

GEMEENTE
DOESBURG



Jaarstukken 2020



Inhoudsopgave

Inhoudsopgave	2
Voorwoord	3
Inleiding en leeswijzer	4
Financiële samenvatting	7
Beslispunten en besluitvorming	7
Bestuurlijke structuur	9
Jaarverslag 2020	13
Stand van zaken programma's	13
Programma 1 Bestuur en veiligheid in Doesburg	13
Programma 2 Leefbaar en duurzaam Doesburg	20
Programma 3 Wonen, werken en recreëren in Doesburg	30
Programma 4 Zorg in Doesburg	44
Programma 5 Algemene dienst en financiën	58
Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	66
Paragrafen	68
Paragraaf A Lokale heffingen	68
Paragraaf B Weerstandsvermogen en risicobeheersing	74
Paragraaf C Onderhoud kapitaalgoederen	82
Paragraaf D Financiering	97
Paragraaf E Bedrijfsvoering	100
Paragraaf F Verbonden partijen	103
Paragraaf G Grondbeleid	105
Jaarrekening 2020	112
Balans	112
Overzicht van baten en lasten	115
Waarderingsgrondslagen	117
Toelichting op de balans	121
Stand van zaken investeringsprogramma (financieel)	130
Kleurenstatus investeringen	131
Toelichting reserves, voorzieningen en van derden verkregen middelen	142
Kleurenstatus reserves	146
Kleurenstatus voorzieningen	149
Niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen	153
Overzicht algemene dekkingsmiddelen	153

Rechtmatigheid.....	155
Toelichting op het overzicht van baten en lasten	158
Bijlagen.....	159
Verloop BBV beleidsindicatoren	159
Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen.....	161
Gerealiseerde baten en lasten per taakveld	170
Lijst van gebruikte afkortingen	174
Wet Normering Topinkomens.....	178

Voorwoord

Aanbieding

Geachte leden van de gemeenteraad,

Voor u ligt de jaarrekening van het jaar 2020. Een jaar wat vooral geleefd werd door de uitbraak van het COVID-19 virus. Dit virus heeft gemaakt dat we allemaal, bewoners, ondernemers en openbaar bestuur, voor ongekende tijden kwamen te staan. Het openbare leven kwam voor een groot deel stil te liggen, ziekenhuizen raakten overvol, de druk op het maatschappelijk en sociaal welzijn van velen was groot.

Dit heeft zijn weerslag gehad op de taken, ambities en werkzaamheden van de gemeente Doesburg. Uitvoering en naleving van de maatregelen om de pandemie te beheersen, getroffen door de Rijksoverheid, hebben een grote claim op onze middelen gelegd, zowel financieel als in mankracht. Alle inzet op het gebied van openbare ruimte, zorg en ondersteuning, toerisme kwam in een ander daglicht te staan. Veiligheid en gezondheid van onze bewoners en bezoekers heeft hierbij bovenaan gestaan.

Dit alles kunt u terug vinden in de jaarstukken (jaarverslag en jaarrekening). In deze stukken leggen we verantwoording af aan de gemeenteraad: wat hebben we gedaan afgelopen jaar? Wat heeft het gekost? Hoe verhoudt zich dit tot het beoogde voor 2020?

Een aantal projecten die we gestart waren, hebben we niet zo voortvarend kunnen uitvoeren als we wilden, door de pandemie. Met name het aspect burgerparticipatie, in welke vorm dan ook, was lastig goed vorm te geven door de maatregelen. En juist dit onderdeel is voor een aantal projecten de belangrijkste factor voor succes. Dit betekent dat we deze projecten langer voorzetten of in een andere vorm gieten.

Financieel gezien heeft COVID19 ons in 2020 niet extra in de problemen gebracht. Door extra rijkscompensatie zijn veel gemaakte kosten gedekt. De stijging van de kosten in het sociaal domein, baren ons echter wel zorgen, dit vraagt voor de komende jaren zeker maatregelen, in welke zin dan ook.

Het vertrekpunt van het beleid voor het college was het collegeprogramma "Vol energie!". Dit programma staat in het teken van samenwerking. Samenwerking in de vorm van de betrokkenheid van burgers en bedrijven. Zodat ook zij een bijdrage kunnen leveren aan het realiseren van een goede woon- en leefomgeving in onze stad.

Op basis van het coalitieakkoord zijn de volgende vijf programma's geformuleerd:

- Bestuur en Veiligheid in Doesburg
- Leefbaar en duurzaam Doesburg
- Wonen, werken en recreëren in Doesburg
- Zorg in Doesburg
- Algemene dienst en financiën

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

Hoogachtend,

Het college van burgemeester en wethouders van Doesburg,

de secretaris, de burgemeester,

Peter Werkman Loes van der Meijs

Inleiding en leeswijzer

Inleiding

Deze jaarstukken over 2020 van de gemeente Doesburg bestaan uit twee delen, te weten het *jaarverslag* en de *jaarrekening*. In het *jaarverslag* zijn de programmaverantwoording en de paragrafen opgenomen. In de *jaarrekening* worden het overzicht van baten en lasten, de balans, de SiSa-bijlage en een bijlage met gerealiseerde baten en lasten per taakveld opgenomen. Een en ander wordt onderstaand nader uitgewerkt.

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

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

In deze programma's is het volgende opgenomen:

- De mate waarin de doelstellingen zijn gerealiseerd;
- De wijze waarop getracht is de beoogde maatschappelijke effecten te bereiken;

- De gerealiseerde lasten en baten, ook ten opzichte van de (gewijzigde) begroting. Hierbij worden de afwijkingen boven de €25.000 op taakveldniveau nader toegelicht.
- Het inzicht in het gebruik van het geraamde bedrag ten laste van de post onvoorziene uitgaven.
- BBV beleidsindicatoren

Indicatoren

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

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

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

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

In de *jaarrekening* zijn de volgende onderdelen opgenomen:

- De *balans* (geeft de bezittingen c.q. activa, de schulden c.q. passiva en het eigen vermogen c.q. reserves weer);
- Het *overzicht van baten en lasten* en de toelichting (daarbij wordt verwezen naar de programmaverantwoording);
- De *waarderingsgrondslagen* (geeft weer hoe de opgenomen bedragen van bezittingen, schulden en resultaat worden bepaald);
- De *toelichting op de balans* (materiële vaste activa, financiële activa en vlottende activa; vaste passiva en vlottende passiva);
- De *niet uit de balans blijvende verplichtingen* (borgstellingen, garanties, langlopende contracten, personele verplichtingen);
- Stand van zaken investeringsprogramma (financieel)

- Kleurenstatus investeringen
- Toelichting reserves, voorzieningen en van derden verkregen middelen
- Kleurenstatus reserves
- Kleurenstatus voorzieningen
- Niet uit de balans blijvende vorderingen en verplichtingen
- Gebeurtenissen na balansdatum
- Overzicht algemene dekkingsmiddelen
- Rechtmatigheid
- Toelichting op het overzicht van baten en lasten
- De Bijlage met de beschikbare indicatoren van de afgelopen jaren
- De bijlage met de verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen (SiSa-bijlage);
- De bijlage met het overzicht van de gerealiseerde lasten en baten per taakveld;
- De bijlage met de lijst met gebruikte afkortingen.
- Het overzicht in het kader van de Wet Normering Topinkomens (WNT-overzicht);

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

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

Financiële samenvatting

Financiële samenvatting

In deze jaarstukken 2020 leggen wij verantwoording en rekenschap af over het uitvoeren van het beleid en de uitkomst van de cijfers over begrotingsjaar 2020. In de integrale begrotingsbijstelling 2020 (hierna genoemd IBB 2020) hebben wij een inschatting gemaakt van het verwachte resultaat bij de jaarrekening 2020. Onze verwachting was toen dat de gemeente Doesburg voor boekjaar 2020 op een tekort van -/- €922.995 (afgerond) zou uitkomen. De uitkomsten van de IBB 2020 zijn zoals gebruikelijk in een begrotingswijziging verwerkt. Hierdoor zijn de financiële effecten van de IBB 2020 opgenomen in de bedragen onder de 'ramingen na wijziging'.

De werkelijke uitkomst over boekjaar 2020 (zoals verwerkt in deze jaarstukken 2020) resulteert in een tekort voor bestemming van -/- €402.000 (afgerond). Bij de jaarstukken 2020 wordt voorgesteld om €152.000 over te hevelen naar het boekjaar 2021. Het resultaat na bestemming komt hiermee uit op -/-€554.000.

Het feitelijke tekort over 2020 is lager dan verwacht in de IBB 2020. Voor een analyse van de afwijkingen boven de €25.000 (op taakveld niveau) verwijzen wij naar de toelichting bij de betreffende programma's.

De uitdagingen voor de gemeente Doesburg die voor ons liggen, zijn - ook in financieel opzicht - aanzienlijk te noemen. Deze uitdagingen zijn verwerkt in de programmabegroting 2021-2024. Daar komen wij in de kadernota 2022 en de programmabegroting 2022-2025 graag bij u op terug.

Beslispunten en besluitvorming

Beslispunten en besluitvorming

In deze jaarstukken 2020 zijn expliciete beslispunten voor de gemeenteraad opgenomen. Deze beslispunten worden hieronder in een totaaloverzicht (met toelichting) gepresenteerd.

Investeringskredieten

- Er worden geen voorstellen gedaan met betrekking tot investeringskredieten.

Toelichting investeringskredieten

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

Reserves

1. Er wordt voorgesteld om een bedrag van €152.000 over te hevelen naar het begrotingsjaar 2021.
2. Er wordt voorgesteld het jaarrekeningresultaat incl. over te hevelen middelen over 2020 ter hoogte van -€402.000 en -€152.000 (tekort) ten lasten te brengen van de algemene reserve

Toelichting reserves

1. Het over te hevelen bedrag van €152.000 bestaat uit een 5-tal onderdelen, te weten:
 1. **Onderhoud pad de Lage Linie €15.000:** uit het incidenteel verkregen middelen voor de lage linie is er een bedrag van €15.000 over gebleven. Dit bedrag is in 2021 en 2022 nodig om het beheer en onderhoud van aangelegde pad te kunnen bekostigen.
 2. **Implementatie Wet Inburgering in werking treden €21.000:** Per 01-07-2020 zou de Wet Inburgering in werking treden (is nu gewijzigd naar 01/01/2022). Zowel de incidentele bijdrage in de invoeringskosten als de structurele bijdrage in de uitvoeringskosten wordt verstrekt via een integratie-uitkering. De benodigde middelen voor de kosten van inburgeringsvoorzieningen worden verstrekt via een specifieke uitkering van het ministerie van SZW. Het bedrag dat gemeenten in 2020 ontvangen betreft de incidentele bijdrage in de invoeringskosten. De verkregen incidentele middelen willen we in 2021 gebruiken om het beleid uit te schrijven en te implementeren in het jaar 2021.
 3. **Implementatie omgevingswet €80.000:** Voor de implementatie van de Omgevingswet zijn middelen beschikbaar gesteld door de gemeenteraad. Binnen dit budget wordt gefaseerd en gebiedsgericht gewerkt aan de komst van deze nieuwe wet. Door het Coronavirus heeft in 2020 geen participatie plaats kunnen vinden en zijn werkzaamheden uitgesteld tot het weer verantwoord is elkaar te ontmoeten.

In 2021 zullen de werkzaamheden naar verwachting weer opstarten.
 4. **Studiekosten €22.000:** Studiekosten, mede door Covid-19 virus zijn de geplande studies niet doorgegaan. We zijn voornemens om deze in 2021 in te halen.
 5. **Uitvoeringsprogramma Doesburg Energieneutraal 2050 €14.000:** Het totale budget voor het uitvoeringsprogramma Doesburg Energieneutraal 2050 van € 950.000 is via integrale afweging voor de jaren 2020, 2021 en 2022 verkregen. Voor het jaar 2020 is €345.000 beschikbaar gesteld. In de IBB2020 is reeds € 175.000 overgeheveld naar 2021. Echter is er nog € 14.000 overgebleven. Door de coronamaatregelen zijn er projecten getemporiseerd. Om het uitvoeringsprogramma uit te kunnen voeren, is dit bedrag nodig in de volgende jaren. Hierom wordt voorgesteld om het restant bedrag over te hevelen naar 2021.
2. Het resultaat voor bestemming betreft -€402.000, daarnaast wordt voorgesteld om een bedrag van -€152.000 over te hevelen naar 2021. Hiermee komt het resultaat incl. over te hevelen middelen uit op een tekort van -€554.000. Dit bedrag zal ten laste van de algemene reserve worden gebracht.

Voorzieningen

Er worden geen voorstellen gedaan met betrekking tot voorzieningen.

Exploitatie

Er worden geen voorstellen gedaan met betrekking tot de exploitatie.

Toelichting exploitatie

De afwijkingen boven de €25.000 op taakveld niveau in de exploitatie tussen de gewijzigde begrotingsbedragen en de werkelijke bedragen worden toegelicht bij de Programma's 1 t/m 5 en bij het 'Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien'. Ook wordt in de jaarrekening 2020 nader ingegaan op de baten en lasten. Aangezien bijstelling van de begroting niet meer aan de orde is bij de jaarstukken (alleen de verklaring van de afwijkingen) is er geen sprake meer van besluitvorming over de exploitatie.

Besluitvorming

Op grond van deze jaarstukken 2020 wordt aan gemeenteraad het volgende voorgesteld:

- 1) Met inachtneming van het bovenstaande instemmen met deze jaarstukken 2020 (jaarverslag en jaarrekening) en deze vaststellen.
- 2) Het jaarrekeningresultaat incl. over te hevelen middelen van totaal -€554.000 ten laste brengen van de algemene reserve.
- 3) De hierop betrekking hebbende begrotingswijziging 2021 vaststellen.

Bestuurlijke structuur

[Bestuurlijke structuur](#)

Gemeenteraad 2018-2022, totaal 15 zetels

De samenstelling van de raad is als volgt:

Stadspartij Doesburg (4 zetels)

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

PvdA/GroenLinks (3 zetels)

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

SP (2 zetels)

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

VVD (2 zetels)

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

D66 (2 zetels)

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

CDA (2 Zetels)

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

College van burgemeester en wethouders 2018-2022



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

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

Burgemeester Loes van der Meijs

- Bestuurlijke aangelegenheden

- Intergemeentelijke samenwerking
- Openbare orde en veiligheid
- Coördinatie handhaving
- Communicatie
- Bedrijfsvoering
- Informatisering en automatisering
- Personeel en organisatie

Projecten:

- Digitale dienstverlening en digitaal werken
- Procescoördinatie omgevingswet

Wethouder Birgit van Veldhuizen-van Oort (Stadspartij Doesburg)

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

Projecten:

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

Wethouder Peter Bollen (PvdA/GroenLinks)

- Onderwijs
- Doelgroepenvervoer
- Burgerparticipatie / Wijkgericht werken

- Jeugd, Gezondheid en Welzijn (27-)
- Bibliotheek
- Duurzaamheid en milieu
- Natuurbeheer, water en riolering

Projecten:

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

Wethouder Arthur Boone (VVD)

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

Projecten:

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

Jaarverslag 2020

Stand van zaken programma's

Programma 1 Bestuur en veiligheid in Doesburg

Korte beschrijving

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

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan

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

Wat willen we bereiken?

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

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

Kwaliteit

Bij het opstarten van politiek relevante projecten waarbij sprake is van participatie geven we inmiddels standaard bij aanvang aan hoe we de participatie vormgeven. Er is steeds meer aandacht voor participatie en ook de vorm zal steeds meer digitaal zijn nu we daar vanwege de crisis beter mee hebben leren werken.

Tijd

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

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

Kwaliteit

Tijd

Deze werkwijze is ingebed in het dagelijks handelen. Er is ook in 2020 steeds gekeken op welke manier en op welk tijdstip de inwoner bij voorkeur wordt geïnformeerd over beleid. Social media krijgt daarbij steeds meer aandacht maar ook de meer conventionele media blijven we gebruiken. We vervolgen dit in 2021 maar blijven alert op nieuwe ontwikkelingen.

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

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

Kwaliteit

In februari 2020 is een informatieveiligheidsanalyse uitgevoerd. Hierbij is de huidige praktijk van de gemeente getoetst aan de beheersmaatregelen uit de BIO (de landelijke norm voor overheidsinstellingen).

Uit deze analyse blijkt dat de gemeente Doesburg op dat moment 66% van de beheersmaatregelen uit de BIO had geïmplementeerd. Voor de resterende maatregelen werd een prioritering afgesproken voor de komende jaren:

1. Informatieveiligheidsbeleid vaststellen als kader. Dit beleid is inmiddels vastgesteld door het college van B&W en openbaar gemaakt.
2. Organisatorische inrichting n.a.v. het beleid. Proceseigenaren en beveiligingsbeheerders moeten nog beter geadresseerd worden in de organisatie
3. Veilig en bewust personeel m.b.t. informatiebeveiliging. Er is een standaard introductie voor nieuwe medewerkers beschikbaar en er is in 2020 regelmatig gecommuniceerd met de medewerkers over informatieveiligheid. Bewustwording blijft een belangrijk aandachtspunt!
4. Fysieke beveiliging in gebouw en werkruimtes. Er zijn in 2020 maatregelen getroffen tegen inkijk op begane grond.
5. Toegangsbeveiliging van de systemen en de gegevens. Gemeenten werken met veel systemen en veel gevoelige gegevens. Het vereist steeds meer tijd en geld om dit in goede banen te leiden!

Jaarlijks neemt de gemeente Doesburg deel aan de ENSIA, de landelijke zelfevaluatie op het gebied van Informatiebeveiliging. In de evaluatie over 2020 hebben we niet alle onderdelen positief af kunnen ronden.

Voor de onderdelen waaraan we niet voldoen stellen we een verbeterplan op. Dit verbeterplan wordt samen met de beoordeling van het externe accreditatiebureau ingediend bij het college van B&W.

Tijd

Zorgen dat privacy structureel goed geborgd is conform de AVG.

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

Kwaliteit

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

De rapportage over 2019 is vastgesteld door het College met de volgende aandachtspunten voor 2020:

1. het vaststellen van een Informatieveiligheidsbeleid als kader;
2. het beleggen van de rollen, taken en verantwoordelijkheden die voort komen uit het beleid. Met name rol van proceseigenaar en privacy-beheerder verdienen aandacht;
3. het actueel houden van het register van verwerkingen;
4. het steeds en meteen in ogenschouw nemen van het privacy aspect bij wijzigen van onze werkprocessen en onze informatievoorziening;
5. er voor zorgen dat onze inwoners op een toegankelijke manier gebruik kunnen maken van hun rechten vanuit de AVG.

Status

- Er is inmiddels een nieuw Informatieveiligheidsbeleid 2020-2022 vastgesteld door het College. Dit beleid is openbaar gemaakt.
- De rollen van proceseigenaar en privacy-beheer moeten nog explicieter worden geadresseerd in de organisatie.
- We hebben een systeem aangeschaft waarin we het register van verwerkingen vast kunnen leggen en beheren. Vervolgens moet het actueel gehouden worden door de proceseigenaren.
- Inmiddels is er een Architectuurgroep actief binnen de gemeente die alle gemelde wijzigingen in onze systemen doorspreekt en mogelijke privacy-impact bekijkt.
- Inwoners kunnen inmiddels ook digitaal (via de website) een verzoek indienen voor inzage; wijziging of verwijderen van persoonsgegevens.

Tijd

1.03 Een veilige samenleving.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

Bestuurlijk optreden tegen hennep en drugsoverlast.

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

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

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

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

 **Kwaliteit**

de APV is in 2020 geactualiseerd

 **Tijd**

Een actueel veiligheidsbeleid opstellen voor 2019-2022.

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

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Instrument huisverbod inzetten bij huiselijk geweld.

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

Kwaliteit

Tijd

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

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

Kwaliteit

het college heeft op 26 maart 2019 het plan van aanpak ondermijning vast gesteld.

Tijd

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2019	Primitieve begroting 2020	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
Lasten					
0.1 Bestuur	1.046	819	905	1.001	-96
0.2 Burgerzaken	323	331	339	304	35
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	767	820	804	787	18
1.2 Openbare orde en veiligheid	300	313	303	302	1
Totaal Lasten	2.436	2.283	2.351	2.394	-43
Baten					
0.1 Bestuur	65	0	9	0	9
0.2 Burgerzaken	165	189	132	115	18
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5	8	12	12	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	16	11	9	4	5
Totaal Baten	251	208	162	131	31
Resultaat	-2.185	-2.075	-2.189	-2.263	74

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 0.1 Bestuur: Hogere Lasten €96.000 (Nadeel) / Lagere Baten €9.000 (Nadeel)

De hogere lasten worden grotendeels verklaard doordat de pensioenpremies hoger uitvallen (- €112.000) dan in eerste instantie was ingeschat en door een toename in de accountantskosten (- €6.000).

We hebben een pensioenverzekering afgesloten bij ASR/ Loyalis voor onze wethouders. Door het afsluiten van deze verzekering zijn de uitkeringen van pensioenen aan wethouders financieel afgedekt. In 2020 is er eenmalig een extra bedrag van 29.498 aan de verzekeraar betaald om de uitkeringen te kunnen blijven garanderen. De extra storting was nodig omdat de premie werd verhoogd en de beleggingsresultaten tegenvielen. Het budget waaruit we de pensioenpremies betalen, bedraagt nu € 59.506

In 2021 gaan we op zoek naar een andere verzekering voor de wethouders pensioenen. Dit is nodig omdat ASR met dit producten stopt per 1 januari 2022.

Beleidsindicatoren

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

Indicator en beschrijving	Periode	
Verwijzingen Halt Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.	2020	40
Winkeldiefstallen Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners	2019	0,9
Geweldsmisdrijven Het aantal geweldsmisdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).	2020	2,3
Diefstallen uit woning Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners	2019	0,4
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte) Het aantal vernielingen en beschadigingen, per 1.000 inwoners	2020	5

Verbonden partijen

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

Gemeenschappelijk orgaan regio Arnhem-Nijmegen

Het publieke belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden**Het publieke belang**

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Streekarchivariaat de Liemers en Doesburg**Het publieke belang**

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Gemeenschappelijke regelingen	P	GR bijdrage 2020	Percentage deelneming	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie-resultaat	Verslagjaar
Gemeenschappelijk orgaan regio Arnhem-Nijmegen	1	€ 29.127	1,6%	€ 153.612		0	2019
Veiligheid- en Gezondheids-regio Gelderland Midden	1/4	€ 1.053.652	1,7%	€ 7,3 mln	€ 43 mln	€ 1,4 mln	2019
Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg	1	€ 73.975	18,6%	€ 3.117	€ 50.536	€ 0	2019

Programma 2 Leefbaar en duurzaam Doesburg

Korte beschrijving

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

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?

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

Wat willen we bereiken?

2.01 Prettige leefomgeving.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

We realiseren een stadspark aan de Koppelweg.

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

Kwaliteit

Tijd

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

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

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

Kwaliteit

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

Tijd

Door Corona heeft het interactieve proces met de bewoners ernstige vertraging opgelopen. Dat kon gewoon niet plaats vinden.

We renoveren het openbaar groen en onze bomen.

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

Kwaliteit

Tijd

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

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

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

Kwaliteit

Tijd

De inventarisatie van de civiele kunstwerken heeft langer geduurd o.a. als gevolg van onduidelijke eigendomssituaties en een aantal technische inspecties. De verwachting is dat het beheerplan medio 2021 kan worden vastgesteld.

We stellen een Watertakenplan Olburgen 2022-2026 op.

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

Kwaliteit

Het huidige Watertakenplan Olburgen loopt tot 2022. In 2022 dient er een nieuw Watertakenplan te zijn vastgesteld door het College en de Raad. In 2021 zal gestart worden met de voorbereidingen voor het nieuwe Watertakenplan. Er is al gestart met het opstellen van een BRP (Basis Rioleringsplan) in de nieuwe vorm. De nieuwe vorm is een ssw (Systeem analyse watersysteem). Hierin wordt nieuwe berekeningen gemaakt van het rioleringsstelsel en het oppervlaktewater in combinatie met de huidige regenbuizen en de toekomstige regenbuizen in combinatie met de klimaatsveranderingen. Met als resultaat dat we kunnen zien waar de knelpunten en de verwachte knelpunten in het stelsel kunnen optreden. De concept uitkomsten van het SSW laten geen al te grote knelpunten zien. En geeft aan dat de maatregelen die in de afgelopen jaren zijn genomen effectief zijn geweest voor wateroverlast in Doesburg

Tijd

Met de voorbereidingen van het nieuwe watertakenplan 2022/2026 wordt in 2021 begonnen.

Net als het huidige watertakenplan Olburgen, gaan we proberen om met het afvalwaterteam Olburgen het project op te starten.

We verbeteren de openbare ruimte in Beinum.

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

Kwaliteit

Tijd

De einddatum is opgeschoven omdat de werkzaamheden aan de vijvers in Beinum door het Waterschap zijn uitgesteld naar de zomer van 2022. De daaraan gekoppelde groenwerkzaamheden schuiven daardoor ook naar achteren (zie ook de update bij het project Naar Buiten in Beinum).

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

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

Kwaliteit

Tijd

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

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

Kwaliteit

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

Tijd

2.02 Een bereikbaar en toegankelijk Doesburg.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

Herinrichting Kloostertuin.

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

Kwaliteit

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

Deze parkeerplaats in zijn huidige vorm dateert uit de jaren '70 en heeft nodig een opknapping.

De opgave:

Met inbreng van burgers, maatschappelijke organisaties en ondernemingen zal worden onderzocht op welke wijze de parkeercapaciteit kan worden uitgebreid met behoud en idealiter versterking van het groene karakter. Met de herinrichting is veel geld gemoeid. Een deel van de investering wordt betaald uit de verkoop van bouwgrond aan de supermarkten, die op gemeentegrond hun winkel gaan uitbreiden.

Tijd

2020 is benut om de plannen verder uit te werken en is het werk aanbesteed en gegund.

Bedoeling is om begin 2021 te starten met een gefaseerde uitvoering, waarbij rekening wordt gehouden met het toegankelijk houden van de twee supermarkten voor het winkelend publiek en -uiteraard- ook voor de bevoorrading.

Opstellen Mobiliteitsplan Doesburg 2020-2025.

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

Kwaliteit

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

 Tijd

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

Reconstructie Zomerweg – Eekstraat – Nieuwe Eekstraat.

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

 Kwaliteit

 Tijd

Werk is opgeleverd. Onderhoudstermijn loopt. Dynamische verlichting en inboet meidoornhaag doorgevoerd. Wat dan nog resteert is herplantplicht van de gekapte bomen. Deze dienen binnen nu en twee jaar te zijn doorgevoerd. Planning is deze compensatie in Q2021 door te voeren.

Uitvoeren parkeeronderzoek en implementeren van de maatregelen.

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

 Kwaliteit

Parkeeronderzoek binnenstad uitgevoerd juli 2018, resultaten opgeleverd september 2018.

 Tijd

Maatregelen zijn/worden meegenomen in project Vitale Binnenstad

Verbetering fietsnetwerk inclusief fietsparkeren en oplaadpunten.

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

 Kwaliteit

 Tijd

2.03 Een energieneutraal Doesburg in 2050.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

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

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

 **Kwaliteit**

is afgerond. Is door raad vastgesteld Q1 2020.

 **Tijd**

2.04 We verbeteren de inzameling en verwerking van huishoudelijk afval.

We ronden de invoering van het gespiegeld inzamelen af en we willen dat het serviceniveau aan de bewoners nog hoger wordt, het scheidings- en/of hergebruikspercentage tot boven de 75% stijgt. Tegelijkertijd moeten de kosten beheersbaar blijven om zo de afvalstoffenheffing zo laag mogelijk te houden.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

We realiseren voldoende inzamelpunten.

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

We stellen een grondstoffenplan 2020-2023 op.
Startdatum: 01-07-2019 Einddatum: 31-12-2019

 Kwaliteit

 Tijd

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

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2019	Primitieve begroting 2020	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
Lasten					
2.1 Verkeer en vervoer	1.241	1.468	1.272	1.177	95
2.2 Parkeren	65	64	74	73	1
2.3 Recreatieve havens	89	91	91	88	3
2.5 Openbaar vervoer	1	1	1	1	0
5.1 Sportbeleid en activering	224	215	247	249	-2
5.2 Sportaccommodaties	685	657	670	587	83
5.4 Musea	168	180	191	183	8
5.5 Cultureel erfgoed	274	178	343	1.022	-679
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	865	880	913	919	-7
7.2 Riolering	643	696	693	643	50
7.3 Afval	1.114	1.189	1.180	1.207	-27
7.4 Milieubeheer	237	238	368	456	-88
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	104	101	105	112	-7
Totaal Lasten	5.710	5.959	6.148	6.717	-568
Baten					
0.63 Parkeerbelasting	323	405	342	369	-27
2.1 Verkeer en vervoer	116	41	43	62	-20
2.3 Recreatieve havens	60	103	111	60	51
2.4 Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0
5.1 Sportbeleid en activering	47	8	40	75	-35
5.2 Sportaccommodaties	116	70	65	90	-25
5.4 Musea	21	26	20	20	0
5.5 Cultureel erfgoed	36	10	7	705	-698
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	11	0	0	0	0
7.2 Riolering	1.166	1.204	1.204	1.154	50
7.3 Afval	1.184	1.676	1.791	1.828	-37

7.4 Milieubeheer	13	0	0	98	-98
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	64	66	66	86	-20
Totaal Baten	3.155	3.609	3.689	4.549	-860
Resultaat	-2.555	-2.350	-2.459	-2.168	-292

[Toelichting op de budgetafwijkingen](#)

Taakveld 0.63 Parkeerbelasting: Voordeel lasten €0 / Voordeel baten €27.000

Bij het opstellen van de IBB 2020 in het najaar van 2020 hadden verwacht dat we een tekort zouden hebben van €223.000 als gevolg van coronamaatregelen. Dit bestond uit lagere opbrengst parkeergelden (180.000) en lagere opbrengst fiscalisering parkeerboetes (43.000). Achteraf gezien hebben we in het 2e deel van het jaar meer parkeergelden ontvangen dan begroot. Hierdoor hebben we ten opzichte van de IBB 2020 een voordeel behaald van €27.000.

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer Voordeel lasten €95.000 / Voordeel Baten €20.000

Door de voordelige aanbesteding van het geplande groot onderhoud 2020/2021, zijn er minder financiële middelen benodigd. Hierdoor kan een deel van de voorziening vrijvallen. Het voordeel hiervan is circa €90.000. Naast dit voordeel hebben we een meevaller gehad in onze afschrijvingskosten. Zie programma 4, taakveld 4.1 voor nadere toelichting.

Taakveld 2.3 Recreatieve Havens Voordeel lasten €3.000 / Nadeel Baten €51.000

De begrote opbrengsten zijn fors hoger dan jaarlijks aan opbrengsten wordt gerealiseerd. In de zogenaamde Taskforce Passantenhaven onderzoeken we op welke manier we het jaarlijks terugkerende tekort kunnen oplossen.

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering Nadeel lasten €2.000 / Voordeel Baten €35.000

Het voordeel wordt verklaard door twee zaken. Allereerst hebben we vanuit het Rijk € 22.000 meer subsidie (Specifieke uitkering stimulering sport, SPUK) ontvangen voor de buurtsportcoach dan dat we hadden begroot. Verder zijn er minder sportsubsidies uitgekeerd dan begroot waardoor zich hierop een voordeel van ongeveer €15.000 voordoet.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties Voordeel lasten €83.000 / Voordeel Baten €25.000

Het voordeel bij sportaccommodaties is te verklaren door de hogere subsidieopbrengst van het Rijk (SPUK) van € 47.000 en door de lagere uitgaven op klein gebouwenonderhoud bij met name de sporthal de Beumerskamp.

Bij de Beumerskamp is gekozen voor het noodzakelijke onderhoud om het pand veilig te houden. Het gebouw is feitelijk aan vervanging of renovatie toe. De komende jaren moeten we rekening houden met toenemend klachtenonderhoud door verschillende gebreken.

Per 2020 zijn we het contractonderhoud en klein onderhoud gaan betalen vanuit de gebouwexploitatie. Hiervoor hebben we via een begrotingswijziging een deel van het budget uit de voorziening overgeheveld naar de gebouwexploitatie. Voorheen werden klein- en contractonderhoud bekostigd uit de voorziening.

In 2020 is het klein onderhoud aanzienlijk lager uitgevallen dan voorzien. Er is ca. 1.900 besteed in plaats van de voorziene 40.000. De lagere uitgaven zijn vooral veroorzaakt door minder gebruik van het gebouw door Coronamaatregelen.

Beleidsindicatoren

Met de wijziging van het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) van 5 maart 2016 zijn provincies en gemeenten voortaan gehouden om in de programma's in de begroting en in het jaarverslag, de maatschappelijke effecten die met de verschillende programma's worden beoogd of gerealiseerd, toe te lichten aan de hand van beleidsindicatoren. Deze indicatoren dragen bij om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat staten- en raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Hieronder vindt u de beleidsindicatoren behorende bij programma 2.

Indicator en beschrijving	Periode	
Niet-sporters <i>Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners van 19 jaar en ouder.</i>	2016	54,6
Omvang huishoudelijk restafval <i>Niet gescheiden ingezameld huishoudelijk afval per bewoner per jaar (kg)</i>	2019	61,2
Hernieuwbare elektriciteit <i>Hernieuwbare elektriciteit is elektriciteit die is opgewerkt uit wind, waterkracht, zon of biomassa in percentage.</i>	2018	2,5

Verbonden partijen

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

Omgevingsdienst Regio Arnhem (ODRA)

Het publieke belang

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

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Circulus-Berkel B.V.

Het publieke belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Gemeenschappelijke regelingen	P	GR bijdrage 2020	Percentage deelneming	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie resultaat	Verslagjaar
Omgevingsdienst Regio Arnhem	2	€ 155.081	4%	€ 771.0000	€ 4,5 mln	€ -/8.500	2019

Vennootschappen	P	Aantal aandelen	% deelneming	Eigen vermogen per 31-12-2019	Vreemd vermogen per 31-12-2019	Exploitatie resultaat	Verslagjaar
Circulus-Berkel B.V.	2	273	3,27 %	€ 14,6mln.	€ 4 mln.	€ 1,3mln.	2019

Programma 3 Wonen, werken en recreëren in Doesburg

Korte beschrijving

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

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?

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

worden. Aandacht hierbij is er niet alleen voor onze binnenstad, maar ook voor onze bedrijventerreinen, ondernemingen en industrie.

Wat willen we bereiken?

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

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

Wat gaan we daarvoor doen?

We accentueren de doorsnijdingen bij de Lage Linie.

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

Kwaliteit

Schetsontwerpen zijn gereed.

Tijd

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

We evalueren en actualiseren het gemeentelijk monumentenbeleid.

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

Kwaliteit

De beleidsnotitie sluit aan bij de huidige wet- en regelgeving en is voorbereid op de komst van de Omgevingswet welke in 2022 wordt ingevoerd.

De beleidsnotitie is af. Aan de uitvoering hiervan zit een kostenplaatje. In 2020 is er geen budget beschikbaar gesteld voor nieuw beleid, daarom is de notitie nog niet ter besluitvorming voorgelegd.

Tijd

In de eerste helft van 2021 wordt de notitie voorgelegd ter besluitvorming. Voorgesteld wordt om geen extra geld te vragen of menskracht vragende onderwerpen op te pakken, met uitzondering van taken en onderwerpen die vanuit wet- of regelgeving vereist zijn.

We plaatsen informatiepanelen en verbeteren de website (Linies).

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

Kwaliteit

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

Er worden 7 informatiepanelen geplaatst langs de Hoge en Lage Linie. De laatste 2 panelen zijn februari 2021 geplaatst.

Tijd

Het werk is opgeleverd.

We realiseren een uitkijktoren op de Hoge Linie.

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

Kwaliteit

Het ontwerp is gereed.

Tijd

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

We verbeteren de wandel- en fietspaden (Linies).

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

Kwaliteit

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

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

Tijd

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

3.02 Versterken economische structuur en aantrekkelijkheid van onze stad.

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

[Wat gaan we daarvoor doen?](#)

Evaluatie en actualisatie cultuurbeleid.

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

Kwaliteit

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

Tijd

Uitvoering van de Cultuurnota 'Slim verbinden' loopt gedurende de jaren 2018, 2019 en 2020. Door oplevering van een evaluatie in voorjaar 2021 kunnen de volledige drie jaar worden genomen in de evaluatie.

Gedurende het toeristenseizoen waren we gemotoriseerd verkeer in het Kernwinkelgebied.

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

Kwaliteit

Tijd

Herinrichting kernwinkelgebied.

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

Kwaliteit

Er is aanleiding om het kernwinkelgebied aan te pakken. De winkelstraten zouden (nog) aantrekkelijker gemaakt moeten worden om het huidige bezoekersaantal op z'n minst vast te houden en mogelijk te vergroten. Het blijft een uitdaging om leegkomende winkelpanden steeds weer "gevuld" te krijgen. Dit komt doordat de landelijke winkelmarkt steeds meer verandert in een verdringingsmarkt. Maar ook zien wij een gewijzigd consumentengedrag als gevolg van de opkomst van digitaal shoppen. De herinrichting van de straten moet bezoekers letterlijk meer ruimte bieden. Dit doen we door het gemotoriseerde verkeer gedurende met name het toeristenseizoen zoveel mogelijk te weren uit het kernwinkelgebied. Maar ook willen we ondernemers gelegenheid bieden om ruimere terrassen aan te leggen en desgewenst producten royaler uit te stallen voor hun winkel, dit dan weer wel volgens hierover vast te leggen spelregels. Sfeerverlichting en fraai vormgegeven straatmeubilair moeten er voor zorgen dat de bezoeker zich welkom voelt.

De opgave

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

Tijd

Bij de herinrichting van de winkelstraten wordt ook nadrukkelijk gekeken naar de verkeer- en parkeersituatie. Belanghebbenden zijn onder andere door klankbordgroep-bijeenkomsten betrokken bij het parkeer- en verkeersplan. In 2021 worden de plannen voor herinrichting van de winkelstraten verder uitgewerkt en naar vastgesteld DO gereed gemaakt voor aanbesteding. Mogelijk dat in het najaar van 2021 gestart kan worden met de eerste uitvoeringsfase. Bij de uitvoering wordt rekening gehouden met de belangen van ondernemers en winkelend publiek.

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

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

Kwaliteit

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

Tijd

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

Uitvoeren van de Cultuurnota 2017-2020, Slim Verbinden.

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

Kwaliteit

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

Tijd

De uitvoering van de Cultuurnota Slim verbinden vindt plaats in de jaren 2017 - 2020.

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

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

Kwaliteit

Vanwege de Coronacrisis heeft er in 2020 geen horeca overleg plaats gevonden. Wel is er vanwege de Coronacrisis intensief contact met de horeca geweest.

Tijd

3.03 We willen bedrijvigheid en daarmee werkgelegenheid behouden.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

Herontwikkeling centrum Beinum.

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

Kwaliteit

Tijd

De bestaande sporthal neemt door haar omvang een groot deel van het centrum beslag. Vanuit ruimtelijk en financieel oogpunt is onderzocht of deze verplaatst kan worden. Vooralsnog is besloten geen voorkeurslocatie uit te spreken voor de nieuw te bouwen sporthal. Op dit moment wordt onderzocht of en hoe het centrum desondanks zo spoedig mogelijk (gefaseerd) tot de gewenste herontwikkeling kan komen.

Opstellen uitvoeringsplan Economisch Beleid 2020-2021.

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

Kwaliteit

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

Tijd

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

Revitalisering bedrijventerrein Beinum (westelijk deel).

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

Kwaliteit

Tijd

Werk is opgeleverd. Onderhoudstermijn aannemer is verlopen. Overdracht aan beheer en onderhoud (team leefomgeving) heeft plaatsgevonden. Krediet kan worden afgesloten per 1 mei 2021.

Uitvoeringsplan Economisch Beleid 2018-2019.

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

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

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

Kwaliteit

Tijd

3.04 Aantrekkelijke woonlocaties realiseren.

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

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

Wat gaan we daarvoor doen?

Evalueren en actualiseren woonbeleid.

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

Kwaliteit

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

Tijd

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

Uitvoeren Woonvisie 2017-2022.

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

Kwaliteit

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

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

Tijd

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

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

Woningbouw Beinum West.

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

Kwaliteit

In deze ruim opgezette uitbreidingswijk zijn in de loop der jaren door projectontwikkelaars en op particulier initiatief vele eengezinswoningen gerealiseerd in een ruime groene setting. Het merendeel is koop in verschillende prijsklassen, een klein deel van de woningen bevindt zich in de sociale huursector en zogenaamde middenhuur. Het streven om hier 200 woningen te realiseren is nagenoeg gehaald. De teller zal -met nog enkele woningen te bouwen- waarschijnlijk stil staan bij 192. In het verslagjaar is een kleinschalige woon-zorgvoorziening, dat plaats biedt aan 24 mensen, opgeleverd.

■ Tijd

Van de 54 uitgegeven bouw kavels waren er eind 2020 nog 7 niet verkocht. Wel zijn voor al deze kavels koopovereenkomsten gesloten. In 2020 is gestart met de voorbereidingen voor het woonrijp maken van De Kilder-De Strijp. In 2021 wordt de uitvoering hiervan ter hand genomen. In de financiële grondexploitatie wordt rekening gehouden met een afronding in 2023, dit kan mogelijk met één jaar worden verkort.

Woningbouw Koppelweg.

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

■ Kwaliteit

De opgave

Op de bedrijvenstrook aan de oever van de Oude IJssel worden circa 80 energiezuinige aardgasvrije eengezinswoningen en appartementen gerealiseerd in voornamelijk het middeldure en duurdere koopsegment. Woningbouw vindt plaats in verschillende fasen door verschillende ontwikkelaars. Maximaal 14 woningen –te realiseren op de voormalige stadswerf– worden ontwikkeld als zogenaamde meer-generatie-woningen. Woningbouw dient bij te dragen aan de gewenste structuurversterking van Doesburg.

■ Tijd

In 2020 is het bestemmingsplan voor de te bouwen woningen onherroepelijk geworden. Voorbereidingen zijn getroffen voor de 1e bouwfase bestaande uit 55 koopappartementen en -eengezinswoningen. De ontwikkelaar hoopt in de eerste helft van volgend jaar -na verleende omgevingsvergunning - te starten met de bouw. Het merendeel van de woningen is verkocht, waarvan ongeveer de helft aan Doesburgers.

3.05 Doorontwikkeling evenementen en cultuurhistorisch erfgoed.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

■ Kwaliteit

Positionering van dijkopgang wordt afgestemd op de inrichting van het buitenterrein van LOC 17 BV. Voor de aanleg ervan is budget voor handen. De opgang moet er voor zorgen dat de

toerist, die zijn auto parkeert in de Turfhaven via fietsdijk en Kloosterstraat zijn weg naar het centrum vindt.

Tijd

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

Opstellen toeristisch uitvoeringsplan.

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

Kwaliteit

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

Tijd

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

3.06 We bereiden ons goed voor op de Omgevingswet.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

Implementatie Omgevingswet.

Startdatum: 01-01-2016 Einddatum: 31-12-2021

Kwaliteit

In 2020 is veel ervaring opgedaan met de nieuwe Omgevingswet. Zo bevindt de pilot voor Beinum zich in een gevorderd stadium. Door de Coronacrisis kan de gewenste wijkbijeenkomst vooralsnog niet georganiseerd worden. Het plan is 'on hold' gezet tot het moment dat dit weer verantwoord is.

Daarnaast is in 2020 ook gewerkt aan het opstellen van een omgevingsplan voor de wijken Molenveld en De Ooi. Nieuw binnen dit project is het thema 'gezondheid' onder de Omgevingswet. Samen met de GGD is onderzocht hoe dit thema een plek kan krijgen binnen het nieuwe omgevingsplan.

Tot slot is in 2020 software aangeschaft en zijn de koppelingen met het nieuwe DSO (nieuwe landelijke voorziening onder de Omgevingswet) gelegd.

Tijd

Vooralsnog treedt de nieuwe Omgevingswet op 1 januari 2022 in werking. In 2020 is al veel geëxperimenteerd met deze nieuwe wet. In 2021 wordt hier een vervolg aan gegeven.

We koppelen ons beleid aan een digitaal stelsel omgevingswet.

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

Kwaliteit

Tijd

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

We realiseren een omgevingsvisie light.

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

Kwaliteit

Project is in 2020 niet opgestart.

Tijd

Zoals eerder bepaald is in 2020 geen Omgevingsvisie voor het hele grondgebied van Doesburg opgesteld. Volgens de nieuwe Omgevingswet dient deze visie voor 2024 gerealiseerd te zijn. Er is voor gekozen om de visie de komende jaren gefaseerd op te stellen. Gedurende het proces om te komen tot een 'omgevingsplan Molenveld en De Ooi' zal, net als bij het omgevingsplan voor Beinum, een (op basis van bestaand beleid) omgevingsvisie opgesteld worden. Deze zal de komende jaren uitgebreid worden tot een omgevingsvisie (Light) voor onze hele gemeente.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2019	Primitieve begroting 2020	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
Lasten					
3.1 Economische ontwikkeling	109	122	125	124	1
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1	0	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	16	16	16	20	-4
3.4 Economische promotie	167	242	233	201	32
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	342	320	351	352	-2
5.6 Media	299	329	324	316	8
8.1 Ruimtelijke ordening	57	68	304	239	65
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	140	0	0	788	-788
8.3 Wonen en bouwen	571	359	509	433	76
Totaal Lasten	1.703	1.456	1.862	2.473	-611
Baten					
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	4	8	5	4	1
3.4 Economische promotie	223	236	256	254	2
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	270	270	270	270	0
8.1 Ruimtelijke ordening	5	1	8	30	-22
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	140	4	4	743	-739
8.3 Wonen en bouwen	937	121	261	290	-29
Totaal Baten	1.579	639	804	1.591	-787
Resultaat	-124	-817	-1.058	-882	-176

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 3.4 Economische promotie: Voordeel lasten €32.000 / Nadeel baten €2.000

Het voordeel bestaat uit diverse kleine voordelen en een enkel nadeel. Het grootste voordeel is te vinden op het onderdeel Toeristische subsidies en stimuleringsbijdragen. In de jaarrekening 2018

werd uitgegaan van een nog uit te betalen subsidie over 2018 de VVV. Inmiddels is duidelijk dat de subsidie niet is gehonoreerd. Deze kan dus vrijvallen. Het voordeel bedraagt circa €20.000.

Taakveld 8.1 Ruimtelijk ordening: Voordeel lasten €65.000 / Voordeel baten € 22.000

Het voordeel wordt vooral verklaard door niet uitgegeven middelen voor de planvoorbereiding sportaccommodaties.

In 2020 is bij de integrale afweging programmabegroting 2020 - 2023 een bedrag van €100.000 beschikbaar gesteld voor de planvoorbereiding sportaccommodaties. In 2020 is circa €20.000 uitgegeven aan onderzoeken.

Nu de keuze voor de locatie van een nieuwe sporthal nog niet gemaakt is en het wachten is op een algeheel onderzoek naar het gewenste voorzieningen niveau voor Doesburg, is het denkbaar dat dit bedrag terugvloeit naar de algemene reserve. Hierbij maken we wel de kanttekening dat voor het onderhoud van de huidige sporthal uitgegaan is van nog maximaal vijf jaar. Na deze periode wordt de sporthal gesloopt of moet ingrijpend worden gerenoveerd. In het meerjarenonderhoudsplan houden we rekening met onderhoud op niveau 3. Dit betekent dat het gebouw veilig en gezond in stand wordt gehouden. De dakbedekking is eigenlijk aan vervanging toe. Die kan niet worden vervangen voordat het aanwezige asbest is verwijderd. Hiervoor moet in 2025 rekening worden gehouden met een investering van €400.000.

Taakveld 8.2. Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen): Nadeel lasten €788.000 / Voordeel baten €739.000

Op dit taakveld worden de vermeerderingen en vermindering verantwoord in verband met de mutaties in de grondexploitatie, Beinum West en Koppelweg. Het saldo voor de jaarrekening 2020 is € 45.000 negatief. Dit heeft te maken met de grondexploitatie Beinum West. In 2020 zijn negen bouwkvavels verkocht. Voor de resterende zeven bouwkvavels zijn reserverings- en koopovereenkomsten gesloten. De verwachting is dat de meeste zo niet alle kvavels in 2021 worden verkocht.

De nieuwste voorspellingen laten een verwacht eindresultaat van Beinum West (in 2021 of 2022) zien van afgerond € 81.000 negatief. In 2019 hielden we rekening met een tekort van € 35.000. Voor dit verschil moeten we de voorziening ophogen. Het BBV vraagt tegenwoordig om een jaarlijkse bijstelling waardoor we vaker fluctuaties zien in de te verwachten eindresultaten.

Het negatievere eindresultaat wordt veroorzaakt doordat driekwart van de zelfbouwers gaat voldoen aan de norm Energie Neutraal. Als beloning hiervoor krijgen zij een korting op de bouwgrond van € 20 per m2 incl. BTW. Bij aanvang gingen we er van uit dat slechts de helft zou voldoen aan deze duurzaamheidseis. Per saldo hebben we door dit hogere aantal ook hogere kosten, hetgeen leidt tot het nieuwe geprognoseerde bedrijfsresultaat van € 81.000 negatief.

Taakveld 8.3. Wonen en bouwen: Voordeel lasten €76.000 / Voordeel baten €29.000

Het voordeel wordt vooral verklaard door het overschot op de verkregen middelen voor de implementatie van de omgevingswet (circa € 80.000). Daarnaast zijn er verschillende kleinere voordelen van minder dan €10.000.

Voor de implementatie van de Omgevingswet zijn middelen beschikbaar gesteld door de gemeenteraad. Binnen dit budget wordt gefaseerd en gebiedsgericht gewerkt aan de komst van deze nieuwe wet. Door het Coronavirus heeft in 2020 geen participatie plaats kunnen vinden en zijn werkzaamheden uitgesteld tot het weer verantwoord is elkaar te ontmoeten.

In 2021 zullen de werkzaamheden naar verwachting weer opstarten. Het voorstel is daarom het overschot van € 79.810 over te hevelen naar 2021.

Beleidsindicatoren

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

Indicator en beschrijving	Periode	
Functiemenging De functiemenging index (FMI) weerspiegelt de verhouding in percentages tussen banen en woningen, en varieert tussen 0 (alleen wonen) en 100 (alleen werken). Bij een waarde van 50 zijn er evenveel woningen als banen.	2019	41,9
Vestiging (van bedrijven) Het aantal vestigingen van bedrijven, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	2019	133
Gemiddelde WOZ-waarde De gemiddelde WOZ waarde van woningen x €1.000	2020	211
Nieuw gebouwde woningen Het aantal nieuwbouw woningen, per 1.000 woningen	2020	10,4
Demografische druk De som van het aantal personen van 0 tot 15 jaar en 65 jaar of ouder in verhouding tot de personen van 15 tot 65 jaar (percentage)	2020	81,1
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden Het gemiddelde totaal bedrag in euro's per jaar dat een eenpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	2020	659
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden Het gemiddelde totaal bedrag in euro's per jaar dat een meerpersoonshuishouden betaalt aan woonlasten.	2020	873

Verbonden partijen

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

Euregio Rijn-Waal

Het openbaar belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Gemeenschappelijke regelingen	P	GR bijdrage 2020	Percentage deelneming	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie resultaat	Verslagjaar
Euregio Rijn-Waal	3	€ 3.382		€ 3.1 mln	€ 2,9 mln	€ 1.6 mln	2019

Programma 4 Zorg in Doesburg

Korte beschrijving

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

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?

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

Wat willen we bereiken?

4.01 Integrale dienstverlening en het beleid verfijnen en verbeteren.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

We gaan onze sociale dienst toekomstbestendig maken.

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

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

We maken sociale voorzieningen toegankelijker door verdere digitalisering.

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

Kwaliteit

Bij de realisatie van de projecten zijn de uitgangspunten als volgt: (1) het moet bijdragen aan onze excellente dienstverlening, en dus digitaal waar het kan, persoonlijk waar moet, (2) we houden ons aan landelijke wetgeving en normen en (3) in samenwerkingen koppelen en niet kloppen (informatieoverdracht gaat automatisch en niet handmatig). Bij de analyse en uitvoering worden interne medewerkers maar ook inwoners/ondernemers betrokken.

We hebben onze medewerkers verder geschoold in het schrijven op B1 niveau. Verder is de app 'Doesburg Werkt' gelanceerd voor werkzoekenden. Er is een aantal werkprocessen in het sociaal domein verder gedigitaliseerd. Verder is in 2020 ook bijvoorbeeld de aanvraag Tozo meteen digitaal mogelijk gemaakt. Vanaf 2021 zijn de werkzaamheden verder belegd in de staande organisatie.

Tijd

Het programma DWD is in maart 2020 afgerond. De raad heeft in maart 2020 een presentatie hierover gehad. Verdere activiteiten zijn belegd in de organisatie.

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

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

Kwaliteit

Tijd

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

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

Kwaliteit

Tijd

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

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

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

 **Kwaliteit**

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

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

 **Tijd**

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

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

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

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

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

Kwaliteit

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

Tijd

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

We hebben daarbij continu aandacht voor de effectiviteit en de doelmatigheid van initiatieven. Het veranderbudget is 2% van de Wmo en jeugdgelden die we ontvangen via het gemeentefonds in het kader van de grote decentralisaties, onderverdeeld in 1,5% voor lokale en 0,5% voor regionale initiatieven. De inzet van het veranderbudget doen we via raadsvoorstellen.

Wat gaan we daarvoor doen?

Evaluatie huidige innovatieprojecten jeugd.

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

Kwaliteit

Wordt meegenomen bij de evaluatie jeugdbeleid in 2021.

Tijd

Wordt meegenomen bij de evaluatie jeugdbeleid in 2021.

4.04 We ondersteunen mantelzorgers en vrijwilligers zo optimaal mogelijk.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

Kwaliteit

■ Tijd

Deze maatregel verdient jaarlijks voortdurend aandacht.

Met VIT Hulp bij mantelzorg werken we aan vinden, versterken, verlichten en verbinden van mantelzorg en ondersteuning.

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

4.05 Eenzaamheid met name van ouderen tegengaan.

Wat gaan we daarvoor doen?

We stimuleren inloop en dagopvang.

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

■ Kwaliteit

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

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

■ Tijd

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

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

■ Kwaliteit

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

■ Tijd

4.06 Bevorderen gezonde leefstijl.

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

 Kwaliteit

Voorlichtingscampagne is al enige tijd bezig door Doesburg Beweegt.

 Tijd

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

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

 Kwaliteit

Na 2021 zal er weer opnieuw gekeken moeten worden naar de volledige financiering van Doesburg Beweegt. Er is nog geen duidelijkheid over of we na 2021 GIDS-gelden ontvangen, daarnaast zal er opnieuw een gemeentelijke bijdrage voor de komende jaren moeten komen. De berekening hiervoor wordt in 2020 gemaakt.

 Tijd

4.07 Zorgen voor een toename van uitstroom naar werk.

Wat gaan we daarvoor doen?

We maken een nieuw beleidsplan Participatiewet.

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

 Kwaliteit

Momenteel onvoldoende capaciteit om een beleidsplan op te stellen.

 Tijd

Momenteel onvoldoende capaciteit om een beleidsplan op te stellen.

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

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

 Kwaliteit

Tijd

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

Kwaliteit

Tijd

Wat gaat het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2019	Primitieve begroting 2020	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
Lasten					
4.1 Openbaar basisonderwijs	20	21	21	20	1
4.2 Onderwijshuisvesting	159	211	207	1.327	-1.120
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	761	915	943	826	117
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.089	1.197	1.192	1.080	112
6.2 Wijkteams	673	682	781	751	29
6.3 Inkomensregelingen	5.462	5.742	6.594	6.499	95
6.4 Begeleide participatie	1.964	1.697	1.935	1.973	-38
6.5 Arbeidsparticipatie	1.002	1.023	973	921	52
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	397	457	517	601	-83
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	2.819	2.821	2.936	3.050	-114
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.717	2.869	3.594	3.934	-340
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	59	62	117	121	-4
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-5	22	22	7	15
7.1 Volksgezondheid	293	385	407	358	48
Totaal Lasten	18.411	18.104	20.240	21.468	-1.228
Baten					
4.2 Onderwijshuisvesting	21	0	11	11	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	219	326	351	241	111
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	12	-12
6.3 Inkomensregelingen	4.348	4.244	5.144	5.475	-331
6.4 Begeleide participatie	0	0	38	46	-8
6.5 Arbeidsparticipatie	105	175	155	128	27
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	7	51	7	2	5

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	106	186	101	56	45
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	29	0	0	6	-6
Totaal Baten	4.835	4.982	5.809	5.977	-168
Resultaat	-13.576	-13.121	-14.431	-15.491	1.060

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting: Nadeel lasten €1.120.000

In overleg met de accountant is besloten om overeenkomstig de verscherpte notitie van de commissie BBV (2020) onze activa te herzien. Eind 2016 is door de raad de vernieuwde financiële verordening vastgesteld. In deze verordening heeft de raad de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie vast gesteld. Een van de uitgangspunten betreft de afschrijvingstermijnen van onze investeringen. Mede door de vastgestelde kaders (fin. verordening) en de verscherpte notitie MVA van de commissie BBV hebben we diverse investeringen versneld moeten afschrijven. Omdat we binnen de gemeente een reserve hebben voor de dekking van de afschrijvingskosten (reserve kapitaallasten) is het effect voor onze gemeente nagenoeg budgetneutraal. Op taakveld 0.10 onder 'overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien' is een voordeel te zien.

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie: Voordeel lasten €112.000 / Voordeel baten €12.000

Op dit taakveld zijn er diverse voordelen behaald. Hieronder worden de afwijkingen groter dan €25.000 nader toegelicht:

- De voorgaande jaren zijn er op dit budget eenmalige kosten gemaakt tbv de opstart van ontmoetingsruimte Grotenhuys. Vanaf dit jaar wordt de ontmoetingsruimte gesubsidieerd zonder extra kosten en is er geen inzet van deskundigen geweest vanuit dit budget, daardoor is er een incidentele meevaller.
- Jongerenwerk €+35.000. Er is een ruim voordeel behaald op de post 'overige uitbestedingen' van ongeveer € 25.000,-. Deze post was voor 2020 te hoog ingeschaald. Bij de eerstvolgende mogelijkheid zal deze post structureel worden bijgesteld.

Daarnaast is er een voordeel van ongeveer € 10.000,- behaald op de post 'overige goederen en diensten' waar reparaties voor de muziekinstallatie e.d. uit betaald worden. Het jongerencentrum is grotendeels gesloten geweest in 2020 waardoor er minder uitgaven zijn gedaan. Voor 2021 is deze post ook voor € 10.000,- meegenomen in de bezuinigingsopgave. Dit betekent dat er nog een minimaal bedrag overblijft voor dergelijke kosten.

- Innovatie middelen WMO lokaal en regionaal €+18.000. Doordat er in 2020 geen innovatieve (lokale) WMO projecten ingediend is er een voordeel behaald op de begrote lasten.
- Klein onderhoud huisvesting jongerencentrum 0313 €8.000. Per 2020 is het contractonderhoud en klein onderhoud bekostigd vanuit de gebouwexploitatie. Tijdens de begrotingswijziging is een deel van het budget uit de voorziening (79103016) overgeheveld

naar de gebouwexploitatie, van waaruit klein- en contractonderhoud voorheen werden bekostigd

Taakveld 6.2 Wijkteams: Voordeel lasten €29.000

Drie organisaties die deelnemen aan het jeugdteam werken op declaratiebasis tot een afgesproken maximum bedrag. Door minder inzet (afwezigheid, ziekte) is minder gedeclareerd. Tevens is geen gebruik gemaakt van een scholingsbudget (voor de uitbreiding doelgroep jongeren tot 27 jaar).

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen: Voordeel lasten €95.000/ Voordeel baten €331.000

Het saldo wordt grotendeels verklaard door:

- De algemene bijstand, IOAW, IOAZ en Bbz laten een voordeel zien van €99.000. Er is sprake van minder bijstandsgerechtigden dan waar in de begroting rekening mee is gehouden. Er zijn minder uitkeringen verstrekt dan vooraf begroot. Daarnaast zijn de ontvangsten door "terug vordering en verhaal" €55.000 hoger dan begroot.
- Bij de Bbz (Bijstandsbesluit zelfstandigen) is een nadeel van €83.000 wat grotendeels komt door de TOZO. Voor deze hogere uitgaven staat ook eenzelfde bedrag aan inkomsten. Derhalve zit de TOZO budgetneutraal in de jaarrekening.
- De niet declarabele bijstandskosten laat een voordeel zien van €29.000. Dit voordeel is ontstaan door een vrijval van de voorziening dubieuze debiteuren. Doordat het uitstaande debiteurensaldo lager is kan de voorziening voor niet invorderbare inkomsten ook lager bijgesteld worden.
- Kwijtschelding en bijzondere bijstand zijn beide open einde regelingen. Er is sprake van meer kwijtscheldingen voor rioolheffing dan begroot. Alle posten van het "minimabeleid" tezamen geeft een voordeel van € 8.000.
- Het grote voordeel van bij de inkomensregelingen wordt naast de extra ontvangsten van "terug vordering en verhaal" ook gerealiseerd doordat er extra middelen vanuit het Rijk beschikbaar zijn gesteld voor de uitvoeringskosten van de TOZO. Deze vergoeding van de uitvoeringskosten is voor 2020 €188.000.

Taakveld 6.4 Begeleide Participatie: Nadeel lasten €38.000 / Voordeel baten €8.000

Het nadeel op de lasten wordt veroorzaakt door een tweetal posten met een voordeel van €96.000 en de tweede post met een nadeel van €126.000.

Het voordeel van €96.000 is ontstaan doordat de salariskosten voor de SW-medewerkers lager zijn uitgevallen dan geraamd. Reden van deze lagere kosten komt omdat er gedurende het jaar meer SW medewerkers zijn uitgestroomd dan was begroot. Daarnaast is er in 2020 een positieve afrekening over 2019 geweest wat ook bijdraagt bij het voordeel.

Het nadeel van €126.000 is het gevolg van het betaalbaar gestelde bedrag ter compensatie van omzetverlies Scalabor. Bijdrage bestaat uit een tweetal bijdragen, respectievelijk €80.941 en €44.967). Deze middelen zijn door de gemeente Doesburg ontvangen van het Rijk ter compensatie van de geleden omzetverliezen als gevolg van Corona. In de gecombineerde raadscommissie van 09 maart j.l is de raad door middels van een informatienota hierover geïnformeerd.

Het voordeel op de inkomsten van €8.000 komt doordat de liquidatie afrekening van Presikhaaf Bedrijven hoger was dan waar in eerste instantie rekening mee is gehouden.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie: Voordeel lasten €52.000 / Nadeel baten €27.000

Het voordeel van uiteindelijk €25.000 wordt met name verklaard door het voordeel op het budget vluchtelingen (+€21.000). Per 01-07-2020 zou de Wet Inburgering in werking treden (is nu gewijzigd naar 01/01/2022). Zowel de incidentele bijdrage in de invoeringskosten als de structurele bijdrage in de uitvoeringskosten wordt verstrekt via een integratie-uitkering. De benodigde middelen voor de kosten van inburgeringsvoorzieningen worden verstrekt via een specifieke uitkering van het ministerie van SZW. Het bedrag dat gemeenten in 2020 ontvangen betreft de incidentele bijdrage in de invoeringskosten.

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorziening (WMO): Nadeel lasten €83.000/ Nadeel baten €5.000

Het nadeel van €83.000 wordt veroorzaakt door onder andere hogere uitgaven aan Wmo-hulpmiddelen (€64.000) en aan Maatwerkvervoer (€15.000). Daarnaast zijn er meer uitgaven geweest aan WMO woonvoorzieningen (€25.000)

Taakveld 6.71 Maatwerkvoorziening 18+: Nadeel lasten €114.000 / Nadeel baten €45.000

Nadeel wordt hoofdzakelijk als volgt verklaard:

- WMO huishoudelijk hulp nadeel van €25.000. Oorzaak hogere tarieven en meer gebruik van de regeling.
- WMO begeleiding €-114.000. In de IBB 2020 in het najaar van 2020 is de begroting voor het onderdeel WMO begeleiding met €331.927 ten gunste van de begroting bijgesteld. Achteraf gezien had het voordeel €217.500 moeten zijn. Hierdoor is een nu tekort ontstaan van €114.000 in de jaarstukken. Naast dit tekort is er een voordeel op het PGB WMO begeleidingsbudget.
- Eigen bijdrage maatwerkvrz opvang WMO €-45.000. Door de invoering van het abonnementstarief (wettelijke wijziging) per 1 januari 2019 worden er structureel minder inkomsten aan eigen bijdragen Wmo ontvangen. De begroting 2020 is hier incidenteel op aangepast. Bij de IBB 2020 is er reeds een bijstelling van €-85.000,- ten laste van de begroting gedaan. Achteraf gezien had de bijstelling €-130.000 moeten zijn.

Taakveld 6.72 Maatwerkvoorziening 18-: Nadeel lasten €340.000/ Voordeel baten €6.000

Er is sprake van een toenemende vraag voor jeugdhulp waardoor de uitgaven €340.000 hoger zijn geweest dan begroot. Het is een open einde regeling, wat betekent dat als jeugdigen hulp nodig hebben gemeenten verplicht zijn dat te verstrekken. Deze toename is een landelijke trend.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid: Voordeel lasten €48.000

Het voordeel wordt verklaard door 2 onderdelen, te weten:

- Budget uitvoering Wvvgz, +€25.000. Het voordeel bestaat enerzijds uit incidenteel verkregen middelen in 2020 voor de aanpak van dak- en thuisloosheid (+€18.000) en het voordeel op de structurele middelen voor de uitvoering van de Wvvgz (+€7.000).

- Jeugdgezondheidszorg uniform en maatwerkdeel deel +€18.000. Voordeel wordt met name verklaard door een positieve afwikkelingen over het jaar 2019.

Beleidsindicatoren

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

Indicator en beschrijving	Periode	
Absoluut verzuim Het aantal leerplichtigen dat niet staat ingeschreven op een school, per 1.000 leerlingen, leeftijd 5-18 jaar.	2017	1,20
Relatief verzuim Het aantal leerplichtigen dat wel staat ingeschreven op een school, maar ongeoorloofd afwezig is, per 1.000 inwoners, leeftijd 5-18 jaar.	2019	20
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers) Het percentage van het totaal aantal leerlingen (12 - 23 jaar) dat voortijdig, dat wil zeggen zonder startkwalificatie, het onderwijs verlaat.	2019	2,2
Banen Het aantal banen, per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15-74 jaar.	2019	552
Jongeren met een delict voor de rechter Het percentage jongeren (12-21 jaar) dat met een delict voor de rechter is verschenen.	2019	1,0
Kinderen in uitkeringsgezin Het percentage kinderen tot 18 jaar dat in een gezin leeft dat van een bijstandsuitkering moet rondkomen.	2019	5,0
Netto arbeidsparticipatie Het percentage van de werkzame beroepsbevolking ten opzichte van de beroepsbevolking.	2019	63,9
Werkloze jongeren Het percentage werkloze jongeren (16-22 jaar).	2019	2,0
Personen met een bijstandsuitkering Het aantal personen met een bijstandsuitkering, per 10.000 inwoners in de leeftijd 18 jaar en ouder.	2020	494,5
Personen met lopende re-integratievoorzieningen Het aantal re-integratievoorzieningen, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 15-64 jaar.	2020	634,1

Indicator en beschrijving	Periode	
Jongeren (tot 18 jaar) met jeugdhulp Het percentage jongeren tot 18 jaar met jeugdhulp ten opzicht van alle jongeren tot 18 jaar.	2020	12,4
Jongeren (t/m 18 jaar) met jeugdbescherming Het percentage jongeren tot 18 jaar met een jeugdbeschermingsmaatregel ten opzichte van alle jongeren tot 18 jaar.	2020	2,0
Jongeren (tot 23 jaar) met jeugdreclassering Het percentage jongeren (12-22 jaar) met een jeugdreclasseringsmaatregel ten opzichte van alle jongeren (12-22 jaar).	2018	0,7
Clënten met een maatwerkarrangement WMO Een maatwerkarrangement is een vorm van specialistische ondersteuning binnen het kader van de Wmo. Voor de Wmo gegevens geldt dat het referentiegemiddelde gebaseerd is op 180 deelnemende gemeenten (per 10.000 inwoners).	2020	730

Verbonden partijen

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

Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden

Het publieke belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Presikhaaf Bedrijven

Het publieke belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

De GR is per 31-12-2020 geliquideerd. In de raadsvergadering van 24-09-2020 heeft de

gemeenteraad een positieve zienswijze gegeven op het liquideren van deze organisatie.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Zie hierboven.

Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN)

Het openbaar belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

MGR Sociaal domein Centraal-Gelderland

Het openbaar belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten

Gemeenschappelijke regelingen	p	GR bijdrage 2020	Percentage deelneming	Eigen vermogen	Vreemd vermogen	Exploitatie resultaat	Verslagjaar
Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden	1/4	€ 1.053.652	1,7%	€ 7,3 mln	€ 4,3 mln	€ 1,4 mln	2019
Presikhaaf Bedrijven (is geliquideerd per 31-12-2020)	4	€ 0	3,27%	€683.000	€ 8,4 mln	-/- € 105.000	2018

Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem-Nijmegen (DRAN)	4	€ 505.653		€ 0	€ 8.5 mln	€ 155.853	2019
MGR Sociaal domein Centraal-Gelderland	4	€1.946.311		€ 656.000	€ 3.4 mln	€ 0	2019

Programma 5 Algemene dienst en financiën

Korte beschrijving

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

Wat wilden we bereiken en wat hebben we daarvoor gedaan?

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

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

Wat willen we bereiken?

5.01 Een gezonde financiële positie.

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

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

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

Kwaliteit

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

Tijd

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

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

Kwaliteit

De financiële positie van de gemeente Doesburg staat onder druk. Uit actuele prognoses blijkt dat we afstevnen op een structureel tekort van grofweg 1 miljoen euro (3% van ons begrotingstotaal). Hier zijn vooral toegenomen kosten voor jeugdzorg en nadelige gemeentefondsontwikkelingen debet aan. Inmiddels is een taskforce in het leven geroepen met de opdracht om een aantal (belangrijke) begrotingsposten te analyseren en te komen met eventuele verbetervoorstellen.

Tijd

5.02 Een lage belastingdruk.

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

Kwaliteit

Deze doelstelling is in 2020 niet gehaald. Het tarief voor het vastrecht afvalstoffenheffing moest, naast de inflatiecorrectie van 3,15%, met ruim 63% extra worden verhoogd om de geraamde opbrengst voor dat jaar te halen. Zodoende kon 100% kostendekking gerealiseerd worden. In 2017, 2018 en 2019 zijn de tarieven wel met maximaal de inflatiecorrectie verhoogd. Voor die jaren moest de extra stijging echter gecompenseerd worden door geld te onttrekken aan de reserves van de gemeente Doesburg.

De tarieven voor de onroerendezaakbelastingen 2020 zijn wél met maximaal de inflatiecorrectie van 3,15% verhoogd terwijl het tarief rioolheffing 2020 zelfs gelijk is gebleven.

Tijd

5.03 Optimalisatie van de gemeentelijke dienstverlening en bedrijfsvoering.

We willen zo weinig mogelijk bureaucratie. We maken onze klantprocessen zo eenvoudig en toegankelijk mogelijk en we schrappen overbodige regels. In het programma Digitaal Werken en

Dienstverlening wordt de komende 2 jaar intensief gewerkt aan het verbeteren van onze dienstverlening en bedrijfsvoering. Dit programma kent 3 projecten, het project Digitaal Dienstverlening, het project Digitaal Samenwerken en het project Sociaal Domein.

[Wat gaan we daarvoor doen?](#)

Betere afhandeling van binnenkomende post c.q. klantvragen.

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

Kwaliteit

We zijn in 2020 gestart met het inzichtelijk maken afhandeling van informatie in werkprocessen. Dit is gaat in 2021 verder en op basis daarvan gaan we ook verder met de afhandeling van informatie (brieven, aanvragen, etc.).

Tijd

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

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

Kwaliteit

Er is in het licht van de organisatieverandering dit jaar een dienstverleningsconcept ontwikkeld. Hieraan zal in de nabije toekomst door de nieuwe teams praktische invulling en uitvoering worden gegeven. Dit zal in 2021 verder vervolg krijgen.

Tijd

Ivm zomervakantie kan einddatum opgeschoven worden.

Realiseren projecten van het programma Digitaal Werken en Dienstverlening.

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

Kwaliteit

Het project DWD is afgerond. Resultaten hiervan zijn in maart 2020 gepresenteerd aan de raad. De resultaten zijn opgeleverd binnen de planning, het beschikbare budget. Oplossingen passen bij onze ICT architectuur, voldoen aan wetgeving en passen bij onze uitgangspunten van ons Informatiebeleid.

■ Tijd

De in het DWD programma opgenomen resultaten zijn grotendeels in maart 2020 afgerond. Op dat moment is daarom het programma ook afgerond. Zaken die toen nog moesten worden afgemaakt, zijn belegd in de staande organisatie. De laatste resultaten van het DWD programma zijn in maart 2020 gepresenteerd aan de raad.

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

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

■ Kwaliteit

Bij de realisatie van de projecten zijn de uitgangspunten als volgt: (1) het moet bijdragen aan onze excellente dienstverlening, en dus digitaal waar het kan, persoonlijk waar moet, (2) we houden ons aan landelijke wetgeving en normen en (3) in samenwerkingen koppelen en niet kloppen (informatieoverdracht gaat automatisch en niet handmatig). Bij de analyse en uitvoering zijn interne medewerkers maar ook inwoners/ondernemers betrokken. Het toepassen van de methode klantreizen heeft geleid tot de herinrichting van verschillende processen, waarbij overbodige stappen zijn geschrapt. En soms zijn stappen voor betere dienstverlening juist toegevoegd. Voorbeelden: we geven bij meldingen openbare ruimte nu altijd een terugkoppeling (voorheen gebeurde dat niet standaard). WhatsApp en LinkedIn zijn aan de communicatiekanalen toegevoegd. Bij de aanvragen Evenementen en Vergunningen zijn juist stappen geschrapt. Ook het proces Invorderingen is verder gedigitaliseerd en verbeterd. In dit proces wordt bijvoorbeeld nu eerst een herinnering tot betalen aan inwoners gestuurd voordat een inwoner wordt aangemaand en extra kosten hiervoor betalen. In 2020 lijkt dit een positieve uitwerking te hebben op het aantal betalingen dat voor de stap aanmaning wordt gedaan. Inwoners reageren positief op de verstuurd herinneringen.

Het project is afgerond.

■ Tijd

Het DWD programma is in maart 2020 afgerond. Nog openstaande zaken zijn belegd in de staande organisatie. Ook krijgen zij een plek in het uitvoeringsplan van het Informatiebeleid.

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

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

■ Kwaliteit

Dit hangt samen met de voortgang van de organisatieontwikkeling en de invulling van het dienstverleningsconcept door de nieuwe teams. Dit zal in 2021 verdere uitwerking krijgen. De toekomstige ontwikkelingen rondom het coronavirus zijn hier ook van belang en een onzekere factor.

Tijd

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

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

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

Wat gaan we daarvoor doen?

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

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

Kwaliteit

Tijd

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

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

Wat gaan we daarvoor doen?

Vaststellen gemeentelijk vastgoedbeheerplan.

Startdatum: 01-01-2018 Einddatum: 01-06-2021

Kwaliteit

Het gemeentelijk vastgoedbeheerplan gaat onderdeel uitmaken van het integraal beleid omtrent de professionalisering van het gemeentelijk vastgoedbeheer en het MJOP.

De Strategische Koers Vastgoed 2020 is in november door de raad vastgesteld. De aanbesteding voor professioneel vastgoedbeheer is in voorbereiding.

Tijd

De uitvoeringsagenda en het nieuwe MJOP volgen in Q1/Q2-2021

De aanbesteding van professioneel Vastgoedbeheer wordt medio 2021 afgerond.

Wat mag het kosten?

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2019	Primitieve begroting 2020	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
Lasten					
0.4 Overhead	5.483	5.244	5.775	5.726	49
0.5 Treasury	1	1	1	0	1
Totaal Lasten	5.483	5.245	5.775	5.726	49
Baten					
0.4 Overhead	131	29	135	241	-106
0.5 Treasury	352	282	242	211	31
Totaal Baten	483	312	377	452	-75
Resultaat	-5.001	-4.933	-5.398	-5.274	-125

Toelichting op de budgetafwijkingen

Taakveld 0.4 Overhead: Voordeel lasten €49.000 / Voordeel baten €106.000

Het saldo op het taakveld Overhead is € 155.000 voordelig. Op de onderstaande onderdelen van dit taakveld zijn er afwijkingen van meer dan € 25.000 die we nader verklaren:

1. P&O budgetten en salarissen € 110.000;
2. Huisvesting € 28.000;
3. Automatisering € -33.000.

Ad 1 P & O budgetten en salarissen

Het totale voordeel op de P&O budgetten en de salarissen (gemeentebreed) bedraagt circa € 155.000. Dit voordeel bestaat uit diverse componenten. Het gaat om de volgende afwijkingen: loonsom overschrijding van € 10.000; studiekosten voordeel van € 22.000; Arbo voorzieningen

voordeel van € 30.000; werving en selectiebudget voordeel van € 7.000; steun provincie Covid-19 voordeel van € 36.000.

Ad 2 Huisvesting

Het voordeel wordt vooral verklaard door het klein onderhoud van het Stadhuis en de Stadswerf dat bekostigd wordt vanuit de gebouwexploitatie. Het totale voordeel op deze accommodaties bedraagt circa € 28.000.

Ad 3 Automatisering

Het resultaat op het automatiseringsbudget in 2020 is € 32.880 negatief. De druk op het automatiseringsbudget is in 2020 steeds verder toegenomen. Onder andere de Coronacrisis is hieraan debet geweest. Digitaal werken is hierdoor immers geen keuze meer maar een absolute must geworden. Dit veroorzaakte een toenemende vraag naar hardware en software om het werk plaats onafhankelijk te kunnen blijven doen. De vaste werkplekken (hardware) op het stadhuis zijn echter ook nog in stand gebleven. In 2021 bepalen we hoe we omgaan met het plaats en tijd-onafhankelijk werken in de post Coronatijd en wat dit betekent voor de ICT inrichting van onze werkplekken. Verder levert nagenoeg iedere verandering in uitvoering van ons dagelijkse werk een ICT/digitaliseringsvraagstuk op. Die veranderingen worden bijvoorbeeld veroorzaakt door samenwerking met andere organisaties, noodzakelijke aanpassingen aan nieuwe omstandigheden of wettelijke verplichtingen. Dit leidt steeds tot noodzakelijke aanpassingen in de ICT of software. Ondanks dat er strak gestuurd wordt op kosten en het voorkomen van dubbelingen in het softwaregebruik, zien we kosten toenemen door de toename van applicaties die steeds duurder worden. Daarbij stijgen de prijzen in de markt sneller (gemiddeld 2,5 – 4%) dan de indexering in onze gemeentelijke begroting. Ook stijgen de jaarlijkse exploitatielasten doordat we web-based applicaties kopen en licenties moeten afnemen. Dit veroorzaakt hogere jaarlijkse kosten dan het zelf inkopen en afschrijven van software. De markt is hierin compleet veranderd.

De inzet van personeel voor beheer en onderhoud neemt niet af. Dit komt door de vele, steeds complexere vernieuwingen, die bovendien steeds sneller gaan. De personele capaciteit is nodig om de vernieuwingen goed te begeleiden, in te bedden in ICT infrastructuur, de veranderingen in de werkprocessen door te voeren, de veiligheid en privacy technisch te borgen en de toename in wettelijk verplichte audits uit te voeren.

In 2020 zijn we gestart om de IC budgetten onder de loep te nemen. We werken aan een andere wijze van financiering van ICT ontwikkelingen en beheer. ICT zaken die voortkomen uit de primaire processen, betalen we voortaan uit de bijbehorende inhoudelijke budgetten. Het centrale ICT budget gebruiken we alleen voor gemeente brede zaken. Zo krijgen we een beter zicht op alle ICT die nodig is voor de uitvoering van ons werk. Deze veranderde werkwijze heeft echter geen invloed op de hierboven beschreven trend.

Taakveld 0.5 Treasury: Voordeel lasten €1.000 / Nadeel baten €31.000

Dit jaar hebben we in tegenstelling tot voorgaande jaren geen dividend van de BNG ontvangen. Daarom zijn er minder opbrengsten gerealiseerd dan begroot.

Beleidsindicatoren

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

om de begroting en jaarverslagen beleidsmatiger te maken, zodat staten- en raadsleden op de belangrijke momenten in een beleidscyclus zich een beeld kunnen vormen over behaalde beleidsresultaten en te behalen beleidsresultaten. Hieronder vindt u de beleidsindicatoren behorende bij programma 5.

Indicator en beschrijving		Waarde
Formatie Fte per 1.000 inwoners		8,5
Bezetting Fte per 1.000 inwoners		7,7
Apparaatkosten Kosten per inwoner		€ 517
Externe inhuur Kosten als % van de totale loonsom + totale kosten externe inhuur		23%
Overhead % van de totale lasten		13%

Verbonden partijen

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

BNG bank

Het openbaar belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Alliander N.V.

Het publieke belang

Alliander N.V. is de holding van een netwerkbedrijf. De dochterbedrijven zijn netbeheerders voor het

transport van (duurzame) energie. De Wet Onafhankelijk Netbeheer (WON) uit 2007 verplicht energiebedrijven tot een volledige splitsing. In 2009 is het productie- en leveringsbedrijf Nuon Energy afgesplitst en verkocht aan het Zweedse Vattenfall. De naam N.V. Nuon is gewijzigd in Alliander N.V. Bij de verkoop van de aandelen Nuon zijn wij eigenaar geworden van een aantal aandelen Alliander N.V., dat gelijk is aan het verkochte aantal aandelen N.V. Nuon.

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Vitens

Het publieke belang

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

Veranderingen gedurende verslagjaar

Geen.

Beleidsvoornemens omtrent de verbonden partij

Het bestaande beleid voortzetten.

Vennootschappen	P	Aantal aandelen	% deelneming	Eigen vermogen per 31-12	Vreemd vermogen per 31-12	Exploitatieresultaat	Verslagjaar
BNG bank	5	27.612	0,05 %	€ 4.154 mln.	€ 149.689 mln.	€ 142 mln.	2019
Alliander N.V.	5	172.952	0,13 %	€ 4.224 mln.	€ 4.567 mln.	€ 253 mln.	2019
Vitens	5	17.843	0,24 %	€ 553 mln.	€ 1.239 mln.	€ 11 mln.	2019
Circulus-Berkel B.V.	2	273	3,27 %	€14,6 mln.	€ 4 mln.	€ 1,3 mln.	2019

Overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien

Algemene dekkingsmiddelen

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2019	Primitieve begroting 2020	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
Lasten					
0.10 Mutaties reserves	6.193	332	6.643	6.652	-9
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-925	0	0	0	0
0.61 OZB woningen	154	152	152	139	13
0.62 OZB niet-woningen	7	5	5	6	0
0.64 Belastingen overig	132	119	144	136	8
0.8 Overige baten en lasten	-104	-468	-859	17	-876
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	91	0	10	14	-4
Totaal Lasten	5.550	141	6.096	6.964	-868
Baten					
0.10 Mutaties reserves	6.297	737	7.932	9.011	-1.079
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	402	-402
0.61 OZB woningen	1.607	1.647	1.657	1.673	-16
0.62 OZB niet-woningen	439	458	458	463	-5
0.64 Belastingen overig	666	642	652	640	13
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	19.976	19.953	20.931	20.852	79
0.8 Overige baten en lasten	5	1	1	0	1
Totaal Baten	28.990	23.437	31.631	33.041	-1.410
Resultaat	23.440	23.297	25.535	26.077	-542

Budgetbijstellingen in meerjarenperspectief

[Toelichting op de budgetafwijkingen](#)

Taakveld 0.10 Mutaties reserves: Nadeel lasten €9.000 / Voordeel baten €1.079.000

Zoals in programma 4 toegelicht, hebben wij in overleg met onze accountant overeenkomstig de vernieuwde notitie van de commissie BBV onze activa en de daarbij horende afschrijvingstermijnen beoordeeld. Conclusie hierbij was dat we aanvullend moesten afschrijven. De afschrijvingslasten zijn in de programma's verantwoord. Binnen onze gemeente hebben wij een reserve voor de dekking van deze kapitaallasten. Op dit taakveld is de bijdrage vanuit de reserve kapitaallast geboekt. Hier wordt een voordeel verantwoord en in de programma's een nadeel. Per saldo is het nagenoeg budgettair neutraal.

Taakveld 0.61 OZB woningen: Voordeel lasten €13.000 / Voordeel baten €16.000

Meer opbrengst in verband met volume-uitbreiding (nieuw- en verbouw) en minder waardeverminderingen in verband met bezwaar dan waarmee bij de raming rekening is gehouden.

Taakveld 0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds: Nadeel baten €79.000

In 2020 is in totaliteit €79.000 minder ontvangen in verband met de algemene uitkering uit het gemeentefonds dan geraamd. Dit heeft voor het grootste deel betrekking op de aanpassing van de aantallen door het CBS. Deze aantallen hebben hun doorwerking in de verdeelmaatstaven. Daarmee heeft dit een negatief effect op de hoogte van de algemene uitkering uit het gemeentefonds.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten: Nadeel lasten €876.000 / Nadeel baten €1.000

Het nadelige begrotingsresultaat voor 2020 (uit de IBB 2020) wordt in eerste instantie boekhoudkundig geraamd bij de exploitatielasten, van totaal €922.995. Het werkelijke rekeningresultaat 2020 wijkt hier vanaf. De raad beslist bij de behandeling van de jaarstukken 2020 over het onttrekken aan de algemene reserve van dit benoemde nadeel. Dit is nog niet boekhoudkundig verwerkt.

De post Onvoorzien uitgaven van €15.000 is niet aangewend en levert hier een voordeel op. Hiervoor zijn namelijk geen bestedingsvoorstellen aan de raad gedaan in 2020.

Daarnaast hebben we in 2020 een incidenteel voordeel behaald, als gevolg van de BTW onderzoek over de jaren 2018, 2019 en 2020. Het totaal voordeel bedroeg hierbij €128.000

Tot slot hebben we bij onze jaarrekening onze openstaande vorderingen beoordeeld. Hierbij hebben wij in overleg met onze accountant de post dubieuze debiteuren opgehoogd met €130.000, hierdoor is een nadeel ontstaan van dit bedrag.

Paragrafen

Paragraaf A | Lokale heffingen

[Paragraaf A | Lokale heffingen](#)

Inleiding

De lokale heffingen maken een belangrijk deel uit van de inkomsten van de gemeente. Jaarlijks is zo'n 15% van de inkomsten afkomstig van de lokale heffingen.

Deze paragraaf geeft op hoofdlijnen een overzicht van de diverse lokale heffingen. Hiermee ontstaat inzicht in de lokale belastingdruk, wat van belang is voor de integrale afweging tussen enerzijds beleid en anderzijds inkomsten. Ook wordt weergegeven welk beleid de gemeente Doesburg in boekjaar 2020 heeft gevoerd ten aanzien van de lokale heffingen en de kwijtschelding hiervan.

Overzicht lokale heffingen en geraamde inkomsten

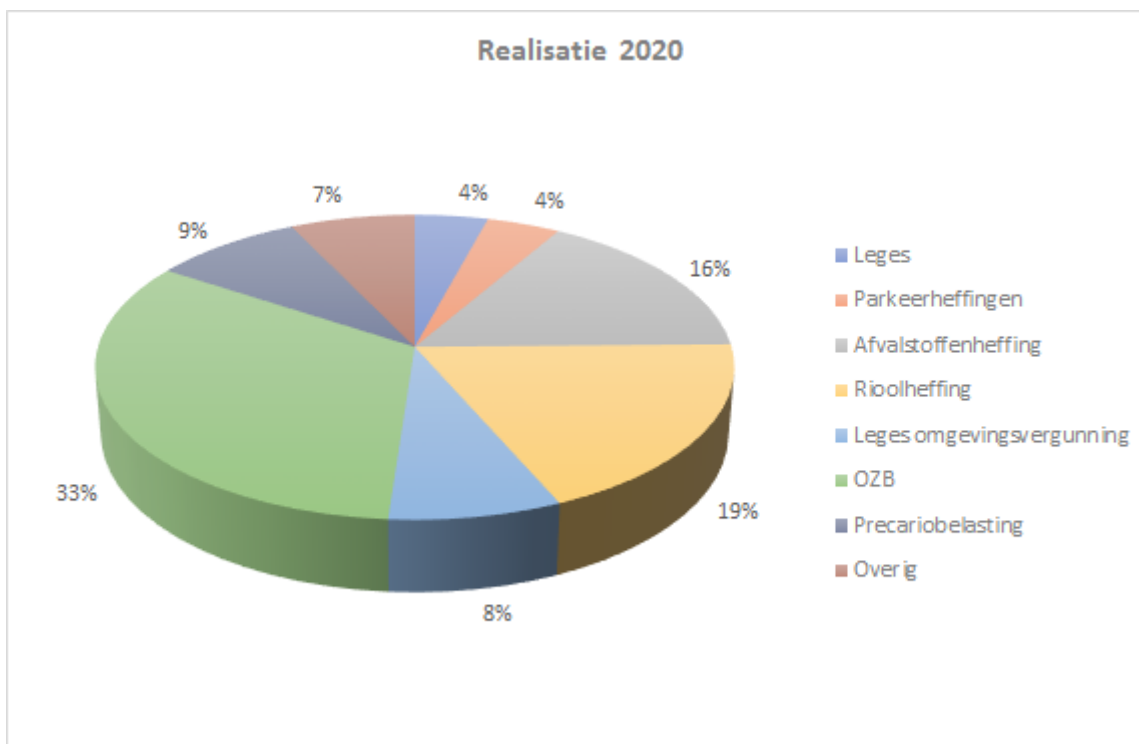
De lokale heffingen bestaan uit belastingen en rechten. De belastingen dienen ter dekking van de algemene uitgaven van de gemeente en zijn in principe vrij besteedbaar. De rechten dienen ter

dekking van de kosten die de gemeente maakt voor individuele dienstverlening aan de burger en zijn dus niet vrij besteedbaar.

In de rekening 2020 zijn de navolgende werkelijke bedragen opgenomen voor de diverse gemeentelijke heffingen die in onze gemeente van toepassing zijn. Ter vergelijking zijn ook de cijfers vermeld uit de jaarrekening 2019 en de begroting 2020 (na wijziging).

Omschrijving	Realisatie 2019	Raming 2020 na wijziging	Realisatie 2020
Leges (excl. leges omgevingsvergunning)	€ 260.643	€ 235.451	€ 255.602
Parkeerheffingen (excl. secretarieleges)	€ 261.852	€ 254.101	€ 280.674
Lig-, haven- en kadegelden	€ 59.103	€ 98.337	€ 59.567
Marktgeld	€ 3.385	€ 4.031	€ 3.420
Afvalstoffenheffing	€ 1.006.497	€ 1.594.652	€ 1.630.899
Rioolheffing	€ 1.156.218	€ 1.203.490	€ 1.140.255
Lijkbezorgingsrechten	€ 60.929	€ 64.923	€ 86.458
Leges omgevingsvergunning	€ 478.422	€ 247.785	€ 254.351
Onroerende-zaakbelastingen	€ 2.042.352	€ 2.112.575	€ 2.132.517
Hondenbelasting	€ 50.542	€ 52.256	€ 50.281
Precariobelasting	€ 532.995	€ 521.543	€ 521.101
Toeristenbelasting	€ 215.291	€ 246.392	€ 254.466
Roerende-zaakbelastingen	€ 3.385	€ 1.757	€ 3.310
Reclamebelasting	€ 52.089	€ 48.968	€ 50.094
TOTAAL	€ 6.183.703	€ 6.686.261	€ 6.722.995

Onderstaand is in een taartdiagram de percentuele verdeling van de diverse gemeentelijke heffingen ten opzichte van de totale opbrengsten weergegeven:



Lasten- en batenoverzicht van de kostendekkende tarieven

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

De lokale lastendruk

Om een indruk te geven wat een gemiddeld huishouden uit Doesburg in 2020 aan gemeentelijke heffingen heeft betaald wordt navolgend overzicht gegeven:

Meerpersoonshuishouden in een koophuis

	Situatie 2019	Situatie 2020
- OZB (op basis van gemiddelde WOZ-waarde)	€ 305,00	€ 313,00
- Afvalstoffenheffing (gemiddeld aanslagbedrag)	€ 220,00	€ 286,00
- Rioolheffing (bij een gemiddeld gebruik van 125 m3)	<u>€ 273,00</u>	<u>€ 273,00</u>
Totaal meerpersoonshuishoudens in een koophuis	€ 798,00	€ 872,00

Meerpersoonshuishouden in een huurhuis

	Situatie 2019	Situatie 2020
--	---------------	---------------

- Afvalstoffenheffing (gemiddeld aanslagbedrag)	€ 220,00	€ 286,00
- Rioolheffing (bij een gemiddeld verbruik van 125 m3)	€ 273,00	€ 273,00
Totaal meerpersoonshuishouden in een huurhuis	€ 493,00	€ 559,00

Ten opzichte van 2019 is het tarief rioolheffing gelijk gebleven en zijn de tarieven OZB uitsluitend met de inflatiecorrectie van 3,15% verhoogd. De stijging van het gemiddeld belastingbedrag over 2020 van 9,5% bij een koophuis en 13% bij een huurhuis is vooral toe te schrijven aan de verhoging van het vastrechtstarief afvalstoffenheffing met 67%. Dit was nodig om 100% kostendekking bij deze heffing te realiseren.

De lokale lastendruk vergeleken

In de nota gemeentefinanciën 2020 van de provincie Gelderland is een overzicht opgenomen van de belastingdruk per inwoner per Gelderse gemeente. Om een indruk te geven van de lokale belastingdruk van de gemeente Doesburg in regionaal verband wordt het onderstaande, aan betreffende nota ontleende, overzicht gegeven (de tussen haakjes vermelde bedragen betreffen de cijfers 2019):

Gemeente	Belastingdruk per inwoner
Westervoort	€ 380 (€ 370)
Rheden	€ 402 (€ 375)
Montferland	€ 401 (€ 383)
Doesburg	€ 432 (€ 405)
Zevenaar	€ 430 (€ 390)
Duiven	€ 419 (€ 392)
Doetinchem	€ 426 (€ 408)
Bronckhorst	€ 443 (€ 414)
Gemiddelde Gelderland	€ 441 (€ 419)

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

Kwijtscheldingsbeleid

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

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

In de jaarrekening 2020 is ten laste van Programma 4 Zorg in Doesburg is voor kwijtscheldingen van gemeentelijke heffingen een realisatiebedrag inclusief perceptiekosten opgenomen van €216.215 (de raming na wijziging bedroeg €154.576).

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

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

7.3 Opbrengst belastingen	1.532.209	
7.3 Overige opbrengsten	295.649	
Totale baten	1.827.858	
Dekking	102%	
Marktgeld	Lasten	Baten
3.1 Economische ontwikkeling	12.674	
0.4 Overhead	8.491	
Totale lasten	21.165	
Opbrengst marktgelden		3.974
Totale baten		3.974
Dekking		19%
Rioolheffing	Lasten	Baten
7.2 Riolering	642.970	
0.4 Overhead incl btw en rente	302.635	
2.1 Straatreiniging	136.314	
6.3 Kwijtschelding	97.889	
Totale lasten	1.179.808	
7.2 Opbrengst heffingen		1.140.255
7.2 Overige opbrengsten		13.991
Totale baten		1.154.246
Dekking		98%

Paragraaf B | Weerstandsvermogen en risicobeheersing

[Paragraaf B | Weerstandsvermogen en risicobeheersing](#)

Weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen de weerstandscapaciteit en de risico's waarvoor geen maatregelen zijn getroffen. Daarbij worden de risico's meegenomen die van materiële betekenis kunnen zijn in relatie tot de financiële positie. Het weerstandsvermogen is - tenzij anders vermeld in deze paragraaf - gebaseerd op de situatie eind 2020.

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

Inventarisatie van de weerstandscapaciteit

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

De weerstandscapaciteit van de gemeente Doesburg is:

Onderdeel	Bedrag
Structurele weerstandscapaciteit	
Onbenutte belastingcapaciteit	€ 750.000
Totaal structurele weerstandscapaciteit	€ 750.000
Incidentele weerstandscapaciteit	
Algemene reserve	€ 4.645.586*
Stille reserves materiële bezittingen	€ pm
Stille reserves financiële bezittingen	€ pm
Onvoorzien	€ 15.000
Totaal incidentele weerstandscapaciteit	€ 4.660.586

* na bestemming resultaat en verwerking van het resultaat 2020

Onbenutte belastingcapaciteit

De onbenutte belastingcapaciteit is voor de gemeente Doesburg is op grond van gegevens van de provincie Gelderland berekend op afgerond € 750.000. Deze is opgebouwd uit de onderstaande posten:

Afvalstoffenheffingen:

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

Rioolheffingen:

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

Onroerend zaakbelasting (OZB):

Op basis van de gemiddelde OZB belastingdruk in de provincie Gelderland (2020: €257 per inwoner) en de OZB belastingdruk in de gemeente Doesburg (2020: € 190 per inwoner) is er sprake van een onbenutte belastingcapaciteit van afgerond € 67 per inwoner. Dit geeft een totale onbenutte OZB capaciteit van afgerond €750.000.

Algemene reserve

De algemene reserve bedraagt per 31-12-2020 € 5.199.718 De raad heeft voor een bedrag van € 152.000 dekking bestemd ten laste van de algemene reserve. Daarnaast is er een negatief resultaat van € 402.000 welke in principe ten laste zal komen van de algemene reserve. Voor een specificatie hiervan wordt verwezen naar de toelichting op de balans in de jaarrekening. Rekening houdend met deze mutaties resteert voor de incidentele weerstandscapaciteit een bedrag van afgerond € 4.660.586

Stille reserves materiële bezittingen en financiële bezittingen

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

Stille reserves in materiële bezittingen:

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

Objectnr.	Activa nr.	Omschrijving	Boekwaarde	Actuele waarde (WOZ waarde 1-1-20)	Saldo
1128	144	Clubhuis harmonie Burgemeester Nahuyssingel 2	€ 25.490	€ 93.000	€67.510
1275	-	Parkeerplaats de Bleek Burg. Flug van Aspermontlaan	€ 0	€ 583.000	€ 583.000
2126	98	Sporthal/sportzaal Armgardstraat 2a	0	€ 215.000	€215.000
3929	417	Sportterrein Looiersweg 2	€ 34.577	€1.015 .000	€ 980.423
4227 / 4489	-	Sportzaal Wilgenstraat 2 en peuterspeelzaal	€ 0	€ 301.000	€ 301.000
4490	249	Sporthal Beumerskamp Breedestraat 39	€ 0	€ 946.000	€ 946.000
5832	-	Clubhuis speeltuinvereniging Kindervreugd Marijkelaan 1	€ 0	€ 230.000	€ 230.000

8675	-	Oranjesingel 22 grond	€ 0	€ 62.000	€ 62.000
8676	418	Oranjesingel 22 grond 2	€ 0	€ 201.000	€ 201.000
Totaal			€ 60.067	€ 3.646.000	€ 3.585.933

Het stadhuis, het stadsarchief, de brandweerkazerne, de stadswerf en alle onderwijsgebouwen zijn buiten beschouwing gelaten omdat deze bezittingen wel tot de bedrijfsgebonden vaste activa worden gerekend. Deze activa zijn namelijk voor het goed functioneren van de organisatie van belang. De genoemde actuele waarden zijn gebaseerd op WOZ-waarden (waardepeildatum 1-1-2020). In het overzicht zijn uitsluitend de objecten meegenomen waarvan de WOZ-waarde minimaal € 45.000 hoger ligt dan de boekwaarde. Omdat de mogelijkheden tot het feitelijk te gelde maken van deze stille reserves beperkt worden geacht, wordt in de berekening van de weerstandscapaciteit *geen* rekening meer gehouden met de berekende stille reserve in materiële bezittingen.

Stille reserves in financiële bezittingen:

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

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

Omschrijving	Boekwaarde	Opbrengstwaarde	Saldo
Aandelen BNG	€ 69.030	€ 2.476.500	€ 2.407.470
Aandelen Alliander	€ 8.168	€ 4.791.800	€ 4.783.632
Aandelen Vitens	€ 1.997	€ 1.281.600	€ 1.279.603
Aandelen Circulus-Berkel B.V.	€ 22.235	€ 181.000	€ 158.765
Totaal	€ 101.430	€ 8.730.900	€ 8.629.470

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

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

Onvoorzien

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

Inventarisatie van de risico's

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

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

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

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

Structurele risico's

Fluctuaties gemeentefonds

De algemene uitkering van het gemeentefonds maakt zo'n 60% deel uit van de gemeentelijke inkomstenbronnen. Dit betekent dat de financiële positie van de gemeente in sterke mate afhankelijk is van de ontwikkelingen binnen het gemeentefonds en dat nadelige gemeentefondsontwikkelingen derhalve de financiële positie van de gemeente behoorlijk onder druk kunnen zetten. De algemene uitkering uit het gemeentefonds heeft een omvang van rond de 20 miljoen euro. Het risico wordt geschat op 3% van dit bedrag te weten € 600.000

Herijking gemeentefonds

De minister van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties heeft onlangs mede namens de staatssecretaris van Financiën de adviesaanvraag ingediend bij de Raad voor het Openbaar bestuur voor het verdeelvoorstel herijking gemeentefonds. In een bijgaande notitie zijn de herverdeeleffecten per gemeente uiteengezet. Voor Doesburg pakt de herverdeling helaas negatief uit. Vooralsnog moeten we rekening houden met een structureel lagere gemeentefondsuitkering van uiteindelijk 44 euro per inwoner oftewel ongeveer € 500.000.

Na ontvangst van het ROB-advies wordt ook de VNG nog geconsulteerd. Na afronding van de besluitvorming door het volgende kabinet vindt zo spoedig mogelijk de verwerking in de circulaire van het gemeentefonds plaats. De herverdeeleffecten zullen op dat moment definitief worden vastgesteld.

Er is overigens een ingroeipad voorzien van maximaal € 15 per inwoner per jaar vanaf 2023 tot en met 2026, zowel bij voordeel- als nadeelgemeenten met een negatieve respectievelijk positieve suppletie.

Open einde regelingen sociaal domein

Het sociaal domein bevat een aantal open einde regelingen. Dit betreft dan met name de Participatiewet, de Jeugdzorg en de Wmo. De laatste jaren zijn de Jeugdzorg en Wmo budgetten niet

toereikend gebleken. Dit risico blijft zich voordoen en wordt ingeschat op € 750.000 met een kans van 50%.

Incidentele risico's

Impact van het Corona-virus

Het COVID-19 (Corona) virus heeft naar verwachting veel invloed op beleidsterreinen van onze begroting 2020 en mogelijk voor de jaren daarna. Hoe groot de financiële impact zal zijn, is nog niet in volle omvang te bepalen. We monitoren onze risico's en die van onze partners voortdurend. Onze organisatie loopt geen risico voor de continuïteit. We bewaken onze liquiditeitspositie goed en nemen zo nodig maatregelen om onze taken gedurende deze crisis zo goed mogelijk te blijven uitvoeren.

Verleende gemeentegaranties

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

Geldnemer	Restantbedrag 31-12-2020	Risicoprofiel	Kwalificatie
Zorggroep Attent	€ 241.197	Middel	
Gestichten van Weldadigheid	€ 2.160.000	Laag	
Totaal	€2.401.197		€ 240.120

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

Aan derden verstrekte geldleningen

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

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

*) deels verstrekt met hypothecaire zekerheid.

Het risico op de verstrekte geldleningen wordt ingeschat op 5%. Dit komt neer op een bedrag van € 119.075

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

	Bedrag
Totale restantschuld per 31 december 2020	€ 744.307
Executiewaarde zwembad (80% van de WOZ waarde €1.556.000 per peildatum 1-1-2020)	€ 1.244.800
Maximaal risico	€ 0

Verbonden partijen

Onze gemeente neemt deel aan diverse verbonden partijen. Een overzicht hiervan is terug te vinden in de paragraaf “Verbonden partijen”. De deelname aan deze partijen brengt bepaalde risico’s met zich mee. Rekening wordt gehouden met een maximaal risico van € 500.000 en een kans van 10%.

Algemene risico’s bouwgrondexploitatie

Bij het opstellen van grondexploitaties wordt ingespeeld op mogelijke risico’s. Gedurende de uitvoering van het project kunnen echter risico’s manifest worden die vooraf niet of niet juist zijn ingeschat. Dit kan met name het geval zijn bij exploitaties die zich over een langere periode van meerdere jaren uitstrekken. De risico’s kunnen worden onderverdeeld in gebied gerelateerde risico’s (bodem, archeologie e.d.) en marktrisico’s (economische ontwikkelingen, maatschappelijke ontwikkelingen e.d.). Het risicobedrag wordt grofweg ingeschat op 20% van de boekwaarde per 31 december 2020. Binnen Doesburg hebben we op dit moment te maken met 2 grexen. Beiden bevinden zich in de eindfase, gevolg hierbij is dat we een negatieve boekwaarde hebben (meer opbrengsten dan lasten). Voor de verwachte negatieve eindresultaat hebben wij reeds een voorziening getroffen. Het is niet gebruikelijk om een negatieve risico op te nemen van 20% van de huidige boekwaarde (totaal €-96.929). Derhalve nemen we voor de Grexen geen risico mee in de kwantificering.

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

Structurele risico's	Kans	Maximale risico	Kans x financieel gevolg
Fluctuaties gemeentefonds	3%	€ 20.000.000	€ 600.000
Herijking gemeentefonds	50%	€ 500.000	250.000
Open einde regelingen sociaal domein	50%	€ 750.000	€ 375.000
Totaal		€ 21.250.000	€ 1.225.000

Incidentele risico's	Kans	Maximale risico	Kans x financieel gevolg
----------------------	------	-----------------	--------------------------

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

Berekening weerstandsvermogen

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

Dynamisch weerstandsvermogen	Bedrag
Structurele weerstandscapaciteit	€ 1.225.000
Structurele risico's	€ 750.000
Saldo (overschot):	€ 475.000

Statisch weerstandsvermogen	Bedrag
Incidentele weerstandscapaciteit	€ 4.660.586
Incidentele risico's	€ 409.195
Saldo (overschot)	€4.251.391

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

Kengetallen

De onderstaande kengetallen zijn ingevolge artikel 11 van het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) opgenomen. De kengetallen maken het voor de raad gemakkelijker inzicht te krijgen in de

financiële positie van de gemeente Doesburg. Onder de tabel vindt u een korte toelichting en duiding van de kengetallen.

Jaarrekening 2020	Verloop van de kengetallen			
Kengetallen:	Werkelijk 2018	Werkelijk 2019	Raming 2020	Werkelijk 2020
Netto schuldquote	-/- 14,99%	-/-11,24%	6,01%	-/-0,96%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen	-/- 28,85%	-/-25,76%	-/-6,13%	-/-13,57%
Solvabiliteitsratio	77,94%	77,81%	76,66	67,39%
Grondexploitatie	6,59%	1,24%	6,03%	-0,27%
Structurele exploitatieruimte	-/-1,47%	0,58%	0,22%	-7,92%
Belastingcapaciteit	101,96%	101,84%	102,59	107,20%

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

Paragraaf C | Onderhoud kapitaalgoederen

Paragraaf C | Onderhoud kapitaalgoederen

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

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

C.1 Wegen

1.1 Het beleidskader

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

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

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

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

1.2 Het beheer

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

Het wegenareaal wordt bijgehouden in een geautomatiseerd (beheer)systeem. Daarbij worden diverse zaken vastgelegd die van belang zijn voor het juiste beheer. Door middel van een inspectie wordt frequent de huidige staat van het areaal in beeld gebracht. Op basis van een maatregelpakket wordt een planning voor de korte termijn door de beheerssoftware gegeneerd; met een maatregeltoets worden de feitelijke werkzaamheden vorm gegeven in een onderhoudsplan. Hierbij wordt onderscheid gemaakt naar groot en klein onderhoud. Groot onderhoud betreft voorziene werkzaamheden, voortvloeiend uit de inspectie. Bij klein onderhoud is er een budget van een bepaalde omvang vastgesteld, omdat de (landelijke) ervaring leert dat een beperkt deel van de werkzaamheden zich moeilijk laten voorspellen. Daarnaast wordt gekeken of werkzaamheden integraal opgepakt kunnen worden, dat wil zeggen dat samen met andere producten (bijv. riolering) projecten worden gevormd of dat ze met andere voorgenomen projecten kunnen meeliften.

In 2020 wordt gewerkt aan worden aan een budget voor de lange termijn, zodat in de begroting rekening gehouden kan worden met toekomstige pieken. Voor dit budget moeten voor de beheerssoftware nog de onderhoudscycli met de bijbehorende maatregel en bedragen worden geformuleerd. Hetzelfde geldt voor de rehabilitatiekosten. Dit betreft de kosten voor het in z'n geheel vervanging van de weg, inclusief fundering. Medio 2020 kan op basis hiervan uitvoering worden gegeven aan Groot onderhoud en Rehabilitatie wegen.

1.3 Actuele ontwikkelingen

Bij de vaststelling van het beleidsplan en het beheerplan is vastgesteld dat de kwaliteit van de beheergegevens moet worden verbeterd. In 2020 zal hieraan verder worden gewerkt. Enerzijds betreft dit uitdetaillering areaalinformatie, anderzijds betreft dit onderhoudscycli en rehabilitatiekosten. Het rehabilitatieplan wegen zal conform toezegging aan de Raad gereed zijn met de kadernota 2021.

In 2019 is opdracht verleend aan een extern bureau om een wegenlegger op te stellen. De wegenlegger is een wettelijk verplicht plan (artikel 27 Wegenwet) en regelt de openbaarheid en onderhoudsplicht van de wegen buiten de bebouwde kom. De wegenlegger is in concept gereed. Het bevoegde gezag om de wegenlegger vast te stellen is GS van Provincie Gelderland. Om de wegenlegger door GS vast te laten stellen, is het eerst nodig om de bebouwde komgrenzen te actualiseren. De bebouwde komgrenzen zijn in 1994 voor het laatst geactualiseerd. De vaststelling

van de geactualiseerde bebouwde komgrenzen gebeurt in 2020 door de Raad (in het kader van de Wegenverkeerswet) en daarna door GS (t.b.v. de wegenlegger). Als de geactualiseerde komgrenzen zijn vastgesteld, zal de concept-wegenlegger in 2020 ter inzage worden gelegd (voor een periode van 6 weken) en daarna ter vaststelling aan GS worden aangeboden.

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

1.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

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

C.2 Riolering

2.1 Het (wettelijk) beleidskader

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Het beleid is gericht op:

- Zo min mogelijk maatschappelijke kosten voor burgers en bedrijven, ofwel doelmatigheid;
- Zo min mogelijk overlast voor de omgeving;
- Waar mogelijk toepassen van duurzame oplossingen en technieken.

2.2 Het beheer

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

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

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

Samenwerken is belangrijk, (afval)water houdt zich niet aan gemeentegrenzen. Het regionaal meetsysteem past naadloos in de gemeentelijke opgave die in het **Bestuursakkoord Water (BAW 2011)** is opgenomen. Hierin is vastgelegd dat de meerkosten van het product riolering minder mogen stijgen (€ 380 miljoen in 2020 t.o.v. 2010). De drie K's (**K**osten, **K**waliteit en **K**wetsbaarheid) zijn

daarbij leidend. Steekwoorden zijn daarbij: kennisuitwisseling, toekomstbestendigheid, klimaatontwikkelingen. Aspecten waar gemeenten en waterschap mee worden geconfronteerd. Het regionaal meetsysteem gaat ons daar bij helpen met behoud van de eigen autonomie.

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

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

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

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

2.3 Actuele ontwikkelingen

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

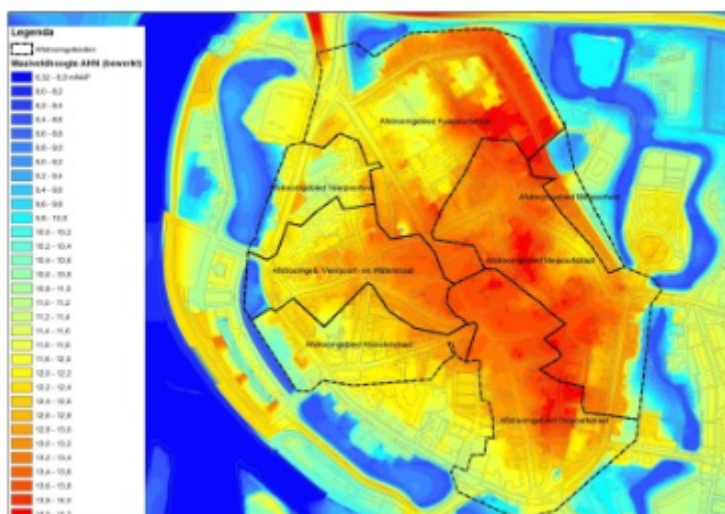
- o het realiseren van een landelijke kostenbesparing van structureel in 2020 van €380 miljoen op de jaarlijkse kosten;

- het verminderen van de kwetsbaarheid;
- het vergroten van de kwaliteit van dienstverlening, beleidskeuzes en innovatievermogen.



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

Doesburg heeft in 2016 **Wateroverlast** gehad door hevige regenval. Dit is aanleiding geweest om samen met de bewoners de klachten te inventariseren. Naar aanleiding van een **quick scan**, die is uitgevoerd om te kijken naar de mogelijkheden om wateroverlast in de toekomst terug te dringen, is het rioolstelsel doorgerekend en is een **hemelwaterstructuurplan** voor de binnenstad opgesteld. Aan de hand van de berekeningen en de hoogteligging van straten is in dit plan aangegeven hoe om te gaan met het regenwater. Afvoeren kan soms bovengronds via goten. In een andere situatie zal er een extra hemelwaterriool worden aangelegd. In de meeste gevallen wordt gestreefd naar het separaat inzamelen van de verschillende waterstromen.



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

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

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

In voorbereiding zijn het aanleggen van een regenwaterriool in de Bergstraat, Gasthuisstraat en een gedeelte van de Meipoortstraat.

2.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

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

C.3 Water

3.1 Het beleidskader

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

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

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

Waterbeheer was al **geen zaak meer van één partij**, maar wordt door de komst van de nieuwe omgevingswet een hecht samenspel van de verschillende disciplines. In toenemende mate zal de

samenwerking met waterbeheerders als Rijkswaterstaat en het waterschap Rijn en IJssel intensiever worden. De “**stedelijke wateropgaaf**” vraagt in de toekomst nog meer onze aandacht. Water houdt zich immers niet aan gemeente- en nationale grenzen. Aandachtspunten zijn (en blijven) extra ruimte voor waterberging en het apart inzamelen van regenwater. De capaciteit van het rioleringsstelsel dient hierop afgestemd te worden zodat de veiligheid van onze burgers voor de toekomst is gewaarborgd.

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

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

3.2 Het beheer

Het oppervlaktewater in de binnenstad (stadsgrachten), de Molenvelden en De Ooi is al geruime tijd in beheer bij het Waterschap Rijn en IJssel. Al deze wateren zijn in de periode 2005-2008 gebaggerd. Onder de Koepoordijk is in 2010 een nieuwe (grotere) duiker aangebracht. De oude duiker was voor een deel ingestort en functioneerde niet meer. Om de doorstroming te verbeteren en kroosvorming terug te dringen heeft de beheerder, waterschap Rijn en IJssel, in 2012 een aantal maatregelen getroffen. Onder de B. Ubbinkweg is een nieuwe duiker aangelegd en is een verdeelwerk gemaakt die voor een betere waterverdeling van de stadsgrachten zorgt. In het Noordelijk Molenveld is op één locatie een zogenaamde kroosslurper aangebracht. De waterpartijen in Beinum zijn in 2007 in beheer bij het waterschap Rijn en IJssel gekomen.

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

3.3 Actuele ontwikkelingen

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

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

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

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

Deltaprogramma

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

Deltaprogramma en Doesburg

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

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

3.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Onze 1.286 ha. grote gemeente bestaat voor ongeveer 107 ha. (8,3%) uit oppervlaktewater. Hiervan bestaat ongeveer 87% uit rivieren en kanalen en is in beheer bij derden (RWS en waterschap). De

overige 13% bestaat uit stedelijk water (stadsgrachten etc.) wat in beheer is bij het waterschap Rijn en IJssel.

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

C.4 Groen

4.1 Het beleidskader

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

4.2 Het beheer

De visie voor het beheer van het openbaar groen moet zijn vastgelegd in een beleidsdocument waarin de structuur en kwaliteit zijn omschreven en een beheerplan waarin de uitvoering en de kosten worden verantwoord. Een hulpmiddel hierbij is het gemeentelijke groenbeheersysteem. Het groenbeheerplan is in 2013 opgesteld en dient in 2020-2021 geactualiseerd te worden. T.b.v. de uitvoering "buiten" zijn onderhoudsbestekken gemaakt die uitgaan van het beheer op "beeldkwaliteit".

Ingaande 1 januari 2016 is het beheer van het openbaar groen ondergebracht bij Circulus Berkel en maakt dit werk onderdeel uit van de overeenkomst die de gemeente heeft met Circulus Berkel. Het toezicht op de uitvoering van het werk en de kwaliteit hiervan ligt bij team Leefomgeving. De uitvoeringsprogramma's van het onderhoud hebben een belangrijke rol in het beheer van de openbare ruimte. De hoofdgroepen in het beheer kunnen als volgt worden omschreven:

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

4.3 Actuele ontwikkelingen

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

Het voorliggende beheerplan voorziet in een kwaliteitsslag in het centrum en de centra in de wijken. Hiervoor is in 2018 begonnen met het opstellen van een groenrenovatieplan voor alle wijken in de gemeente Doesburg. Vervolgens kan dit plan gefaseerd uitgevoerd gaan worden waarbij rekening gehouden wordt met het omvormen van groen, waar dit gewenst is, naar gazon dan wel vaste planten. In 2019 is besloten om het renovatieplan voor groen, alleen uit te voeren in de wijk Beinum. Hierdoor

blijft het groen dat niet wordt gerenoveerd in de overige wijken een verhoogde onderhoudslast kennen. De weg zoals deze nu is ingezet, wordt in 2020 doorgezet.

Bomen vormen een belangrijk onderdeel van onze groenstructuur. De gemeente heeft voor dit onderdeel een wettelijke zorgplicht. De achterstand in de onderhoudstoestand is in 2019 verder aangepakt door boomonderhoud in de wijk Molenveld Noord en Zuid. De inhaalslag wordt gecontinueerd om het bomenbestand naar het gewenste en vereiste kwaliteitsniveau te brengen. Wel is een groot gedeelte van de boomsoort essen aangetast door de essentaksterfte. Dat heeft vooral grote consequenties voor de essenlanen in het buitengebied. Momenteel is geen budget voorzien om de essenlanen te vervangen, wat tot hogere onderhoudslasten leidt.

4.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

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

C.5 Gebouwen

5.1 Het beleidskader

De verordening voorziening onderwijshuisvesting vormt het beleidskader voor het beheer van onze schoolgebouwen. In Doesburg zijn 3 gebouwen in gebruik met een onderwijsbestemming. In 2019 werd het schoolgebouw aan de Begoniastraat 42b (locatie Ooi) niet meer gebruikt voor het onderwijs. De juridisch eigendom van het pand is inmiddels aan de gemeente overgedragen. De schoolbesturen zijn als bevoegd gezag verantwoordelijk voor de uitvoering van het binnen- en buitenonderhoud aan de basisscholen. Zij ontvangen hiervoor rechtstreeks een rijksvergoeding. Op schoolgebouwen wordt onderstaand dan ook niet verder ingegaan.

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

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

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

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

Het MJOP is in 2016 vastgestelde, het huidige onderhoudsplan dateert uit 2017, het MJOP wordt jaarlijks bijgewerkt en om de 4 jaar geactualiseerd. In 2021 is de volgende actualisatie, waarbij de bijbehorende dotatie door de Raad wordt vastgesteld.

5.2 Het beheer

Voor het beheer en technisch onderhoud van de gemeentelijke gebouwen wordt gebruik gemaakt van het eerder genoemde MJOP. Dat is ondergebracht in een geautomatiseerd systeem. Dit dynamisch beheerprogramma geeft voor elk object afzonderlijk de beheersmatige informatie weer. Een MJOP is in de basis ook altijd een dynamisch document, dat jaarlijks op basis van de status van het object en het uitgevoerd onderhoud wordt bijgesteld.

5.3 Actuele ontwikkelingen

Er wordt gewerkt aan een uitvoeringsagenda op basis van de vastgestelde strategische koers gemeentelijk vastgoed. Zodra deze agenda is vastgesteld zal een nieuw MJOP ter vaststelling worden aangeboden aan de gemeenteraad. Waarschijnlijk tweede helft 2021.

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

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

Voor het instandhouden van de rijksmonumenten in eigendom van de gemeente is rijkssubsidie verkregen vanuit de stimuleringsregeling instandhouding monumenten (SIM). Deze SIM wordt om de 6 jaar geactualiseerd.

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

5.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

Het gemeentelijk vastgoed betreft de navolgende objecten:

Gebouw	Adres	Bouwjaar	b.v.o m²	Kwaliteit niveau
Stadhuis	Philippus Gastelaarsstraat 2	1475	3433	2
Sporthal	Breedestraat 39	1980	2719	4
Gymzaal	Wilgenstraat 2	1973	491	4
Gymzaal	Armgardstraat 22a	1976	491	4
Mauritskazerne	Halve Maanweg 3	1994	1090	2
Stads- en streekarchief	Nieuwstraat 2-4	1907	943	2
Jongerencentrum	De Linie 2	2006	796	2
De Harmonie	Burgemeester Nahuyssingel 2a	1970	338	4
Martinitoren	Markt 2	1960	504	2
Poortgebouw	Meipoortwal 3	1815	61	2
Baaruhuisje	Meipoortwal 3	1873	20	2
Stadswerf	Parallelweg Den Helder 2	2017	832	2
De Linie 4 (huur)	De Linie 4	2006	1279	2
Grafmonument	Meipoortwal 3	nb.		4

C. 6 Openbare verlichting

6.1 Het beleidskader

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

6.2 Het beheer

Het beheer en onderhoud zijn afgestemd op het genoemde beleidskader. De gemeente is als wegbeheerder aansprakelijk voor schade aan de openbare verlichting, als deze niet voldoet aan de

eisen die men daaraan in de gegeven omstandigheden mag stellen. Wettelijk is niet vastgelegd aan welke kwaliteit de openbare verlichting moet voldoen. Daarom is de “Richtlijn voor Openbare Verlichting ROVL 2011” van de NSVV (Nederlandse Stichting voor Verlichtingskunde) richtinggevend. Afwijken kan, mits gemotiveerd. In het beleidsplan is aangegeven dat de gemeente, t.a.v. de lichtsterkte afwijkt van de ROVL. Toepassing zou leiden tot meer licht en tot meer energieverbruik.

Het onderhoud van de openbare verlichting wordt uitgevoerd door een extern bedrijf. Het contract omvat een periodieke controle op basis van klachtenregistratie, aan de hand waarvan kapotte lampen worden vervangen en andere kleine gebreken worden hersteld. Daarnaast zorgt dit bedrijf voor de noodzakelijke uitbreidingen en de instandhouding op de langere termijn. Het beheer en onderhoud van de openbare verlichting is een doorlopend proces waarbij de gemeente samen met het externe bedrijf werkt aan verbetering van het rendement van de openbare verlichting.

6.3 Actuele ontwikkelingen

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

De netbeheerder is verantwoordelijk voor het ondergronds netwerk, het zogenaamde gereguleerde domein. Hier hebben zich diverse malen storingen voor gedaan in 2015. De netbeheerder is hierop aangesproken, in Achterhoeks verband. Deze problemen lijken te zijn verholpen. In 2019 hebben zich geen noemenswaardige problemen voorgedaan.

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

6.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De omvang van het openbare verlichtingsnet binnen de gemeente bedraagt ongeveer 2.600 lichtmasten. In Doesburg staan een kleine 300 masten langs achterpaden, deze zijn eigendom van Woonservice IJsselland. Circa 4% van het geheel bestaat uit klassieke verlichting. Deze staan in de binnenstad. De komende jaren zal het aantal klassieke masten in de binnenstad worden uitgebreid middels werk-met-werk maken (o.a. rioleringswerkzaamheden).

Door de periodieke controle worden over het algemeen tijdig gebreken onderkend. Daarnaast is het beleid de afgelopen jaren gericht op het vervangen van de oude hoog vermogende armaturen door dimbare energiezuinige laag vermogende armaturen (veelal led). Het moment van in- en uitschakelen van de openbare verlichting wordt extern centraal geregeld. Dit betekent in de praktijk dat, wanneer de situatie daarom vraagt, de OV zal aan- dan wel uitgaan.

Via de OV-kabel wordt een signaal meegezonden die zorgt voor de aan- en uitschakeling van de gehele openbare verlichting in Doesburg. De nieuwe, energiezuinige LED-verlichting, wordt in de nachtelijke uren (van 19:00 tot 06:00 uur) gedimd.

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

C. 7 Speelgelegenheid

7.1 Het beleidskader

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

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

7.2 Het beheer

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

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

7.3 Actuele ontwikkelingen

In 2019 hebben de speeltoestellen de jaarlijkse inspectie ondergaan. Waar nodig zijn reparaties met betrekking tot veiligheidsrisico's uitgevoerd. In 2018 is een nieuw beleidsplan opgesteld. Met het vaststellen van het beleidsplan is ook besloten eerst een pilot uit te voeren met dit beleid. Na aanleiding van de pilot zal waar nodig het beleidsplan aangepast worden en vervolgens zal het beheerplan worden opgesteld.

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

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

7.4 Kwantitatieve en kwalitatieve indicatoren

De gemeente verzorgt van 45 speelgelegenheden het beheer, onderhoud en vervanging. Het aantal toestellen op die speelgelegenheden bedraagt op dit moment 367 stuks.

Paragraaf D | Financiering

Paragraaf D | Financiering

Bij financiering gaat het om de vraag hoe de gemeente regelt dat ze steeds voldoende geld heeft om alle rekeningen te kunnen betalen. Dreigt ze tijdelijk te weinig 'in kas' te hebben, dan moet ze lenen. Heeft de gemeente tijdelijk teveel 'in kas', dan is ze verplicht dit geld uit te zetten bij de Staat middels schatkistbankieren.

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

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

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

Beleidsvoornemens t.a.v. risicobeheer

In het kader van risicobeheer worden de navolgende uitgangspunten gehanteerd:

Kasgeldlimiet:

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

	2020
Begrotingstotaal primitief	€ 33.186.788
Percentage regeling	8,50%
Kasgeldlimiet	€ 2.820.877
Financieringssaldo	
+ = overschot	-€ 1.087.238
-/- = tekort	
Kasgeldlimietruimte	€ 1.733.639

Met de instelling van een kasgeldlimiet wordt het renterisico op de korte financiering beperkt. Voor de korte financiering geldt dat het renterisico aanzienlijk kan zijn. Fluctuaties in de korte rente hebben immers direct invloed op de rentelasten. De gemiddelde kasgeldlimiet is in 2020 niet overschreden.

Renterisiconorm:

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

		2020	2021	2022	2023
(1)	Renteherzieningen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
(2)	Aflossingen	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
(3)	Renterisico (1+2)	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0
(4)	Renterisiconorm	€ 6.637.358	€ 6.605.308	€ 6.463.479	€ 6.478.623
(5a) =(4>3)	Ruimte onder de renterisiconorm	€ 6.637.358	€ 6.605.308	€ 6.463.479	€ 6.478.623
(5b) =(3>4)	Ruimte boven de renterisiconorm				
<u>Berekening renterisiconorm:</u>					
(4a)	Begrotingstotaal primitief	€ 33.186.788	€ 32.026.539	€ 32.317.393	€ 32.393.115
(4b)	Percentage regeling	20%	20%	20%	20%
(4)= (4a x 4b/100)	Renterisiconorm	€ 6.637.358	€ 6.605.308	€ 6.463.479	€ 6.478.623

Uit het bovenstaande overzicht blijkt dat onze gemeente in 2020 en ook in meerjarig kader ruimschoots aan de renterisiconorm voldoet.

Verstrekken van leningen en garanties

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

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

Het uitzetten van overtollige kasmiddelen

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

Valutarisicobeheer

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

Koersrisicobeheer

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

Ontwikkeling financieringsstructuur

De ontwikkeling van de financieringsstructuur was in 2020 als volgt:

	01-01-2020	31-12-2020
Vaste activa	€ 24.776.374	€ 26.161.401
Eigen vermogen*	€ 26.210.969	€ 23.851.931
Voorzieningen*	€ 2.743.403	€ 2.882.164

Langlopende leningen	€ 0	€ 0
----------------------	-----	-----

Rentekosten verbonden aan de financieringsfunctie

In de jaarrekening 2020 zijn de navolgende rentekosten verwerkt, die zijn verbonden aan de financieringsfunctie:

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

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

Paragraaf E | Bedrijfsvoering

Paragraaf E | Bedrijfsvoering

Doesburg en haar bedrijfsvoering

In 2020 hebben in de bedrijfsvoering de digitalisering en het verder op orde krijgen van de basis centraal gestaan. De digitalisering was vooral gericht op het verbeteren en vergemakkelijken van onze dienstverlening aan inwoners, bedrijven en instellingen. Het verder op orde krijgen van de basis is voor ons een noodzakelijke voorwaarde een goed functionerende bedrijfsvoering, die de uitvoering van de primaire processen goed moet ondersteunen en versterken. Het motto 'wij helpen u verder' was leidend in de stappen die we hebben gezet.

Resultaatsturing, planning & control, financiën

Vanaf 2020 is gewerkt met de integrale voortgangsrapportages zodat de stand van zaken van budgetten, projecten en de uitvoering van programmadoelen real time kunnen worden gevolgd. Het in 2019 gestarte project 'grip op het traject 'van inkoop tot factuur' is vertraagd door Corona. Dit ronden we 2021 af.

In 2020 is de laatste hand gelegd aan het verbetertraject Digitalisering Financiën. In een aantal administratieve processen worden nu dubbele handelingen voorkomen en zaken beter geregistreerd. De medewerkers hebben trainingen gevolgd om zich de vernieuwingen eigen te maken.

In 2020 is het jaarrekening proces onder de loep genomen. Het proces is aangepast samen met de budgethouders en budgetbeheerders. De jaarrekening 2020 is opgesteld volgens de vernieuwde werkwijze waarbij de budgethouders in een strakkere regierol zitten en de stukken integraler worden opgesteld.

Informatisering & automatisering

Digitaal werken & dienstverlening (DWD)

Het project DWD is in 2020 afgerond. Behaalde resultaten zijn in de raad gepresenteerd. In 2020 is gewerkt aan onder meer de digitalisering van werkprocessen in het sociaal domein. Hierin is meteen het werkproces Tozo meegenomen. Ook is er een app in gebruik genomen voor communicatie met de

werkzoekenden. Verder is er een aantal koppelingen gerealiseerd tussen diverse applicaties en ons archiefsysteem zodat we meer en beter grip hebben op het vernietigen, bewaren en overdragen van archiefbescheiden, zoals de cliënt- en bouwdoSSIers.

In 2020 zijn we ook begonnen om onze kantoorautomatisering te verplaatsen naar de Cloud. Onze kantoor software is omgezet naar Office 365. Bij de opkomst van het Corona virus hebben nieuwe toepassingen zoals als de app Teams in combinatie met thuiswerk-apparatuur ervoor gezorgd dat we vrijwel meteen in staat waren onze werkzaamheden en bijvoorbeeld de raadsvergaderingen plaats onafhankelijk voort te zetten. In 2021 gaan we verder met uitrol en inrichting van Office 365 voor gemeentebreed gebruik.

Tenslotte zijn voorbereidingen getroffen om op termijn een deel van het papieren archief over te dragen naar een digitaal archief (eDepot). Het SALD heeft laten onderzoeken wat er gedaan moet worden om archiefbescheiden over te kunnen brengen naar een digitaal archief (eDepot). De uitkomst wordt in 2021 verwerkt in een implementatieplan voor de komende jaren.

Informatiebeveiliging & privacy

Informatiebeveiliging is in 2020 veelvuldig in het nieuws geweest. Denk b.v. aan de hack bij de gemeente Hof van Twente, die de dienstverlening aan de burgers tijdelijk plat heeft gelegd. Ook in Doesburg zijn het afgelopen jaar weer pogingen gedaan om onze informatievoorziening te verstoren. Gelukkig zijn deze pogingen tijdig gesignaleerd en hebben ze geen schade kunnen veroorzaken. Afgelopen jaar is besloten om onze ICT-omgeving continue te gaan scannen op schadelijke invloeden van kwaadwillenden. Hiervoor is een speciale dienst aangeschaft vanuit de VNG. Om een mogelijke cyber-crisis in de komende jaren goed te kunnen managen, zijn we begonnen met het opstellen van een crisisplan dat we kunnen gebruiken in geval van een cyberaanval. Ook is een start gemaakt met de inrichting van een systeem waarin allerlei gegevens vastgelegd worden rondom informatiebeveiliging en privacy.

In 2020 hebben we regelmatig intern aandacht besteed aan onderwerpen die met informatieveiligheid en privacy te maken hebben. Vanuit onze organisatie zijn er 11 veiligheidsincidenten gemeld. In één situatie was gezien de aard van de informatie en het incident noodzakelijk om de Autoriteit Persoonsgegevens te informeren.

Ook werden er dit jaar weer veel verwerkersovereenkomsten afgesloten met partijen waarmee we als gemeente samenwerken en informatie uitwisselen. Voor een aantal wijzigingen in onze systemen is een z.g. privacy-analyse uitgevoerd om de risico's in beeld te brengen. We merken dat er meer tijd nodig is dan voorheen om informatieveiligheid in goede banen te leiden en ons vanuit de gemeente goed te kunnen verantwoorden.

Communicatie & participatie

In 2020 is bij alle (nieuwe) projecten aandacht geweest voor inwonerparticipatie, bijvoorbeeld bij Omgevingsplan Molenveld De Ooi, Vitale Binnenstad, Duurzaamheid. Er waren inwoners of betrokken partners die zitting namen in de projectgroep of werkgroep.

Naast de bestaande communicatieactiviteiten is er vooral heel veel inzet geweest op communicatie / voorlichting rondom Corona en de 1,5 meter samenleving onder de noemer Goed Thuis in Doesburg. Hierbij was steeds volop aandacht voor de verschillende, getroffen doelgroepen. Het jaar 2021 staat in het teken van meer aandacht voor strategische communicatie bij projecten.

Personeel & Organisatie

In 2020 is door de corona-crisis het accent bij P&O komen te liggen op het ondersteunen en faciliteren van het flexibel werken. P&O heeft een regeling uitgevoerd waardoor medewerkers een bijdrage konden krijgen in de aanschaf van Arbo-proof thuiswerkplek.r.

Het plaats- en tijdonafhankelijk werken hebben we ook op het mentale vlak ondersteund. Deze werkwijze, die ook na Corona belangrijk blijft, vraagt om flexibiliteit, sturen op resultaat, eigen verantwoordelijkheid, vertrouwen en de mogelijkheid en vrijheid (binnen kaders) voor medewerkers om te beslissen waar en wanneer ze hun werk verrichten. We hebben aan deze aspecten in een aantal digitale trainingen aandacht gegeven. Ook heeft P&O het voortouw genomen om een aantal activiteiten te organiseren waarmee we de betrokkenheid van medewerkers bij de organisatie en het werk in Coronatijd hebben willen stimuleren.

In 2020 zijn we aan de slag gegaan met de voorbereiding van een vervolgstap in onze organisatieontwikkeling. Hierbij staat de vraag 'hoe helpen we u én elkaar verder' centraal. De organisatieontwikkeling zien we als een continu proces waarover je regelmatig met elkaar in gesprek gaat, reflecteert en waarin je samen blijft leren.

Integriteit

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

In ons Personeelshandboek en onze gedragscode geven we aan hoe we verwachten dat bestuurders en medewerkers zich gedragen. Het zijn slechts hulpmiddelen. Integriteit is een kwestie van bewustwording, mentaliteit en de juiste houding. Daarom is ook in 2020 in de leerlijn voor nieuwe medewerkers (de digitale onboarding) een basistraining opgenomen over dit thema. In deze training leert een medewerker alles over ambtelijke integriteit en hoe je dat in de praktijk brengt. Dit met als doel het integriteitsbewustzijn te bevorderen. Want integer handelen **moet de basishouding** zijn van iedere medewerker. Integriteit is een belangrijk onderwerp in onze gemeente. Onze medewerkers dienen op de hoogte zijn van de manier waarop we in Doesburg om gaan met integriteit. Integriteit gaat over houding en gedrag. Leren, innoveren en samenwerken staan centraal in ons werken. Ook op het gebied van integriteit zijn deze waarden belangrijk. De relatie met onze inwoners, ondernemers en gasten is gebaseerd op vertrouwen en dit moeten wij verdienen. Dit doen wij onder andere door het goede gesprek met elkaar aan te gaan. Voor zittende medewerkers maakt dit thema deel uit van de gesprekscyclus.

Juridische Zaken

In 2020 is de externe commissie bezwaarschriften van start gegaan. Commissie en organisatie hebben in het eerste jaar gezamenlijk ingezet op het goed afstemmen van het proces en inbedden van rollen. De raad ontvangt in 2021 het eerste evaluatieverslag van de bezwaarschriftencommissie ter informatie.

In het laatste kwartaal van 2020 is gestart met maken van een juridisch kwaliteitsplan. Dit wordt afgerond in het voorjaar van 2021. Tegelijkertijd is er concreet al een aantal acties opgestart zoals de kennisoverdracht over wetwijzigingen en het meer aan de voorkant instappen in projecten en adviestrajecten door juridische zaken.

Inkoop

In 2020 lag het accent op het op peil houden van de professionaliteit. Er is een digitale training gegeven aan de medewerkers over inkoop. Deze blijft voor nieuwe medewerkers beschikbaar. Het werkproces van inkoop tot factuur heeft helaas vertraging opgelopen door Corona en wordt zo snel mogelijk in 2021 afgerond. De bedoeling in 2020 was ook om inkoopadvies in meer trajecten aan de voorkant te betrekken. Dit is in ruime mate gebeurd.

Vastgoed

In 2020 heeft de gemeenteraad de Strategische Koers Vastgoed vastgesteld. We zijn meteen gestart om de koers te vertalen in een uitvoeringsplan dat in het voorjaar van 2021 in de raad voor ligt. We zijn door gegaan met het op orde brengen van het vastgoedbeheer en de vastgoedadministratie. We hebben het overleg geïntensiveerd met de gebruikers van onze panden en partijen die groot en klein onderhoud uitvoeren en nieuwe en heldere afspraken gemaakt of bestaande afspraken bekrachtigd. In 2021 vertalen we de uitgangspunten van de koers verder in onze manier van vastgoed beheren.

In de vastgoed begroting hebben we wijzigingen doorgevoerd waardoor het verschil tussen wat uit de voorziening Vastgoed en wat uit de exploitatie moet worden betaald, inzichtelijk is geworden. Volgens die indeling wordt nu gewerkt.

Tot slot zijn we in 2020 gestart met het voorbereiden van de Europese aanbesteding 'professioneel vastgoedbeheer'. In 2021 selecteren we de partij waarmee we de komende drie jaar aan de slag gaan.

Paragraaf F | Verbonden partijen

Paragraaf F | Verbonden partijen

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

Lijst met verbonden partijen:

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

Gemeenschappelijke regelingen

-
- Gemeenschappelijk orgaan Regio Arnhem-Nijmegen
-

- Veiligheid- en Gezondheidsregio Gelderland Midden
-

- Streekarchivariaat De Liemers en Doesburg
-

- Presikhaaf Bedrijven (in liquidatie)
-

- Omgevingsdienst Regio Arnhem
-

- Bedrijfsvoeringsorganisatie Doelgroepenvervoer Regio Arnhem- Nijmegen (DRAN)
-

- Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Centraal Gelderland (MGR)
-

- Euregio Rijn Waal
-

Stichtingen/Verenigingen

Coöperaties/Vennootschappen

- BNG bank
-

- Alliander
-

- Vitens
-

-
- Circulus-Berkel B.V.

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

Paragraaf G | Grondbeleid

Paragraaf G | Grondbeleid

1. Samenvatting

Teruggeblikt wordt op de verschillende in gang gezette ontwikkelingen, de gemeentelijke grondposities, en in hoeverre de gemeentelijke investeringen in lijn zijn met de verwachtingen.

De particuliere woningbouw in Beinum West vordert gestaag, waardoor naar verwachting dit grondbedrijfproject in 2023 kan worden afgesloten. Het verwachte eindresultaat van de GREX Beinum West is circa -€81.000. Hiervoor dient de voorziening met € 46.000 te worden opgehoogd. Deze ophoging is tevens het resultaat op de Grexen van 2020. Het andere grondbedrijfproject: Koppelweg 20-22 moet namelijk nog worden opgestart. Het verwachte bruto bedrijfsresultaat is begroot op ruim €181.000.

De stand van zaken van deze twee projecten wordt naast zeven andere projecten besproken in hoofdstuk 5. Van die zeven projecten waarvoor een investeringskrediet is verleend is er geen aanleiding te veronderstellen dat de toegekende middelen niet toereikend zouden zijn.

Omdat op het merendeel van de ontwikkelingslocaties woningbouw wordt gerealiseerd, wordt in hoofdstuk 4 kort het woonbeleid aangestipt en worden de afspraken die hierover met de markt zijn gemaakt kort toegelicht. Het schaarste aan aanbod woningen vraagt van gemeenten waar mogelijk woningbouw te versnellen. De bijdrage van Doesburg zal bescheiden zijn en naar inschatting voor de komende jaren enkele honderden woningen omvatten.

2. Inleiding

In deze paragraaf wordt primair verantwoording afgelegd van de gemeentelijke gronden over 2020, en secundair over de stand van zaken met betrekking tot herontwikkeling en herinrichting op gronden, waarvan de gemeente niet eigenaar is. We hebben het dan over initiatieven van derden, die door de gemeente worden gefaciliteerd.

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

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

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

3. Stand van zaken met betrekking tot de verschillende ontwikkelingen

3.1 Resultaatverwachting grondbedrijf projecten (2):

Bijgestelde resultaatverwachting Beinum West

Bedragen x 1.000 / vermoedelijk jaar van realisatie **2023**

	2020	2019	verschil	toelichting
Kosten	€ 7.663	€ 7.654	€ -9	uiteindelijke kosten worden hoger ingeschat
Opbrengsten	€ 7.582	€ 7.619	€ -37	uiteindelijke opbrengsten worden lager ingeschat
Saldo	€ -81	€ -35	€ -46	het vermoedelijke nadeel wordt groter
Gerealiseerd K	89%	88%	1%	resterende kosten betreffen met name het woonrijp maken van De Strijp
Gerealiseerd O	93%	84%	9%	een fors aantal bouwkvavels is verkocht

- De lagere grondopbrengst laat zich verklaren doordat méér kopers dan vooraf ingeschat hun woning energieneutraal bouwen, en hiervoor volgens afspraak een korting op de bouwkvavel ontvangen van € 20 per m2 inclusief BTW.
- Het nadeel (het uiteindelijke bedrijfsresultaat) wordt door voornoemde restitutie van een deel van de koopsom groter. Voor het verschil van het te verwachten negatief resultaat van afgerond € 46.000 dient de voorziening te worden opgehoogd naar € 81.000. Hierover: tijdens de financiële crisis gingen we nog uit van een negatief resultaat van € -900.000, om later met

de verkoop van bouwkavels aan De Strijp – De Kilder terug te brengen naar € -100.000 (zoals verantwoord in de GREX, 5^{de} wijziging van juni 2018).

Resultaatverwachting Koppelweg 20-22

Bedragen x 1.000 / vermoedelijk jaar van realisatie **2024**

	2020	2019	verschil	duiding
Kosten	€ 619	€ 619	€ 0	
Opbrengsten	€ 800	€ 800	€ 0	
Saldo	€ 181	€ 181	€ 0	
Gerealiseerd K	15%	15%	0%	gerealiseerde kosten betreffen gemaakte planvoorbereidingskosten
Gerealiseerd O	0%	0%	0%	Opbrengsten uit verkoop bouwgrond worden ontvangen na verleende vergunningen

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

Niet – grondbedrijf-projecten (bedragen x € 1.000)

nr	projectnaam	d.d.	krediet	sald	duiding
				o	
3	Koppelweg 8-14	27-6-2018	€ 23	€ -1	In 2021 verwachten we nog een opbrengst van €47.000, uiteindelijk sluiten we het project positief af (€46.000).
4	Centrum Beinum	31-10-2019	€ 60	€ 58	Vorbereidingsbudget uit Programmabegroting 2020-2023. In de IBB van 2020 is het budget overgeheveld naar 2021.
5	Halve Maanweg	31-10-2019	€ 50	€ 48	Uitvoeringsbudget uit Programmabegroting 2020-2023. In de IBB van 2020 is het budget overgeheveld naar 2021.

					Afhankelijk van de hoogte van de totale uitvoeringskosten betaalt de corporatie maximaal € 400.000
6	Bloemenbuurt (PeGe)	19-12-2019	€ 1.660	€ 1.603	De aanbesteding is gunstig verlopen, in die zin dat t.o.v. de directiebegroting van 2019 naar verwachting de totale projectkosten fors lager zullen zijn, naar inschatting rond € 1.000.000 (is 60% van hetgeen geraamd).
7	Schoollocatie De Ooi	-	-	-	
8	Turfhaven	30-11-2017	€ 163	€ 87	
9	Vitale Binnenstad	19-12-2019	€ 4.400	€ 4.137	€ 3.650 wordt gedekt uit programmabegroting 2020-2023; € 500 uit WTPO; € 150 uit grondopbrengsten en € 100 uit KAN-versnellingsgelden

3.3 De financiële risico's

Algemeen risico:

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

Projectspecifieke risico's:

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

Algemene risico's bouwgrondexploitaties en weerstandsvermogen:

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

4. De woningbouwontwikkelingen

4.1 Het woningbouwprogramma

Het merendeel van de hierboven genoemde ontwikkelingen heeft betrekking op woningbouw. In hoofdstuk 5 wordt op de te onderscheiden ontwikkelingen nader ingegaan. Woningbouwinitiatieven worden getoetst aan de in 2018 vastgestelde Woonvisie 2017-2022 en aan de meest recente cijfers over de bevolkings- en huishoudensamenstelling. Op zowel landelijk als regionaal niveau hebben we te maken met een fors tekort aan met name betaalbare woningen. Met het Rijk en Provincie zijn in een Woondeal afspraken gemaakt om deze woningtekorten zo snel mogelijk in te lopen. Gemeente Doesburg heeft net als alle andere regiogemeenten deze overeenkomst mede ondertekend. Met name in en rondom de grote steden Arnhem en Nijmegen is afgesproken om de woningvoorraad versneld met duizenden woningen uit te breiden. De rol van Doesburg in het bouwen van extra woningen is vanwege zijn ligging en zijn beperkte uitbreidings-mogelijkheden bescheiden. Tot gaat tot 2030 naar verwachting om enkele honderden toe te voegen woningen.

Het merendeel van de nieuw te bouwen woningen wordt gerealiseerd aan de Koppelweg en in Beinum West. De op deze twee locaties te bouwen woningen bevinden zich in het (middel)dure koopsegment. Van het toevoegen van woningen in het iets duurdere segment mag worden verwacht dat er een grotere doorstroming ontstaat in de goedkopere koop- en huurwoningen.

4.2 De woonagenda

In het verslagjaar is een nieuwe Liemerse Woonagenda vastgesteld met een looptijd tot 2030. In de nieuwe agenda is de bovengrens met betrekking tot het aantal toe te voegen woningen losgelaten. Onverkort wordt in de geactualiseerde agenda de samenwerking op verschillende werkteerren benadrukt. Naast het toevoegen van voldoende (betaalbare) woningen, liggen er uitdagingen op het gebied van het verduurzamen, en het meer levensloopbestendig maken van de woningvoorraad. Eind 2020 is gestart met het verkennen van de huidige en toekomstige behoeften naar wonen met zorg. De uitkomsten ervan zullen worden gebruikt om op lokaal en sub-regionaal niveau noodzakelijke woon-zorg-arrangementen te realiseren.

4.3 Huisvestingsverordening Doesburg 2020

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

4.4 Prestatieafspraken Wonen

In de jaarlijks met Stichting Woonservice IJsselland te maken Prestatieafspraken Wonen komt meer en meer de nadruk te liggen op het conditioneren van de bestaande woningvoorraad. In het verslagjaar zijn 35 woningen in Beinum energiezuiniger gemaakt door na-isolatie en het aanbrengen van zonnepanelen, waardoor de woningen zijn opgewaardeerd van energieklaſſe C naar A+. Conform vastgesteld beleid zijn vijf huurwoningen verkocht. Het woningenbestand van de corporatie bedraagt per 31-12-2020 2.040, waarvan 88 worden verhuurd boven de huurtoeslaggrens. In het verslagjaar is de tweede fase van 40 PeGe-woningen opgeleverd (zie tevens 5.6). Ook zijn met voortvarendheid de voorbereiding voor de bouw van 24 huurappartementen op locatie Halve Maanweg opgepakt (5.5)

5. De projecten

5.1 Beinum West

In het verslagjaar zijn 9 vrije sectorkavels verkocht, en 15 woningen daadwerkelijk gerealiseerd. Op een resterende incurante bouwstrook van circa 500 m2 zijn oriënterende gesprekken gevoerd met een ontwikkelaar om hier op kleine starterswoningen te bouwen.

De zelfbouwers aan De Strijp en De Kilder worden gestimuleerd om hun woningen energieneutraal te bouwen volgens het principe: "nul-op-de-meter". Dit levert hen een korting op de grondprijs op van € 20 per m2. Naar het zich nu laat aanzien zijn er veel meer bouwers die aan dit principe gaan voldoen. De geprognosticeerde grondopbrengsten zullen hierdoor lager zijn (zie hiervoor tevens 3.1)

Het aantal nog niet verkochte kavels aan De Strijp-De Kilder is dusdanig klein (4) dat in 2020 voorbereidingen zijn getroffen om De Strijp – De Kilder woonrijp te maken. Voor deze nog niet in eigendom overgedragen vier kavels zijn wel een koopovereenkomsten afgesloten.

In 2021 zullen straten, parkeerplaatsen en groen worden aangelegd, waarna het merendeel van de kosten is gerealiseerd. Mogelijk dat -afhankelijk van het bouwtempo van de laatste particuliere bouwers eind 2022 dit grondbedrijfproject financieel – administratief kan worden afgesloten.

5.1.1 Overzicht van de bouw kavels Beinum West

	Aantal onverkochte kavels op 1-1-2020	Aantal onverkochte kavels per 31-12-2020	Aantal onbebouwde kavels op 1-1-2020	Aantal onbebouwde kavels op 31-12-2020
Fase 1 excl. Het Erf	04 van 29	02 van 29	06 van 29	04 van 29
Het Erf	01 van 02	01 van 02	01 van 02	01 van 02
Fase 2 (De Strijp, De Kilder)	11 van 23	04 van 23	23 van 23	10 van 23
Totalen	16 van 54	07 van 54	30 van 54	15 van 54

5.2 -5.3 Koppelweg e.o.

De komende jaren wordt locatie Koppelweg (bedrijvenstrook en voormalige voetbalvelden) getransformeerd tot een aantrekkelijk woon- en recreatief verblijfgebied. Om de verschillende initiatieven in goede banen te leiden is in oktober 2017 een gebiedsvisie vastgesteld. In deze visie zijn de ruimtelijke ontwikkelingskaders aangegeven. De gebiedsvisie, getiteld: *De Blauwe Knoop*, heeft zich niet beperkt tot locatie Koppelweg, maar omvat ook het Sluis- en stuwcomplex aan de Barend Ubbinkweg.

In het verslagjaar is voor de geplande woningbouw langs de Oude IJssel het bestemmingsplan vastgesteld, is de voorverkoop van 55 woningen op locatie Koppelweg 8-14 gestart, en is aan deze ontwikkelaar een strook gemeentegrond verkocht (vm. Koppelweg 14). In 2021 wordt gestart met de

bouw. Op locatie Koppelweg 20-22, waarvan grond in eigendom van de gemeente, en waarvoor met een ontwikkelaar een realisatieovereenkomst is gesloten, hebben zich in 2020 nog geen noemenswaardige ontwikkelingen voorgedaan. Het bedrijfsresultaat van de GREX is hierdoor ook niet gewijzigd (zie hiervoor 3.1)

5.4 Centrumplan Beinum

Het opnieuw ontwikkelen van het centrum van Beinum wordt genoemd als één van de tien fysiek te realiseren projecten in de Ruimtelijke Structuurvisie Doesburg 2030. Bedoeling is om op deze locatie de nu aanwezige centrumfuncties te optimaliseren en een nader te bepalen aantal appartementen toe te voegen. Met de bouw van appartementen wordt de nu vrij eenzijdige opbouw van de wijk (vrijwel hoofdzakelijk eengezinswoningen) doorbroken.

De sporthal in het centrum neemt door haar omvang een groot deel van het beschikbare gebied in beslag. Vanwege de huidige ontwikkelingen (toekomstvisie) en (financiële) onzekerheden blijft de sporthal echter voorlopig in gebruik.

5.5 Halve Maanweg

In september is het bestemmingsplan vastgesteld. Hiertegen is beroep en een voorlopige voorziening ingediend door omwonenden, waardoor het bestemmingsplan nog niet onherroepelijk is. Als alles naar wens verloopt verwacht Stichting Woonservice IJsselland medio 2021 te kunnen starten met de bouw van 24 huurappartementen, waarvan 3 in het middensegment. Rondom de nieuwbouw worden 30 gratis bezoekersparkeerplaatsen aangelegd, met daarnaast 2 x 10 parkeerplaatsen op de nabijgelegen locaties Mauritsveld en De Linie. Met deze vijftig extra parkeerplaatsen wordt door de corporatie een toezegging uit 2003 ingelost. De extra parkeerplaatsen dragen bij aan de ambitie om de binnenstad autoluw te maken (zie hiervoor 5.9; Project Vitale Binnenstad)

5.6 Herstructurering Bloemenbuurt (Vervanging PeGe-woningen)

Stichting Woonservice IJsselland heeft 40 woningen opgeleverd in de Bloemenbuurt. Deze 40 woningen maken onderdeel uit van het plan om in de periode van 2019-2021 fasegewijs 95 gedateerde woningen uit de jaren '60 te vervangen. Bewoners die na de bouw terug willen komen in hun 'vertrouwde' buurt, krijgen een terugkeergarantie en zolang een wisselwoning aangeboden. De 95 eengezinswoningen worden ingewisseld voor 71 levensloopbestendige woningen en 22 eengezinswoningen. Deze levensloopbestendige woningen zijn uitermate geschikt voor 1-2 persoonshuishoudens. Met het toevoegen van kleinere woningen wordt ingespeeld op de marktvraag. In 2021 worden de laatste 25 woningen vervangen.

Sloop en nieuwbouw zijn hét moment om de rond deze woningen gelegen openbare ruimte aan te pakken. Daarbij moet onder andere worden gedacht aan renovatie/vervanging van de riolering, bestrating en straatmeubilair. Maar ook aan het herinrichten van de rondom deze woningen gelegen groenstroken en plantsoenen. In het verslagjaar is hiervoor opdracht verstrekt. Eind 2021 – begin 2022 moet dit werk zijn voltooid.

5.7 Schoollocatie Horizon De Ooi

Met ingang van het schooljaar 2019-2020 is basisschool Horizon De Ooi opgeheven. Om verpaupering van het leegstaande gebouw te voorkomen is een vastgoedbeschermer gecontracteerd. Hij laat de lokalen tijdelijk bewonen en verricht de nodige (nood)reparaties. School en aangrenzend schoolplein - gelegen in het hart van de wijk- lenen zich bij uitstek voor woningbouw, al of niet

gecombineerd met maatschappelijke functies. De verschillende kansen die de locatie biedt hebben afgelopen jaar de revue gepasseerd. Verwachting is om in 2021 tot een breed gedragen bouwprogramma te komen en hiervoor een geschikte ontwikkelaar te contracteren.

5.8 Turfhaven

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

5.9 Vitale binnenstad

De binnenstad is een belangrijke economische motor. Met het project Vitale Binnenstad waarvoor een investeringskrediet beschikbaar is gesteld, hebben we als doel gesteld de aantrekkelijkheid van de binnenstad te behouden en te versterken voor zowel bezoekers als bewoners. De hiervoor te treffen maatregelen en voorzieningen zijn besproken met ondernemers en bewoners. De eerste concrete acties bestaan uit het opwaarderen van het kernwinkelgebied én het opnieuw inrichten van aangrenzende parkeerplaats Kloostertuin. In november is het bestek voor de herinrichting van de Kloostertuin aanbesteed. In het eerste kwartaal van 2021 wordt daadwerkelijk begonnen met de herinrichting, die in meerdere fasen uitgevoerd gaat worden om het winkelend publiek zo weinig mogelijk te hinderen.

Streven is om eind 2021 de herinrichting van de winkelstraten (inclusief het vervangen van de riolering) aan te besteden. Het jaar daarop wordt dan de uitvoering in meerdere fasen ter hand genomen.

De herinrichting wordt aangegrepen om de binnenstad autoluw(er) te maken door al het verkeer dat zich niet in de binnenstad hoeft te begeven te dirigeren naar openbare parkeerplaatsen gelegen buiten de singels. Dit vraagt om uitbreiding van de parkeercapaciteit. Met de door de corporatie toe te voegen vijftig parkeerplaatsen wordt een belangrijke stap gezet in de uitbreiding van het parkeerareaal.

Jaarrekening 2020

Balans

Activa en Passiva

ACTIVA		31-12-2020	31-12-2019
Vaste activa			
Materiële vaste activa		21.477.704	19.894.455
Investerings met een economisch nut:	10.321.432	9.435.032	
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	8.404.082	7.757.884	
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	2.752.189	2.701.539	
Financiële vaste activa		4.683.697	4.881.919
Kapitaalverstrekkingen aan:			
- overige verbonden partijen	101.430	101.430	
Leningen aan:			
- woningbouwcorporaties	1.216.715	1.291.769	
- overige verbonden partijen	810.435	931.178	
Overige langlopende leningen u/g	2.555.118	2.557.543	
TOTAAL VASTE ACTIVA		26.161.401	24.776.374
VLOTTENDE ACTIVA			
Vorraden		-177.992	407.237
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	-177.992	406.531	
Gereed product en handelsgoederen		706	
Uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar		4.207.989	4.316.297
Vorderingen op openbare lichamen	54.324	43.041	
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.419.911	3.532.888	
Overige vorderingen	733.754	740.367	
Liquide middelen		432.638	286.593
Kas- en banksaldi	432.638	286.593,00	
Overlopende activa		4.175.660	4.161.267
De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel uitgesplitst naar de nog te ontvangen bedragen van :			
- overige Nederlandse overheidslichamen	179.871	103.327	
Overige nog te ontvangen bedragen, en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	3.995.789	4.057.940	
TOTAAL VLOTTENDE ACTIVA		8.638.295	9.171.393

TOTAAL-GENERAAL	34.799.696	33.947.767
------------------------	-------------------	-------------------

PASSIVA	31-12-2020	31-12-2019
----------------	-------------------	-------------------

VASTE PASSIVA

Eigen vermogen	23.449.798	26.210.969
-----------------------	-------------------	-------------------

Algemene reserve	5.199.719	13.085.158
Bestemmingsreserves	18.652.212	14.051.042
Gerealiseerde resultaat	-402.133	-925.231

Voorzieningen	2.882.164	2.743.402
----------------------	------------------	------------------

Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	628.402	638.590
Voorzieningen ter egalisering van kosten	861.097	569.544
Voorzieningen voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven	1.392.665	1.535.268

Vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer

Onderhandse leningen van:

- binnenlandse pensioenfondsen en verzekeringsinstellingen
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen

Waarborgsommen

TOTAAL VASTE PASSIVA	26.331.963	28.954.371
-----------------------------	-------------------	-------------------

VLOTTENDE PASSIVA

Netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	3.230.480	3.117.529
--	------------------	------------------

Banksaldi		
Overige schulden	3.230.480	3.117.529

Overlopende passiva	5.237.253	1.875.867
----------------------------	------------------	------------------

Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume

De van de Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren uitgesplitst naar de bedragen van:

- het Rijk	3.999.407	41.229
- Overige Nederlandse overheidslichamen	681.389	206.862
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	556.457	1.627.777

TOTAAL VLOTTENDE PASSIVA		
TOTAAL-GENERAAL	34.799.696	33.947.767
Gewaarborgde geldleningen / garantstellingen	2.401.197	2.868.442

Overzicht van baten en lasten

Gerealiseerd totaal saldo van baten en lasten per programma

JAARREKENING 2020 (GEREALISEERDE TOTAAL VAN BATEN EN LASTEN)

	Raming voor wijziging			Raming na wijziging			Realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Programma									
Bestuur en veiligheid in Doesburg	207.617	2.283.06	-	162.010	2.351.34	-	131.180	2.394.16	-
		2	2.075.44		8	2.189.33		9	2.262.98
			5			8			9
Leefbaar en duurzaam Doesburg	3.609.25	5.959.06	-	3.689.12	6.148.29	-	4.549.08	6.716.71	-
	8	8	2.349.81	6	6	2.459.17	8	2	2.167.62
			0			0			4
Wonen, werken en recreëren in Doesburg	638.546	1.455.77	-817.224	804.243	1.861.80	-	1.591.01	2.472.55	-881.539
		0			1	1.057.55	8	7	
						8			
Zorg in Doesburg	4.982.33	18.103.7	-	5.808.92	20.239.5	-	5.976.87	21.467.8	-
	5	13	13.121.3	9	08	14.430.5	7	00	15.490.9
			78			79			22
Algemene dienst en financiën	311.745	5.244.51	-	376.891	5.775.31	-	452.090	5.725.92	-
		6	4.932.77		2	5.398.42		8	5.273.83
			1			1			8
	9.749.50	33.046.1	-	10.841.1	36.376.2	-	12.700.2	38.777.1	-
	1	29	23.296.6	99	65	25.535.0	53	66	26.076.9
			28			66			13
Algemene dekkingsmiddelen									
Lokale heffingen	2.746.63	276.285	2.470.34	2.766.63	301.285	2.465.34	2.775.34	280.652	2.494.69
	0		5	0		5	1		0
Algemene uitkeringen	19.952.7	0	19.952.7	20.930.6	0	20.930.6	20.851.8	0	20.851.8
	13		13	13		13	16		16
Dividend	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Saldo financieringsfunctie	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Bespaarde rente	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Overige algemene dekkingsmiddelen	1.285	72.147	-70.862	1.285	49.464	-48.179	86	17.138	-17.052
Calculatieverschil/Vennootschapsbelasting	0	0	0	0	10.000	-10.000	0	13.712	-13.712
Algemene dekkingsmiddelen	22.700.6	348.432	22.352.1	23.698.5	360.749	23.337.7	23.627.2	311.502	23.315.7
	28		96	28		79	44		41
Onvoorzien	0	15.000	-15.000	0	15.000	-15.000	0	0	0
	0	15.000	-15.000	0	15.000	-15.000	0	0	0
Gerealiseerd saldo van baten en lasten	32.450.1	33.409.5	-959.432	34.539.7	36.752.0	-	36.327.4	39.088.6	-
	29	61		27	14	2.212.28	97	68	2.761.17
						7			1

	Raming voor wijziging			Raming na wijziging			Realisatie		
	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo	Baten	Lasten	Saldo
Reserves: Toevoeging en onttrekking									
Bestuur en veiligheid in Doesburg	10.281	12.281	-2.000	0	0	0	0	0	0
Leefbaar en duurzaam Doesburg	109.435	109.848	-413	100.541	200.954	-100.413	100.541	200.954	-100.413
Wonen, werken en recreëren in Doesburg	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Zorg in Doesburg	0	120.845	-120.845	0	31.933	-31.933	0	31.933	-31.933
Algemene dienst en financiën	0	0	0	495.807	321.226	174.581	502.544	321.226	181.318
Algemene dekkingsmiddelen	616.943	89.045	527.898	7.336.102	6.089.045	1.247.057	8.408.111	6.098.045	2.310.066
Subtotaal	736.659	332.019	404.640	7.932.450	6.643.158	1.289.292	9.011.197	6.652.158	2.359.039
Gerealiseerd resultaat	33.186.788	33.741.580	-554.792	42.472.177	43.395.172	-922.995	45.338.693	45.740.826	-402.133

Waarderingsgrondslagen

Waarderingsgrondslagen

Inleiding

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

Algemene grondslagen voor het opstellen van de jaarrekening

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

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

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

Voor arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van een jaarlijks vergelijkbaar volume wordt geen voorziening getroffen of op andere wijze een verplichting opgenomen. De referentieperiode is dezelfde als die van de meerjarenraming, te weten vier jaar. Indien sprake is van (eenmalige) schokeffecten (bijv. bij reorganisaties) dient wel een voorziening te worden gevormd mits aan de voorwaarden daartoe wordt voldaan.

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



Immateriële vaste activa

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

Materiële vaste activa

Artikel 35 BBV beschrijft het onderscheid tussen:

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

Ad 1) Investerings met (beperkt) economisch nut

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

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

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

Ad 3) Investerings in de openbare ruimte met maatschappelijk nut

Deze materiële vaste activa zijn gewaardeerd tegen de verkrijging- of vervaardigingsprijs. Specifieke

investeringsbijdragen van derden worden conform artikel 62 lid 2 BBV op de desbetreffende investering in mindering gebracht; in die gevallen wordt het saldo afgeschreven.

Het afschrijvingsbeleid wordt toegepast conform de door de raad vastgestelde financiële verordening 2017. In deze verordening is in artikel 9 - en de daarbij behorende bijlage - de waardering & afschrijving van vaste activa opgenomen.

Financiële vaste activa

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

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

Vlottende activa

Vorraden

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

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

Vorderingen en overlopende activa

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

Liquide middelen

Deze activa worden tegen de nominale waarde opgenomen.

Recht op verliescompensatie VpB

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

Vaste Passiva

Reserves

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

Voorzieningen

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

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

Vaste schulden

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

Vlottende passiva

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

Borg- en garantstellingen

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

Eigen bijdrage WMO.

Een aanvrager van een voorziening, hulp in de huishouding, zorg in natura of een financiële tegemoetkoming (persoonsgebonden budget) is op grond van de Wmo een eigen bijdrage

verschuldigd. De wetgever heeft bepaald dat de berekening, oplegging en incasso van deze eigen bijdrage wordt uitgevoerd door het CAK. De informatie van het CAK (om privacy redenen beperkt) is ontoereikend om als gemeente de juistheid op persoonsniveau en volledigheid van de eigen bijdragen als geheel te kunnen vaststellen. Door de systematiek te kiezen van het vaststellen van de eigen bijdragen door het CAK, heeft de wetgever in feite bepaald, dat de verantwoordelijkheid voor de juistheid en volledigheid van de eigen bijdragen op grond van de Wmo geen gemeentelijke verantwoordelijkheid is. Dit betekent dat door de gemeenten geen zekerheden omtrent omvang en hoogte van de eigen bijdragen kunnen worden verkregen. Voor de gemeente Doesburg gaat het hier om een onzekerheid van € 56.000.

Toelichting op de balans

ACTIVA

Vaste activa

Materiële vaste activa met een economisch nut

	Boek waarde 1- 1-2020	Investeringe n	Desinvestering en	Afschrijvinge n	Bijdragen van derden	Afwaarderin g	Boek waarde 31-12- 2020
Bedrijfsgebouwen	6.660.576	0	0	1.293.696	0		5.366.880
Gronden en terreinen	494.379	40.476	0	10.373	125.967		398.516
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.058.408	2.380.978	0	12.163	0		3.427.223
Machines, apparaten en installaties	422.395	1.252	0	88.222	0		335.424
Vervoermiddelen	91.977	0	0	19.207	0		72.770
Woonruimten	218.599	0	0	15.505	0		203.094
Overig	488.698	163.597	0	134.770	0		517.526
Totaal	9.435.032	2.586.303	0	1.573.936	125.967	0	10.321.432

Materiële vaste activa met een economisch nut

Waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven

	Boek waarde 1- 1-2020	Investeringe n	Desinvestering en	Afschrijvinge n	Bijdragen van derden	Afwaarderin g	Boek waarde 31-12- 2020
Bedrijfsgebouwen	16.358	0	0	875	0		15.484
Gronden en terreinen	0	0	0	0	0		0
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.739.919	1.103.830	0	329.462	126.524		8.387.763
Machines, apparaten en installaties	1.607	0	0	771	0		835
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0		0
Woonruimten	0	0	0	0	0		0
Overig	0	0	0	0	0		0
Totaal	7.757.884	1.103.830	0	331.108	126.524	0	8.404.082

Materiële vaste activa met een maatschappelijk nut

	Boek waarde 1- 1-2020	Investeringe n	Desinvestering en	Afschrijvinge n	Bijdragen van derden	Afwaarderin g	Boek waarde 31-12- 2020
--	-----------------------------	-------------------	----------------------	--------------------	-------------------------	------------------	----------------------------------

Bedrijfsgebouwen	0	0	0	0	0		0
Gronden en terreinen	870.188	253.207	0	0	100.000		1.023.395
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	1.831.351	12.831	0	115.388	0		1.728.795
Machines, apparaten en installaties	0	0	0	0	0		0
Vervoermiddelen	0	0	0	0	0		0
Woonruimten	0	0	0	0	0		0
Overig	0	0	0	0	0		0
Totaal	2.701.539	266.038	0	115.388	100.000	0	2.752.189

TOTAAL	19.894.455	3.956.172	0	2.020.432	352.491	0	21.477.704
---------------	-------------------	------------------	----------	------------------	----------------	----------	-------------------

Financiële vaste activa

	Boek waarde 1- 1-2020	Investerin g	Desinvestering en	Aflossingen	Afwaardering	Boek waarde 31- 12-2020
Kapitaalverstreking aan:						
Overige verbonden partijen	101.430	0	0	0	0	101.430
Leningen aan:						
Woningbouwcorporaties	1.291.769	0	0	75.054	0	1.216.715
Overige verbonden partijen	931.178	0	0	120.744	0	810.435
Overige langlopende leningen	2.557.543	10.000	0	12.424	0	2.555.118
Totaal	4.881.919	10.000	0	208.222	0	4.683.697

Vorraden

	Balans 2019	Balans 2020
Vorraden	€ 407.237	€ -177.992

Voor een specificatie van de eerste invulling van deze post wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid in het jaarverslag behorende bij deze jaarrekening 2020. In 2019 is voor het verwachte verlies op de lopende grondexploitaties gevormd van €35.740. Op basis van een actuele inschatting is

deze risicovoorziening verhoogd naar €81.063. Er resteert per 31-12-2020 nog een risicovoorziening van € 81.063

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

Omschrijving	2019	2020	m ²
Onderhanden werken:			
Beinum-West	€ 342.809	€-191.606	1.388
Koppelweg 20 en 22	€ 99.432	€ 94.677	4.184
Af: Risicovoorziening Grondexploitatie(s)	€ -35.710	€-81.063	
Boekwaarde onderhanden werk	€ 406.531	€-177.992	5.572
Voorraad gereed product	€706		
Boekwaarde gereed product	€ 706	0	
Totaal boekwaarde voorraden	€ 407.237	€ -177.992	

Het verloopoverzicht van de complexen is als volgt:

Complex	Boekwaarde 1-1-2020	Vermeerderingen	Verminderings	Boekwaarde 31-12-2020
Beinum-West	€342.809	€ 116.600	€651.015	€-191.606
Koppelweg 20-22	€99.432	€ -4.753	€ 0	€94.677
Voorziening	€ -35.710			€ -81.063
Totaal	€406.531	€ 111.847	€651.015	€ -177.992

De raming van kosten en opbrengsten is gebaseerd op de laatst vastgestelde grondexploitaties, rekening houdend met de meest actuele prognoses nog te maken kosten en nog te realiseren opbrengsten. De nog te realiseren kosten voor beide complexen bedragen naar verwachting €1,3 miljoen. Verwacht wordt dat er voor beide complexen nog €1,3 miljoen aan nog te realiseren opbrengsten zijn. Per saldo wordt op beide complexen op eindwaarde een positief resultaat van €140.000 verwacht.

Uitzettingen korter dan één jaar

Soort vordering	Gecorrigeerd saldo 31-12-2019	Saldo per 31-12-2019	Voorziening oninbaarheid	Gecorrigeerd saldo 31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	€ 43.041	€54.324		€ 54.324
Overige vorderingen	€ 740.367	€1.370.735	€636.981	€733.754
Uitzettingen in 's Rijks schatkist met een looptijd korter dan 1 jaar	€ 3.532.888	€3.419.911		€ 3.419.911
Totaal	€ 4.316.296	€4.844.970	€ 636.981	€ 4.207.989

De verschillende vorderingen hebben aanleiding gegeven tot het vormen van een voorziening dubieuze debiteuren. De voorziening dubieuze debiteuren is ultimo 2020 als volgt opgebouwd:

Omschrijving voorziening	Bedrag
Algemene- en belastingdebiteuren	€ 133.750
Debiteuren bijstandsverlening	€ 503.231
Totaal	€ 636.981

Liquide middelen

	Balans 2019	Balans 2020
Liquide middelen	€ 286.593	€432.638

De liquide middelen kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	2019	2020
Banksaldi	€285.079	€ 430.312
Kassaldi	€1.514	€ 2.326
Boekwaarde per 31 december	€286.593	€ 432.638

De liquide middelen betreffen direct opeisbare tegoeden.

Vanaf 15 december 2013 zijn gemeenten verplicht om overtollige middelen aan te houden in 's Rijks schatkist. Er is echter wel een drempelbedrag van toepassing. Dit drempelbedrag bedraagt 0,75% van het begrotingstotaal, met een minimum van €250.000. Voor Doesburg is het drempelbedrag op basis van het (primitieve) begrotingstotaal 2020 $0,75\% \times €33.186.788 = € 248.900$. Dit bedrag is lager dan het minimum drempelbedrag. Vandaar dat voor Doesburg het drempelbedrag van €250.000 geldt. In 2020 is dit drempelbedrag in de vier kwartalen overschreden.

	Kwartaal 1	Kwartaal 2	Kwartaal 3	Kwartaal 4
Kwartaalcijfer op dag basis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen.	291	299	263	261

Bedragen x €1.000

Overlopende activa

De overlopende activa kunnen als volgt worden gespecificeerd:

Omschrijving	2019	2020
Nog te ontvangen bedragen	€3.009.926	€3.192.991
Vooruit betaalde bedragen	€ 1.048.013	€ 802.798
Ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	€103.327	€179.871
Boekwaarde per 31 december	€ 4.161.267	€ 4.175.660

Toelichting Overlopende activa				
Ontvangen voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel	Saldo 1/1/2020	Vermeerderingen	Verminderen	Saldo 31/12/2020
Vrz. Brede impuls Combinatiefuncties		26.476		26.476
Vrz. Uitvoering Landschapsbeleid Doesburg	12.474			12.474
Algemeen Milieubeleid(Warmtetransitie)	0	23.068		23.068
Cultuur- en erfgoedpact Achterhoek 2017-2020	81.000	270.000	243.000	108.000
ESF Actieve inclusie regio MG	9.853			9.853
	103.327	319.544	243.000	179.871

PASSIVA

Eigen vermogen

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

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

Eigen vermogen		
Het eigen vermogen kan als volgt gespecificeerd worden:		
	2019	2020
Algemene reserve	13.085.158	5.199.719
Bestemmingsreserves	14.051.043	18.652.212
Nog te bestemmen resultaat	-925.231	-554.133
Boekwaarde per 31 december	26.210.970	23.297.798

Algemene reserve	Saldo 01-01- 2020	Bestemming resultaat 2019	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2020
Algemene reserve	13.085.158	-925.231	0	6.960.208	5.199.719
Totaal	13.085.158	-925.231	0	6.960.208	5.199.719

Bestemmings reserves	Saldo 01-01- 2020	Bestemming resultaat 2019	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12-2020
Arbeidsvoorwaardenmaatregelen	55.729		5.104	30.904	29.929
Bestemmingsreserve Kapitaallasten	12.345.693		6.092.941	1.417.000	17.021.634
Mobiliteitsfonds parkeercapaciteit	50.623				50.623
Openbare verlichting	8.257		83.941	83.941	8.257
Huisvesting onderwijs (IHP)	78.158		31.933		110.091
Vervanging speeltoestellen	36.645		413		37.058
Reserve BUIG-budget (inkomensdeel WWB)	800.000				800.000
Reserve Groot onderhoud kapitaalgoederen tijdelijk	52.640		16.600	16.600	52.640
Overgehevelde middelen	218.826		321.226	218.826	321.226
Reserve Digitaal Werken	206.696			152.161	54.535
Inrichtingsplan Sociaal Domein	131.557			131.557	
Rehabilitatie van Wegen	66.219		100.000		166.219
Totaal	14.051.043	0	6.652.158	952.095	18.652.212

Eigen vermogen - verplichtingen Algemene Reserve

Voorzieningen

Voorzieningen worden gevormd wegens:

1. Verplichtingen en verliezen waarvan de omvang op de balansdatum onzeker is, doch redelijkerwijs valt in te schatten;
2. Op de balansdatum bestaande risico's ter zake van bepaalde te verwachten verplichtingen of verliezen waarvan de omvang redelijkerwijs valt in te schatten;
3. Kosten die in een volgend dienstjaar zullen worden gemaakt, mits het maken van die kosten zijn oorsprong mede vindt in het begrotingsjaar of in een voorafgaand begrotingsjaar en de voorziening strekt tot gelijkmatige verdeling van lasten over een aantal begrotingsjaren.

Voorzieningen moeten de benodigde omvang hebben van de achterliggende verplichtingen en risico's. Ze mogen niet kleiner of groter zijn dan de verplichtingen of de risico's, waarvoor ze zijn ingesteld. Om de toereikendheid van de voorzieningen te kunnen beoordelen is het noodzakelijk dat wordt beschikt over door de gemeenteraad vast te stellen beheerplannen, waaruit de benodigde omvang blijkt.

Deze plannen moeten regelmatig worden geactualiseerd. Indien bij een dergelijke actualisatie blijkt dat de voorziening niet meer op niveau is, dan moet door middel van extra dotaties de voorziening weer op peil worden gebracht. Blijkt dat de voorziening meer dan toereikend is, dan kan het te veel (vrijval/surplus) eenmalig ten gunste van de exploitatie worden afgeboekt. Beheerplannen moeten periodiek worden geactualiseerd. Ultimo 2018 zijn voor alle (belangrijke) door de raad ingestelde voorzieningen actuele beheerplannen beschikbaar.

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

Voorzieningen	Saldo 01-01- 2020	Vrijval	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12- 2020
Voor verplichtingen, verliezen en risico's					
Wachtgeldverplichtingen	598.129			31.433	566.696
Voorziening onderhoud Turfhaven	40.461		21.245		61.706
Sub-totaal	638.590	0	21.245	31.433	628.402
Ter egalisering van kosten					
VRZ Wegen	523.179		145.179	9.293	659.066
Onderhoud gemeentegebouwen	46.365		281.389	125.723	202.031
Elementen openbare ruimte					
Sub-totaal	569.544	0	426.568	135.015	861.097
Voor bijdragen aan toekomstige vervangingsinvesteringen, waarvoor een heffing wordt geheven					
Vrz. Niet gerealiseerde kapitaallasten riolering	1.535.268			142.603	1.392.665
Sub-totaal	1.535.268	0	126.524	269.127	1.392.665
Totaal voorzieningen	2.743.402	0	574.337	435.575	2.882.164

Vaste schulden

In 2020 zijn geen nieuwe leningen aangetrokken. Het lening saldo blijft dus ongewijzigd op €0.

Netto vlottende schulden

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

De specificatie van de netto vlottende schulden is als volgt:

	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Overige schulden	€ 3.117.529	€ 3.230.480
Totaal	€ 3.117.529	€ 3.230.480

Overlopende passiva

De specificatie van de overlopende passiva treft u in de tabel hieronder. Naast deze tabel dient opgemerkt te worden dat eind 2020 staan er nog 4 aanvragen Tozo 3 open, welke in 2021 tot uitkering hebben geleid. Hier is een bedrag van € 9.000 mee gemoeid.

Overlopende passiva

	Saldo 31-12-2019	Saldo 31-12-2020
Nog te betalen bedragen	€ 1.028.537	€ 430.711
Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel van Rijk	€ 41.229	€ 3.999.407
Ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel van overige nederlandse overheidslichamen		€ 681.389
Vooruit ontvangen van derden verkregen middelen	€ 680.356	
Fonds Culturele Doeleinden	€ 125.746	€ 125.746
Totaal	€ 1.875.867	€ 5.237.253

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

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

Waarborgen en garanties

Hieronder volgt een overzicht van de verstrekte gemeentegaranties en waarborgen:

Naam geldnemer	Oorspronkelijk bedrag	Percentage waarvoor borg is verleend	Restantbedrag 31-12-2019	Restantbedrag 31-12-2020
Vitens	€ 1.109.039	100	€ 62.504	€ 0,00
Stichting Attent Zorggroep	€ 1.719.754	100	€ 510.938	€241.197

Stichting van Weldadigheid	€ 2.700.000	100	€ 2.295000	€2.160.000
Totaal	€ 5.528.793		€ 2.868.442	€2.401.197

Stand van zaken investeringsprogramma (financieel)

Stavaza investeringen financieel

Bedragen x €1.000

Investering	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
71040002 Herinrichting bestuursvleugel Stadhuis	-47	0	-47
71041001 Digitale dienstverlening en digitaal werken	-72	-67	-5
71041002 ICT Omgevingswet	-60	-53	-7
71104001 Revitalisering bedrijventerrein Beinum	-81	76	-156
71104002 Rec Zomerweg Eekstraat en nw Eekstraat	-2.857	-2.284	-573
71104003 Reh.plan Angerlosew Bingerdenseweg en Breedestr	-1.974	-26	-1.948
71104004 Rehabilitatieplan wegen 2020-2023	-1.537	0	-1.537
71111000 Beheersplan OV Masten 2017-2020	-142	-32	-110
71111001 Beheersplan OV Armaturen 2017-2020	-432	-39	-393
71179000 Uitv.beleidsplan spelenbewegen en ontmoeten	-79	-5	-73
71241006 Investering riolering 2020 (AT 40 jaar)	-2.843	-960	-1.884
71241007 Investering riolering 2020 (AT 15 jaar)	-46	-5	-41
71241008 Investering riolering 2020 (AT 5 jaar)	-100	-13	-87
71258000 Herinr gebied rond PeGe woningen Algemeen	-400	-57	-343
71258001 Herinr gebied rond PeGe woningen Riolering	-860	0	-860
71277000 Vitale Binnenstad	-4.309	-172	-4.137
71312000 Groen spelen en water Naar buiten in Beinum	-1.300	-32	-1.268
71314000 Project woningbouwlocatie Koppelweg 14	124	123	1
72110001 Verkeersveiligheidsplan	-163	-13	-151
78100107 Ontwikkelingen Turfhaven	-93	-6	-87
Gerealiseerd resultaat	-17.271	-3.564	-13.707

Kleurenstatus investeringen

Doelstellingen

Lopende investeringen

Maatregelen

70026125 Digitale dienstverlening en digitaal werken DD&DW

Kwaliteit

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

Tijd

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

Geld

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

Het krediet kan afgesloten worden.

70026128 Digikoppeling adapter en Servicebus

Kwaliteit

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

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

Tijd

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

Geld

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

Het krediet kan afgesloten worden.

70026129 ICT fysiek domein

Kwaliteit

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

Tijd

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

Geld

Het restant bedraagt per 31/12/2020 € 52.464,00
Het krediet kan afgesloten worden.

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

71028002 Vervangingsinvestering Electrotrucks stadswerf

71040002 Herinrichting bestuursvleugel Stadhuis

Kwaliteit

Tijd

De tochtsluis is uitgewerkt een gereed voor aanbesteding. De verlichting in de Raadzaal is aanwezig en kan nu worden gemonteerd. De werkzaamheden staan gepland voor 2021.

Geld

Het krediet "71040002 Herinrichting bestuursvleugel" is nodig voor de uitvoering van de werkzaamheden met betrekking tot verlichting raadzaal, de nisbankjes en de tochtsluis. Het krediet dient beschikbaar te blijven.

Voor de restauratiewerkzaamheden is een aanvullend krediet nodig. Deze kunnen nu niet worden uitgevoerd.

De provinciale subsidie blijft nog beschikbaar tot 1 oktober 2022.

71041001 Digitale dienstverlening en digitaal werken

Kwaliteit

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienst verlenen vanuit dit krediet worden gerealiseerd op basis van advies architectuurgroep en een vastgesteld routeboek. Delen uit het ICT-plan zijn operationeel beschikbaar en in gebruik genomen. De laatste doelen worden afgerond in 2021.

Tijd

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening zijn uitgevoerd op basis van vastgestelde planningen. Het project als zodanig is afgerond. Werkzaamheden die nog niet

geheel afgerond waren, zijn opgenomen in de staande organisatie, waarvoor de nog overgebleven middelen worden ingezet.

Geld

Het project is in 2020 afgerond. Een aantal werkzaamheden dat nog niet volledig was afgerond, is belegd in de staande organisatie. De resterende middelen worden in 2021 gebruikt om deze zaken verder af te ronden.

71104001 Revitalisering bedrijventerrein Beinum

Kwaliteit

Tijd

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

Geld

Ruim binnen beschikbare krediet gebleven. Er komen nog een paar onderhoudsfacturen en D&T facturen binnen ter afronding. Krediet kan per 1 mei 2021 worden afgesloten.

71104002 Rec Zomerweg Eekstraat en nw Eekstraat

Kwaliteit

Tijd

Werk is oktober 2020 opgeleverd. Onderhoudstermijn van een jaar voor de aannemer loopt. Dynamische verlichting plus meidoornhaag langs het vrijliggend fietspad zijn inmiddels ook opgeleverd. Binnen twee jaar zal er ook nog compensatie moeten plaatsvinden voor de eerder gekapte bomen tbv dit project. Planning nu is deze compensatie in Q4 2021 te laten plaatsvinden.

Geld

Ruim binnen krediet gebleven. Goedkeurende accountantsverklaring binnen. Wachten is op laatste deel subsidie vanuit de provincie Gelderland.

71111000 Beheersplan OV Masten 2017-2020

Kwaliteit

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. Daarmee kan in 2021 de

vervanging zo goed mogelijk worden hervat en, indien van toepassing, zullen bij de Kadernota 2021 wijzigingen geadviseerd. In 2020 wordt om die reden pas op de plaats gemaakt met een aantal werkzaamheden, daardoor zijn de uitgaven lager. De veiligheid wordt wel gewaarborgd.

Tijd

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. Daarmee kan in 2021 de vervanging zo goed mogelijk worden hervat en, indien van toepassing, zullen bij de Kadernota 2021 wijzigingen geadviseerd. In 2020 wordt om die reden pas op de plaats gemaakt met een aantal werkzaamheden, daardoor zijn de uitgaven lager. De veiligheid wordt wel gewaarborgd.

Geld

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. Daarmee kan in 2021 de vervanging zo goed mogelijk worden hervat en, indien van toepassing, zullen bij de Kadernota 2021 wijzigingen geadviseerd.

71111001 Beheersplan OV Armaturen 2017-2020

Kwaliteit

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. Daarmee kan in 2021 de vervanging zo goed mogelijk worden hervat en, indien van toepassing, zullen bij de Kadernota 2021 wijzigingen geadviseerd.

Tijd

Geld

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. Daarmee kan in 2021 de vervanging zo goed mogelijk worden hervat en, indien van toepassing, zullen bij de Kadernota 2021 wijzigingen geadviseerd.

71111002 Beheersplan OV Masten 2021-2024

Kwaliteit

 **Tijd**

 **Geld**

71111003 Beheersplan OV Armaturen 2021-2024

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

 **Geld**

71152000 Herontwikkeling Koppelweggebied

71179000 Uitv.beleidsplan spelenbewegen en ontmoeten

 **Kwaliteit**

 **Tijd**

Pilotproject in Molenwijk is samen met inwoners van start gegaan onder begeleiding van externe partij Warkhouse

Door de corona wordt de planning niet gehaald. De Participatie werkwijze kan niet zonder direct in contact te zijn met de bewoners

 **Geld**

Met corona is deze aanpak niet uitvoerbaar. gestoeld op echt contact met de bewoners

71314000 Project woningbouwlocatie Koppelweg 14

 **Kwaliteit**

Op een voormalige bedrijfslocatie aan de Koppelweg worden 55 middeldure tot dure koopwoningen gerealiseerd. Door de ontwikkelaar is hiervoor een perceel gemeentegrond aangekocht, waarvan de hiervoor minimaal te betalen koopsom is vastgelegd in een in maart 2018 gesloten realisatieovereenkomst.

Tijd

In 2020 is door de ontwikkelaar conform de eerdere gesloten realisatieovereenkomst een bouwperceel aangekocht. Ook is in 2020 gestart met de voorverkoop en het bouwrijp maken van de ontwikkelingslocatie. In 2021 wordt na verleende omgevingsvergunning gestart met de bouw.

Geld

De door de gemeente gemaakte en nog te maken kosten kunnen volledig worden bekostigd uit de verkoopopbrengst van de bouwgrond. In 2021 zal conform contract een nabetaling plaatsvinden over de koopsom. Deze nabetaling komt er op neer dat over het verschil van de VON-totaal -gerealiseerd en VON totaal geprognoseerd 25% wordt afgedragen aan de gemeente als zijnde extra grondopbrengst. Afgaande op de verkoopprijzen gaat het om een bedrag van afgerond € 47.000

72110001 Verkeersveiligheidsplan

Kwaliteit

Uitvoering loopt conform planning

Tijd

Uitvoering loopt conform planning

Geld

76700001 ICT-3 D's

Kwaliteit

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

Tijd

De beoogde verbeteringen in digitaal werken en dienstverlening zijn uitgevoerd en het krediet kan worden afgerond.

Geld

Het restant bedraagt per 31/12/2020 € 1.564,24

Het krediet kan afgesloten worden.

77220046 Pompen en installatie bergbezinkbasin Verheullweg

 Kwaliteit

Project is gereed.

 Tijd

Project is afgerond.

 Geld

78100107 Ontwikkelingen Turfhaven

 Kwaliteit

Met uitzondering van de geplande opgang tegen de fietsdijk zijn alle voorzieningen en maatregelen, waarvoor de gemeente initiatiefnemer is getroffen.

Over uitstraling en indeling van het voorzieningengebouw in de GTW-loods zijn afspraken gemaakt met de eigenaar LOC 17 BV

 Tijd

In 2020 zijn de nodige planvoorbereidingen getroffen voor de dijkopgang. Uitvoering is in afwachting van de restauratie- en verbouwingsplannen van de loods door LOC17 BV opgeschort. In deze verbouwingsplannen is een sanitairgebouw opgenomen voor de camper- en havengasten. Bedoeling is het huidige betaalsysteem, waar havengelden (inclusief verblijf campers) zonder tussenkomst van een havenmeester worden voldaan bij een betaalautomaat, te continueren en in het nieuwe gebouw in te bouwen.

 Geld

De gemeentelijke investeringen in de dijkopgang en kosten met betrekking tot het op termijn verplaatsen van de betaalautomaat c.a. kunnen worden bekostigd uit het hiervoor gereserveerde budget. Dit budget wordt -zolang nog niet kan worden overgegaan tot realisatie, waarvoor de gemeente afhankelijk is van LOC17 BV - overgeheveld naar 2021 (e.v.)

71104004 Rehabilitatieplan wegen 2020-2023

71104003 Reh.plan Angerlosew Bingerdenseweg en Breedestr

71312000 Groen spelen en water Naar buiten in Beinum

 Kwaliteit

Tijd

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

1. Groenrenovatie

De voorbereidingen met betrekking tot de groenrenovatie in Beinum zijn in het eerste kwartaal van 2020 opgestart. Door het Coronavirus is in 2020 enige vertraging opgelopen, maar dit heeft voornamelijk geen consequenties voor de totale planning. Het is de verwachting dat deze achterstand in 2021 weer ingehaald kan worden.

2. Naar Buiten in Beinum

In 2020 zijn de werkzaamheden gestart en is een projectenlijst opgesteld voor de werkzaamheden die uitgevoerd zullen gaan worden. In 2021 worden hiervoor de ontwerpsessies gestart.

3. Vijvers

Door het Coronavirus en extra onderzoek is de uitvoeringsperiode voor de vijvers met één jaar opgeschoven. In 2021 worden de definitieve ontwerpen uitgewerkt naar uitvoeringsontwerpen en een bestek. Het is de verwachting dat in het eerste kwartaal van 2022 de aanbestedingsprocedure voor de vijvers opgestart kan worden.

Geld

Tijdens de Begrotingsraad is – op basis van een visiekaart i.c.m. een groenrenovatieplan - via de Programmabegroting 2020 -2023 budget beschikbaar gesteld voor de uitvoering van het project Naar Buiten in Beinum. Binnen dit budget wordt het project de komende jaren gefaseerd uitgewerkt.

71277000 Vitale Binnenstad

Kwaliteit

De binnenstad is een belangrijke economische motor. Door de winkelstraten en parkeerterrein Kloostertuin opnieuw in te richten willen wij de aantrekkelijkheid van de binnenstad behouden en versterken voor zowel bezoekers als bewoners. Naast het opwaarderen van het kernwinkelgebied, willen wij met bewoners en ondernemers bezien hoe wij het parkeren en de verkeersafwikkeling voor de gehele binnenstad kunnen optimaliseren.

Tijd

Hoewel Corona de planvoorbereidingen hebben bemoeilijkt -zo was een goede communicatie met de 'achterban' niet altijd even goed mogelijk- zijn er goede vorderingen gemaakt. Bestek voor de herinrichting van de Kloostertuin is op basis van een vastgesteld DO in de markt gezet. In januari 2021 wordt de uitvoering ter hand genomen. Deze zal gefaseerd

plaatsvinden, waarbij rekening wordt gehouden met de belangen van de supermarkten en hun klanten door tijdens de uitvoering deze winkels toegankelijk te houden.

In het verslagjaar is meer inzicht verkregen in de gewenste en door te voeren parkeer- en verkeersmaatregelen. Deze zullen deels worden meegenomen in de nadere uitwerking van de herinrichting van de winkelstraten. Met de nodige armslag is een daadwerkelijke herinrichting van de winkelstraten voorzien in 2022, maar mogelijk kan in het najaar van 2021 hier al mee worden gestart om vervolgens de drukke decembermaand te ontzien. Gelijktijdig met de herinrichting wordt het riool vervangen. Veel langer uitstel is gelet op de kwaliteit van de riolering niet verantwoord.

Geld

Voor de revitalisatie is een bedrag beschikbaar van € 4,4 miljoen. Met de huidige inzichten verwachten we dat dit bedrag toereikend is.

71258000 Herinr gebied rond PeGe woningen Algemeen

Kwaliteit

Aansluitend op de vervanging van 95 woningen in de Bloemenbuurt - De Ooi door Stichting Woonservice IJsselland, wordt bestrating en riolering rondom de nieuwbouw vernieuwd. Bij de uitvoering hiervan wordt rekening gehouden met klimaatverandering, door onder andere de aanleg van een gescheiden rioolsysteem. Het regenwater wordt zoveel mogelijk in het gebied 'vastgehouden'.

Tijd

Geld

De te nemen maatregelen in het openbaar gebied kunnen binnen het beschikbaar gestelde projectbudget worden gerealiseerd.

Op basis van de directieraming is in november 2018 een bruto investeringskrediet beschikbaar gesteld van € 1.660.000. Het werk is gunstig aanbesteed naar het zich nu laat aanzien is **maximaal 60%** van dit krediet nodig. Voor het krediet zijn de volgende budgetten en co-financiering afgesproken: € 845k WTPO, € 15k bestemmingsreserve openbare verlichting, max bijdrage van € 400k, dan wel 25% van de totale kosten door Stichting Woonservice IJsselland.

71258001 Herinr gebied rond PeGe woningen Riolering

Kwaliteit

Aansluitend op de vervanging van 95 woningen in de Bloemenbuurt - De Ooi door Stichting Woonservice IJsselland wordt alhier een gescheiden rioolstelsel aangelegd. De aanpak hiervan maakt onderdeel uit van een totaalplan voor wijk De Ooi, welke gefaseerd en bij voorkeur in combinatie met andere (bouw)activiteiten wordt uitgevoerd.

 Tijd

 Geld

Het toegekende projectbudget is toereikend om de maatregelen uit te voeren.

Als gevolg van een gunstige aanbesteding is thans de verwachting dat maximaal 60% van het beschikbaar gestelde budget behoeft te worden ingezet. Het in november 2019 beschikbaar gestelde krediet was gebaseerd op een directieraming op basis waarvan afspraken zijn gemaakt met Stichting Woonservice IJsselland om maximaal 25% bij te dragen in de totale kosten.

71041002 ICT Omgevingswet

 Kwaliteit

De uitvoering van de wettelijke taak wordt samen met landelijke ketenpartners en onder toezicht van en aansluit eisen door Logius uitgevoerd.

 Tijd

De uitvoering van de wettelijke taak verloopt door landelijk uitstel van de invoering van de wet ruimschoots binnen de planning. Het project is gestart in februari 2020. Besloten is niet te wachten en de aansluiting op het DSO (digitaal stelsel omgevingswet) zo snel mogelijk af te ronden. De testfase is bijna afgerond. De verwachting is dat we in Q2 2021 de aansluiting op het DSO in de productieomgeving kunnen afronden.

 Geld

Naar verwachting is het restant krediet voor 2021, op basis van planning en nog te verwachten ramingen aan kosten, toereikend.

71241008 Investeringsriolering 2020 (AT 5 jaar)

 Kwaliteit

 Tijd

 Geld

71241007 Investeringsriolering 2020 (AT 15 jaar)

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

71241006 Investeringsriolering 2020 (AT 40 jaar)

■ **Kwaliteit**

■ **Tijd**

■ **Geld**

Toelichting reserves, voorzieningen en van derden verkregen middelen

Reserves

Reserves

Algemene reserve:

Opvang van incidentele tegenvallers c.q. het beschikbaar hebben van weerstandsvermogen (bufferfunctie).

BR Arbeidsvoorwaardenmaatregelen:

Dekking van incidentele uitgaven als gevolg van arbeidsvoorwaarden maatregelen, zoals Vut, ouderschapsverlof, seniorenverlof, arbeidsknelpunten en beloningsdifferentiatie. De reserve kan alleen worden aangewend indien daarover overeenstemming is bereikt met het Georganiseerd Overleg (GO). *[De rol van het GO is inmiddels overgenomen door de OR.]*

BR Kapitaallasten:

Reserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten die voortvloeien uit investeringen. Aangezien er aan bestemmingsreserves geen bespaarde rente wordt toegevoegd, dekt deze bestemmingsreserve feitelijk de afschrijvingslasten van investeringen af.

BR Mobiliteitsfonds parkeercapaciteit:

Dekking van toekomstige uitgaven voor parkeerfaciliteiten. De voeding vindt plaats door stortingen in dit fonds bij de aanvraag van relevante omgevingsvergunningen.

BR Openbare verlichting:

Reserve ter dekking van de (vervangings) investeringen in verband met de openbare verlichting.

BR Huisvesting onderwijs (IHP):

Reserve ter dekking van de (vervangings) investeringen in verband met het basisonderwijs.

BR Vervanging speeltoestellen:

Reserve ter dekking van de (vervangings) investeringen in verband met speeltoestellen geplaatst op openbare speelvoorzieningen.

BR BUIG-budget (Inkomensdeel WWB):

De bestemmingsreserve BUIG (Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten) is bedoeld om tekorten op het inkomensdeel (WWB) geheel of gedeeltelijk af te dekken. Toekomstige positieve saldo's worden ten gunste van deze reserve gebracht, negatieve saldo's worden hieraan onttrokken. Deze bestemmingsreserve is in 2013 ingesteld. Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen in november 2019 heeft de raad besloten er een plafond aan te verbinden van €800.000.

BR Overgehevelde middelen:

Deze reserve is bedoeld om middelen die bij de najaarsnota worden overgeheveld naar een volgend jaar te egaliseren. Hierdoor wordt voorkomen dat het resultaat in beide jaren een verkeerd beeld geeft.

BR Digitaal Werken:

Voor de verdere realisatie van het programma 'digitaal werken en dienstverlenen' is bij de bestemming van het resultaat in het kader van de jaarrekening 2017 deze reserve ingesteld.

BR Rehabilitatie van wegen

Bij de vaststelling van de nota reserves en voorzieningen in november 2019 heeft de raad besloten om deze reserve in te stellen. De bestemmingsreserve is bedoeld om het overschot op het begrotingsbudget rehabilitaties wegen - dat bestemd is voor kapitaallasten in verband met investeringskredieten – te reserveren. Ook de vergoedingen voor degeneratie(kosten) van wegen, die worden ontvangen van nutsbedrijven in verband met door hen uitgevoerde graafwerkzaamheden, worden aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. De ruimte in de bestemmingsreserve wordt betrokken bij de uitwerking van investeringsplannen voor rehabilitaties.

BR Groot onderhoud kapitaalgoederen

'De bestemmingsreserve is gecreëerd op basis van de resultaatbestemming 2014. De voorziening wegen is vrijgefallen tgv het resultaat. De middelen zijn daarna overgeheveld naar deze bestemmingsreserve. In 2018 hebben we deze tijdelijke bestemmingsreserve hernoemd naar kapitaalgoederen voor tijdelijk stallen van de gelden van de voorziening elementen in de openbare ruimte , welke is vrijgefallen met jaarrekening 2018.

[Voorzieningen](#)

Voorzieningen

Vrz. Onderhoud gemeentegebouwen:

Voorziening ter dekking van de onderhoudskosten van de gemeentegebouwen.

Vrz. Wachtgeldverplichtingen wethouders:

Voorziening ter dekking van mogelijke wachtgeldverplichtingen van wethouders.

Vrz. Vervangingsinvesteringen riolering:

Jaarlijks mag op basis van het vGRP (Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan) een bedrag worden gespaard voor vervangingsinvesteringen op het gebied van de riolering.

Vrz. Niet gerealiseerde kapitaallasten riolering:

Jaarlijks moeten de niet gerealiseerde kapitaallasten op het product riolering worden gedoteerd aan deze voorziening.

Vrz. Onderhoud Turfhaven:

Deze voorziening is ingesteld om het nodige onderhoud en vervangingsinvesteringen te kunnen bekostigen aan de Turfhaven (inclusief camperplaatsen). Daarom wordt elk jaar een bedrag gedoteerd.

Vrz. Wegen:

Deze voorziening is in het leven geroepen voor de bekostiging van groot onderhoud aan wegen. Het hier aan ten grondslag liggende onderhoudsplan wordt momenteel aangepast en medio 2020 aan de raad aangeboden.

Van derden verkregen middelen

Van derden verkregen middelen (overlopende passiva)

GOA (Gemeentelijk onderwijsachterstandenbeleid):

Van het rijk worden specifieke middelen ontvangen voor het voorkomen van onderwijsachterstanden.

KAN (Knooppunt Arnhem Nijmegen) versnellingsgelden:

Van het ministerie van VROM ontving de gemeente (via tussenkomst van de stadsregio Arnhem-Nijmegen) middelen, met als doel woningbouwprojecten te versnellen. De bij de inzet van de middelen te hanteren 'spelregels' zijn vastgelegd in een subsidieverordening, getiteld "Verordening Inzet KAN woningbouwbudget in de gemeente Doesburg" (vastgesteld 30 november 2006). Deze middelen zijn bij de jaarstukken 2019 besteed en afgewikkeld.

Uitvoering landschapsbeleid Doesburg:

Betreft een overlopende balanspost in verband met te verkrijgen middelen voor uitgaven in het kader van landschapsbeleid in Doesburg.

Brede impuls combinatiefuncties:

Betreft rijksmiddelen ten behoeve van de combinatiefuncties / buurtsportcoaches e.d.

Cultuur en erfgoed pacht Achterhoek 2017-2020:

Overlopende balanspost voor de ontvangen middelen in het kader van de subsidieregeling Cultuur en Erfgoed. Dit betreft provinciale subsidies die zijn toegekend voor het Arsenaal en de Ooipoortkerk.

ESF Actieve inclusie regio Midden Gelderland:

Betreft vanuit het Europees Sociaal Fonds verstrekte en nog te verstrekken middelen voor uitgaven in het kader van actieve deelname in de regio Midden Gelderland

Kleurenstatus reserves

Doelstellingen

Reserves

Maatregelen

79101002 Algemene reserve mobiel 1002

Deze reserve is primair voor opvang van incidentele tegenvallers c.q. het beschikbaar hebben van weerstandsvermogen (bufferfunctie).

 **Tijd**

 **Geld**

79102015 Best Res arbeidsvoorwaardenmaatregelen 2015

Dekking van incidentele uitgaven als gevolg van arbeidsvoorwaarden maatregelen, zoals Vut, ouderschapsverlof, seniorenverlof, arbeidsknelpunten en beloningsdifferentiatie. De reserve kan alleen worden aangewend indien daarover overeenstemming is bereikt met het Georganiseerd Overleg (GO). [De rol van het GO is inmiddels overgenomen door de OR.]

 **Tijd**

 **Geld**

Het eindsaldo van de bestemmingsreserve is €27.325. Dit wordt ook in 2021 weer ingezet als vergoeding voor thuiswerkmiddelen.

Medewerkers worden op deze wijze gefaciliteerd in de aanschaf van thuiswerkmiddelen.

79102044 Bestemm Reserve kapitaallasten 2044

Reserve ter dekking van de jaarlijkse kapitaallasten (afschrijvingen), die voortvloeien uit investeringen.

Geld

79102051 Bestemm Res mob fonds parkeercapaciteit 2051

Deze bestemmingsreserve is bedoeld om van derden ontvangen afkoopsommen voor de realisatie van parkeercapaciteit te kunnen reserveren. Hierop rusten mogelijke verplichtingen om parkeervoorzieningen te realiseren, die zo langjarig gevolgd kunnen worden.

Geld

Stelregel is dat bij nieuwbouw of bij wijziging van de bestemming van een locatie / pand, initiatiefnemer zorgt voor voldoende parkeergelegenheid op eigen terrein. In die gevallen waar dit niet lukt, kan als ultimatum remedium parkeerplaatsen worden afgekocht tegen betaling van € 10.000 per parkeerplaats die men tekort komt. De betalingen worden na besluitvorming gestort in een mobiliteitsfonds, waaruit openbare parkeerplaatsen kunnen worden aangelegd en onderhouden.

79102057 Bestemm Reserve Openbare verlichting 2057

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met de openbare verlichting.

Geld

Het vervangingsplan in het beheerplan openbare verlichting is anders uitgevoerd dan in 2015 vastgesteld. Momenteel wordt gewerkt aan een actualisatie/aanpassing van dit plan. De huidige beschikbare middelen zijn daarbij het uitgangspunt. Daarmee kan in 2021 de vervanging zo goed mogelijk worden hervat en, indien van toepassing, zullen bij de Kadernota 2021 wijzigingen geadviseerd.

79102058 Reserve Huisvesting basisonderwijs IHP 2058

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met het basisonderwijs.

Geld

De huuropbrengsten van de kinderopvangruimten in de scholen worden hierin gestort. De opbouw van deze reserve is echter lang niet voldoende om hier over 15 tot 20 jaar weer nieuwe scholen mee te bouwen.

79102059 Bestemm Res speeltoestellen 2059

Reserve ter dekking van de (vervangings)investeringen in verband met speeltoestellen, geplaatst op openbare speelvoorzieningen.

Geld

Momenteel wordt er invulling gegeven aan een pilot, als onderdeel van het beleidsplan spelen, bewegen en ontmoeten. Na evaluatie van de pilot moet een beheerplan worden opgesteld, waarin o.a. de resultaten van de pilot worden verwerkt. Onderdeel van dit beheerplan zal een uitvoeringsplan/meerjarenplan zijn. In afwachting van het opstellen van dit beheerplan moet de huidige reserve in stand worden gehouden. Deze reserve zal, met aan zekerheid grenzende waarschijnlijkheid, te zijner tijd hard nodig zijn om invulling te kunnen geven aan het uitvoeringsplan. Tevens komt de dekking van de pilot uit de reserve, ook dat is een reden dat de reserve in stand gehouden moet worden.

Voor een reserve is het zaak dat er een actueel beheerplan is, zoals aangegeven is dat nu niet het geval. Het is dus zaak om direct na afronding van de pilot te starten met het opstellen van het beheerplan.

79102060 Reserve BUIG-Budget (inkomensdeel WWB) 2060

De bestemmingsreserve BUIG (Bundeling Uitkering Inkomensvoorziening Gemeenten) is bedoeld om tekorten op het inkomensdeel (WWB) geheel of gedeeltelijk af te dekken. Toekomstige positieve saldo's worden ten gunste van deze reserve gebracht, negatieve saldo's worden hieraan onttrokken.

Geld

79102068 Reserve overgehevelde middelen 2068

Deze reserve is bedoeld om middelen, die bij de najaarsnota worden overgeheveld naar een volgend begrotingsjaar te egaliseren. Hierdoor wordt voorkomen dat het resultaat in beide jaren een verkeerd beeld geeft.

Geld

79102070 Bestemm Reserve Digitaal werken 2070

Voor de verdere realisatie van het programma 'digitaal werken en dienstverlening' is bij de bestemming van het resultaat in het kader van de jaarrekening 2017 deze reserve ingesteld.

Geld

De afgelopen jaren is het routeboek DWD uitgevoerd om de digitale dienstverlening richting inwoner te versnellen en te verbeteren. In maart 2020 is het DWD project formeel afgerond en in de organisatie belegd. Een aantal acties uit het eerder goedgekeurde DWD routeboek pakt de organisatie in 2020 nog verder op. Deze acties worden grotendeels in 2020 afgerond. Een enkele loopt door in 2021.

79102071 Bestemm Reserve Inrichting Soc Domein 2071

Voor de realisatie van het 'inrichtingsplan sociaal domein' is bij de bestemming van het resultaat in het kader van de jaarrekening 2017 deze bestemmingsreserve ingesteld.

 **Tijd**

 **Geld**

79102062 BR groot Ond kapitaalgoed (tijdelijk) 2062

Bestemmingsreserve ter dekking van de kosten van groot onderhoudskosten van civieltechnische werken. Hieronder vallen onder andere banken, bruggen en dergelijke.

 **Geld**

In afwachting van het beheerplan is de voorziening in 2019 omgezet naar een bestemmingsreserve. Er is thans een beheerplan civiele kunstwerken klaar die wordt aangeboden aan het college dat naar verwachting in Q2 wordt vastgesteld. op basis van de eerste financiële doorrekeningen van het beheerplan is de omvang van de huidige voorziening niet toereikend voor een adequaat beheer en onderhoud van de civiele kunstwerken.

79102072 Bestemm Reserve Rehabilitatie wegen 2072

De bestemmingsreserve is bedoeld om het overschot op het begrotingsbudget rehabilitaties wegen - dat bestemd is voor kapitaallasten in verband met investeringskredieten – te reserveren. Ook de vergoedingen voor degeneratie(kosten) van wegen, die worden ontvangen van nutsbedrijven in verband met door hen uitgevoerde graafwerkzaamheden, worden aan deze bestemmingsreserve toegevoegd. De ruimte in de bestemmingsreserve wordt betrokken bij de uitwerking van investeringsplannen voor rehabilitaties.

 **Geld**

Kleurenstatus voorzieningen

Doelstellingen

Voorzieningen

Maatregelen

79103003 Voorziening wegen 3003

Voorziening ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van de wegen.

Kwaliteit

Tijd

Geld

Er is t.a.v. geplande groot onderhoud 2020/2021 voordelig aanbesteed.

79103016 Voorz. onderhoud gemeentegebouwen 3016

Voorziening ter dekking van de kosten voor groot onderhoud van de gemeentegebouwen.

Kwaliteit

In 2019 is achterstallig onderhoud aan gebouwen en installaties geconstateerd. De gewenste kwaliteit kan op de korte termijn niet behaald worden. Begin 2019 is de raad hierover geïnformeerd. In 2020 zijn we gestart met het maken van een integrale visie voor het gemeentelijke vastgoed die in november is vastgesteld. Op basis hiervan zijn we aan de slag gegaan met het maken van een uitvoeringsplan wordt opgesteld. Afhankelijk van de gemaakte keuzes wordt een nieuw MJOP opgesteld.

Daarnaast hebben we in 2020 gewerkt aan een gewijzigde opzet van de begroting voor beheer en onderhoud van het gemeentelijke vastgoed. Vanaf 2020 maken we onderscheid in kosten voor meerjarig gepland onderhoud, investeringen en kosten die uit de exploitatie worden betaald. Denk hierbij aan jaarlijks contractonderhoud en incidenten onderhoud. De jaarlijkse dotatie aan de voorziening verandert hierdoor. Doel hiervan is de verbetering van het inzicht in beheer en onderhoud vastgoed.

Tijd

Geld

Bij de kadernota 2020 is besloten de jaarlijkse dotatie aan de voorziening met € 150k te verhogen. Het budget in de voorziening is hiermee vastgesteld op € 477k per jaar.

De strategische koers is in november 2020 vastgesteld. Op basis daarvan is gestart met het uitvoeringsplan dat in 2021 wordt vastgesteld. Daarna zal een nieuw MJOP aan de raad worden voorgelegd. Een indicatie van de 0-lijn (handhaven bestaande bezit) en een beoogd scenario na afstoten enkele gebouwen is voorgelegd en maakte deel uit van het raadsvoorstel.

Het budget in de voorzieningen is NIET toereikend voor het scenario 0-lijn. Er moet dus vastgoed worden afgestoten of extra budget komen.

De afgelopen jaren is de voorziening gebruikt voor diverse kosten voor de gebouwen. Allereerst planmatig (groot) onderhoud. Daarnaast ook voor klein/klachtenonderhoud, contractonderhoud (jaarlijks terugkomend), beveiligingskosten etc.

Echter, kosten voor klein/klachten onderhoud en contractonderhoud vallen onder de gebouwexploitatie en behoren niet uit deze voorziening te worden bekostigd. De voorziening is bedoeld voor planmatig onderhoud: het handhaven van het vastgoed in de huidige staat. Per 2020 is daarom jaarlijks een deel van de huidige dotatie aan de voorziening overgeheveld naar de gebouwexploitatie (boeknummers 1027, 1040, 1083, 1153, 1154, 1156, 1164, 1170, 1194, 1214 en 1322). Dit gaat voor 2020 om een bedrag van €226k. Deze nieuwe werkwijze is doorgevoerd in de begroting in oktober 2020.

2020 is een tussenjaar waarin minimaal planmatig onderhoud is uitgevoerd. In dit jaar is het beheer verder op orde gebracht en is gewerkt aan de strategische koers. In 2020 zijn alleen strikt noodzakelijk onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd. Daarnaast is een deel van de voorziening ingezet om deskundigen in te huren voor het op orde brengen van het beheer en vormgeven van de strategische koers. Een overschot van € 140k is gerealiseerd in 2020. Uitgangspunt voor gebouwenbeheer is dat dit overgeheveld zal worden naar 2021 om achterstallige en uitgestelde onderhoud te kunnen bekostigen.

79103018 Voorziening wachtgeld wethouders 3018

Voorziening ter dekking van mogelijke wachtgeldverplichtingen van wethouders. (Voor pensioenen van wethouders zijn verzekeringen afgesloten)

Kwaliteit

We hadden geraamd dat we in 2020 een onttrekking aan de voorziening nodig zouden hebben voor het salaris van een voormalige wethouder. Dit wordt als uitgave geraamd op 1007. De werkelijk uitgaven tot en met juli 2020 bedragen € 24.880. Het restant kan vrijvallen.

Tijd

Geld

79103049 VRZ niet gerealiseerde kaplast riolering 3049

Jaarlijks worden de niet gerealiseerde kapitaallasten ten opzichte van het watertakenplan op het product riolering gedoteerd aan deze voorziening.

 Kwaliteit

 Tijd

 Geld

Kan deze voorziening niet raadplegen.

79103054 Voorz Turfhaven (incl. camperplaatsen) 3054

Voorziening ter dekking van de kosten voor groot onderhoud Turfhaven, zoals steigerdelen.

 Kwaliteit

De haven brengt (vooralsnog) te weinig op om een onderhoudsreserve te kunnen vormen. Om het nodige onderhoud en vervangingsinvesteringen te kunnen uitvoeren op enig moment, is een onderhoudsfonds opgericht, waarin elk jaar een bedrag van tenminste € 20.000 wordt gedoteerd (jaarlijks te indexeren)

 Tijd

 Geld

Dotaties zijn niet consequent vanaf de oplevering van de haven gerealiseerd. Hierdoor ontstaat er een mogelijk deficit bij het uitvoeren van vervangingsinvesteringen.

79103048 Voorziening vervangingsinvestering riolering 3048

Jaarlijks mag op basis van het watertakenplan een bedrag worden 'gespaard' voor vervangingsinvesteringen op het gebied van de riolering.

 Kwaliteit

 Tijd

 Geld

Niet uit de balans blijkende vorderingen en verplichtingen

Niet uit de balans blijkende vorderingen en verplichtingen

- In het verleden zijn gemeentegaranties verstrekt. De daaruit voortvloeiende vorderingen als gevolg van de gedwongen aflossing van de hypotheek, bedragen momenteel €112.200 (ultimo 2020 €112.600) . Deze vorderingen zijn niet opgenomen op de balans in verband met oninbaarheid.
- Met Woonservice IJsselland is een langlopend huurcontract afgesloten voor de huur van De Linie 4. Het contract heeft een looptijd tot en met 30-06-2034 met een jaarlijkse huurverplichting van €97.700.
- Verlofsaldo ultimo betreft 9.167 uren, omgezet naar een financiële waarde betreft dit €231.016.
- De meerjarige financiële inkoop verplichtingen die boven de EU grens liggen, bedraagt circa €2.700.000.

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Lokale heffingen

De gemeente Doesburg kent de volgende niet-bestedingsgebonden gemeentelijke heffingen:

	Realisatie 2020	Raming 2020 na wijziging
Onroerende zaakbelasting	€ 2.132.517	€ 2.112.575
Toeristenbelasting	€ 254.466	€ 246.392
Precariobelasting	€ 521.101	€ 521.543
Roerende zaakbelasting	€ 3.310	€ 1.757
Hondenbelasting	€ 50.281	€ 52.256
Reclamebelasting	€ 50.094	€ 48.968
Totaal	€ 3.011.769	€ 2.983.491

Deze heffingen zijn tot de aangegeven bedragen verwerkt in de jaarrekening 2020.

Algemene uitkering

De verantwoorde algemene uitkering uit het Gemeentefonds zijn (conform de aanbevelingen van commissie BBV) gebaseerd op de uitkeringsfactoren zoals deze zijn opgenomen in de septembercirculaire van 2020. Per nog openstaand uitkeringsjaar ontvangt de gemeente Doesburg een specificatie waarin de actuele verdeelmaatstaven zijn opgenomen. In boekjaar 2020 zijn de uitkeringen tot met het volgende specificatienummer meegenomen:

Algemene specificatie	uitkering, 09	uitkeringsjaar (17-12-2020)	2020	volgnummer
Algemene specificatie	uitkering, 09	uitkeringsjaar	2019	volgnummer (20-12-2019)
Algemene specificatie	uitkering, 14	uitkeringsjaar	2018	volgnummer (20-12-2019)
Algemene specificatie	uitkering, 15	uitkeringsjaar	2017 (28-11-2018)	volgnummer

	Realisatie 2020	Raming 2020 na wijziging	Raming 2020 primitief
Algemene uitkering 2020	€ 20.761.934	€ 20.930.613	€ 19.952.713
Algemene uitkering 2019	€ 82.230		
Algemene uitkering 2018*)	€ 7.652		
Algemene uitkering 2017	€ 0		
Totaal	€ 20.851.816	€ 20.930.613	€ 19.952.713

*) Betreft verrekening eerdere uitkeringsjaren

De overige afwijkingen worden veroorzaakt door ontwikkelingen in de verdeelmaatstaven van de algemene uitkering.

Dividend

Verantwoord zijn de volgende dividenden:

	Realisatie 2020	Raming 2020 na wijziging	Raming 2019 primitief
BNG	€ 0	€ 0	€ 69.564
Vitens	€ 0	€ 30.808	€ 30.485
Alliander	€ 143.626	€ 143.626	€ 119.384

	Realisatie 2020	Raming 2020 na wijziging	Raming 2019 primitief
Circulus-Berkel	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 143.626	€ 174.434	€ 219.434

Het in de jaarrekening opgenomen dividend zijn de bedragen waarover de aandeelhouders in 2020 formeel beschikt hebben. Het betreft dividend vanuit de winst over boekjaar 2019 van de betreffende deelneming.

Saldo financieringsfunctie

De ontvangen rente over de liquide middelen (over 2020 € 0) wordt normaal gesproken als algemeen dekkingsmiddel opgenomen:

	Realisatie 2020	Raming 2020 na wijziging	Raming 2020 primitief
Baten	€ 0	€ 0	€ 0
Totaal	€ 0	€ 0	€ 0

Onvoorzien

In de primitieve begroting is bij de Algemene dekkingsmiddelen een post voor onvoorziene uitgaven opgenomen van € 15.000. In het begrotingsjaar zijn geen bedragen ten laste van deze post onvoorziene uitgaven gebracht. Het resterende saldo eind 2020 bedraagt derhalve € 15.000.

Post onvoorziene uitgaven	Bedrag
Post onvoorziene uitgaven (primitieve begroting)	€ 15.000
Af: geraamde bedragen ten laste van post onvoorzien	€ 0
Post onvoorziene uitgaven (na wijziging)	€ 15.000

Rechtmatigheid

Rechtmatigheid

Een onderdeel van het gedualiseerde stelsel van begroting en verantwoording is de herziening van de regelgeving voor de accountantscontrole op de gemeentelijke jaarrekening. Deze herziening omvat, samengevat, de volgende onderdelen:

- De band tussen de accountant en de raad is versterkt. De accountant controleert in opdracht van de raad;
- De controleverklaring betreft m.i.v. 2004 naast het zogenaamde “getrouwe beeld” ook de rechtmatigheid van de totstandkoming van baten en lasten en balansmutaties;

- Er zijn regels gesteld voor het maximale bedrag (% van het totale rekeningbedrag van de lasten) aan fouten en onzekerheden dat een jaarrekening mag bevatten om nog in aanmerking te komen voor een goedkeurende verklaring.

De meest ingrijpende vernieuwing is het onderdeel over de rechtmatigheid in de controleverklaring (voorheen accountantsverklaring). Uitgangspunt is dat de accountant (naast zijn onderzoek van het getrouwe beeld) alleen de financiële rechtmatigheid toetst. Dat wil zeggen dat het gaat om rechtmatigheid van beheershandelingen die leiden tot financiële transacties die in de jaarrekening worden verantwoord, ofwel het financieel beheer waarvan de uitkomsten zijn opgenomen in de jaarrekening.

Uitgangspunt voor de accountant is het normen- en toetsingskader van de gemeente Doesburg.

In het kader van de jaarrekening 2020 is evenals voorgaande jaren mede op basis van artikel 23 van de financiële verordening een plan van aanpak vastgesteld met betrekking tot de uitvoering van de (verbijzonderde) interne controles op de rechtmatigheid van de jaarrekening 2020.

De (verbijzonderde) interne rechtmatigheidscontrole is in onze gemeente opgedragen aan de werkgroep rechtmatigheid. De werkgroep verricht de interne controle werkzaamheden vanuit het door de raad t.b.v. de accountantscontrole van de jaarrekening vastgestelde controleprotocol met het bijbehorende normenkader, waarin o.a. een gedetailleerde inventarisatie van relevante externe en interne wet- en regelgeving is opgenomen.

Bij een rechtmatigheidscontrole wordt op basis van een toetsingskader beoordeeld of financiële beheershandelingen (bijvoorbeeld het verstrekken van een subsidie, het verstrekken van een bijstandsuitkering of het opleggen van een belastingaanslag) die ten grondslag liggen aan de in de jaarrekening verantwoorde baten en lasten en balansmutaties in overeenstemming met relevante wet- en regelgeving tot stand zijn gekomen. De interne (verbijzonderde) rechtmatigheidscontrole van de in het normenkader opgenomen interne regelgeving is in ieder geval van toepassing op raadsbesluiten / verordeningen met een minimaal financieel gevolg van € 40.000. Verordeningen die een lagere financiële impact hebben worden steekproefsgewijs aan een IC onderworpen.

De controles, bevindingen en aanbevelingen worden gedocumenteerd en via een daarvoor ontworpen standaardformulier via de controller integraal gerapporteerd aan het college van B&W en vervolgens besproken in de auditcommissie. Voor zover de bevindingen daartoe aanleiding geven, worden voorstellen tot verbetering en/of herstel gedaan.

Begrotingsrechtmatigheid

In onderstaande tabel is te zien dat er is sprake van een begrotingsoverschrijding op 4 programma's. Een deel van deze overschrijdingen past binnen de beleidskaders van de raad. Dit wordt derhalve niet meegenomen in het accountantsoordeel. Bij de resterende overschrijdingen waar hogere opbrengsten, in de vorm van bijdragen derden of onttrekkingen aan reserves of voorzieningen/transitoria, tegenover staan. Hierdoor is van onrechtmatigheid, relevant voor het accountantsoordeel, geen sprake. Hierbij wordt per programma een toelichting op hoofdlijnen gegeven, daar waar sprake is van een begrotingsoverschrijding die niet worden meegewogen in het accountantsoordeel.

Lasten begroot	Realisatie	Saldo
-----------------------	-------------------	--------------

Programma	Lasten	Lasten	Lasten
Bestuur en veiligheid in Doesburg	2.351.348	2.394.169	-42.821
Leefbaar en duurzaam Doesburg	6.148.296	6.716.712	-568.416
Wonen, werken en recreëren in Doesburg	1.861.801	2.472.557	-610.756
Zorg in Doesburg	20.239.508	21.467.800	-1.228.292
Algemene dienst en financiën	5.775.312	5.725.928	49.384
Algemene dekkingsmiddelen	360.749	311.502	49.247
Totaal	36.376.265	38.777.166	-2.351.654

Programma 1 Bestuur en veiligheid

De hogere lasten worden grotendeels verklaard doordat de pensioenpremies hoger uitvallen (- €112.000) dan in eerste instantie was ingeschat en door een toename in de accountantskosten (- €6.000).

We hebben een pensioenverzekering afgesloten bij ASR/ Loyalis voor onze wethouders. Door het afsluiten van deze verzekering zijn de uitkeringen van pensioenen aan wethouders financieel afgedekt. In 2020 is er eenmalig een extra bedrag van 29.498 aan de verzekeraar betaald om de uitkeringen te kunnen blijven garanderen. De extra storting was nodig omdat de premie werd verhoogd en de beleggingsresultaten tegenvielen. Het budget waaruit we de pensioenpremies betalen, bedraagt nu € 59.506

In 2021 gaan we op zoek naar een andere verzekering voor de wethouders pensioenen. Dit is nodig omdat ASR met dit producten stopt per 1 januari 2022.

Programma 2 Leefbaar en duurzaam Doesburg

Overschrijding in de lasten, wordt ruimschoots gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten. De grootste afwijking hierin, betreft een hogere last gerealiseerd op het taakveld 5.5 cultureel erfgoed. Op deze post zijn opbrengsten vanuit het rijk verantwoord, omdat we hier een uitgaveverplichting de komende jaren voor hebben zijn de niet bestede middelen overgeheveld naar de transitorische posten. Derhalve is zowel een groot bedrag als baat verantwoord, maar tegelijkertijd ook als last.

Programma 3 Wonen, werken en recreëren in Doesburg

Overschrijding in de lasten, wordt ruimschoots gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten. De grootste afwijking hierin, betreffen de lasten op taakveld 8.2 grondexploitaties (niet bedrijventerreinen). Binnen de begroting zijn de lasten van de projecten niet geraamd. Tegenover

deze lasten zijn er ook baten gerealiseerd ter hoogte van bijna hetzelfde bedrag. Derhalve worden de overschrijdingen in de lasten ruimschoots gecompenseerd door direct gerelateerde opbrengsten.

Programma 4 Zorg in Doesburg

De grootste afwijking betreft onderstaande afwijking wordt gecompenseerd door een onttrekking aan de reserve kapitaallasten.

In overleg met de accountant is besloten om overeenkomstig de verscherpte notitie van de commissie BBV (2020) onze activa te herzien. Eind 2016 is door de raad de vernieuwde financiële verordening vastgesteld. In deze verordening heeft de raad de uitgangspunten voor het financieel beleid, alsmede voor het financiële beheer en voor de inrichting van de financiële organisatie vast gesteld. Een van de uitgangspunten betreft de afschrijvingstermijnen van onze investeringen. Mede door de vastgestelde kaders (fin. verordening) en de verscherpte notitie MVA van de commissie BBV hebben we diverse investeringen versneld moeten afschrijven. Omdat we binnen de gemeente een reserve hebben voor de dekking van de afschrijvingskosten (reserve kapitaallasten) is het effect voor onze gemeente nagenoeg budgetneutraal. Op taakveld 0.10 onder 'overzicht algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien' is een voordeel te zien.

Voor een gedetailleerde analyse van begrotingsafwijkingen (inclusief de baten) wordt verwezen naar de verschillende programma's in het jaarverslag.

Toelichting op het overzicht van baten en lasten

[Analyse van het resultaat t.o.v. de begroting](#)

Algemene verwijzing naar de toelichting bij de programma's

Hoewel de toelichting op de afwijkingen van de baten en lasten per programma en op taakveld niveau onderdeel is van de jaarrekening 2020, is deze toelichting uit oogpunt van efficiency opgenomen bij de programma's in het jaarverslag van 2020. Deze toelichting op de afwijkingen ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020 van de gemeente Doesburg treft u dan ook bij de programma's in het jaarverslag aan en wordt geacht ook onderdeel te zijn van deze jaarrekening die door de externe accountant is gecontroleerd.

[Incidentele baten en lasten](#)

Overzicht incidentele begrotingsafwijkingen

In onderstaande tabel zijn de als incidentele kwalificerende afwijkingen (ten opzichte van de gewijzigde begroting 2020 weergegeven. Voor de aansluiting met het resultaat van de jaarrekening zijn in de programma's het overig resultaat weergegeven. Voor de toelichting op de incidentele afwijkingen wordt u verwezen naar de programma's.

Prog.	Taakveld	Toelichting	V/N	Begroot	Werkelijk	Saldo
01	0.1	Lasten 0.1 Pensioenvoorziening BenW	N	0	-112.000	-
						112.000
02	2.1	Baten 2.1 Vrijval voorziening wegen	V		94.000	94.000
02	5.4	Lasten 5.4 Ontwikkelen E-depot	-	12.000	12.000	0
02	5.7	Lasten 5.7 Uitbesteed openbaar groen (2019 en 2020)	-	87.000	87.000	0
02	5.1	Lasten 5.1 Buurtsportcoaches (2019 t/m 2021. Bron: programmabegroting 2019-2022)		35.000	35.000	0
03	8.1	Lasten 8.1 Planvoorbereiding sportaccommodaties	V	80.000		80.000
03	8.2	Lasten 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	N	0	-45.000	-45.000
03	5.3	Lasten 5.3 Cultuurbeleid (cultuurmaker, stimulering culturele activiteiten en gecertificeerde musea; 2018-2020)		38.000	38.000	0
04	4.3	Lasten 4.3 Budget natuur- en milieu-educatie (2018-2020)	-	10.000	10.000	0
04	6.3	Baten 6.3 Uitvoeringskosten TOZO	V		188.000	188.000
05	0.5	Baten 0.5 Dividendopbrengsten	N	0	-30.000	-30.000
05	0.5	Lasten 0.4 Evenementencoördinator (2019 en 2020. Bron: programmabegroting 2019-2022)	-	46.000	46.000	0
90	0.10	Baten 0.10 Dekking uit algemene reserve budget natuur- en milieu-educatie (2018-2020)	-	10.000	10.000	0
90	0.8	Lasten 0.8 Onvoorzien	-	15.000	0	15.000
90	0.8	Lasten 0.8 BTW onderzoek	V	0	125.000	125.000
						315.000

Bijlagen

Verloop BBV beleidsindicatoren

Verloop BBV indicatoren

In deze bijlage vind u een verloop van alle beleidsindicatoren van onze gemeente. Het Besluit begroting en verantwoording provincies en gemeenten (BBV) schrijft voor dat we in de jaarrekening een aantal verplichte indicatoren opnemen. De gegevens voor deze indicatoren zijn verkregen via www.waarstaatjegemeente.nl, eigen waarnemingen of andere betrouwbare bronnen. Daar waar gegevens voor handen zijn is een trend weergegeven in de bijlage.

Programma	Indicator	Eenheid	Bron	Jaartal							
				2021	2020	2019	2018	2017	2016	2015	2014
5	Formatie	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	8,5	8,5	8,5					
5	Bezetting	Fte per 1.000 inwoners	Eigen gegevens	7,7	7,3	7,3					
5	Apparaatskosten	Kosten per inwoner	Eigen gegevens	517,0	740,0	740,0					
5	Externe inhuur	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	Eigen gegevens	23,0	16,5	16,5					
5	Overhead	% van totale lasten	Eigen gegevens	13,0	10,7	10,7					
1	Verwijzingen Halt	Aantal per 10.000 jongeren	Bureau Halt	40,0	50,0	80,0	60,0	70,0	100,0	110,0	
1	Winkeldiefstallen	aantal per 1.000 inwoners	CBS		0,9	0,4	0,9	1,3	1,8	0,9	
1	Geweldsmisdrijven	aantal per 1.000 inwoners	CBS	2,3	2,7	4,0	4,4	2,6	4,8	5,2	
1	Diefstallen uit woning	aantal per 1.000 inwoners	CBS		0,4	1,3	2,6	3,1	2,6	3,1	
1	Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	aantal per 1.000 inwoners	CBS	5,0	6,7	6,2	8,8	15,4	12,3	10,9	
3	Functiemenging	%	LISA		41,9	41,3	41,0	40,3	41,9	41,9	
3	Vestigingen (van bedrijven)	aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd van 15 t/m 64 jaar	LISA		133,2	124,0	121,4	118,9	115,6	112,5	
4	Absoluut Verzuim	aantal per 1.000 leerlingen	DUO / Ingrado				1,2	1,2	2,3	6,2	
4	Relatief verzuim	aantal per 1.000 leerlingen	DUO / Ingrado		20,0	41,0	45,0	42,0	47,0	53,0	
4	Voortijdige schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv-ers)	% deelnemers aan het VO en MBO onderwijs	DUO / Ingrado		2,2	1,4	2,7	2,3	2,1	3,1	
2	Niet-sporters	%	Gezondheids-enquete (CBS, RIVM)					54,6			
4	Banen	Aantal per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-64 jaar	CBS / LISA		551,7	522,6	507,7	495,4	519,4	511,9	
4	Jongeren met een delict voor de rechter	% 12 t/m 21 jarigen	CBS Jeugd		1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	1,0	
4	Kinderen in uitkeringsgezin	% kinderen tot 18 jaar	CBS Jeugd		5,0	6,0	6,0	7,0	7,0	8,0	
4	Netto arbeidsparticipatie	% van de werkzame	CBS		63,9	62,7	62,1	61,2	59,9	60,5	

	beroepsbevolkin g ten opzichte van de beroepsbevolkin g								
4 Werkloze jongeren	% 16 t/m 22 jarigen	CBS Jeugd	2,0	3,0	3,0	4,0	2,0	2,0	
4 Personen met een bijstandsuitkering	aantal per 1.000 inwoners	CBS	494, 5	397, 9	406, 9	474, 5	491, 1	470, 1	
4 Personen met lopende re- integratievoorzieningen	aantal per 10.000 inwoners van 15- 64 jaar	CBS	634, 1	608, 2	648, 0	767, 2	867, 0	877, 0	
4 Jongeren met jeugdhulp	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS Jeugd	12,4	11,9	10,8	11,1	10,4	9,1	
4 Jongeren met jeugdbescherming	% van alle jongeren tot 18 jaar	CBS Jeugd	2,0	1,9	1,3	1,2	1,2	1,1	
4 jongeren met jeugdclassering	% van alle jongeren van 12 tot 23 jaar	CBS Jeugd			0,7	0,7	1,0	0,8	
4 cliënten met een maatwerkarrangement Wmo	Aantal per 10.000 inwoners	CBS - MSD Wmo	730, 0	760, 0	670, 0	660, 0	660, 0	650, 0	
2 omvang huishoudelijk restafval	kg/inwoner	CBS		61,2	111, 0	114, 0	115, 0	122, 0	
2 Hernieuwbare elektriciteit	%	RWS			2,5	1,4	0,0	0,6	
3 Gemiddelde WOZ waarde	Duizend euro	CBS	211, 0	198, 0	190, 0	185, 0	184, 0		
3 nieuw gebouwde woningen	Aantal per 1.000 woningen	BAG	10,4	7,0	0,4	7,1	1,0	13,5	
3 Demografische druk	%	CBS	81,1	89,1	78,4	77,3	77,4	75,9	
3 gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishouden	in Euro's	COELO	682 0	659, 0	558, 0	563, 0	573, 0	564, 0	513, 0
3 gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishouden s	in Euro's	COELO	910 0	873, 0	770, 0	818, 0	843, 0	832, 0	762, 0

Verantwoordingsinformatie over specifieke uitkeringen

SiSa opgave

In de jaarrekening dient rekening te worden gehouden met de regeling Single Information, Single Audit (SiSa-regeling). Dit is de verantwoording van specifieke uitkeringen van het rijk, waardoor geen afzonderlijke accountantsverklaringen meer nodig zijn.

In het onderstaande overzicht zijn de specifieke uitkeringen van het rijk over 2020 voor de gemeente Doesburg opgenomen, die vallen onder de SiSa-regeling.

**Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking
sis - d.d. 5 februari 2021**

FI N	B	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblema- tiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbri- ef van Belastingdienst /Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantw- oording (Ja/Nee)
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: B1/01</i>	<i>Indicator: B1/02</i>	<i>Indicator: B1/03</i>	<i>Indicator: B1/04</i>	<i>Indicator: B1/05</i>	<i>Indicator: B1/06</i>
			0	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee
BZ K	C	Regeling specifieke uitkering Reductie Energiegebruik	Totaal ontvangen bedrag beschikking	Eindverantwoor- ding (Ja/Nee)				
		Gemeenten	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>				
			<i>Indicator: C1/01</i>	<i>Indicator: C1/02</i>				
			€ 125.244	Nee				
			Projectnaam/n ummer per project	Besteding (jaar T) per project	Bestedingen (jaar T) komen overeen met ingediende projectplan (Ja/Nee)	Besteding (jaar T) aan afwijkingen.		
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>		
			<i>Indicator: C1/03</i>	<i>Indicator: C1/04</i>	<i>Indicator: C1/05</i>	<i>Indicator: C1/06</i>		
		1	Projecten Doesburg	€ 13.785	Nee			
			Kopie projectnaam/nu- mmer	Cumulatieve totale	Toelichting	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)		

				bestedingen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie					
				Aard controle n.v.t. Indicator: C1/07	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/08	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/09	Aard controle n.v.t. Indicator: C1/10		
		1	Projecten Doesburg	€ 13.785		Nee			
BZ	C	3	Specifieke uitkeringen	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve bestedingen (t/m jaar T) te laste van Rijksmiddelen	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij gemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aantal (t/m jaar T) aardgasvrij-readygemaakte bestaande woningen en andere gebouwen in de wijk	Aanvraag is volgens plan/aanvraag uitgevoerd (Ja/Nee)	Eventuele toelichting op niet volgens plan/aanvraag uitgevoerde projecten
K	0		proeftuinen aardgasvrije wijken 2e ronde		Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de verantwoordingsinformatie			Indicator 06 verplicht als hier 'Nee' wordt ingevuld	Verplicht als bij indicator 05 'Nee' is ingevuld
			Gemeenten	Aard controle R Indicator: C30/01	Aard controle n.v.t. Indicator: C30/02	Aard controle D2 Indicator: C30/03	Aard controle D2 Indicator: C30/04	Aard controle n.v.t. Indicator: C30/05	Aard controle n.v.t. Indicator: C30/06
				€ 206.966	€ 206.966	0	0	Ja	
			Eindverantwoording (Ja/Nee)						
				Aard controle n.v.t. Indicator: C30/07					
			Nee						

O C W	D 8	Onderwijschters tandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Gemeenten	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzal en (conform artikel 167 WPO)	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)
				Aard controle R Indicator: D8/01	Aard controle R Indicator: D8/02	Aard controle R Indicator: D8/03	Aard controle R Indicator: D8/04
				€ 228.461	€ 7.586	€ 0	€ 115.747
				Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterst andenbeleid	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoording sinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterst andenbeleid
				Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05	Aard controle R Indicator: D8/06	Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07	Aard controle R Indicator: D8/08
1							
EZ K	F 9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/n ummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting

			Aard controle R Indicator: F9/01	Aard controle R Indicator: F9/02	verantwoording sinformatie Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04	Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05	
		1	Werklijn4 warmte	€ 2.480	€ 2.480	Nee		
			Eindverantwoor ding (Ja/Nee) Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05 Nee					
SZ	G	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet_g emeentedeel 2020	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
W	2	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	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorz iening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesc hikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorz iening oudere en gedeeltelijk arbeidsongesc hikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsonge schikte gewezen zelfstandige n (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvo orziening oudere en gedeeltelijk arbeidsonge schikte gewezen zelfstandige n (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 3.474.498	€ 104.457	€ 260.710	€ 184	€ 19.415	€ 10
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderho ud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubs idie o.g.v. art. 10d Participatiewet	Baten (jaar T) Loonkosten subsidie o.g.v. art. 10d Participatie wet (excl. Rijk)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)

			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/07</i>	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/08</i>	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/09</i>	Gemeente I.7 Participatiewet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/10</i>	Gemeente I.7 Participatie wet (PW) <i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G2/11</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G2/12</i>
			€ 8.340	€ 1.883	€ 0	€ 135.063	€ 0	Ja
SZ	G	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_ge meentedeel 2020	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (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) uitvoerings- en onderzoeks kosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
W	3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G3/06</i>
			€ 0	€ 0	€ 7.954	€ 0	€ 0	€ 5.654
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					

			Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07					
			Ja					
SZ	G	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) _gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstreking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalvers trekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverst rekking (overig)
W	4	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	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 653.995	€ 125.583	€ 105	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 261.697	€ 14.550	€ 8.848	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 27.733	€ 20.314	€ 277	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstreking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22 april 2020)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	

			<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/07</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/08</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/09</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/10</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: G4/11</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	186	31	€ 0	Ja	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	45	3		Ja	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	29	3		Ja	
			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.</i> <i>Indicator: G4/12</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/13</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/14</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/15</i>	<i>Aard controle R</i> <i>Indicator: G4/16</i>	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					
V	H	Regeling specifieke uitkering stimulering sport	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T)	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld				
W	4	Gemeenten	<i>Aard controle R.</i> <i>Indicator: H4/01</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i> <i>Indicator: H4/02</i>				
S			€ 116.087	-€ 214.008				

			Projectnaam/n ummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommo daties) per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddel en	Toelichting
			<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>
			<i>Indicator: H4/03</i>	<i>Indicator: H4/04</i>	<i>Indicator: H4/05</i>	<i>Indicator: H4/06</i>	<i>Indicator: H4/07</i>	<i>Indicator: H4/08</i>
1	1.3	Onr. Zaken - onderhoud	€ 0	€ 0				
2	2.2	Roer. Zaken - dienstverl.	€ 106.290		€ 106.290			
3	2.3	Roer. Zaken - beh. & expl.	€ 204.757		€ 204.757			
4	3.1	Ov. Kosten - BTW meng%	€ 19.048			€ 19.048		
		Kopie projectnaam/nu mmer	Totale besteding (jaar T) per project ten lasten van Rijksmiddelen (automatische berekening)	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening)				
		<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>				
		<i>Indicator: H4/09</i>	<i>Indicator: H4/10</i>	<i>Indicator: H4/11</i>				
1	1.3	Onr. Zaken - onderhoud		0%				
2	2.2	Roer. Zaken - dienstverl.	€ 106.290	92%				
3	2.3	Roer. Zaken - beh. & expl.	€ 204.757	176%				
4	3.1	Ov. Kosten - BTW meng%	€ 19.048	16%				

V W S	H 8	Regeling Sportakkoord	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)	Eindverantw oording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle R</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	<i>Aard controle n.v.t.</i>	
			<i>Indicator: H8/01</i>	<i>Indicator: H8/02</i>	<i>Indicator: H8/03</i>	<i>Indicator: H8/04</i>	<i>Indicator: H8/05</i>	
			€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee	

Gerealiseerde baten en lasten per taakveld

Totaaloverzicht exploitatiebudgetten

Bedragen x €1.000

Exploitatie	Realisatie 2019	Primitieve begroting 2020	BGR 2020 na wijziging (2020)	Realisatie 2020	Saldo 2020
Lasten					
0.1 Bestuur	1.046	819	905	1.001	-96
0.10 Mutaties reserves	6.193	332	6.643	6.652	-9
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	-925	0	0	0	0
0.2 Burgerzaken	323	331	339	304	35
0.4 Overhead	5.483	5.244	5.775	5.726	49
0.5 Treasury	1	1	1	0	1
0.61 OZB woningen	154	152	152	139	13
0.62 OZB niet-woningen	7	5	5	6	0
0.64 Belastingen overig	132	119	144	136	8
0.8 Overige baten en lasten	-104	-468	-859	17	-876
0.9 Vennootschapsbelasting (VpB)	91	0	10	14	-4
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	767	820	804	787	18
1.2 Openbare orde en veiligheid	300	313	303	302	1
2.1 Verkeer en vervoer	1.241	1.468	1.272	1.177	95
2.2 Parkeren	65	64	74	73	1
2.3 Recreatieve havens	89	91	91	88	3
2.5 Openbaar vervoer	1	1	1	1	0
3.1 Economische ontwikkeling	109	122	125	124	1
3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur	1	0	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	16	16	16	20	-4
3.4 Economische promotie	167	242	233	201	32
4.1 Openbaar basisonderwijs	20	21	21	20	1
4.2 Onderwijshuisvesting	159	211	207	1.327	-1.120
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	761	915	943	826	117
5.1 Sportbeleid en activering	224	215	247	249	-2
5.2 Sportaccommodaties	685	657	670	587	83

5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	342	320	351	352	-2
5.4 Musea	168	180	191	183	8
5.5 Cultureel erfgoed	274	178	343	1.022	-679
5.6 Media	299	329	324	316	8
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	865	880	913	919	-7
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.089	1.197	1.192	1.080	112
6.2 Wijkteams	673	682	781	751	29
6.3 Inkomensregelingen	5.462	5.742	6.594	6.499	95
6.4 Begeleide participatie	1.964	1.697	1.935	1.973	-38
6.5 Arbeidsparticipatie	1.002	1.023	973	921	52
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	397	457	517	601	-83
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	2.819	2.821	2.936	3.050	-114
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	3.717	2.869	3.594	3.934	-340
6.81 Geëscaleerde zorg 18+	59	62	117	121	-4
6.82 Geëscaleerde zorg 18-	-5	22	22	7	15
7.1 Volksgezondheid	293	385	407	358	48
7.2 Riolering	643	696	693	643	50
7.3 Afval	1.114	1.189	1.180	1.207	-27
7.4 Milieubeheer	237	238	368	456	-88
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	104	101	105	112	-7
8.1 Ruimtelijke ordening	57	68	304	239	65
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	140	0	0	788	-788
8.3 Wonen en bouwen	571	359	509	433	76
Totaal Lasten	39.293	33.187	42.472	45.741	-3.269
Baten					
0.1 Bestuur	65	0	9	0	9
0.10 Mutaties reserves	6.297	737	7.932	9.011	-1.079
0.11 Resultaat van de rekening van baten en lasten	0	0	0	402	-402
0.2 Burgerzaken	165	189	132	115	18

0.4 Overhead	131	29	135	241	-106
0.5 Treasury	352	282	242	211	31
0.61 OZB woningen	1.607	1.647	1.657	1.673	-16
0.62 OZB niet-woningen	439	458	458	463	-5
0.63 Parkeerbelasting	323	405	342	369	-27
0.64 Belastingen overig	666	642	652	640	13
0.7 Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	19.976	19.953	20.931	20.852	79
0.8 Overige baten en lasten	5	1	1	0	1
1.1 Crisisbeheersing en brandweer	5	8	12	12	0
1.2 Openbare orde en veiligheid	16	11	9	4	5
2.1 Verkeer en vervoer	116	41	43	62	-20
2.3 Recreatieve havens	60	103	111	60	51
2.4 Economische havens en waterwegen	0	0	0	0	0
3.3 Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	4	8	5	4	1
3.4 Economische promotie	223	236	256	254	2
4.2 Onderwijshuisvesting	21	0	11	11	0
4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	219	326	351	241	111
5.1 Sportbeleid en activering	47	8	40	75	-35
5.2 Sportaccommodaties	116	70	65	90	-25
5.3 Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	270	270	270	270	0
5.4 Musea	21	26	20	20	0
5.5 Cultureel erfgoed	36	10	7	705	-698
5.7 Openbaar groen en (openlucht) recreatie	11	0	0	0	0
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	0	0	0	12	-12
6.3 Inkomensregelingen	4.348	4.244	5.144	5.475	-331
6.4 Begeleide participatie	0	0	38	46	-8
6.5 Arbeidsparticipatie	105	175	155	128	27
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	7	51	7	2	5

6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	106	186	101	56	45
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	29	0	0	6	-6
7.2 Riolering	1.166	1.204	1.204	1.154	50
7.3 Afval	1.184	1.676	1.791	1.828	-37
7.4 Milieubeheer	13	0	0	98	-98
7.5 Begraafplaatsen en crematoria	64	66	66	86	-20
8.1 Ruimtelijke ordening	5	1	8	30	-22
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	140	4	4	743	-739
8.3 Wonen en bouwen	937	121	261	290	-29
Totaal Baten	39.293	33.187	42.472	45.741	-3.269
Resultaat	0	0	0	0	0

Lijst van gebruikte afkortingen

Lijst van gebruikte afkortingen

ABP	Algemeen Burgerlijk Pensioenfonds
AU	Algemene Uitkering uit het Gemeentefonds
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit Bijstandsverlening Zelfstandigen
BCF	BTW Compensatie Fonds
BHV	Bedrijfshulpverlening
BIB	Begroting In Balans
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BOS	Buurt, Onderwijs, Sport

BRIM	Besluit Rijkssubsidiëring Instandhouding Monumenten
BSI	Breedte Sport Impuls
CAZ	Collectieve Aanvullende Ziektekostenverzekering
CJG	Centrum voor Jeugd en Gezin
CROW	Centrum voor Regelgeving en Onderzoek in de grond-, water- en wegenbouw en de verkeerstechniek.
FTE	FTE staat voor fulltime-equivalent. Het is een rekeneenheid waarmee de omvang van een functie of de personeelssterkte kan worden uitgedrukt. Eén FTE is een volledige werkweek. Een functie van 0,6 FTE is – uitgaande van een werkweek van 36 uur – een functie van $0,6 \times 36 = 21,6$ uur.
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
GISVG	Gemeentelijk Informatiesysteem Vastgoed
GO	Georganiseerd Overleg
GR	Gemeenschappelijke Regeling
GRP	Gemeentelijk Rioleringsplan
HRM	Human Resource Management
I	Incidenteel
IHP	Integraal huisvestingsplan (onderwijshuisvesting)
iNUP	Overheidsbrede implementatieagenda Nationaal Uitvoeringsprogramma en e-overheid
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere Arbeidsongeschikte Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere Arbeidsongeschikte Zelfstandigen

IPO	Inter Provinciaal Overleg
KCA	Klein Chemisch Afval
KSB	Kleine Steden Beleid
MIA	Meerjaren Investerings Agenda
MER	Milieu Effect Rapportage
MOP	Meerjaren Onderhouds Programma
NASB	Nationaal Actieplan Sport en Bewegen
OBS	Openbare Basisschool
BBS	Bijzondere Basisschool
OR	Ondernemingsraad
OZB	Onroerende zaakbelastingen
S	Structureel
SPP	Strategisch personeelsplan
SiSa	Single information Single audit
Turap	Tussentijdse rapportage
VGGM	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden
vGRP	Verbreed Gemeentelijk Rioleringsplan
VNG	Vereniging Nederlandse Gemeenten
VPB	Vennootschapsbelasting

WIJ	Wet Investeren in Jongeren
WIN	Wet inburgering Nieuwkomers
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WOZ	Wet Onroerende Zaakbelasting
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WTPO	Watertakenplan Olburgen
WWB	Wet Werk en Bijstand

Gehanteerde afkortingen teams:

Oud	Teamindeling tot 1 juli 2019
SO	Stadsontwikkeling
SB	Stadsbeheer
SBO	Samenleving beleid en ontwikkeling
SUIT	Samenleving uitvoering
SPAC	Samenleving processen, administratie en control
PB	Publieksbureau
WOZ	WOZ/Heffingen
BMA	Bestuur en Management Advies
BMO	Bestuur en Management Ondersteuning
FBF	Financieel Beleid en Beheer
FDIZ	Facilitaire dienstverlening en interne Zaken
Nieuw	Teamindeling per 1 juli 2019
BV	Bedrijfsvoering
KCC	Klant Contactcentrum
LO	Leefomgeving
SBP	Strategie, Beleid en Projecten
Staf	Staf
W&I	Werk en Inkomen
WOR	Wonen, Ondernemen en Recreëren
Z&O	Zorg en Ondersteuning

Wet Normering Topinkomens

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semiepublieke sector

Wet normering bezoldiging topfunctionarissen publieke en semipublieke sector (WNT)

De WNT is van toepassing op Gemeente Doesburg. Het voor de gemeente Doesburg toepasselijke bezoldigingsmaximum over 2020 is € 201.000. De gemeentesecretaris en de raadsgriffier kwalificeren op grond van de WNT in ieder geval als topfunctionaris. Vandaar dat hun bezoldigingsgegevens zijn opgenomen in onderstaande tabel. Naast hen zijn er bij de gemeente Doesburg geen andere functionarissen die kwalificeren als topfunctionaris in de zin van de WNT.

Bedragen in hele euro's	Dhr. P. Werkman	Mevr. D. Voorhof
Functiegegevens	gemeentesecretaris /algemeen directeur	raadsgriffier
Aanvang en einde functievervulling in 2020	01-01-2020 t/m 31- 12-2020	01-01-2020 t/m/ 31-12- 2020
Omvang dienstverband (als deeltijdfactor in fte)	1,000	0,889
Dienstbetrekking 2020 (idem 2019)?	ja (ja)	ja (ja)
Bezoldiging		
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen	€ 99.684	€ 64.208
Beloningen betaalbaar op termijn	€ 17.481	€ 10.860
<i>Subtotaal</i>	<i>€ 117.165</i>	<i>€ 75.068</i>

Individueel toepasselijke bezoldigingsmaximum	€ 201.000	€ 178.689
-/- Onverschuldigd betaald en nog niet terugontvangen bedrag	N.v.t.	N.v.t.
Totale bezoldiging 2020	€ 117.165	€ 75.068
Reden waarom de overschrijding al dan niet is toegestaan	N.v.t.	N.v.t.
Toelichting op de vordering wegens onverschuldigde betaling	N.v.t.	N.v.t.
Gegevens 2019		
Aanvang en einde functievervulling in 2019	01/01 – 31/12	01/01 – 31/12
Omvang dienstverband in 2019 (als deeltijdfactor in fte)	1,000	0,889
Beloning plus belastbare onkostenvergoedingen 2019	€ 94.988	€ 62.294
Beloningen betaalbaar op termijn 2019	€ 16.422	€ 10.114
Subtotaal 2019	€ 111.410	€ 72.408

Individueel toepasselijk bezoldigingsmaximum 2019	€ 194.000	€ 172.444	
Totale bezoldiging 2019	€ 111.410	€ 72.408	