>Normbedrag onderdeel f x aantal driesprekken cumulatief (t/m jaar T) (artikel 3)<br><b>Keuze normbedragen</b><br>Aard controle R<br>Indicator: B2/26<br>€ 0           | <b>Totaal</b><br>Totale verantwoording (jaar T) voor de SPUK B2 regeling<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: B2/27<br>€ 12.000                        |                                                                                                                                                                                              |
| BZK | C9 | <b>Specifieke uitkering woningbouwimpuls</b><br><br><b>Tranche 1 t/m 5 Gemeenten</b> | Projectnaam/nummer<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/01<br>1 Wijchen-West<br>2<br>20                                                                                                                                       | Aantal woningen waarvan bouw is gestart in (jaar T) komt overeen met fasering uit de projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/02<br>Ja<br>2<br>20                        | Afgesproken datum van start bouw van de eerste woning uit de projectaanvraag binnen 3 jaar na toekenning gehaald? (Ja/Nee)<br>Aard controle D1<br>Indicator: C9/03<br>Ja<br>2<br>20 | Aantal woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/04<br>0<br>2<br>20                                                          | Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/05<br>0<br>2<br>20               | Aantal gerealiseerde woningen (t/m jaar T)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/06<br>0<br>2<br>20                                                                                       |
|     |    |                                                                                      | Kopie projectnaam/nummer<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/07<br>1 Wijchen-West<br>2<br>20                                                                                                                                 | Uitvoering WBI-maatregelen verloopt conform fasering projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/08<br>Ja<br>2<br>20                                                        | Besteding (jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: C9/09<br>€ 6.308.046<br>2<br>20                                                                                                 | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: C9/10<br>€ 6.551.528<br>2<br>20                                                                                     | Opbrengsten (jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: C9/11<br>€ 0<br>2<br>20                                                                           | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T)<br>Aard controle R<br>Indicator: C9/12<br>€ 0<br>2<br>20                                                                                                |
|     |    |                                                                                      | Kopie projectnaam/nummer<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/13<br>1 Wijchen-West<br>2<br>20                                                                                                                                 | Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 15 verplicht<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/14<br>Ja<br>2<br>20                                                                 | Toelichting afwijking(en)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/15<br>Nee<br>2<br>20                                                                                             | Eindverantwoording/ project afgerond (ja/nee)<br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C9/16<br>Nee<br>2<br>20                                                                             |                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                                                              |

|     |     |                                                                      |                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                            |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|-----|-----|----------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------|
| BZK | C32 | Regeling specifieke uitkering ventilatie in scholen<br><br>Gemeenten | Beschikingsnummer /naam                                                                                                                                                                                                                                                | Besteding (jaar T)                                                                         | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                       | Start bouwactiviteiten uiterlijk 31 december 2023 (Ja/Nee)                                                                                                             | Toelichting (verplicht als bij start bouwactiviteiten (indicator 04) 'Nee' is ingevuld)       | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                  |
|     |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/01                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: C32/02                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/03                                                                | Aard controle D2<br>Indicator: C32/04                                                                                                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/05                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/06                                    |
|     |     |                                                                      | 1 SUVIS21-01059147                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                        | € 46.854                                                                                                 | Ja                                                                                                                                                                     |                                                                                               | Ja                                                                           |
|     |     |                                                                      | 2 SUVIS21-00744771                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                        | € 28.654                                                                                                 | Ja                                                                                                                                                                     |                                                                                               | Ja                                                                           |
|     |     |                                                                      | 3 SUVIS21-00898571                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                        | € 0                                                                                                      | Nee                                                                                                                                                                    | Aanpassingen niet uitgevoerd.                                                                 | Ja                                                                           |
|     |     |                                                                      | 4 SUVIS21-00802281                                                                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                        | € 150.000                                                                                                | Ja                                                                                                                                                                     |                                                                                               | Ja                                                                           |
|     |     |                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 100                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                            |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | Kopie Beschikingsnummer/Naam                                                                                                                                                                                                                                           | Zijn de begrotingsposten waarvoor een uitkering is aangevraagd uitgevoerd? (Ja/Nee/N.v.t.) | Toelichting (verplicht als bij indicator 08 nee is ingevuld)                                             |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/07                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle D2<br>Indicator: C32/08                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C32/09                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 1 SUVIS21-01059147                                                                                                                                                                                                                                                     | Ja                                                                                         |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 2 SUVIS21-00744771                                                                                                                                                                                                                                                     | Ja                                                                                         |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 3 SUVIS21-00898571                                                                                                                                                                                                                                                     | Nee                                                                                        | Aanpassingen niet uitgevoerd.                                                                            |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 4 SUVIS21-00802281                                                                                                                                                                                                                                                     | Ja                                                                                         |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 5                                                                                                                                                                                                                                                                      |                                                                                            |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 100                                                                                                                                                                                                                                                                    |                                                                                            |                                                                                                          |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
| BZK | C55 | Aanpak energiearmoede                                                | Het aantal huishoudens in huurwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening                                                                                                 | Besteding (jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten                               | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 01 gemoeide kosten                             | Het aantal huishoudens in koopwoningen aan wie energiebesparende voorzieningen zijn verstrekt die kunnen leiden tot vermindering van energiegebruik/de energierekening | Besteding (jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten                                  | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 04 gemoeide kosten |
|     |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/01                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: C55/02                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/03                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/04                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: C55/05                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/06                                    |
|     |     |                                                                      | 480                                                                                                                                                                                                                                                                    | € 203.148                                                                                  | € 242.002                                                                                                | 147                                                                                                                                                                    | € 32.968                                                                                      | € 33.804                                                                     |
|     |     |                                                                      | Het aantal huishoudens dat ondersteuning –bijvoorbeeld via advies aan huis- heeft gekregen in de vorm van advies over vermindering van het energiegebruik voor zijn specifieke woningen waar de bewoner direct zijn/haar energieverbruik mee heeft kunnen verminderen. | Besteding (jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten                               | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van de onder indicator 07 gemoeide kosten                             |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/07                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: C55/08                                                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/09                                                                |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | 627                                                                                                                                                                                                                                                                    | € 37.620                                                                                   | € 43.320                                                                                                 |                                                                                                                                                                        |                                                                                               |                                                                              |
|     |     |                                                                      | Het aantal kleine gasbesparende maatregelen (w.o. radiatorfolie en tochtstrips)                                                                                                                                                                                        | Het aantal kleine elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. LED-lampen)                   | Het aantal grote(re) gasbesparende maatregelen (w.o. dakisolatie, vloerisolatie, spouwmuurisolatie etc.) | Het aantal grote(re) elektriciteitsbesparende maatregelen (w.o. vervangen koelkasten, wasmachines etc.)                                                                | Het aantal gegeven adviezen met directe verlaging energieverbruik/energierekening tot gevolg. | Het aantal overige energierekening verlagende maatregelen                    |
|     |     |                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/10                                                                                                                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/11                                                  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/12                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/13                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/14                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C55/15                                    |
|     |     |                                                                      | 2.992                                                                                                                                                                                                                                                                  | 818                                                                                        | 0                                                                                                        | 123                                                                                                                                                                    | 627                                                                                           | 0                                                                            |

|     |     |                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| BZK | C62 | Specifieke uitkering aan gemeenten voor de bekostiging van de kwijtschelding van gemeentelijke belastingen van gedupeerden door de toeslagenaffaire | Gederfde opbrengsten (jaar T) die voortvloeien uit het kwijtschelden van gemeentelijke belastingen                                                                                                                             | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                              |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: C62/01                                                                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C62/02                                                                |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     |                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                                                                                            | Ja                                                                                                       |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
| BZK | C85 | Stimuleringsregeling flex- en transformatiewoningen                                                                                                 | Projectnaam                                                                                                                                                                                                                    | Cumulatief aantal flex- of transformatiewoningen gerealiseerd per project (t/m jaar T) - betreft totalen | Cumulatief aantal woningen gerealiseerd voor Ontheemden of vergunninghouders per project (t/m jaar T) - betreft totalen                                              | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden                                                                                                | Cumulatieve opbrengsten (t/m jaar T) per project – inclusief uitvoering door derden                                                                                      |
|     |     | Gemeenten                                                                                                                                           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C85/01                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C85/02                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C85/03                                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: C85/04                                                                                                                                             | Aard controle R<br>Indicator: C85/05                                                                                                                                     |
|     |     | 1                                                                                                                                                   | Herhuisvesting Oude klapstraat Wijchen                                                                                                                                                                                         | 81                                                                                                       | 81                                                                                                                                                                   | € 9.313.107                                                                                                                                                                      | € 8.658.066                                                                                                                                                              |
|     |     | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 20                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     |                                                                                                                                                     | Kopie projectnaam                                                                                                                                                                                                              | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                          |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C85/06                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C85/07                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C85/08                                                                                                                            |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 1                                                                                                                                                   | Herhuisvesting Oude klapstraat Wijchen                                                                                                                                                                                         | Ja                                                                                                       | Nee                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 20                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
| BZK | C92 | Regeling specifieke uitkering Informatiepunten Digitale Overheid                                                                                    | Besteding (jaar T)                                                                                                                                                                                                             | Bedrag doorgeschoven naar t+1                                                                            | Aantal informatiepunten dat de gemeente financiert                                                                                                                   | Aantal vragen dat in het afgelopen jaar bij de informatiepunten in de gemeente behandeld is                                                                                      | Aantal gebruikte leermiddelen                                                                                                                                            |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: C92/01                                                                                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: C92/02                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/03                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/04                                                                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C92/05                                                                                                                                |
|     |     |                                                                                                                                                     | € 40.336                                                                                                                                                                                                                       | € 0                                                                                                      | 2                                                                                                                                                                    | 1.508                                                                                                                                                                            | 76                                                                                                                                                                       |
| BZK | C94 | Regeling houdende regels verstrekking specifieke uitkering aan gemeenten verduurzaming [...] van eigenaars, woonverenigingen en wooncoöperaties     | Beschikingsnummer                                                                                                                                                                                                              | Besteding (jaar T)                                                                                       | Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen zijn genomen [...]                                     | Het aantal slecht geïsoleerde woningen [...], eventueel in samenhang [...] met een WOZ-waarde boven het gemeentelijk gemiddelde (peildatum 2022) of een WOZ-waarde van € 429.300 | Het aantal woningen waarbij een hogere bijdrage dan € 4.000 is toegekend, het aantal woningen dat daarvan niet voldoet aan de betreffende uitzonderingsgevallen [...] en |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C94/01                                                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: C94/02                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C94/03                                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: C94/04                                                                                                                                             | Aard controle R<br>Indicator: C94/05                                                                                                                                     |
|     |     | 1                                                                                                                                                   | LA/23-03468623                                                                                                                                                                                                                 | € 5.920                                                                                                  | 0                                                                                                                                                                    | 0                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                      |
|     |     | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 100                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     |                                                                                                                                                     | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan genchte ondersteuning en/of het bedrag waarvoor derden met de benodigde expertise zijn ingeschakeld als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel a, van de regeling | Besteding van middelen ten behoeve van uitvoering als bedoeld in artikel 2, derde lid, onderdeel b       | Bedrag dat vanuit de specifieke uitkering besteed is aan die energiebesparende isolatiemaatregelen, eventueel in samenhang met energiezuinige ventilatiemaatregelen. | Eindverantwoording (ja/nee)                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                          |
|     |     |                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: C94/07                                                                                                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: C94/08                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: C94/09                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C94/10                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 1                                                                                                                                                   | € 3.220                                                                                                                                                                                                                        | € 2.720                                                                                                  | € 0                                                                                                                                                                  | Nee                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |
|     |     | 100                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                          |                                                                                                                                                                      |                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                          |

| BZK | C105 | Regeling specifieke uitkering startbouwimpuls | Projectnummer                                                                                                                                       | Aantal woningen waarvan de bouw is gestart cumulatief (t/m jaar T)                                                                                 | Afgesproken datum van start bouw gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht                                                                                            | Aantal woningen dat is gerealiseerd cumulatief (t/m jaar T)                                                                              | Afgesproken datum van oplevering gehaald? (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht | Besteding (jaar T)                                            |
|-----|------|-----------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------|
|     |      |                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/01                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/02                                                                                                         | Aard controle D1<br>Indicator: C105/03                                                                                                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/04                                                                                               | Aard controle D1<br>Indicator: C105/05                                                 | Aard controle R<br>Indicator: C105/06                         |
|     |      |                                               | 1 2023-0000096189                                                                                                                                   | 0                                                                                                                                                  | Ja                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                        | Ja                                                                                     | € 0                                                           |
|     |      |                                               | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
| OCW | D8   | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)  | Kopie projectnummer                                                                                                                                 | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                                                                                                                 | Prijscategorieën woningen komen overeen met projectaanvraag (Ja/Nee) - bij Nee is indicator 10 verplicht                                                                          | Toelichting afwijking(en) van datum start bouw, datum van oplevering en/of prijscategorieën woningen                                     | Aantal betaalbare woningen waarvan de bouw gestart is cumulatief (t/m jaar T)          | Afgesproken aandeel van betaalbare woningen gehaald? (Ja/Nee) |
|     |      |                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/07                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/08                                                                                                         | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/09                                                                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/10                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/11                                             | Aard controle D1<br>Indicator: C105/12                        |
|     |      |                                               | 1 2023-0000096189                                                                                                                                   | € 0                                                                                                                                                | Ja                                                                                                                                                                                | nvt                                                                                                                                      | 0                                                                                      | Ja                                                            |
|     |      |                                               | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
| OCW | D8   | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)  | Kopie projectnummer                                                                                                                                 | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
|     |      |                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/13                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: C105/14                                                                                                         |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
|     |      |                                               | 1 2023-0000096189                                                                                                                                   | Nee                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
|     |      |                                               | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
| OCW | D8   | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)  | Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 159, eerste lid WPO) | Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 158 WPO) | Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voegschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform artikel 160 WPO) | Correctie besteding (jaar T-1)                                                                                                           | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)                                                   |                                                               |
|     |      |                                               | Aard controle R<br>Indicator: D8/01                                                                                                                 | Aard controle R<br>Indicator: D8/02                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D8/03                                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: D8/04                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: D8/05                                                    |                                                               |
|     |      |                                               | € 309.085                                                                                                                                           | € 64.800                                                                                                                                           | € 30.619                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                      | € 237.482                                                                              |                                                               |
|     |      |                                               | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                 | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b>          | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen                                               | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid<br><b>Bedrag</b> |                                                                                        |                                                               |
| OCW | D8   | Onderwijsachterstandenbeleid 2023-2026 (OAB)  | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D8/06                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: D8/07                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D8/08                                                                                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: D8/09                                                                                                      |                                                                                        |                                                               |
|     |      |                                               | 1                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
|     |      |                                               | 2                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |
|     |      |                                               | 100                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                          |                                                                                        |                                                               |

|      |      |                                                                                   |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|------|------|-----------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|--------------------------------------------------|
| OCW  | D14  | Regeling specifieke uitkering inhalen COVID-19 gerelateerde onderwijsvertragingen | Besteding (jaar T) maatregelen artikel 3, lid 2, a t/m e samen opgeteld                                                                         | Besteding (jaar T) voor tijdelijke extra huur van bestaande huisvesting indien deze extra huisvesting nodig is voor de uitvoering van maatregelen die scholen of gemeenten in het kader van het Nationaal Programma Onderwijs nemen | Besteding (jaar T) voor ambtelijke capaciteit van de gemeente of inkoop van expertise voor de uitvoering van het Nationaal Programma Onderwijs | Correctie besteding (jaar T-1)                                                                                                                | Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)            |                                                  |
|      |      |                                                                                   | Aard controle R<br>Indicator: D14/01                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: D14/02                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: D14/03                                                                                                           | Aard controle R<br>Indicator: D14/04                                                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: D14/05            |                                                  |
|      |      |                                                                                   | € 44.063                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                                                                                                 | € 0                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                           | € 317.639                                       |                                                  |
|      |      |                                                                                   | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen             | Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs                                                                                      | Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen            | Van andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering gemeenten t.b.v. het Nationaal Programma Onderwijs |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D14/06                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: D14/07                                                                                                                                                                                                | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: D14/08                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: D14/09                                                                                                          |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 1                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 2                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 10                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
| IenW | E44B | Tijdelijke impulsregeling klimaatadaptatie 2021-2027 (SiSa tussen medeoverheden)  | Hieronder per regel één CBS(code) uit (jaar T) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen | Beschikingsnummer                                                                                                                                                                                                                   | Besteding (jaar T) ten laste van de verstrekker                                                                                                | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van de verstrekker                                                                               | Besteding ten laste van cofinanciering (jaar T) | Besteding cofinanciering cumulatief (t/m jaar T) |
|      |      |                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/01                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/02                                                                                                                                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: E44B/03                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/04                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: E44B/05           | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/06       |
|      |      |                                                                                   | 1 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                           | € 0                                             | € 0                                              |
|      |      |                                                                                   | 2 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                           | € 0                                             | € 0                                              |
|      |      |                                                                                   | 3 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                           | € 0                                             | € 0                                              |
|      |      |                                                                                   | 4 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                           | € 0                                             | € 0                                              |
|      |      |                                                                                   | 5                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 20                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | Kopie CBS(code)                                                                                                                                 | Kopie beschikingsnummer                                                                                                                                                                                                             | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                    |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/07                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/08                                                                                                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/09                                                                                                     |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 1 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | Nee                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 2 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | Nee                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 3 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | Nee                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 4 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                | Nee                                                                                                                                            |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 5                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 20                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | Kopie CBS(code)                                                                                                                                 | Kopie beschikingsnummer                                                                                                                                                                                                             | Naam/nummer maatregel                                                                                                                          | Maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee) - per maatregel                                                                                      |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/10                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/11                                                                                                                                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/12                                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: E44B/13                                                                                                    |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 1 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                | 1 Nee                                                                                                                                         |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 2 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                | 2 Nee                                                                                                                                         |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 3 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                | 3 Nee                                                                                                                                         |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 4 061945 Gemeente Berg en Dal                                                                                                                   | IENW/BSK-2023/236792                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                | 4 Nee                                                                                                                                         |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 5                                                                                                                                               |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |
|      |      |                                                                                   | 20                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                |                                                                                                                                               |                                                 |                                                  |

|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                |                                                                                                                                                                                                                                           |                                                                                           |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |
|-----|-----|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|
| EZK | F28 | Tijdelijke regeling capaciteit decentrale overheden voor klimaat- en energiebeleid                                                                                                                                                                                                             | Besteding apparaatskosten (jaar T) : salarissen en sociale lasten voor ambtelijk personeel                                                                                                                                                | Besteding apparaatskosten (jaar T): kosten voor ingeleend personeel                       | Besteding apparaatskosten (jaar T): overige goederen en diensten                                                                        | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) apparaatskosten                                                                                                 | Besteding (jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten                                                                         | Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) overige kosten gerelateerd aan apparaatskosten                                                                              |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: F28/01                                                                                                                                                                                                      | Aard controle R<br>Indicator: F28/02                                                      | Aard controle R<br>Indicator: F28/03                                                                                                    | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F28/04                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: F28/05                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F28/06                                                                                                                        |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                                                                                       | € 140.556                                                                                 | € 0                                                                                                                                     | € 140.556                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                              |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Eindverantwoording (Ja/Nee)                                                                                                                                                                                                               |                                                                                           |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |
| SZW | G2  | Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2023<br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: F28/07                                                                                                                                                                                                 |                                                                                           |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Nee                                                                                                                                                                                                                                       |                                                                                           |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Besteding (jaar T) algemene bijstand<br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (PW)                                                                                                                                                              | Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>I.1 Participatiewet (PW) | Besteding (jaar T) IOAW<br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW) | Besteding (jaar T) IOAZ<br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ) | Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)<br>Gemeente<br>I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)           |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: G2/01                                                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/02                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/03                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G2/04                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G2/05                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/06                                                                                                                              |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 10.702.100                                                                                                                                                                                                                              | € 134.346                                                                                 | € 241.617                                                                                                                               | € 5.861                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                       | € 567                                                                                                                                                            |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud                                                                                                                                                                                               | Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud (exclusief Rijk)                                  | Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)                                                                                                    | Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet                                                                                | Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (exclusief Rijk)                                                        | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004)                                                                                                                                                 | Gemeente<br>I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) | Gemeente<br>I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK)                                                                                  | Gemeente<br>I.7 Participatiewet (PW)                                                                                                                 | Gemeente<br>I.7 Participatiewet (PW)                                                                                                      | Gemeente<br>Participatiewet (PW)                                                                                                                                 |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle R<br>Indicator: G2/07                                                                                                                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/08                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/09                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G2/10                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G2/11                                                                                                       | Aard controle R<br>Indicator: G2/12                                                                                                                              |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 36.271                                                                                                                                                                                                                                  | € 18.125                                                                                  | € 0                                                                                                                                     | € 623.782                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                              |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren als gevolg van kwijt te schelden schulden gebundelde uitkering Participatiewet (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire Gemeente Participatiewet (PW) | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                 |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | Aard controle D2<br>Indicator: G2/13                                                                                                                                                                                                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G2/14                                                  |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                                                                                       | Ja                                                                                        |                                                                                                                                         |                                                                                                                                                      |                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                  |

|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                                                  |                                                                                                                                                                                                         |                                                                                                                                                        |                                                 |                                                                                         |
|-----|----|----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|---------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------------|
| SZW | G3 | <b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (uitsluitend kapitaalverstrekking)_gemeentedeel 2023</b><br><br><b>Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004</b><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr. | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                                         | Baten (jaar T) vanwege vanaf 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)                                                                                                                  | Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)                                                                                                                                   | Besteding (jaar T) Bob                                                                                                                                 | Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)             | Besteding (jaar T) onderzoekskosten artikel 52, eerste lid, onderdeel b, Bbz 2004 (Bob) |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                                                | Gemeente                                                                                                                                               | Gemeente                                        | Gemeente                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G3/01                                                                                                                             | Aard controle R<br>Indicator: G3/02                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G3/03                                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G3/04                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G3/05             | Aard controle R<br>Indicator: G3/06                                                     |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                                                              | € 16.278                                                                                                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                    | € 0                                             | € 0                                                                                     |
| SZW | G4 | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                          | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud (exclusief BOB)                                                                                                                 | BBZ vóór 2020 – kapitaalverstrekking (exclusief BOB)                                                                                                                                             | BBZ vóór 2020 – levensonderhoud en kapitaalverstrekking (BOB)                                                                                                                                           | BBZ vanaf 2020 – kapitaalverstrekking                                                                                                                  | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)       |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) (exclusief BOB) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud BBZ en achterstallige betalingen kapitaalverstrekkingen BOB in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden kapitaalverstrekkingen BBZ in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire |                                                 |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                                                | Gemeente                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G3/11        |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G3/07                                                                                                                             | Aard controle R<br>Indicator: G3/08                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G3/09                                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G3/10                                                                                                                    |                                                 |                                                                                         |
| SZW | G4 | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                          | Welke regeling betreft het?                                                                                                                                     | Besteding (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                                                               | Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking                                                                                                                                                                 | Baten (jaar T) levensonderhoud                                                                                                                         | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing) | Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)                                            |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 | Gemeente                                                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                                                | Gemeente                                                                                                                                               | Gemeente                                        | Gemeente                                                                                |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/01                                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G4/02                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G4/03                                                                                                                                                                     | Aard controle R<br>Indicator: G4/04                                                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: G4/05             | Aard controle R<br>Indicator: G4/06                                                     |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                                | € 208                                                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                     | € 2.009                                                                                                                                                | € 13.840                                        | € 91                                                                                    |
| SZW | G4 | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                          | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                    | € 0                                             | € 0                                                                                     |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                    | € 0                                             | € 305                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                    | € 4.290                                         | € 0                                                                                     |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                                                              | € 0                                                                                                                                                                                                     | € 0                                                                                                                                                    | € 0                                             | € 0                                                                                     |
| SZW | G4 | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                          | 6 Totaal                                                                                                                                                        | € 208                                                                                                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                                                                     | € 2.009                                                                                                                                                | € 18.130                                        | € 396                                                                                   |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Kopie regeling                                                                                                                                                  | Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)                                                                                                                                                        | Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)                                                                                                                                                          | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                              |                                                 |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                 | Gemeente                                                                                                                                                                                         | Gemeente                                                                                                                                                                                                | Gemeente                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/10        |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/07                                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G4/08                                                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G4/09                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                        |                                                 |                                                                                         |
| SZW | G4 | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                          | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                                     |                                                 |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                                            | 0                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                                     |                                                 |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                                      | 0                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                                     |                                                 |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                                             | 0                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                                     |                                                 |                                                                                         |
| SZW | G4 | <b>Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo)_gemeentedeel 2023</b><br><br>Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                                                                          | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | Ja                                                                                                                                                     |                                                 |                                                                                         |
|     |    |                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                                        | 6 Totaal                                                                                                                                                        | 0                                                                                                                                                                                                | 0                                                                                                                                                                                                       | N.v.t.                                                                                                                                                 |                                                 |                                                                                         |

|     |     |                                                                                                                                                                                                                               |                                                                                                                                                 |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------------------------|--|
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | Kopie regeling                                                                                                                                  | Besteding (jaar T)<br>kapitaalverstrekking Tozo<br>buitenland (gemeente<br>Maastricht)                                                                            | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstrekking Tozo<br>buitenland (gemeente<br>Maastricht), aflossing                                                                                                                | Baten (jaar T)<br>kapitaalverstrekking Tozo<br>buitenland (gemeente<br>Maastricht), overig                                                                                                           | Uitvoeringskosten (jaar T)<br>uitvoering Tozo buitenland<br>(gemeente Maastricht) |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/11                                                                                                        | Aard controle R<br>Indicator: G4/12                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: G4/13                                                                                                                                                                          | Aard controle R<br>Indicator: G4/14                                                                                                                                                                  | Aard controle R<br>Indicator: G4/15                                               |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                            |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                      |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                             |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                |                                                                                                                                                                   |                                                                                                                                                                                                              |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 6 Totaal                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                  | € 0                                                                               |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | Kopie regeling                                                                                                                                  | Levensonderhoud - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden levensonderhoud Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire  | Levensonderhoud- Mutaties (dotaties en vrijval) voorziening dubieuze debiteuren (jaar T) als gevolg van kwijt te schelden schulden levensonderhoud Tozo i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Kapitaalverstrekingen - Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden van achterstallige betalingen op kapitaalverstrekingen Tozo in jaar T i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G4/16                                                                                                        | Gemeente<br>Aard controle R<br>Indicator: G4/17                                                                                                                   | Gemeente<br>Aard controle D2<br>Indicator: G4/18                                                                                                                                                             | Gemeente<br>Aard controle R<br>Indicator: G4/19                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)                                                                                                                | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)                                                                                                            | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 3 Tozo 3 (1 oktober 2020 tot 1 april 2021)                                                                                                      | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 4 Tozo 4 (geldend van 1 april 2021 tot 1 juli 2021)                                                                                             | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 5 Tozo 5 (geldend van 1 juli tot 1 oktober 2021)                                                                                                | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                  |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | 6 Totaal                                                                                                                                        | 0                                                                                                                                                                 | 0                                                                                                                                                                                                            | 0                                                                                                                                                                                                    |                                                                                   |  |
| SZW | G10 | Wet inburgering 2021_ gemeentedeel 2023                                                                                                                                                                                       | Besteding (jaar T)<br>Gemeente                                                                                                                  | Baten (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente                                                                                                                       | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)<br>Gemeente                                                                                                                                                        |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Wet inburgering 2021 (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr | Aard controle R<br>Indicator: G10/01                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G10/02                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G10/03                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | € 380.406                                                                                                                                       | € 0                                                                                                                                                               | Ja                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
| SZW | G12 | Kwijtschelden publieke schulden SZW-domein hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire_ gemeentedeel 2023                                                                                                                      | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Bijzondere bijstand in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Gederfde baten die voortvloeien uit kwijtschelden schulden Wet inburgering van 13 september 2012 in (jaar T) i.v.m. de hersteloperatie kinderopvangtoeslagaffaire | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                           | Gemeente                                                                                                                                        | Gemeente                                                                                                                                                          | Gemeente                                                                                                                                                                                                     |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: G12/01                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G12/02                                                                                                                              | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G12/03                                                                                                                                                                    |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                             | € 0                                                                                                                                                               | Ja                                                                                                                                                                                                           |                                                                                                                                                                                                      |                                                                                   |  |
| SZW | G13 | Onderwijsroute_ deel gemeente 2023                                                                                                                                                                                            | Bestedingen onderwijsroute (jaar T)<br>Gemeente                                                                                                 | Baten onderwijsroute (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente                                                                                                        | Bestedingen overige voorzieningen (jaar T)<br>Gemeente                                                                                                                                                       | Baten overige voorzieningen (jaar T) (exclusief Rijk)<br>Gemeente                                                                                                                                    | Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)                                         |  |
|     |     | Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr                           | Aard controle R<br>Indicator: G13/01                                                                                                            | Aard controle R<br>Indicator: G13/02                                                                                                                              | Aard controle R<br>Indicator: G13/03                                                                                                                                                                         | Aard controle R<br>Indicator: G13/04                                                                                                                                                                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: G13/05                                         |  |
|     |     |                                                                                                                                                                                                                               | € 84.432                                                                                                                                        | € 0                                                                                                                                                               | € 0                                                                                                                                                                                                          | € 0                                                                                                                                                                                                  | Ja                                                                                |  |

|     |     |                                                                               |                                          |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|-----|-----|-------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|------------------------------------------------------------------------------------------------|--------------------------------------------------------------------------------------------------|
| VWS | H4  | Regeling specifieke uitkering stimulering sport<br><br>Gemeenten              | Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)         | Totale werkelijke berekende subsidie                      |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: H4/01      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/02                  |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | € 299.632                                | € 221.629                                                 |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | Activiteiten                             | Totale werkelijke berekende subsidie per project (jaar T) | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>Onroerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>roerende zaken</b> | Werkelijke besteding voor de activiteiten inclusief btw x 17,5% (jaar T) <b>overige kosten</b> | Toelichting - Verplicht als het een activiteit betreft welke NIET in de toekenning meegenomen is |
|     |     |                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/03 | Aard controle R<br>Indicator: H4/04                       | Aard controle R<br>Indicator: H4/05                                                              | Aard controle R<br>Indicator: H4/06                                                            | Aard controle R<br>Indicator: H4/07                                                            | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H4/08                                                         |
|     |     |                                                                               | 1.1 Nieuwbouw                            | € 0                                                       | € 0                                                                                              | € 0                                                                                            | € 0                                                                                            |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 2.1.2 Renovatie                          | € 863                                                     | € 863                                                                                            | € 0                                                                                            | € 0                                                                                            |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 3.1.3 Onderhoud                          | € 77.828                                                  | € 77.828                                                                                         | € 0                                                                                            | € 0                                                                                            |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 4.2.1 Aankoop                            | € 8.079                                                   | € 0                                                                                              | € 8.079                                                                                        | € 0                                                                                            |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 5.2.2 Dienstverlening door derden        | € 14.263                                                  | € 0                                                                                              | € 14.263                                                                                       | € 0                                                                                            |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 6.2.3 Beheer en exploitatie              | € 14.717                                                  | € 0                                                                                              | € 14.717                                                                                       | € 0                                                                                            |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 7.3.1 Mengpercentage                     | € 15.050                                                  | € 0                                                                                              | € 0                                                                                            | € 15.050                                                                                       |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 8.3.2 Verbonden lichamen                 | € 90.829                                                  | € 0                                                                                              | € 0                                                                                            | € 90.829                                                                                       |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 9                                        |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 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)                                   | Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)                                       |
|     |     |                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/01 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/02                  | Gerealiseerd<br><br>Aard controle R<br>Indicator: H8/03                                          | Gerealiseerd<br><br>Aard controle R<br>Indicator: H8/04                                        | Gerealiseerd<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/05                                   | Gerealiseerd<br><br>Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/06                                     |
|     |     |                                                                               | 1.1105010-1042232                        | € 56.575                                                  | € 0                                                                                              | € 56.575                                                                                       | € 0                                                                                            | € 56.575                                                                                         |
|     |     |                                                                               | 2                                        |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 3                                        |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 4                                        |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | Kopie beschikingsnummer                  | Eindverantwoording (Ja/Nee)                               |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/07 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H8/08                  |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 1.1105010-1042232                        | Ja                                                        |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 2                                        |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 3                                        |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | 4                                        |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               |                                          |                                                           |                                                                                                  |                                                                                                |                                                                                                |                                                                                                  |
| VWS | H12 | Regeling specifieke uitkering lokale preventieakkoorden of preventieaanpakken | Besteding (jaar T)                       | Cumulatieve besteding (t/m jaar T)                        | Is voldaan aan de uitvoering van het lokale preventieakkoord of aanpak? (Ja/Nee)                 | Eindverantwoording? (Ja/Nee)                                                                   |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | Aard controle R<br>Indicator: H12/01     | Aard controle R<br>Indicator: H12/02                      | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H12/03                                                        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H12/04                                                      |                                                                                                |                                                                                                  |
|     |     |                                                                               | € 30.161                                 | € 57.237                                                  | Ja                                                                                               | Nee                                                                                            |                                                                                                |                                                                                                  |

| VWS | H30 | Specifieke uitkering versterking voor sport en bewegen, gezondheidsbevordering, cultuurparticipatie en de sociale basis 2023-2026 | Naam onderdeel                                  | Totaalbedrag (jaar T) toegekend per onderdeel     | Besteding (jaar T) per onderdeel     | Welk bedrag per onderdeel neemt u mee van 2023 naar 2024? | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) per onderdeel | Voldaan aan afspraken in akkoorden (Ja/ Nee/ n.v.t.)? |
|-----|-----|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------|---------------------------------------------------|--------------------------------------|-----------------------------------------------------------|--------------------------------------------------|-------------------------------------------------------|
|     |     |                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/01       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/02         | Aard controle R<br>Indicator: H30/03 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/04                 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/05        | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/06             |
|     |     |                                                                                                                                   | 1 Lokaal Sportakkoord                           | € 29.787                                          | € 27.682                             | € 2.105                                                   | € 27.682                                         | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 2 Brede regeling combinatiefuncties             | € 205.074                                         | € 205.074                            | € 0                                                       | € 205.074                                        | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 3 Terugdringen<br>Gezondheidsachterstanden      | € 45.827                                          | € 33.377                             | € 9.165                                                   | € 33.377                                         | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 4 Kansrijke Start                               | € 34.370                                          | € 28.939                             | € 5.431                                                   | € 28.939                                         | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 5 Mentale Gezondheid                            | € 16.039                                          | € 9.902                              | € 3.208                                                   | € 9.902                                          | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 6 Aanpak overgewicht en obesitas                | € 40.098                                          | € 8.160                              | € 8.020                                                   | € 8.160                                          | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 7 Valpreventie                                  | € 118.003                                         | € 132.563                            | € 0                                                       | € 132.563                                        | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 8 Leefomgeving                                  | € 22.913                                          | € 18.182                             | € 4.583                                                   | € 18.182                                         | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 9 OKO & Vroegsignalering<br>alcoholproblematiek | € 5.728                                           | € 3.766                              | € 1.146                                                   | € 3.766                                          | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 10 Versterken sociale basis                     | € 83.633                                          | € 79.800                             | € 3.833                                                   | € 79.800                                         | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 11 Mantelzorg                                   | € 22.913                                          | € 20.730                             | € 2.183                                                   | € 20.730                                         | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 12 Eén tegen eenzaamheid                        | € 22.913                                          | € 22.700                             | € 213                                                     | € 22.700                                         | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 13 Welzijn op recept                            | € 12.602                                          | € 0                                  | € 2.520                                                   | € 0                                              | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 14 Versterking kennis- en<br>adviesfunctie GGD  | € 5.728                                           | € 5.728                              | € 0                                                       | € 5.728                                          | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | 15 Coördinatiekosten regionale<br>aanpak        | € 20.393                                          | € 0                                  | € 4.079                                                   | € 0                                              | Ja                                                    |
|     |     |                                                                                                                                   | Kopie naam onderdeel                            | Meegewerkt aan de monitoring<br>(Ja/Nee/ n.v.t.)? |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/07       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/08         |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 1 Lokaal Sportakkoord                           | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 2 Brede regeling combinatiefuncties             | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 3 Terugdringen<br>Gezondheidsachterstanden      | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 4 Kansrijke Start                               | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 5 Mentale Gezondheid                            | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 6 Aanpak overgewicht en obesitas                | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 7 Valpreventie                                  | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 8 Leefomgeving                                  | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 9 OKO & Vroegsignalering<br>alcoholproblematiek | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 10 Versterken sociale basis                     | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 11 Mantelzorg                                   | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 12 Eén tegen eenzaamheid                        | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 13 Welzijn op recept                            | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 14 Versterking kennis- en<br>adviesfunctie GGD  | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | 15 Coördinatiekosten regionale<br>aanpak        | Ja                                                |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | Eindverantwoording (Ja/Nee)                     |                                                   |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H30/09       |                                                   |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |
|     |     |                                                                                                                                   | Nee                                             |                                                   |                                      |                                                           |                                                  |                                                       |

|     |      |                                                                          |                                                                                                                               |                                                                 |                                                                                        |                                           |                                           |  |
|-----|------|--------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-----------------------------------------------------------------|----------------------------------------------------------------------------------------|-------------------------------------------|-------------------------------------------|--|
| VWS | H31  | Regeling Specifieke uitkering noodfonds energie amateursportverenigingen | Beschikingsnummer / kenmerk                                                                                                   | Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)                         | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen                         | Eindverantwoording (Ja/Nee)               | Toelichting                               |  |
|     |      |                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/01                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/02                       | Aard controle R<br>Indicator: H31/03                                                   | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/04 | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H31/05 |  |
|     |      |                                                                          | SPUKNEAS230142                                                                                                                | € 25.170                                                        | € 25.170                                                                               | Ja                                        |                                           |  |
| VWS | H32  | Regeling specifieke uitkering Meerkosten Energie Openbare Zwembaden      | Beschikingsnummer / kenmerk                                                                                                   | Totaal ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)<br>Automatisch berekend | Cumulatieve besteding (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen<br>Automatisch berekend |                                           |                                           |  |
|     |      |                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/01                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/02                       | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/03                                              |                                           |                                           |  |
|     |      |                                                                          | MEQZ23202                                                                                                                     | € 603.193                                                       | € 406.653                                                                              |                                           |                                           |  |
|     |      |                                                                          | Naam zwembad                                                                                                                  | Totale verlening per zwembad (jaar T)                           | Cumulatieve besteding per zwembad (t/m jaar T) ten laste van Rijksmiddelen             | Verduurzamingsplan aanwezig (Ja/Nee)      | Toelichting                               |  |
|     |      |                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/04                                                                                     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/05                       | Aard controle R<br>Indicator: H32/06                                                   | Aard controle D1<br>Indicator: H32/07     | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H32/08 |  |
|     |      |                                                                          | 1 Zwembad de Meerval                                                                                                          | € 603.193                                                       | € 406.653                                                                              | Ja                                        |                                           |  |
|     |      |                                                                          | 2                                                                                                                             |                                                                 |                                                                                        |                                           |                                           |  |
|     |      |                                                                          | 20                                                                                                                            |                                                                 |                                                                                        |                                           |                                           |  |
| VWS | H35B | Specifieke uitkering IZA-doelen 2023-2026 (SiSa tussen medeoverheden)    | Hieronder per regel één code selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die medeoverheid invullen | Besteding (jaar T)                                              |                                                                                        |                                           |                                           |  |
|     |      |                                                                          | Aard controle n.v.t.<br>Indicator: H35B/01                                                                                    | Aard controle R<br>Indicator: H35B/02                           |                                                                                        |                                           |                                           |  |
|     |      |                                                                          | 060268 Gemeente Nijmegen                                                                                                      | € 111.002                                                       |                                                                                        |                                           |                                           |  |



# BIJLAGEN

## Bijlage 1: Risicomatrix

| Nr.   | Onderwerp                                                                                                                         | Maximaal risico   | Factor | Gewogen risico    |
|-------|-----------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------------|-------------------|--------|-------------------|
| 3.1.1 | MGR Rijk van Nijmegen                                                                                                             | 459.000           | 1,00   | 459.000           |
| 3.1.2 | De Meerval BV                                                                                                                     | 21.000            | 0,20   | 4.200             |
| 3.1.3 | GGD                                                                                                                               | 53.304            | 1,00   | 53.304            |
| 3.1.4 | Werkorganisatie Druten Wijchen                                                                                                    | 1.680.000         | 0,10   | 168.000           |
| 3.2.1 | Lopende bouwgrondexploitaties                                                                                                     | 17.500.000        | 0,34   | 5.908.750         |
| 3.2.2 | Bouwgrondexploitaties in voorbereiding                                                                                            | 1.415.000         | 0,25   | 510.250           |
| 3.2.3 | Bouwleges                                                                                                                         | 200.000           | 0,50   | 100.000           |
| 3.2.4 | Gemeentelijk vastgoed                                                                                                             | 200.000           | 0,50   | 100.000           |
| 3.2.4 | Gemeentelijk vastgoed kasteelpoort                                                                                                | 50.000            | 0,10   | 5.000             |
| 3.2.5 | Algemene uitkering                                                                                                                | 250.000           | 0,50   | 125.000           |
| 3.2.6 | Sociaal domein Jeugd / WMO                                                                                                        | 850.000           | 0,25   | 212.500           |
| 3.3.1 | Juridische procedures                                                                                                             | 12.339.500        | 0,10   | 1.233.950         |
| 3.3.2 | Fiscaliteiten                                                                                                                     | 1.000.000         | 0,10   | 100.000           |
| 3.4.1 | Claims van derden waarbij de gemeente op grond van haar handelen aansprakelijk wordt gesteld (stortlocaties en verontreinigingen) | 200.000           | 0,10   | 20.000            |
| 3.4.2 | Bestaande en nieuwe risico's i.h.k. van het Besluit Luchtkwaliteit en Externe Veiligheid.                                         | 300.000           | 0,10   | 30.000            |
| 3.4.3 | Aanpak saneringswoningen                                                                                                          | 100.000           | 0,10   | 10.000            |
| 3.4.4 | Milieu bodemverontreiniging                                                                                                       | 100.000           | 0,10   | 10.000            |
| 3.5.1 | Verstrekke hypotheke aan ambtenaren                                                                                               | 1.492.000         | 0,10   | 149.200           |
| 3.5.2 | Garanties geldleningen aan woningbouwcorporaties                                                                                  | 58.765.000        | 0,01   | 587.650           |
| 3.5.3 | Garanties aan derden voor door hen afgesloten leningen. sport                                                                     | 870.000           | 0,10   | 87.000            |
| 3.6.1 | Crisis algemeen                                                                                                                   | 1.000.000         | 0,10   | 100.000           |
| 3.6.2 | Vluchtelingen Oekraïne                                                                                                            | 500.000           | 0,10   | 50.000            |
| 3.6.3 | Databeveiliging                                                                                                                   | 250.000           | 0,25   | 62.500            |
|       |                                                                                                                                   | <b>99.594.804</b> |        | <b>10.086.304</b> |
|       | Vaste minimumwaarde (o.b.v. bedragen per inwoner)                                                                                 |                   | 46,49  | 1.931.094         |
|       | <b>Gewenste ondergrens Algemene Reserve</b>                                                                                       |                   |        | <b>12.017.398</b> |