

Begroting 2023

MEERJARENBEGROTING 2024-2026



INHOUDSOPGAVE

Aanbiedingsbrief	3
Leeswijzer	6
Van voorjaarsnota naar begroting	9
Kerngegevens	17
Programma's	18
Veiligheid	19
Openbare ruimte	22
Economische structuur, toerisme en recreatie	26
Onderwijs en kinderopvang	31
Cultuur en sport	34
Sociaal domein	39
Duurzaamheid	49
Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	53
Dienstverlening	57
Bestuur en organisatie	60
Gemeentefinanciën	63
Paragrafen	68
Weerstandsvermogen en risicobeheersing	69
Lokale heffingen	79
Grondbeleid	90
Bedrijfsvoering	95
Onderhoud kapitaalgoederen	99
Verbonden partijen	104
Financiering	113
Financiële Begroting	119
Exploitatiebegroting	120
Investerings- en balansontwikkelingen	127
Bijlagen	130
Meerjarig investeringsprogramma	131
Vaste activa	132
Reserves en voorzieningen	139
Langlopende leningen	142
Subsidies	143
Afkortingenlijst	145

Zaaknummer 586330 | Ontwerp vastgesteld door het college van B&W op 27 september 2022 |
Definitief vastgesteld door de gemeenteraad van Gennep op 7 november 2022

AANBIEDINGSBRIEF



Datum: 27 september 2022

Zaaknummer: 586330

Onderwerp: Begroting 2023 (en meerjarenbegroting 2024-2026)

Geachte leden van de raad,

In juli presenteerden wij ons collegeprogramma met als titel "Aan de slag! Samen verder bouwen". Een programma op hoofdlijnen gebaseerd op het coalitieakkoord. Het collegeprogramma wil ruimte bieden aan inbreng vanuit uw raad en de samenleving om in te kunnen spelen op maatschappelijke ontwikkelingen. We kondigden al aan dat in de begroting 2023 de uitwerking volgt naar concrete acties en het bijbehorende financiële beleid.

In de voorliggende begroting is het gelukt om de ambities uit het collegeprogramma te verwerken, waarbij we een sluitend meerjarenperspectief houden. Dankzij een positieve ontwikkeling van de Algemene Uitkering is er de nodige ruimte voor nieuw beleid. De mate waarin we afhankelijk zijn van de ontwikkeling van de Algemene Uitkering is zorgwekkend: waar de ontwikkeling nu onverwacht meevalt, kan dit in de toekomst tegenvallen. Dit staat haaks op onze wens om een voorspelbare partner te zijn naar onze inwoners, bedrijven en instellingen.

Collegeprogramma

We komen tegemoet aan de herhaaldelijk geuite wens vanuit uw raad en onze inwoners om het bouwen in de kernen te versnellen. Hiervoor vormen we een aanjaagbudget. Eigenlijk geeft de hogere Algemene Uitkering hiervoor pas in 2024 volop begrotingsruimte. Vanwege de urgentie op de woningmarkt willen we de start echter al in 2023 maken. Dit is mogelijk door onze royale reservepositie in te zetten. Het inzetten van onze reserve leidt tot een tekort in de eerste jaarschijf. Voor de overige jaarschijven blijven de inkomsten en uitgaven structureel in evenwicht. Daarmee is en blijft sprake van behoedzaam financieel beleid.

Inwoners, ondernemers en instellingen die een beroep doen op de gemeente vinden een luisterend oor. We moeten met een aantal maatschappelijke ontwikkelingen aan de slag waarvoor we extra capaciteit nodig hebben. Het gaat dan om overleg met de agrarische sector, het begeleiden van inwoners naar werk of het intensiveren van overleg met wijken en kernen. Extra inzet is hierop nodig en de middelen hiervoor zijn in de begroting opgenomen.

We continueren het Programma Vrijtijdseconomie om te investeren in natuur, landschap en cultuurhistorie. Daarbij maken we de toeristische infrastructuur nog aantrekkelijker. We breiden de capaciteit op het gebied van duurzaamheid uit om structureel in te blijven zetten op een duurzame, groene, toekomstbestendige gemeente.

We kunnen onze ambities alleen waarmaken met een vitale organisatie. We versterken ons op de arbeidsmarkt als aantrekkelijk werkgever. Daarvoor is in financiële zin een ruimer budget voor opleiden en ontwikkelen noodzakelijk. Daarnaast willen we jong talent aantrekken via een beperkt traineeprogramma.

We investeren in het benutten van data zodat we ons beleid en onze uitvoering meetbaar effectiever kunnen maken. We beseffen daarbij dat data over onze inwoners veilig moet zijn, daarom investeren we extra in privacywetgeving en databeveiliging.

Financiële situatie

In de begroting 2023 is het herverdeeffect van de Algemene Uitwerking verwerkt. We hebben daarbij via de meicirculaire inzicht gekregen in de korting tot het jaar 2026. Deze korting van € 37,50 per inwoner is in het meerjarenperspectief verwerkt. Het rijk heeft aangekondigd dat de effecten vanaf het jaar 2026 nog niet bekend zijn. Zodra hier meer duidelijkheid over komt, zullen wij dit kunnen verwerken. Dit heeft te maken met de nieuwe trap op - trap af methodiek. Waarin wel duidelijkheid is gekomen is de aangekondigde korting voor het sociaal domein. Die korting komt niet meer ten laste van gemeenten, maar komt voor rekening van het rijk.

Het saldo van de meerjarenbegroting ziet er als volgt uit:

Verloop stand begroting € 1.000				
Omschrijving	2023	2024	2025	2026
Stand primitieve begroting basis B-2022	25	93	84	-147
Bijstelling 2e trimesterrapportage 2021	649	642	681	681
Diverse kleine bijstellingen 2022	-37	-18	-18	-18
Bijstelling 1e trimesterrapportage 2022	-528	-496	-495	-493
Stand primitieve begroting B-2023	109	221	252	23
Belangrijkste mutaties:				
Voorjaarsnota 2022	-299	-299	-315	-300
Collegeprogramma 2023-2026	-1.572	-1.380	-692	-355
Mei circulaire 2022	2.701	4.301	4.913	2.787
Structureel effect compensatie Jeugdzorg	0	0	0	-294
WMO indexering	-291	-291	-291	-291
Jeugdzorg bovenregionaal	-295	-295	-295	-295
Overhead personeel	-1.345	-1.186	-1.047	-908
Treasury	0	-150	-142	-135
Diverse bijstellingen*	49	-96	-109	-24
Stand begroting	-943	825	2.274	208

* Totaal van alle bijstellingen < € 20.000

Het structurele begrotingssaldo van de meerjarenbegroting ziet er als volgt uit:

Structureel begrotingssaldo x € 1.000				
	2023	2024	2025	2026
Saldo baten en lasten	-943	825	2.274	208
Toevoegingen en onttrekkingen aan reserves	-781	-253	-231	0
Begrotingssaldo na bestemming	-1.724	572	2.044	208
Waarvan incidentele baten en lasten (saldo)	781	253	231	0
Structureel begrotingssaldo	-943	825	2.274	208

De begroting heeft net als voorgaande jaren een opbouw in 4 componenten. Naast de bijstellingen in Van voorjaarsnota naar begroting zijn de voorgeschreven onderdelen programmaplan, paragrafen en financiële begroting opgenomen.

Wij zien uit naar de behandeling van deze begroting in de gemeenteraad.

Hoogachtend,
Burgemeester en wethouders van Gennep,

Burgemeester
Hans Teunissen

Gemeentesecretaris
Jacqueline Nijland

LEESWIJZER

De programmabegroting bestaat uit 4 delen, te weten:

- Van voorjaarsnota naar begroting
- Programma's en taakvelden
- Paragrafen
- De financiële begroting

Alle bedragen in de begroting zijn, tenzij anders aangegeven, afgerond op hele euro's. Wanneer het voor de gemeente hogere lasten betreft (dus meer uitgaven of minder inkomsten) zijn het negatieve cijfers, dan staat er een min voor. Wanneer het voor de gemeente lagere lasten betreft (dus minder uitgaven of meer inkomsten) zijn het positieve cijfers.

Van voorjaarsnota naar begroting

In dit hoofdstuk nemen we u mee in de totstandkoming van de begroting. Uitgangspunt is de stand van de begroting inclusief de Voorjaarsnota 2022 en 1e trimesterrapportage 2022. De (autonome) bijstellingen en ontwikkelingen die sindsdien zijn ontstaan, zijn samengevat in een overzicht en de belangrijkste wijzigingen zijn toegelicht. In dit hoofdstuk wordt ook ingegaan op de Begrotingsbrief van de Provincie.

Het programmaplan

De programmabegroting is het stuurinstrument van de gemeenteraad. In de programmabegroting focussen we per programma op de nieuwe beleidsontwikkelingen onder de noemer 'Ambitie'. Deze komen voort uit ons collegeprogramma 'Aan de slag! Samen verder bouwen'. Naast de programmabegroting is er een begroting op beheersniveau. Dit vormt het sturingsinstrument voor ons college en geeft inzicht in de afzonderlijke producten die de gemeente levert.

In de programmabegroting leggen we een relatie tussen de beoogde doelstellingen, oftewel de te behalen maatschappelijke effecten (met effectindicatoren), de te leveren prestaties (met prestatie-indicatoren) en de daaraan verbonden kosten. Deze onderdelen werken we op taakveldniveau uit in 3 onderdelen:

- *Wat willen we bereiken?* De beschrijving van de doelstelling.
- *Wat gaan we er voor doen?* Toelichting op de activiteiten, maatregelen, projecten e.d. die opgepakt gaan worden om de doelstellingen te bereiken.
- *Financiën (Wat mag het kosten?)* Aan het einde van ieder programma staan de baten en lasten voor het begrotingsjaar 2023 en de meerjarenbegroting 2024-2026 uitgesplitst naar taakveld. Naast de baten en lasten per programma is, indien van toepassing, een toelichting op de ontwikkeling van het saldo van de baten en lasten opgenomen.

Het programmaplan is ten opzichte van de programmabegroting 2022 niet gewijzigd. Het programmaplan bestaat uit 11 programma's.

1. Veiligheid
2. Openbare ruimte
3. Economische structuur, toerisme en recreatie
4. Onderwijs en kinderopvang
5. Cultuur en sport
6. Sociaal domein
7. Duurzaamheid
8. Ruimtelijke ontwikkeling en wonen
9. Dienstverlening
10. Bestuur en organisatie
11. Gemeentefinanciën

Bij elk programma hebben we op basis van de ambities van het collegeprogramma of recent vastgestelde beleidsplannen uiteengezet hoe onze visie binnen dat programma luidt. Tevens hebben we op programmaniveau enkele speerpunten benoemd, die afgeleid zijn van onze ambities.

Taakvelden

Voor elk programma hebben we de taakvelden weergegeven. Een taakveld is de voorgeschreven indeling op basis van Besluit Begroting en Verantwoording (BBV). Gezien de landelijke vergelijkbaarheid tussen begrotingen is de landelijke taakveldnummering opgenomen.

Bij elk taakveld staat de verantwoordelijk portefeuillehouder genoteerd en is de mate van beleidsmatige en financiële beïnvloedbaarheid aangegeven. We gebruiken hiervoor de volgende codering:

- I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.
- II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.
- III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.
- IV. Geheel niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, wettelijke taak.

Per taakveld geven we de beleidsdoelstellingen aan en wat we ervoor gaan doen om de doelstellingen te bereiken. We hebben hierbij zoveel mogelijk de nadruk gelegd op de incidentele of bijzondere acties die in 2023 op de rol staan. Reguliere werkzaamheden, zoals bijvoorbeeld de uitvoering van uiteenlopende verordeningen, hebben we niet in volledigheid benoemd. Maar dat betekent dus niet dat die reguliere taken ondergeschikt zijn geworden.

Indien aan de orde, zijn bij de taakvelden de (wettelijk verplichte) beleidsindicatoren benoemd. Het merendeel van de kengetallen komt van de site 'waarstaategemeente.nl'. Deze gegevens worden geleverd door externe bronnen en zijn wettelijk verplicht om te vermelden. Als gegevens niet bekend zijn, is het ook verplicht om 'N.B.' (Niet beschikbaar) te vermelden.

Tot slot is per taakveld de beleidsmatige bijdrage van (een) verbonden partij(en) aan dat betreffende taakveld beschreven.

De paragrafen

De begroting bevat de volgende 7 paragrafen:

- Weerstandsvermogen en risicobeheersing
- Lokale heffingen
- Grondbeleid
- Bedrijfsvoering
- Onderhoud kapitaalgoederen
- Verbonden partijen
- Financiering

Deze paragrafen zijn alle bij wet voorgeschreven onderdelen van de programmabegroting. In de paragrafen zijn de beleidsmatige aspecten van diverse beheersinstrumenten opgenomen. De beheersinstrumenten vallen onder één of meer programma's.

De financiële begroting

Het onderdeel 'financiële begroting' bestaat uit 2 delen:

- Exploitatiebegroting
- Investerings en balansontwikkelingen

De exploitatiebegroting bevat een overzicht van de gerealiseerde baten en lasten van het voor-vorig begrotingsjaar, de begrote baten en lasten van het vorig begrotingsjaar inclusief wijzigingen en de begrote bedragen voor het begrotingsjaar en de 3 daaropvolgende jaren. Doordat de bedragen van het vorig begrotingsjaar inclusief de wijzigingen zijn waaronder de budgetoverhevelingen, ontstaan incidentele verschillen in het verloop van de cijfers bij diverse taakvelden. Daarnaast is opgenomen het overzicht van de incidentele baten en lasten met toelichting. Hierin staan ook de onttrekkingen c.q. toevoegingen aan de reserves.

De toelichting op de financiële positie van de gemeente Gennep is opgenomen in het deel Investerings en balansontwikkelingen.

VAN VOORJAARSNOTA NAAR BEGROTING

Stand Voorjaarsnota

In onderstaande tabel starten we met het saldo van de meerjarenbegroting zoals die vorig jaar november is vastgesteld. De stand van de 1^e trimesterrapportage vormt het startpunt voor de Voorjaarsnota 2022. Vervolgens worden de financiële gevolgen van de vastgestelde voorjaarsnota gepresenteerd. Deze gevolgen zijn beperkt vanwege de verkiezingen gemeenteraad in maart en daaruit voortvloeiend coalitieakkoord. Hierdoor is gekozen voor een beleidsarme insteek. Voor de inhoudelijke toelichting op de voorstellen verwijzen wij naar de programma's in de Voorjaarsnota 2022.

Stand begrotingsexploitatie met nieuw beleid en verwachte stand begrotingsexploitatie				
	2023	2024	2025	2026
Saldo meerjarenbegroting 2022-2025	25.000	93.000	84.000	-147.000
Bijstelling 2 ^e trimesterrapportage 2021	649.000	642.000	681.000	681.000
Diverse kleine wijzigingen 2022	-37.000	-18.000	-18.000	-18.000
Bijstelling 1 ^e trimesterrapportage 2022	-528.000	-496.000	-495.000	-493.000
Stand na 1^e trimesterrapportage 2022	109.000	221.000	252.000	23.000
Nieuw beleid voorjaarsnota				
MJOP voorzieningen onderhoud (gemeentelijke gebouwen en buitensport accommodaties)	-200.000	-200.000	-200.000	-200.000
Informatiepunt digitale overheid	-11.000	-11.000	-12.000	-12.000
Begraafplaats ruimen graven	0	0	-15.000	0
Implementatie Omgevingswet	-180.000	-180.000	-180.000	0
Verlaging legesopbrengsten agv WKB (Wet kwaliteitsborging)	-88.000	-88.000	-88.000	-88.000
Inzet algemene vrije reserve				
Implementatie Omgevingswet	180.000	180.000	180.000	0
Stand na voorjaarsnota 2022	-190.000	-78.000	-63.000	-277.000

Actualisatie begroting 2022 en meerjarenbegroting 2023-2025

Na de vaststelling van de voorjaarsnota hebben we de (meerjaren)begroting doorgelicht, waarbij de budgetten en beschikbare kredieten kritisch zijn beschouwd. In lijn met onze uitgangspunten passen we geen algemene indexering toe over de budgetten. Alle budgetten zijn, zo veel als mogelijk, onderbouwd op basis van eenheden en eenheidsprijzen, zodat duidelijk is waarop het benodigde budget is gebaseerd.

In het proces van totstandkoming van de begroting 2023 zijn daarnaast aanpassingen gedaan die voortvloeien uit:

- De Meicirculaire 2022.
- Financiële vertaling van het collegeprogramma "Samen verder bouwen".
- De verwerking van de bijdrage van het Rijk voor het jeugdstelsel.
- De formatie uitbreiding, deel incidenteel en deels structureel, om de ambities die vertaald zijn in de begroting te kunnen realiseren.

Samenvatting bijstellingen					
Prog.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
2	Verkeer, onderzoeken	-60.000	0	0	0
3	Economisch beleid	-30.000	0	0	0
3	Toerisme, vrijetijdseconomie	-250.000	-250.000	-250.000	-250.000
3	Toerisme, toeristenbelasting	-39.000	-39.000	-39.000	-39.000
3	Speelvoorzieningen	-32.000	-32.000	-32.000	0
5	Binnensportaccommodaties	-50.000	0	0	0
6	Gemeenschapsaccommodaties	-30.000	0	0	0
6	WSW	-20.000	0	0	0
6	WMO	-291.000	-291.000	-291.000	-291.000
6	Jeugdzorg, bovenregionaal	-295.000	-295.000	-295.000	-295.000
6	Jeugdzorg, besparing Rijk	0	75.000	375.000	375.000
6	Volksgezondheid	-61.000	-40.000	-55.000	-65.000
6	OMO, dekking reserve	115.000	0	0	0
7	Afval en riolering	30.000	61.000	95.000	111.000
8	Grondexploitaties	22.000	45.000	10.000	0
8	Volkshuisvesting	-1.018.000	-1.018.000	-315.000	0
10	Overhead, diversen	-14.000	-14.000	-14.000	-65.000
10	Overhead, personeel	-1.345.000	-1.186.000	-1.047.000	-908.000
11	Treasury	0	-150.000	-142.000	-135.000
11	Gemeentefonds, mei circulaire	2.701.000	4.301.000	4.913.000	2.787.000
11	Gemeentefonds, jeugdzorg	0	-74.000	-374.000	-669.000
Div.	Kapitaallasten	153.000	34.000	20.000	24.000
Div.	Diverse bijstellingen < € 20.000	-239.000	-224.000	-222.000	-95.000
	Totaal	-753.000	903.000	2.337.000	485.000

Tabel: overzicht financiële effecten

- = nadelig; + = voordelig

Belangrijkste bijstellingen per programma

PROGRAMMA "OPENBARE RUIMTE"

Verkeer • Ter bevordering van de verkeersveiligheid worden 2 onderzoeken geïnitieerd. Het 1e onderzoek betreft de mogelijke oplossingsrichtingen om het doorgaande (vracht)verkeer op de gebiedsontsluitingswegen in de kernen Ven-Zelderheide en Ottersum te weren, € 30.000. Het 2e onderzoek betreft het oppakken van verschillende verkeerskundige knelpunten. Daarbij wordt niet alleen gekeken naar verkeersveiligheid, maar bijvoorbeeld ook naar geluidsoverlast en de mogelijkheden van openbaar vervoer, € 30.000.

PROGRAMMA "ECONOMISCHE STRUCTUUR, TOERISME EN RECREATIE"

Economisch beleid • We willen verder werken aan het bruisend maken en houden van ons centrum. Hiervoor is het nodig om de centrumvisie voor Gennep te actualiseren, met aandacht voor inwoners- en ondernemersparticipatie, € 30.000.

Toerisme, vrijetijdseconomie • Vrijetijdseconomie is een belangrijke bron van inkomsten voor (ondernemend) Gennep. Om dit een nog beter fundament te geven gaan we in 2023 het programma 'Versterking Vrijetijdseconomie' en het bijbehorende routeboek actualiseren en daar vervolgens in deze bestuursperiode uitvoering aan geven, € 250.000 structureel.

Toerisme, toeristenbelasting • We zien een voordeel doordat we de tarieven indexeren en nadelen uit lagere aantallen overnachtingen en gestegen uitvoeringskosten bij BsGW. Per saldo € 39.000 negatief.

Speelvoorzieningen • We willen natuurlijke speelvoorzieningen in wijken en buurten realiseren. Hiervoor willen we deelnemen aan het landelijke project 'Gezonde buurten'. Voorwaarde is dat we zelf € 22.000 beschikbaar stellen als cofinanciering voor ontwerp en inrichting, en is € 10.000 nodig voor de bekostiging projectleider.

PROGRAMMA "CULTUUR EN SPORT"

Sportaccommodaties • Naar aanleiding van het coalitieakkoord willen we onderzoeken op welke wijze we een duurzame en financieel verantwoorde exploitatie van het zwembad kunnen realiseren aan de hand van verschillende scenario's, zoals renovatie, verbouw of nieuwbouw. De scenario's dienen te worden uitgewerkt in combinatie met de duurzaamheidsambities van de gemeente en in nauwe samenspraak met exploitant en gebruikers, € 50.000.

PROGRAMMA "SOCIAAL DOMEIN"

Gemeenschapsaccommodaties • Gennep kent vele dorps- en wijkaccommodaties. Zowel de activiteiten als het gebouw en het beheer moeten aansluiten bij de behoeften. We gaan onderzoeken hoe dit vorm moet krijgen. Dit onderzoek voor alle accommodaties start in 2023 en vormt daarna de basis van toekomstbestendige gemeenschapsvoorzieningen, € 30.000.

WSW • We willen dat iedereen mee kan doen met de samenleving en deel kan nemen aan het economische en sociale verkeer. Om te bevorderen dat iedereen perspectief heeft op een economisch zelfstandig bestaan gaan we onderzoek doen naar een toekomstbestendige werkvoorziening, € 20.000.

WMO • Voor de beleidsvelden maatwerkvoorzieningen, huishoudelijke hulp en welzijnsbeleid hebben we, gezien alle ontwikkelingen, rekening gehouden met een indexering van 5%, € 221.000. De vervoerskosten van het leerlingenvervoer zijn herberekend o.b.v. nieuwe aantallen en kilometers, met een structurele bijstelling van € 30.000 tot gevolg. Daarnaast is vanuit het collegeprogramma de wens uitgesproken om de gemeenschapskracht van onze samenleving verder te bevorderen en dit te stimuleren door wijk- en buurtbudgetten beschikbaar te stellen, € 40.000.

Jeugdzorg bovenregionaal • Door de toekenning van 2 jeugdigen langdurig in een gesloten intramurale jeugdvoorziening worden de kosten voor een langere periode fors hoger, € 295.000.

Jeugdzorg besparing Rijk • Rijk en VNG werken aan de Hervormingsagenda Jeugdzorg. Die zal waarschijnlijk in het najaar van 2022 afgerond worden en zou moeten resulteren in een besparing van de kosten voor gemeenten. Vooruitlopend daarop heeft de provincie als toezichthouder al aangegeven dat zij akkoord gaat met het maximaal opnemen van die verwachte besparing (voor Gennepe bij benadering 100K in 2024 en 511K vanaf 2025). Wij hebben deze besparing niet voor 100% opgenomen, maar slechts voor 75% om toch enige marge te bewaren in een 'onzekere' post, € 75.000 in 2024 en € 375.000 vanaf 2025.

Volksgezondheid • We willen de inzet op preventie en positieve gezondheid intensiveren, om de afhankelijkheid van de zorg te verminderen en inwoners meer grip op het eigen leven te geven. Hiervoor gaan we participeren in een van de volgende projecten van de Veiligheidsregio GGD: middelen voor Smaakcentrum, Gezonde buurten, Join Us en Welzijn op recept, € 61.000. Tevens wordt het project Gezond in de Stad (GIDS) vanaf 2025 voortgezet.

Uitvoeringsprogramma OMO • In het uitvoeringsprogramma Blijven(d) Ontmoeten Meedoen Ondersteunen (OMO) is o.a. als actie opgenomen om het maatschappelijk werk naar de wijken en kernen te brengen en dit uiterlijk eind 2023 gerealiseerd te hebben. Deze kosten van € 115.000 worden als incidenteel aangemerkt en kunnen daarom worden gedekt uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein.

PROGRAMMA "DUURZAAMHEID"

Afval en riolering • We kunnen meer loonkosten en overhead doorberekenen aan riolering waardoor we een positief resultaat hebben op dit taakveld, € 55.000. Om de hoeveelheid afval te reduceren en het resterende afval beter te scheiden en effectief te verwerken tot nieuwe grondstoffen starten we een onderzoek naar onze afvalinzameling, € 25.000. Aandachtspunten hierbij zijn de kosten van inzameling, de kosten en dienstverlening van de milieustraat en de inzameling van oud papier.

PROGRAMMA "RUIMTELIJKE ONTWIKKELINGEN EN WONEN"

Grondexploitaties • De ureninzet van de organisatie voor de lopende grondexploitaties neemt toe. Dit komt mede doordat de looptijd van de exploitaties Gennepermolen en De Uitkomst met een jaar is verlengd. Hierdoor worden meer organisatiekosten doorberekend aan de planexploitaties. Dit levert een voordeel op van € 11.000 in 2023, € 45.000 in 2024 en € 10.000 in 2025.

Volkshuisvesting • We willen meer woningbouw om het voorzieningenniveau en de leefbaarheid in de kernen te behouden. Daarvoor is het nodig om waar mogelijk versneld uitvoering te geven aan de bestaande woningbouwplannen in alle kernen en daarnaast te zoeken naar nieuwe bouwlocaties en -mogelijkheden. Om die ambities te realiseren en de slagkracht te vergroten zal de komende 2 à 3 jaar extra personeel ingehuurd worden € 518.000 en zal voor 2 jaar een werkbudget voor het faciliteren van ontwikkelingen opgenomen worden € 500.000.

PROGRAMMA "BESTUUR EN ORGANISATIE"

Overhead, diversen • Dit betreft een stijging van de energiekosten gemeentelijke gebouwen € 36.000 en kosten software € 29.000. In de begroting is ook voor de periode 2023-2025 een jaarlijks bedrag van € 51.000 opgenomen voor inhuur Oracle beheer i.v.m. het overbrengen van al onze applicaties naar de cloud. Dit moet eind 2025 gerealiseerd zijn. Deze kosten brengen we ten laste van de algemene vrije reserve en drukken daarmee niet op het structurele begrotingssaldo.

Overhead, personeel • Om deze begroting daadwerkelijk te kunnen realiseren is uitbreiding van formatie nodig. Het gaat daarbij in structurele zin om circa € 510.000. Bij de diverse programmaonderdelen en in de paragraaf bedrijfsvoering is toegelicht waar extra capaciteitsinzet is voorzien. Daarnaast hebben we, om een aantrekkelijke werkgever te blijven in een krappe arbeidsmarkt, extra middelen opgenomen voor ontwikkeling en opleiding en voor inzet van trainees. We investeren hiervoor in structurele zin € 380.000. In totaal betekent dit voor 2023 € 1.418.000, 2024 € 1.176.000, 2025 € 1.037.000 en 2026 € 898.000.

PROGRAMMA "GEMEENTEFINANCIËN"

Treasury • In de programmabegroting 2022 was al een nieuwe langlopende geldlening voorzien van € 10.000.000 tegen een rentepercentage van 0,5%. Inmiddels stijgt de rente weer en hebben we nu rekening gehouden met een percentage van 2,0%, een extra last in 2024 van € 150.000.

Algemene uitkering, meicirculaire • In de meicirculaire is de nieuwe verdeling van het gemeentefonds en de actualisatie van het accres op basis van de Voorjaarsnota 2022 verwerkt. Het accres is de ontwikkeling van het gemeentefonds door de koppeling met de rijksuitgaven. De accressen zijn hoog als gevolg van forse extra uitgaven. Dit betekent een positieve bijstelling van de algemene uitkering van € 2.700.000 (2023) , € 4.300.000 (2024), € 4.900.000 (2025) en € 2.800.000 ten gunste van de algemene middelen.

Algemene uitkering, compensatie jeugdzorg • Aanvullend op de hervormingsagenda Jeugdzorg, waar Rijk en VNG aan werken (zie programma 6) zijn door het Rijk ook aanvullende middelen gereserveerd. Ook hier heeft de provincie als toezichthouder aangegeven dat we deze middelen voor 100% mogen opnemen in onze meerjarenraming. Zelf hebben we ook hier 75% aangehouden, om enige marge te houden. In de programmabegroting 2022 hadden we compensatie maximaal nodig voor een sluitende begroting meerjarig. Dat is nu niet nodig, waardoor dit een negatieve bijstelling tot gevolg heeft, € 74.000 in 2024, € 374.000 in 2025 en € 669.000 in 2026.

Kapitaallasten en onderuitputting • Gebaseerd op de actuele staat van vaste activa en het investeringsprogramma zijn de kapitaallasten opnieuw doorberekend.

Samenvattend

Na verwerking van bovenstaande bijstellingen is de stand van de begroting:

Stand begroting voor verwerking maatregelen				
	2023	2024	2025	2026
Stand Voorjaarsnota	-190.000	-78.000	-63.000	-277.000
Bijstellingen	-753.000	903.000	2.337.000	485.000
Totaal	-943.000	825.000	2.274.000	208.000

Structurele exploitatieruimte

Na verwerking van bovenstaande mutaties zijn de saldi voor alle jaren met uitzondering van 2023 positief. Aangezien het begrotingsjaar niet structureel en reëel in evenwicht is, dient aannemelijk te zijn dat het evenwicht in de begroting in de eerstvolgende jaren maar uiterlijk in 2026 tot stand wordt gebracht. Met de nu voorliggende meerjarenbegroting verwachten we dat meerjarig repressief toezicht wordt toegekend.

Samenvatting meerjarenbegrotingssaldi				
Jaar	2023	2024	2025	2026
Saldo	-943.000	825.000	2.274.000	208.000
Exploitatietekorten komen ten laste van de algemene vrije reserve, exploitatieoverschotten komen ten gunste van de algemene vrije reserve.				

Voor de beoordeling van een structureel en reëel evenwicht van de begroting worden de incidentele lasten en baten en structurele aanwendungen van reserves, met uitzondering van aanwendungen bestemmingsreserve dekking kapitaallasten, geëlimineerd. Na eliminatie van voornoemde posten zijn onze structurele baten met uitzondering van 2023 hoger dan de structurele lasten. Waardoor onze begroting meerjarig ook structureel en reëel in evenwicht is.

In onderstaand overzicht staat het structureel begrotingssaldo.

Structureel begrotingssaldo x € 1.000				
	2023	2024	2025	2026
Saldo baten en lasten	-943.000	825.000	2.274.000	208.000
Toevoegingen aan reserves	477.000	0	0	0
Onttrekkingen aan reserves	-1.258.000	-253.000	-231.000	0
Begrotingssaldo na bestemming	-1.724.000	572.000	2.044.000	208.000
Incidentele lasten	781.000	253.000	231.000	0
Incidentele baten	0	0	0	0
Structureel begrotingssaldo	-943.000	825.000	2.274.000	208.000

Toezicht provincie Limburg

Uitspraak over toezichtvorm

De provincie heeft op basis van de begroting 2022 aangegeven voor 2022 repressief toezicht uit te oefenen. Wij voldoen aan alle door de provincie gestelde voorwaarden.

Begrotingsbrief 2023

De provincie stuurt jaarlijks een brief over de aandachtspunten voor de begroting naar de raad. In de brief staan algemene toetsingsaspecten en aandachtspunten voor de Begroting 2023 en Meerjarenbegroting 2024-2026. Het uitgangspunt voor de beoordeling door de provincie is het Gemeenschappelijk Financieel Toezichtkader 2020 Gemeenten.

Structureel begrotingsevenwicht • De provincie hecht veel waarde aan de structurele begrotingspositie. De begroting moet niet alleen in evenwicht zijn, maar ook gecorrigeerd voor incidentele mutaties moeten baten en lasten ten minste gelijk aan elkaar zijn. In een, augustus vorig jaar, gepubliceerde handreiking wordt ingegaan wanneer een baat of last incidenteel is. Uitgangspunt is dat alles structureel is. Als dat niet zo is, moet dat goed onderbouwd worden. Waarbij gekeken wordt naar de aard, de periodiciteit en de materialiteit van baten en lasten. In deze notitie wordt ook ingegaan op de reserves aangezien in principe alle mutaties op de reserve incidenteel van aard zijn.

Met de voorliggende begroting voor 2023 verwachten we te voldoen aan het Gemeenschappelijk Toetsingskader en vertrouwen we er op opnieuw repressief toezicht verleend te krijgen. We presenteren een structureel sluitende (meerjaren)begroting. Het gegeven dat de jaarschijf 2023 een tekort kent, vormt geen belemmering. Het toetsingscriterium is of de structurele begroting in de laatste jaarschijf reëel sluitend is. Dat is het geval.

Onzekerheid bijdrage Rijk • De provincie stelt dat de financiële vooruitzichten op dit moment nog steeds onzeker zijn en wijst daarbij op de financiële consequenties van de herijking van het gemeentefonds, de tegemoetkoming in de zorgkosten voor jeugd, de opgaven ruimte en de enorme opgave om Nederland duurzaam te maken. Wij onderschrijven de stelling van de provincie en volgen de geschetste ontwikkelingen op de voet. In de aanbiedingsbrief en de programma's komen de actuele inzichten aan de orde.

Taakstellingen • De provincie gaat uitvoerig in op de begrippen bezuiniging, taakstelling en ombuiging en de wijze waarop zij deze toetsen op hardheid, haalbaarheid en realiteitswaarde indien de gemeente deze opnemen. Op dit moment hebben we in Gennep deze situatie niet bij de hand, maar indien het zich voordoet zullen we de inbreng van de provincie hierbij betrekken.

Weerstandsvormogen en risicobeheersing • De provincie maakt zich zorgen dat gemeenten substantiële risico's over het hoofd zien en daardoor onvoldoende weerstandscapaciteit beschikbaar hebben. Zowel bij begroting als jaarrekening actualiseren we de risico's en de benodigde weerstandscapaciteit. Ook bij de Trimesterrapportages staan we er specifiek bij stil. Onze risico's kennen de afgelopen jaren een redelijk stabiel beeld. Ter afdekking van de risico's zonderen we binnen de algemene reserve een deel af. De afgelopen jaren ging het om een bedrag van € 5 miljoen. Dit was ruimschoots voldoende in het licht van de benodigde capaciteit.

Paragraaf onderhoud kapitaalgoederen • De provincie gaat in op de vereisten voor (paragraaf) onderhoud kapitaalgoederen. Wij geven hier in de paragraaf invulling aan en in financiële zin hebben we de actuele onderhoudsplannen ook financieel vertaald. Indien daar aanleiding toe is, actualiseren we de inzichten bij begroting en/of tussentijdse rapportages.

Dividend • Te doen gebruikelijk informeert de provincie de gemeente over het dividend van Enexis en de BNG. Zij adviseert in de periode 2023-2026 uit te gaan van € 0,50 per aandeel voor Enexis. Voor de BNG is het advies maximaal € 2,28 als aandeel te ramen. Deze adviezen passen we toe in de begroting.

Informatie • Aan het verzoek van de provincie bij de begroting 2023 de opbouwtabel van de algemene uitkering 2023-2026 toe te voegen, is tegemoet gekomen.

KERNGEGEVENS

Kerngegevens gemeente Genneep			
	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023
Sociale structuur			
Aantal inwoners	17.239	17.235	17.722
Jongeren 0 t/m 19 jaar	3.346	3.406	3.415
Middengroep 20 t/m 64 jaar	9.539	9.591	9.830
Ouderen 65 jaar en ouder	4.354	4.238	4.477
Aantal uitkeringen bijstand en IOAW	239	238	239
Aantal WSW (ultimo)	179 SE	181 SE	176 SE
Fysieke structuur			
Oppervlakte gemeente (in ha)	5.042	5.042	5.042
Waarvan land	4.723	4.744	4.744
Waarvan water	319	298	298
Lengte wegen (in km)	208	208	209
Waarvan onverhard	49	49	49
Waarvan verhard	159	159	160
Aantal woonruimten	8.786	8.763	8.786
Financieel			
Totale lasten (excl. mutatie reserves)	€ 54.296.557	€ 52.703.596	€ 56.907.934
Lasten per inwoner	€ 3.150	€ 3.058	€ 3.211
Opbrengst belastingen	€ 4.826.000	€ 5.572.000	€ 5.755.000
Opbrengst belastingen per inwoner	€ 279	€ 323	€ 324
Uitkering Gemeentefonds incl. soc. domein	€ 34.147.574	€ 32.095.700	€ 36.649.374
Alg. Uitkering Gemeentefonds per inwoner	€ 1.981	€ 1.862	€ 2.068
Netto schuldquote ¹⁾	49,24%	76,47%	78,40%
Netto schuldquote gecorrigeerd alle leningen	47,36%	74,51	76,55%
Solvabiliteitsratio ¹⁾	25,87%	21,64%	18,66%
Grondexploitatie ¹⁾	0,39%	-0,64%	-0,81%
Structurele exploitatieruimte ¹⁾	2,91%	0,66%	-1,72%
Belastingcapaciteit ¹⁾	97,65%	94,96%	95,60%

1) Voor een toelichting op deze kengetallen zie de paragraaf Weerstandsvermogen en Risicobeheersing..

Voor verdere informatie over de fysieke structuur van de gemeente, zie de [paragraaf onderhoud kapitaalgoederen](#).

PROGRAMMA'S

PROGRAMMA

VEILIGHEID

Ambitie

We willen een gemeente zijn waar het goed wonen, werken en recreëren is en waar inwoners en bezoekers van de gemeente Gennep veilig zijn en zich veilig voelen. Werken aan veiligheid doen we per definitie samen met ketenpartners, waarbij de regierol per vraagstuk verschillend kan zijn. We faciliteren, initiëren en stimuleren initiatieven, waarbij we verbindend optreden en veiligheid als onderwerp verankeren in de reguliere netwerken en bestaande structuren binnen de gemeente. Veiligheid is een verantwoordelijkheid van ons allemaal en samenwerken is daarbij het sleutelwoord.

TAAKVELDEN

Taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen werken aan een veiliger Gennep.

Wat gaan we er voor doen?

- We starten per kern en in overleg met de dorps- en wijkraden met het opstellen van evacuatieplannen hoogwater.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

De Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)

De Veiligheidsregio Limburg-Noord draagt bij aan alle doelen van het taakveld: zij geeft vorm en inhoud aan intergemeentelijke samenwerking op de schaal van Noord- en Midden-Limburg en heeft tot doel de belangen van de gemeenten en hun ingezetenen te behartigen op het gebied van:

- *De brandweertzorg*
- *De geneeskundige hulpverlening bij ongevallen en rampen (GHOR)*
- *De rampenbestrijding en crisisbeheersing*

En verder heeft de VRLN onder andere de taken:

- *Het bevorderen van de multidisciplinaire uitvoering van de rampenbestrijding, de crisisbeheersing en de bestrijding van zware ongevallen*
- *Het bijdragen aan een samenhangend integraal veiligheidsbeleid in de regio*

Daarnaast behartigt de VRLN die taken die door de wet- en regelgeving aan gemeenten zijn toegekend op gebied van collectieve preventie volksgezondheid en maatschappelijke zorg waarvoor samenwerking tussen gemeenten op de schaal van de regio uit het oogpunt van verhoging van efficiency en effectiviteit wordt vereist.

Beleidsindicatoren

Hulpdiensten in de buurt			
Omschrijving	2019	2020	2021
Reactietijd prio1 ritten politie (95% binnen 15 min)	80,6%	83,2%	75,1%
Reactietijd spoed / A1 ritten ambulance (95% binnen 15 min)	84,7%	86,5%	88,0%
Gemiddelde opkomsttijd brandweer (binnen 15 min)	09:07	10:18	11:39

Taakveld 1.2 Openbare orde en veiligheid

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen werken aan een veiliger Gennep.
- We willen inzicht hebben in het effect van onze inspanningen en in de veiligheidsbeleving van onze inwoners om, indien nodig, ons veiligheidsbeleid bij te stellen.

Wat gaan we er voor doen?

- In 2023 stellen we nieuw Integraal Veiligheidsbeleid op. De komende 4 jaar geven we, samen met onze partners, uitvoering aan de activiteiten die daaruit voortvloeien.
- In 2023 voeren we een onderzoek naar veiligheid uit in de vorm van deelname aan de landelijke Veiligheidsmonitor. De resultaten van dit onderzoek, die we in 2024 ontvangen, gebruiken we om het Integraal Veiligheidsbeleid te verfijnen.

Beleidsindicatoren

Diversen			
Omschrijving	2019	2020	2021
Verwijzingen Halt (per 1.000 inwoners van 12 tm 17 jaar)	14	7	15
Winkeldiefstallen (per 1.000 inwoners)	1,2	0,9	0,6
Geweldsmisdrijven (per 1.000 inwoners)	4,4	4,1	2,9
Diefstallen uit woning (per 1.000 inwoners)	2,1	1,2	1,2
Vernielingen en beschadigingen (in de openbare ruimte)	4,7	4,1	4,4

Verdere versterking ketenregie en aanpak zorg en veiligheidsthema's

Omschrijving	2019	2020	2021
E33 politiemelding: overlast door verwarde/overspannen personen	69	111	88
Jeugdoverlast meldingen politie	38	80	82

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Veiligheid	-11.667	-8.023.100	-24.100	-24.100	-24.100	-24.100
1.2	Openbare orde en veiligheid	-11.667	-8.023.100	-24.100	-24.100	-24.100	-24.100

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Veiligheid	1.663.295	9.735.972	1.833.980	1.819.186	1.821.390	1.823.622
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.386.144	1.444.525	1.483.263	1.483.961	1.484.658	1.485.383
1.2	Openbare orde en veiligheid	277.151	8.291.447	350.717	335.225	336.732	338.239

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Veiligheid	1.651.628	1.712.872	1.809.880	1.795.086	1.797.290	1.799.522
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	1.386.144	1.444.525	1.483.263	1.483.961	1.484.658	1.485.383
1.2	Openbare orde en veiligheid	265.484	268.347	326.617	311.125	312.632	314.139

Toelichting op financiële ontwikkelingen

De stijging van de lasten op het taakveld Crisisbeheersing en brandweer betreft de indexering van de bijdrage regionale regeling, conform begroting Veiligheidsregio.

De hogere lasten op het taakveld Openbare orde en veiligheid betreft de middelen voor extra capaciteit BOA's, die we gekregen hebben vanuit de meicirculaire.

PROGRAMMA

OPENBARE RUIMTE

Ambitie

In de gemeente Gennep willen we wonen, werken en recreëren in een aantrekkelijke omgeving die rust en ruimte uitstraalt. De buitenruimte speelt daarbij een belangrijke rol.

De groene buitenruimte is ons visitekaartje en draagt bij aan een duurzame en gezonde leefomgeving. We bekijken veranderingen, plannen en ontwikkelingen op een integrale manier. Waarbij we nadrukkelijk de verbinding zoeken met andere beleidsvelden, zoals toerisme en recreatie, sport en klimaat. Zo kan het openbaar groen meerdere functies vervullen.

Fijn wonen, werken en recreëren betekent ook dat inwoners en bezoekers zich op een prettige en veilige manier kunnen verplaatsen. Waarbij we specifiek aandacht hebben voor de kwetsbare verkeersdeelnemers. De verkeersstromen moeten vloeiend en veilig verlopen. Of dat nu met de fiets, de auto of het openbaar vervoer is.

TAAKVELDEN

Taakveld 2.1 Verkeer en vervoer

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat de gemeente verkeersveiliger wordt door de aanpak van verkeerskundige knelpunten.

Wat gaan we er voor doen?

- We gaan verder met het onderzoek naar mogelijke oplossingsrichtingen om het doorgaande (vracht-) verkeer op de gebiedsontsluitingswegen in de kernen Ven-Zelderheide en Ottersum te weren.
- Nadat het bestemmingsplan voor de Verbindingsweg onherroepelijk is, starten we met het aanbestedingstraject en de realisatie.
- Onze openbare verlichtingsmasten worden voorzien van nieuwe armaturen met LED-techniek. In 2023 vervangen we circa 600 armaturen.
- We blijven ons inspannen voor verbreding van het fietspad Maasbrug Oeffelt- Gennep.
- Bewoners van met name de kern Heijen ervaren geluidsoverlast van de N271. We gaan in overleg met provincie om de geluidsproblematiek aan te kaarten.
- Met de Lob van Gennep zijn afspraken gemaakt over het afwaarderen van de Kleefseweg tot een 60 km/uur weg. In 2023 starten we met de voorbereidingen van deze aanpassing, waarbij we speciale aandacht hebben voor de verkeersveiligheid ter hoogte van Park Buitengewoon.
- We bevorderen veilige fietsverbindingen naar de scholen. In de eerste fase, die we in 2023 oppakken, brengen de problematiek en de oplossingsrichtingen in beeld.

- In 2023 pakken we de volgende verkeerskundige knelpunten op:
 - Een veilige fietsverbinding voor de Zuid-Oostwal en de Niersweg.
 - We blijven in gesprek met dorps- en wijkraden over verkeersknelpunten. Hiervoor maken we gebruik van de expertise van de Verkeerskoepel.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Aantal verkeersongevallen	71	75	66
Aantal gewonden bij verkeersongevallen	15	13	15
Aantal dodelijke verkeersongevallen	0	1	1
Ziekenhuisopname na verkeersongeval met een motorvoertuig	4	5	7
Verkeersongevallen met een gewonde fietser	6	0	4

Het aantal ongevallen blijft al een aantal jaren vrijwel gelijk. Dit geldt ook voor het aantal ongevallen waarbij slachtoffers te betreuren zijn. De aantallen zijn zo klein dat er moeilijk een trend uit op te maken is. Uit analyse van de ongevallen blijkt dat de ongevallen zeer divers zijn qua locaties, oorzaken en slachtoffers.

Taakveld 2.2 Parkeren

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We blijven ons actief inzetten voor een aantrekkelijk parkeerklimaat voor auto's en fietsers in alle kernen en het winkelhart van Gennep.

Wat gaan we er voor doen?

- In de kern Gennep staan enkele grote woningbouwplannen op stapel. We hebben daarbij aandacht voor de parkeerproblematiek in het centrum.
- We stimuleren de vergroening van parkeerterreinen op onze bedrijventerreinen mede op basis van de bedrijventerreinenvisie.

Taakveld 5.7-1 Openbaar groen, algemeen

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen aandacht voor groen en natuurlijke speelvoorzieningen in wijken en buurten.
- We willen de aantrekkelijkheid van de buitenruimte verhogen door het aanpakken van achterstallig onderhoud.

Wat gaan we er voor doen?

- We versterken groen in onze wijken en realiseren (natuurlijke) speelvoorzieningen als onderdeel van gemeentelijke in- en uitbreidingsplannen en via onze samenwerking met stichting Steenbreek.
- We verhogen de kwaliteit van de woonomgeving door aanpak van achterstallig onderhoud en vergroening van wijken en straten in combinatie met geplande rioolvervangingen uit het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP).
- We zetten in op gedifferentieerd maaibeheer. Daarbij is ecologisch maaibeleid het uitgangspunt, maar we wegen daarin wel de verkeersveiligheid en uitstraling mee.

Taakveld 5.7-2 Openbaar groen, natuurbescherming

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen ruimte voor groen en natuurontwikkeling.

Wat gaan we er voor doen?

- De komende jaren ontwikkelen we de Maasheggen, samen met de gemeenten Bergen en Mook en Middelaar. In 2023 onderzoeken we of we het gebied Ossenkamp-Leigraaf kunnen omvormen naar een Maasheggenlandschap.
- We zetten samen met scholen in op voorlichting en natuureducatie en de ontwikkeling van groenblauwe schoolpleinen. Waar mogelijk, bevorderen we het ontstaan van pluktuinen.
- We nemen deel aan ontwerpessies en afstemming rondom de Kaderrichtlijn Water (KRW)-maatregelen van Rijkswaterstaat in onze gemeente en het project Lob van Gennep en hebben daarbij bijzondere aandacht voor het groencompensatieplan.
- We ondernemen verschillende acties om de biodiversiteit te vergroten. Dit doen we op basis van het groenbeleidsplan 2021-2031. Te denken valt aan het aanleggen van bloemrijke akkerranden (we verstrekken hiervoor gratis zaden) en meer en gevarieerder groen binnen fysiek ruimtelijke projecten.
- We planten méér bomen aan, volgens het gemeentelijk plan “Meer bomen in Gennep”. De ambitie is om jaarlijks 2.500 bomen te planten in de periode 2020-2027. Het kan gaan om bomen, houtwallen of singels binnen of buiten de bebouwde kom, bij particulieren of agrariërs, bij (bouw)projecten, op grond van de gemeente of van andere terreinbeherende instanties.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Openbare ruimte	-719.608	-977.400	-682.500	-369.500	-369.500	-369.500
0.10	Mutaties reserves	-354.350	-604.050	-313.000			
2.1	Verkeer en vervoer	-254.924	-256.100	-252.000	-252.000	-252.000	-252.000
2.2	Parkeren	-3.679	-5.150	-5.000	-5.000	-5.000	-5.000
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-106.655	-112.100	-112.500	-112.500	-112.500	-112.500

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Openbare ruimte	4.206.837	4.260.187	4.123.847	3.821.977	3.824.640	3.801.304
0.10	Mutaties reserves	266.050					
2.1	Verkeer en vervoer	2.118.962	1.882.765	2.004.838	2.031.350	2.039.393	2.021.437
2.2	Parkeren	27.234	69.384	32.081	32.012	31.943	31.875
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.794.591	2.308.038	2.086.928	1.758.615	1.753.304	1.747.992

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Openbare ruimte	3.487.229	3.282.787	3.441.347	3.452.477	3.455.140	3.431.804
0.10	Mutaties reserves	-88.300	-604.050	-313.000			
2.1	Verkeer en vervoer	1.864.038	1.626.665	1.752.838	1.779.350	1.787.393	1.769.437
2.2	Parkeren	23.555	64.234	27.081	27.012	26.943	26.875
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	1.687.936	2.195.938	1.974.428	1.646.115	1.640.804	1.635.492

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

De lasten op taakveld 2.1 stijgen vanaf 2023 door de kapitaallasten van de Verbindingsweg.

Op taakveld 2.2 zijn in 2021 extra middelen beschikbaar voor gehandicaptenparkeerplaatsen en onderzoek naar parkeerdruk en fietsvoorzieningen centrum.

Op taakveld 5.7 is voor vergroening is € 60.000 beschikbaar gesteld vanuit de budgetoverheveling, om inwoners laagdrempelig de mogelijkheid tot het planten van bomen te bieden. Dit stimuleert ook de bewustwording over biodiversiteit en klimaatadaptatie. Daarnaast is het budget project Maasheggen € 140.000 als budget overgeheveld van 2021 naar 2022.

PROGRAMMA

ECONOMISCHE STRUCTUUR, TOERISME EN RECREATIE

Ambitie

We willen Gennep tot een gemeente te maken waar het nog fijner is om te wonen, te werken en te recreëren. We zijn een economisch bruisende gemeente en willen dat ook blijven. Daarom blijven we investeren in goede randvoorwaarden voor het lokale bedrijfsleven en in recreatieve voorzieningen voor onze inwoners en bezoekers.

We dragen actief bij aan een gezond en aantrekkelijk economisch klimaat. Het historisch centrum van Gennep vormt één van de kernkwaliteiten van onze gemeente. We willen investeren in de vitaliteit van dit centrum. Binnen onze gemeente zijn voldoende bedrijventerreinen voorhanden. Deze willen we vitaal houden. We zien onze agrariërs als producenten van ons voedsel en we willen dat zij in onze gemeente op een verantwoorde en duurzame manier kunnen blijven ondernemen.

Onze gemeente heeft diverse onderscheidende elementen op het gebied van vrijetijdseconomie: natuur en landschap, cultuurhistorie en het onderscheidende winkelhart van Gennep worden door onze inwoners én bezoekers als bijzonder ervaren. Dat willen we verder versterken.

TAAKVELDEN

Taakveld 3.1 Economische ontwikkeling

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Het historisch centrum van Gennep vormt één van de kernkwaliteiten van onze gemeente. Met de geactualiseerde centrumvisie en het bijbehorend uitvoeringsprogramma werken we verder aan het bruisend maken en houden van ons centrum.
- We willen dat de agrarische sector op een verantwoorde en duurzame manier in onze gemeente kan blijven bestaan.

Wat gaan we er voor doen?

- In 2023 actualiseren we de centrumvisie voor Gennep en doen dat met aandacht voor inwoners- en ondernemersparticipatie. We laten we in elk geval de volgende aandachtspunten terugkomen:
 - We blijven investeren in het centrum van Gennep door het tegengaan van leegstand en flexibilisering van onroerend goed.
 - We bouwen de mogelijkheden van de bedrijfsinvesteringszone (BIZ) verder uit op basis van de ervaringen die we in 2022 hebben opgedaan.
- Ook in 2023 is de centrummanager actief in Gennep.
- In 2023 nemen we de uitwerking van plan Clarenshof samen met de initiatiefnemers ter hand.

- Samen met onze agrariërs willen we vanuit een positieve insteek onderzoeken hoe de transitie van de sector op lokaal niveau het beste vorm kan krijgen. Daartoe willen in 2023 een bedrijvencontactfunctionaris voor de agrarische sector aanstellen die zich onder andere gaat bezig houden met stikstofproblematiek en het VAB-beleid.
- In 2023 zullen wij een belangrijke rol vervullen in de economische ontwikkeling van gemeente Gennep door het ondernemerschap in onze gemeente te stimuleren en het ondernemersklimaat en de werkgelegenheid te verbeteren. Daarnaast geven wij verder invulling aan de centrumvisie, de bedrijventerreinvisie en de arbeidsmarktvisie.

Taakveld 3.2 Fysieke bedrijfsinfrastructuur

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat Gennep een gezonde bedrijventerreinenvoorraad heeft die past bij een gemeente van onze omvang. Er is een aantal plekken dat aandacht nodig heeft om de huidige structuur te behouden of verder te verbeteren. Daarom willen we onze bedrijventerreinvisie actualiseren.
- De haven Heijen wordt in de komende jaren uitgebreid voor bedrijfsactiviteiten en extra werkgelegenheid met daarnaast de ontwikkeling van watergebonden natuurontwikkeling en verbetering van de hoogwaterbescherming.

Wat gaan we er voor doen?

- We hebben nadrukkelijk aandacht voor de krapte op de arbeidsmarkt. We intensiveren de samenwerking met de Industriële Kring en het Talentenbureau. Daarnaast doen we onderzoek naar de samenwerkingsmogelijkheden met de arbeidsmarktregio Noordoost Brabant.
- Voor de ontwikkeling van de haven Heijen dient in 2023 eerst de bestemmingsplanprocedure voor de alternatieve ontsluiting van de haven doorlopen te worden. We faciliteren en begeleiden dit proces. Bovendien dragen we zorg voor een goede landschappelijke inrichting.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Vestigingen (van bedrijven) per 1.000 inwoners 15 - 65 jr.	160,4	166,2	171,9

Noot: De invloed van de gemeente Gennep op bovenstaande indicatoren is zeer beperkt.

Taakveld 3.4 Toeristische en recreatieve voorzieningen

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- Vrijtijdseconomie is een belangrijke bron van inkomsten voor (ondernemend) Gennep. Het onderscheidende vermogen van Gennep willen we verder versterken door gericht te investeren met het doel onze vrijetijdseconomie een nog beter fundament te geven.

Wat gaan we er voor doen?

- We actualiseren het programma Versterking Vrijtijdseconomie en het bijbehorende routeboek. In deze bestuursperiode geven we daaraan uitvoering.
- In het programma vrijetijdseconomie laten we in ieder geval de volgende aandachtspunten terugkomen:
 - We maken de verborgen cultuurhistorische kwaliteiten in de gemeente (beter) beleefbaar.
 - We zetten stevig in op het realiseren van het fietspad Zelder.
 - We versterken het profiel van Gennep als wielergemeente.
- Binnen dit programma Versterking Vrijtijdseconomie is het beleefbaar maken van het Genneper Huys één van de belangrijkste speerpunten. In 2023 gaan we de verschillende deelprojecten in samenwerking met het provinciaal Limburgs Museum verder concreet handen en voeten geven.

Taakveld 5.7-3 Speelvoorzieningen

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We zorgen dat inwoners van al onze wijken en kernen voldoende speelvoorzieningen ter beschikking hebben die aansluiten bij de wensen van onze jeugd. We nodigen inwoners uit om met initiatieven voor aanpassing of uitbreiding van speelvoorzieningen en speeltuinen te komen. We willen waar mogelijk natuur, ontmoeten, bewegen en spelen samen laten komen.

Wat gaan we er voor doen?

- We stellen nieuw Speelruimtebeleid op waarin de verbinding natuur, ontmoeten, bewegen en spelen een belangrijk thema is.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Economische structuur, toerisme en recreatie		-4.754.603	-2.675.029	-1.977.575	-1.902.575	-1.901.000	-1.901.000
0.10	Mutaties reserves	-2.714.766	-686.479	-1.575	-1.575		
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-430.532	-75.000	-75.000			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	-5.772	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000	-6.000
3.4	Economische promotie	-1.602.007	-1.907.550	-1.895.000	-1.895.000	-1.895.000	-1.895.000
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	-1.526					

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Economische structuur, toerisme en recreatie		4.033.632	1.720.094	1.372.310	1.251.008	1.252.170	1.222.908
0.10	Mutaties reserves	2.316.058					
3.1	Economische ontwikkeling	381.963	499.453	405.480	355.330	353.605	353.455
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	522.802	152.395	75.000			
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	29.474	28.204	28.724	28.793	28.862	28.931
3.4	Economische promotie	721.705	859.542	737.106	740.885	743.703	746.522
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	61.630	180.500	126.000	126.000	126.000	94.000

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Economische structuur, toerisme en recreatie		-720.969	-954.935	-605.265	-651.567	-648.830	-678.092
0.10	Mutaties reserves	-398.708	-686.479	-1.575	-1.575		
3.1	Economische ontwikkeling	381.963	499.453	405.480	355.330	353.605	353.455
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	92.270	77.395				
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	23.702	22.204	22.724	22.793	22.862	22.931
3.4	Economische promotie	-880.301	-1.048.008	-1.157.894	-1.154.115	-1.151.297	-1.148.478
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	60.105	180.500	126.000	126.000	126.000	94.000

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

In 2022 zijn voor het taakveld 3.1 incidentele middelen beschikbaar vanuit de budgetoverheveling op het werkbudget voor de inzet duurzaamheidsmanager, opstellen groenvisie en beeldkwaliteitsplan bedrijventerreinen € 95.000.

In 2022 zijn voor het taakveld 3.2 incidentele middelen beschikbaar vanuit de budgetoverheveling voor juridische kosten en schadeloosstelling bedrijventerrein de Brem € 77.000.

In 2022 zijn voor het taakveld 3.4 incidentele middelen beschikbaar voor het project Genneperhuys € 295.000 en het regioproject vrijetijdseconomie € 55.000. In 2022 is op dit taakveld ook eenmalig budget beschikbaar gesteld voor 'Gennep wielergemeente € 35.000'. Vanaf 2023 staat hier het structurele budget van € 250.000 voor het programma Vrijetijdseconomie tegenover. De stijging van € 30.000 bij de lasten toeristenbelasting komt door de verhoging van de bijdrage aan BsGW.

In 2022 zijn voor het taakveld 5.7 incidentele middelen beschikbaar vanuit de budgetoverheveling voor speelterreinen € 55.000.

PROGRAMMA

ONDERWIJS EN KINDEROPVANG

Ambitie

Goed wonen en werken betekent ook dat alle kinderen en jongeren in de gemeente Gennep recht hebben op gelijke kansen en ontwikkelingsmogelijkheden. Om een doorgaande leerlijn voor ieder kind te creëren is samenwerking tussen alle betrokkenen noodzakelijk. Ouders/verzorgers, inwoners, bedrijven, verenigingen en maatschappelijke organisaties zijn betrokken bij of werken samen met het onderwijs. Goede opvang en onderwijs, op alle niveaus, in de eigen woon- en leefomgeving vinden we belangrijk. We willen dat er in Gennep voldoende schoolvoorzieningen zijn. De beschikbaarheid en bereikbaarheid is eveneens belangrijk voor de leefbaarheid in de gemeente.

TAAKVELDEN

Taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen goede opvang- en onderwijsvoorzieningen, op alle niveaus, in de directe woon- en leefomgeving van de Gennepse kinderen en jongeren.

Wat gaan we er voor doen?

- We werken als één van de partners samen met de schoolbesturen. Hiermee willen we er met elkaar voor zorgen dat in elke kern één basisschool kan (blijven) bestaan. Ook willen we het Elzendaalcollege versterken.
- We geven uitvoering aan het in 2022 opgestelde Integraal Huisvestingsplan Onderwijs.
- In Gennep Zuid willen we samen met onderwijspartners de kansen voor integrale onderwijshuisvesting verkennen.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Gemeenschappelijk orgaan openbaar onderwijs (Stichting Invitare)

De centrumgemeente Land van Cuijk coördineert en oefent de bevoegdheden uit, zoals bedoeld in artikel 48 Wet primair onderwijs en in de statuten van Stichting Invitare, met uitzondering van de opheffing van de scholen op voorspraak van de portefeuillehouder onderwijs.

Taakveld 4.3 Onderwijsbeleid en leerlingenzaken

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen goede opvang- en onderwijsvoorzieningen, op alle niveaus, in de directe woon- en leefomgeving van de Gennepse kinderen en jongeren. Daar waar het gewenste onderwijs ontbreekt zorgen we, volgens de verordening voor leerlingenvervoer.

Wat gaan we er voor doen?

- In verband met Voor- en Vroegschoolse Educatie werken we nauw samen met kinderopvangorganisaties, onderwijs en bibliotheek met als doel een goede ontwikkeling van het kind in een veilige en gezonde omgeving.
- We zorgen conform verordening voor adequaat leerlingenvervoer middels eigen vervoer, openbaar vervoer of taxi.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2020	2021	2022
Absoluut verzuim	3	3	5
Relatief verzuim	26	24	34
Vroegtijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie	17	20	nrb

Relatief verzuim: Leerplichtige staat wel op een school ingeschreven, maar hij/zij verzuimt zonder geldige reden les- of praktijktijd. Absoluut verzuim: Er is sprake van absoluut verzuim als een leerplichtige jongere niet op een school staat ingeschreven. Startkwalificatie: een diploma havo, vwo, mbo niveau 2 of hoger. Leerlingen van 16 tot 18 jaar vallen onder de kwalificatieplicht. Leerlingen van 18 tot 23 jaar krijgen hulp van Regionaal Meld- en Coördinatiepunten om toch een startkwalificatie te halen.

Taakveld 6.1 Kinderopvang

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen goede opvang- en onderwijsvoorzieningen, op alle niveaus, in de directe woon- en leefomgeving van de Gennepse kinderen en jongeren.

Wat gaan we er voor doen?

- We monitoren de kwaliteit van de kinderopvanglocaties, daar waar nodig treden we handhavend op.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Onderwijs en kinderopvang	-1.041.805	-370.224	-171.000	-171.000	-171.000	-171.000
0.10	Mutaties reserves	-867.393	-199.224				
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	-173.334	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000	-170.000
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-1.078	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000	-1.000

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Onderwijs en kinderopvang	2.312.101	1.733.826	1.552.530	1.545.462	1.542.845	1.526.702
0.10	Mutaties reserves	199.224					
4.2	Onderwijshuisvesting	1.467.191	1.096.678	915.616	908.585	901.555	885.449
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	508.099	474.987	477.789	477.789	477.789	477.789
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	137.587	162.161	159.125	159.088	163.501	163.464

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Onderwijs en kinderopvang	1.270.296	1.363.602	1.381.530	1.374.462	1.371.845	1.355.702
0.10	Mutaties reserves	-668.169	-199.224				
4.2	Onderwijshuisvesting	1.467.191	1.096.678	915.616	908.585	901.555	885.449
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	334.765	304.987	307.789	307.789	307.789	307.789
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	136.509	161.161	158.125	158.088	162.501	162.464

Toelichting op financiële ontwikkelingen

In 2022 zorgt het incidentele budget € 199.000 voor (mogelijke) sloopkosten en inhaalafschrijvingen Mikado, als uitvloeisel van de bouw van het KEC, voor een fors verschil ten opzichte van het structurele budget op taakveld 4.2.

PROGRAMMA

CULTUUR EN SPORT

Ambitie

In Gennep is het fijn wonen, werken en recreëren. Cultuur en sport dragen hier in belangrijke mate aan bij. Op het gebied van cultuur heeft Gennep veel te bieden. We zorgen ervoor dat de lokale culturele infrastructuur in stand blijft. Zo kunnen we kennis over cultuur(historie) over blijven brengen aan onze inwoners en bezoekers. Het cultureel erfgoed in onze gemeente willen we beschermen, in stand houden en beleefbaar maken. Daarnaast willen we een aantrekkelijke openbare ruimte waar kunst en cultuur(historie) een plaats krijgen.

Sport draagt bij aan de gezondheid en het welzijn van onze inwoners. We willen sporten en bewegen mogelijk maken voor alle inwoners. Door het in stand houden en realiseren van goede sportaccommodaties en een openbare ruimte die uitnodigt tot bewegen. De nieuwe sportnota gaat de gevraagde vergezichten bieden op met name het gebied van accommodatiebeleid, breedtesport en topsport. Daarbij gaat onze aandacht uit naar plekken waar de gezondheids- en leefbaarheidsachterstanden het hoogst zijn. Hierbij sluiten we aan op de pijlers preventie en Positieve Gezondheid van ons Sociaal Domein.

TAAKVELDEN

Taakveld 5.1 Sportbeleid en activering

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen een toekomstbestendig sportbeleid.

Wat gaan we er voor doen?

- We verkennen de mogelijkheden en wensen om besturen van sportverenigingen te professionaliseren.
- Binnen de sport- en beweegstimulering gaan we geleidelijk van een generieke naar een specifieke aanpak, gericht op inwoners die bijvoorbeeld vanwege gezondheid er het meeste baat bij hebben.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2022
Volwassen bevolking (vanaf 19 jaar) die voldoet aan beweegrichtlijn	55 %	nrb

(Gezondheidsmonitor RIVM, 2019). Recentere cijfers zijn vooralsnog niet bekend.

Taakveld 5.2 Sportaccommodaties

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen een toekomstbestendig sportbeleid.

Wat gaan we er voor doen?

- We starten met het maken van een lange termijn visie voor sportaccommodaties, waarin ook de toekomst van zwembad Pica Mare een plek krijgt.

Taakveld 5.3 Kunst & Cultuur

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen een aantrekkelijke openbare ruimte waar kunst en cultuur(historie) een plek krijgen.

Wat gaan we er voor doen?

- We geven uitvoering aan ons kunst- en cultuurbeleid.

Taakveld 5.4 Musea

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat de Gennepe cultuurhistorie wordt overgedragen aan inwoners en bezoekers. Hier vervullen de 3 musea in de gemeente Gennep - Museum het Petershuis, Dialoogmuseum de Crypte en de Oude Pottenbakkerij - een belangrijke rol in.

Wat gaan we er voor doen?

- We betrekken musea bij onze activiteiten rondom het beleefbaar maken van de Gennepe geschiedenis (bijvoorbeeld het Genneper Huys).
- Wij ondersteunen de lokale musea bij een vernieuwing en verbreding gericht op huidige actualiteiten in de samenleving en de toekomstbestendigheid van publieksactiviteiten.

Taakveld 5.5 Cultureel erfgoed

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen het cultureel erfgoed in de gemeente Gennep beschermen, in stand houden en waar mogelijk beter zichtbaar maken. Ook willen we ons cultureel erfgoed beter inzichtelijk en bereikbaar maken voor inwoners en bezoekers.

Wat gaan we er voor doen?

- We zetten in op het beleefbaar maken van het Genneper Huys (zie ook taakveld 3.4).

Taakveld 5.6 Media-Bibliotheek

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- Media en de Bibliotheek dragen in belangrijke mate bij aan de toegankelijkheid van cultuur, daarom blijven we hierin investeren.

Wat gaan we er voor doen?

- We dringen laaggeletterdheid terug zodat ook cultuur toegankelijker wordt.
Zie ook programma 6: terugdringen laaggeletterdheid draagt bij aan toename economische deelname aan de samenleving.
- We bewaken de kwaliteit en bevorderen de regionale samenwerking van de lokale omroep.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Cultuur en sport		-826.040	-544.637	-497.734	-497.734	-497.734	-497.734
0.10	Mutaties reserves	-89.900	-23.000				
5.1	Sportbeleid en activering	-72.498	-44.355				
5.2	Sportaccommodaties	-625.182	-438.182	-459.112	-459.112	-459.112	-459.112
5.5	Cultureel erfgoed	-9.598	-9.800	-9.322	-9.322	-9.322	-9.322
5.6	Media	-28.862	-29.300	-29.300	-29.300	-29.300	-29.300

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Cultuur en sport		3.034.318	2.985.774	3.210.091	3.118.846	3.122.797	3.132.099
0.10	Mutaties reserves	36.800					
5.1	Sportbeleid en activering	472.285	489.024	447.181	442.181	442.181	447.181
5.2	Sportaccommodaties	1.660.885	1.580.274	1.800.272	1.747.577	1.744.881	1.742.185
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	322.898	332.713	332.679	334.848	337.015	338.433
5.4	Musea	30.267	27.080	29.500	29.500	29.500	29.500
5.5	Cultureel erfgoed	61.810	90.777	117.446	77.641	75.835	76.029
5.6	Media	449.373	465.906	483.013	487.099	493.385	498.771

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Cultuur en sport		2.208.278	2.441.137	2.712.357	2.621.112	2.625.063	2.634.365
0.10	Mutaties reserves	-53.100	-23.000				
5.1	Sportbeleid en activering	399.788	444.669	447.181	442.181	442.181	447.181
5.2	Sportaccommodaties	1.035.702	1.142.092	1.341.160	1.288.465	1.285.769	1.283.073
5.3	Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie	322.898	332.713	332.679	334.848	337.015	338.433
5.4	Musea	30.267	27.080	29.500	29.500	29.500	29.500
5.5	Cultureel erfgoed	52.212	80.977	108.124	68.319	66.513	66.707
5.6	Media	420.511	436.606	453.713	457.799	464.085	469.471

Toelichting op financiële ontwikkelingen

De stijging van de lasten op taakveld 5.2 vanaf 2023 betreft de kapitaallasten van de nieuwe sporthal € 25.000, de exploitatiebijdrage aan Yask € 40.000 en een incidenteel budget van € 50.000 voor een onderzoek naar de toekomst van het zwembad. De stijging van de baten betreft de huur die we aan Yask doorberekenen voor het gebruik van onze binnensportaccommodaties € 25.000.

Voor 2023 is op taakveld 5.5 vanuit de Voorjaarsnota een incidenteel budget beschikbaar van € 25.000 voor inventarisatie en actualisatie van het erfgoedbeleid.

Op taakveld 5.6 betreft de stijging van € 17.000 de subsidie aan de bibliotheek.

PROGRAMMA

SOCIAAL DOMEIN

Ambitie

Onze gemeente kenmerkt zich door een betrokken samenleving met sterke onderlinge netwerken. De bereidheid om er samen de schouders onder te zetten is groot. Toch hebben veel van onze inwoners ondersteuning nodig. Daar hebben we als gemeente onze dienstverlening op ingericht: inwoners die hulp nodig hebben, krijgen die. We willen echter meer zijn dan een gemeente die passende en toereikende zorg biedt. Daarom blijft positieve gezondheid en preventie wat ons betreft de rode draad van ons sociaal beleid. Hiermee willen we de afhankelijkheid van zorg terugdringen en bevorderen dat onze inwoners meer grip op hun eigen leven krijgen. En willen we ervoor zorgen dat we de noodzakelijke zorg ook in de toekomst kunnen blijven leveren. Tot slot vinden we dat iedereen mee moet kunnen doen in de samenleving.

TAAKVELDEN

Taakveld 6.1 Samenkracht en burgerparticipatie

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen de gemeenschapskracht van onze samenleving verder bevorderen. Hiermee vergroten we de leefbaarheid.

Wat gaan we er voor doen?

- We ondersteunen de wijk- en dorpsraden om in iedere wijk en dorp actief en krachtig te zijn en open te staan voor anderen en hen ook actief te betrekken.
- Gennep kent vele dorps- en wijkaccommodaties. Zowel de activiteiten als het gebouw en het beheer moeten aansluiten bij de behoeften van het dorp of de wijk. We gaan, voortbouwend op de in de raad vastgestelde beleidskaders accommodatie- en vastgoedbeleid, onderzoeken hoe dit inhoudelijk vorm moet krijgen. Dit onderzoek - voor alle gemeenschapsvoorzieningen - start in 2023 en vormt daarna de basis van toekomstbestendige gemeenschapsvoorzieningen.
- Een van de agendapunten in de gesprekken met de dorps- en wijkraden is verkeer. Hiervoor maken we gebruik van de expertise van het overkoepelend orgaan "de Verkeerskoepel".
- Het meerjarenplan dorpsondersteuners en wijkverbinders, voor de periode 2022-2025, voorziet in de mogelijkheid om per dorp of wijk een ondersteuner aan te stellen. Voor Gennep-Centrum en Gennep-Oost willen we een wijkverbinder aanstellen, om ook daar een vertegenwoordigend orgaan tot stand te brengen. De dorpsondersteuner of wijkverbinder werkt in opdracht van de wijk- of dorpsraad en richt zich op de realisatie van de beleidsdoelen van het OMO beleid.
- We stellen een gebiedscoördinator aan in het kerndorp Heijen. De gebiedscoördinator Heijen krijgt als opdracht om een constructieve samenwerking tussen gemeente en de gemeenschap van Heijen op het brede terrein van leefbaarheid te bevorderen.
- We blijven ons inzetten voor het voortbestaan van de Wensbus.

Taakveld 6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen onze kwetsbare inwoners passende en toereikende ondersteuning blijven bieden.

Wat gaan we er voor doen?

- Van individuele inwoners verwachten wij dat zij de eigen mogelijkheden en de mogelijkheden in het voorliggend veld, zoveel mogelijk benutten. Het voorliggende veld staat voor het totaal aan algemene voorzieningen dat beschikbaar is in een wijk of gemeente, waar geen indicatie voor nodig is.
- Daar waar dat niet lukt, blijven we ervoor zorgen dat iedereen de ondersteuning krijgt die nodig is.
- Voor de toegang is een werkwijze opgesteld, zodat inwoners tijdig de ondersteuning krijgen die ze nodig hebben.

Taakveld 6.3 Inkomensregelingen

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen onze kwetsbare inwoners passende en toereikende ondersteuning blijven bieden.

Wat gaan we er voor doen?

- We bevorderen dat inkomensondersteuning voor inwoners met lage inkomens toegankelijk is en daadwerkelijk benut wordt. Inwoners met schulden helpen we snel en we streven ernaar dat mensen na 3 jaar schuldenvrij zijn.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Personen met een bijstandsuitkering (aantal per 1.000 inwoners)	23,8	33,2	25,9
Lopende re-integratievoorzieningen (aantal per 1.000 inwoners 15-64 jaar)	7,8	7,0	8,5

Noot: De berekeningsgrondslag is onlangs gewijzigd van 10.000 inwoners naar 1.000 inwoners. In eerdere gegevens over 2020 was de gegeven steun aan ondernemers meegeteld als bijstandsuitkering. Dit is inmiddels gecorrigeerd.

Taakveld 6.5 Arbeidsparticipatie

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen dat iedereen mee kan doen met de samenleving en deel kan nemen aan het economische en sociale verkeer.

Wat gaan we er voor doen?

- We bevorderen dat iedereen (werknemers, werkzoekenden en ondernemers) perspectief heeft op een economisch zelfstandig bestaan. We doen onderzoek naar een toekomstbestendige werkvoorziening.

- We hechten eraan dat nieuwkomers goed integreren. We handhaven op de taaleis. We vragen reeds geïntegreerde nieuwkomers om 'nieuwe' nieuwkomers te helpen.
- We zetten extra capaciteit in om dit te kunnen realiseren.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Aantal banen per 1.000 inwoners in de leeftijd 15-75 jaar	685,3	706,4	706,1
Netto arbeidsparticipatie	70,4%	69,2%	70,0%

Taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen onze kwetsbare inwoners passende en toereikende ondersteuning blijven bieden.

Wat gaan we er voor doen?

- In samenwerking met de regio hebben we fysieke maatwerkvoorzieningen bij zorgaanbieders gecontracteerd om een passend aanbod te kunnen bieden aan onze inwoners (denk aan een traplift of rollator).
- We stimuleren en faciliteren het aanbod voor algemene voorzieningen, zoals voorzieningenpools als alternatief voor maatwerkvoorzieningen. Deze worden vanuit de wijk georganiseerd.

Taakveld 6.71a Hulp bij het huishouden (WMO)

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen onze kwetsbare inwoners passende en toereikende ondersteuning blijven bieden.

Wat gaan we er voor doen?

- Van individuele inwoners verwachten wij dat zij de eigen mogelijkheden zoveel mogelijk benutten. Daar waar dat niet lukt, blijven we ervoor zorgen dat iedereen de ondersteuning (via algemene voorzieningen of maatwerk) krijgt die nodig is om in een leefbaar en schoon huis te kunnen blijven wonen.
- Tot eind 2023 loopt de pilot wijkleerbedrijf die zich richt op informele ondersteuning, waaronder hulp bij het huishouden.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Cliënten met een maatwerkarrangement (alle wmo voorzieningen)	948	970	906

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord

De gemeenten in Noord-Limburg hebben de inkoop van diensten in het Sociaal Domein centraal belegd bij de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord.

Deze organisatie sluit voor de regiogemeenten raamovereenkomsten met aanbieders en faciliteert de Ontwikkeltafels, een overlegstructuur waarin gemeenten en aanbieders de overeenkomsten vanuit de innovatiegedachte doorontwikkelen.

De MGR draagt bij aan alle uitgesplitste 6.71 taakvelden, om herhaling te voorkomen is er voor gekozen om deze tekst niet bij ieder afzonderlijk taakveld op te nemen.

Taakveld 6.71b Begeleiding (WMO)

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen onze kwetsbare inwoners passende en toereikende ondersteuning blijven bieden.

Wat gaan we er voor doen?

- Van individuele inwoners verwachten wij dat zij de eigen mogelijkheden zoveel mogelijk benutten. Daar waar dat niet lukt, blijven we ervoor zorgen dat iedereen de ondersteuning krijgt die nodig is om de eigen regie over het leven te blijven behouden of terug te krijgen.
- We zorgen ervoor dat groepsgerichte activiteiten georganiseerd worden (zoals inzet van ervaringsdeskundigheid, zelfhulp, voorlichting) met als doel om inwoners in hun eigen kracht te zetten.
- We blijven gebruik maken van onze vele vrijwilligers en betrokken inwoners. Mantelzorgers en zeker jonge mantelzorgers, kunnen rekenen op onze steun.

Taakveld 6.72a Jeugdhulp begeleiding

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen voorkomen dat gezinnen en kinderen/jongeren problemen ervaren in opgroeien en opvoeden die ze niet zelf (met hun omgeving) kunnen oplossen.
- Kinderen groeien in een veilige omgeving op en crisissituaties in gezinnen worden voorkomen.
- Waar nodig willen wij passende hulp bieden bij problemen die niet meer met informele hulp zijn op te lossen. Dit doen we tijdig en zonder te zware zorg in te zetten.
- Waar mogelijk kiezen we voor ambulante zorg en gezinsgerichtverblijf intramurale zorg blijft beschikbaar indien nodig.
- Gezinnen en jongeren hebben zoveel mogelijk de regie over hun eigen leefomgeving.
- We willen dat onderwijs en jeugdhulp goed met elkaar in verbinding staan. Zodat een kind zijn/haar talenten optimaal kan benutten en zelfredzaam wordt.
- Wij willen evenwicht tussen de noodzakelijke uitgaven voor maatwerk jeugd en de beschikbare middelen.

Wat gaan we er voor doen?

- We continueren de huidige lijn waarbij wordt ingezet op vroegsignalering preventie en voorlichting.
- Bij de inzet van maatwerkvoorzieningen wordt altijd de keuze gemaakt voor de meest passende zorg, met als uitgangspunt zo licht als kan en zo zwaar als nodig.
- De samenwerking tussen onderwijs en zorg wordt versterkt middels nieuwe onderwijs en zorgarrangementen. Daarnaast gaan onderwijs en zorg eerder afstemmen over in- en uitstroom.
- We monitoren de ontwikkelingen rond het aantal maatwerkvoorzieningen en de bijbehorende kosten.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Jongeren met een delict voor de rechter in % (12 t/m 21 jarigen)	1,1%	nnb	nnb
Kinderen in uitkeringsgezin in % (tot 18 jaar)	6,0%	nnb	nnb
Werkloze jongeren in % (16 t/m 22 jarigen)	1,6%	nnb	nnb
Jongeren met jeugdhulp in % (tot 18 jaar)	12,0%	11,8%	nnb
Jongeren met jeugdbescherming in % (tot 18 jaar)	1,6%	1,6%	nnb

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord

De gemeenten in Noord-Limburg hebben de inkoop van diensten in het Sociaal Domein centraal belegd bij de Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg-Noord.

Deze organisatie sluit voor de regiogemeenten raamovereenkomsten met aanbieders en faciliteert de Ontwikkeltafels, een overlegstructuur waarin gemeenten en aanbieders de overeenkomsten vanuit de innovatiegedachte doorontwikkelen.

De MGR draagt bij aan alle uitgesplitste Jeugdzorg taakvelden (6.72/6.73/6.74), om herhaling te voorkomen is er voor gekozen om deze tekst niet bij ieder afzonderlijk taakveld op te nemen.

Taakveld 6.81a Beschermd wonen (WMO)

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen de geëscaleerde ondersteuning (= ondersteuning in crisis) voor onze inwoners blijven bieden op het gebied van beschermd wonen, maatschappelijke opvang en bemoeizorg.

Wat gaan we er voor doen?

- We gaan bestaande voorzieningen versterken. Zodat mensen met een complexe problematiek kunnen deelnemen in hun eigen omgeving vanuit de multifunctionele voorzieningen.
- We brengen ontbrekende lokale algemene voorzieningen in de kern of wijk in kaart. Het gaat daarbij om voorzieningen voor mensen met complexe problematieken zoals maatschappelijk werk en preventie psychische kwetsbaarheid. Vervolgens willen we de hiaten in het aanbod opvullen.

- We onderzoeken de mogelijkheden voor het creëren van algemeen vrij toegankelijke voorzieningen, voor inwoners met een complexe problematiek (GGZ, dementie, NAH en gedragsproblematieken) zoals een open inloop.

Taakveld 6.82a Alle bovenregionale voorzieningen jeugd

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Er is voldoende beschikbaarheid van bijzondere vormen van jeugdhulp die niet binnen de maatwerkvoorzieningen vallen; voorbeelden hiervan zijn jeugdbescherming en jeugdreclassering, jeugdzorgPlus,crisisopvang en Veilig Thuis.
- Kinderen die gebruik maken van deze voorzieningen stromen tijdig en duurzaam uit.

Wat gaan we er voor doen?

- Middels inkoop en subsidie is de beschikbaarheid van bovenregionale voorzieningen gegarandeerd.
- Bij de instroom in een bovenregionale voorziening wordt direct - in samenspraak - met jeugdige, ouders, gemeente en zorgaanbieder een plan gemaakt voor een uitstroomtraject.

Taakveld 7.1 Volksgezondheid

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen blijven inzetten op preventie en Positieve Gezondheid om de afhankelijkheid van zorg te verminderen en inwoners meer grip op het eigen leven te geven.

Wat gaan we er voor doen?

- Gezamenlijk met partners ontwikkelen we nieuwe preventie-activiteiten rond het gedachtegoed van Positieve Gezondheid, ontmoeting en gezonde voeding.
- Daarnaast ontwikkelen we met name door op de programma's GIDS (Gezond in de Stad: een intensief begeleid traject gericht op participatie voor mensen met een gezondheidsachterstand) en Welzijn op Recept (gericht op de verbinding tussen zorg en welzijn). Zo willen we de gezondheid van – deels kwetsbare – inwoners bevorderen.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Sociaal domein	-5.584.923	-5.285.562	-4.263.368	-4.148.368	-4.148.368	-4.148.368
0.10	Mutaties reserves	-658.710	-955.194	-115.000			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	-34.287	-156.387	-156.387	-156.387	-156.387	-156.387
6.3	Inkomensregelingen	-4.618.237	-3.995.291	-3.945.291	-3.945.291	-3.945.291	-3.945.291
6.4	WSW en beschut werk	-20.014	-14.500	-11.500	-11.500	-11.500	-11.500
6.5	Arbeidsparticipatie	-41.175	-35.190	-35.190	-35.190	-35.190	-35.190
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	-45.645					
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	-86.906	-129.000				
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	-65.126					
7.1	Volksgezondheid	-14.823					

Lasten	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Sociaal domein	25.844.788	24.995.955	25.838.340	24.750.956	24.221.931	24.067.454
0.10 Mutaties reserves	731.374					
6.1 Samenkracht en burgerparticipatie	1.701.449	1.863.456	1.817.490	1.826.679	1.824.218	1.814.049
6.2 Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.258.423	1.384.697	1.908.658	1.779.506	1.787.854	1.796.202
6.3 Inkomensregelingen	5.715.345	5.360.891	5.429.556	5.350.636	5.356.728	5.358.900
6.4 WSW en beschut werk	5.481.815	5.195.485	5.211.841	5.061.316	4.794.367	4.612.179
6.5 Arbeidsparticipatie	1.021.285	1.255.209	1.309.811	1.327.825	1.344.942	1.371.203
6.6 Maatwerkvoorzieningen (WMO)	332.388	317.686	993.541	1.004.859	1.004.788	1.004.788
6.71 Maatwerkdienstverlening 18+	3.999.276	4.412.127	122.032	101.635	102.238	102.842
6.71A Hulp bij het huishouden (WMO)			1.516.200	1.441.200	1.441.200	1.441.200
6.71B Begeleiding (WMO)			917.945	917.945	917.945	917.945
6.71C Dagbesteding (WMO)			750.000	750.000	750.000	750.000
6.71D Overige maatwerkarrangementen (WMO)			150.000	150.000	150.000	150.000
6.72 Maatwerkdienstverlening 18-	4.681.083	4.287.877	183.694	183.694	183.694	183.694
6.72A Jeugdhulp begeleiding			1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6.72B Jeugdhulp behandeling			1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
6.72C Jeugdhulp dagbesteding			1.141.951	483.975	184.664	185.159
6.72D Jeugdhulp zonder verblijf overig			150.000	150.000	150.000	150.000
6.74B Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf			105.800	105.800	105.800	105.800
6.74C Gesloten plaatsing			96.847	96.847	96.847	96.847
6.81 Geëscaleerde zorg 18+			4.801	4.801	4.801	4.801
6.81A Beschermd wonen (WMO)			18.000	18.000	18.000	18.000
6.81B Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)			184.104	184.104	184.104	184.104
6.82 Geëscaleerde zorg 18-			6.343	6.343	6.343	6.343
6.82A Jeugdbescherming			615.665	615.665	615.665	615.665
6.82B Jeugdreclassering			67.069	67.069	67.069	67.069
7.1 Volksgezondheid	922.350	918.527	886.992	873.057	880.664	880.664

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Sociaal domein	20.259.865	19.710.393	21.574.972	20.602.588	20.073.563	19.919.086
0.10	Mutaties reserves	72.664	-955.194	-115.000			
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	1.667.162	1.707.069	1.661.103	1.670.292	1.667.831	1.657.662
6.2	Toegang en eerstelijnsvoorzieningen	1.258.423	1.384.697	1.908.658	1.779.506	1.787.854	1.796.202
6.3	Inkomensregelingen	1.097.108	1.365.600	1.484.265	1.405.345	1.411.437	1.413.609
6.4	WSW en beschut werk	5.461.801	5.180.985	5.200.341	5.049.816	4.782.867	4.600.679
6.5	Arbeidsparticipatie	980.110	1.220.019	1.274.621	1.292.635	1.309.752	1.336.013
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	286.743	317.686	993.541	1.004.859	1.004.788	1.004.788
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	3.912.370	4.283.127	122.032	101.635	102.238	102.842
6.71A	Hulp bij het huishouden (WMO)			1.516.200	1.441.200	1.441.200	1.441.200
6.71B	Begeleiding (WMO)			917.945	917.945	917.945	917.945
6.71C	Dagbesteding (WMO)			750.000	750.000	750.000	750.000
6.71D	Overige maatwerkarrangementen (WMO)			150.000	150.000	150.000	150.000
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	4.615.957	4.287.877	183.694	183.694	183.694	183.694
6.72A	Jeugdhulp begeleiding			1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000
6.72B	Jeugdhulp behandeling			1.250.000	1.250.000	1.250.000	1.250.000
6.72C	Jeugdhulp dagbesteding			1.141.951	483.975	184.664	185.159
6.72D	Jeugdhulp zonder verblijf overig			150.000	150.000	150.000	150.000
6.74B	Jeugdhulp crisis/LTA/GGZ-verblijf			105.800	105.800	105.800	105.800
6.74C	Gesloten plaatsing			96.847	96.847	96.847	96.847
6.81	Geëscaleerde zorg 18+			4.801	4.801	4.801	4.801
6.81A	Beschermd wonen (WMO)			18.000	18.000	18.000	18.000
6.81B	Maatschappelijke- en vrouwenopvang (WMO)			184.104	184.104	184.104	184.104
6.82	Geëscaleerde zorg 18-			6.343	6.343	6.343	6.343
6.82A	Jeugdbescherming			615.665	615.665	615.665	615.665
6.82B	Jeugdreclassering			67.069	67.069	67.069	67.069
7.1	Volksgesondheid	907.527	918.527	886.992	873.057	880.664	880.664

Toelichting op de financiële ontwikkelingen

Goede data in het sociaal domein is van cruciaal belang. Om goede data te kunnen generen zijn de taakvelden voor de WMO en Jeugd met ingang van 2023 uitgebreid, waarbij de bestaande 5 taakvelden voor individuele voorzieningen WMO en Jeugd zijn opgedeeld in 19 taakvelden. De budgetten in de begroting zijn hierop aangepast en dit verklaart grotendeels de grote afwijkingen per taakveld. Er hebben onderlinge verschuivingen plaatsgevonden.

In 2022 zijn er voor dit programma incidentele middelen beschikbaar gesteld vanuit de budgetoverheveling voor de gevolgen van de coronacrisis, projecten die als gevolg van de coronacrisis niet uitgevoerd zijn in 2021 en middelen in het kader van de oude wet Inburgering. Voor het uitvoeringsprogramma OMO zijn in 2022-2023 incidenteel middelen opgenomen, die gedekt worden uit de bestemmingsreserve Sociaal Domein. Deze middelen worden ingezet om het maatschappelijk werk naar de wijken en kernen te brengen.

Voor 2023 zijn middelen ad € 30.000 opgenomen voor een onderzoek naar "toekomstbestendige gemeenschapsvoorzieningen". Ook zijn er middelen ad € 40.000 opgenomen voor het bevorderen van de gemeenschapskracht in onze samenleving. Om te bevorderen dat iedereen perspectief heeft op een economisch zelfstandig bestaan, zijn er middelen ad € 20.000 opgenomen voor een onderzoek naar een "toekomstbestendige werkvoorziening".

Voor de beleidsvelden maatwerkvoorzieningen, huishoudelijke hulp en welzijnsbeleid is rekening gehouden met een indexering van 5% (€ 221.000). De kosten van de bovenregionale jeugdzorg zijn gestegen door toekenning van 2 jeugdigen in een gesloten intramurale jeugdvoorziening (€ 295.000). Door formatie uitbreiding worden er meer kosten toegerekend aan de taakvelden.

PROGRAMMA

DUURZAAMHEID

Ambitie

Gennep wil een groene, toekomstbestendige gemeente zijn. We willen zuinig met energie en grondstoffen omgaan, energie zoveel mogelijk duurzaam opwekken en het gemeentelijk grondgebied klimaatrobust inrichten. Zo blijven we ook in de toekomst een gemeente waar het goed wonen, werken en recreëren is. De transitie naar een fossielvrije, circulaire en klimaatbestendige samenleving is vanuit landelijk beleid in een versnelling gebracht. Als gemeente zien we het als onze taak alle inwoners en ondernemers te betrekken bij deze transitie en willen dat duurzaam wonen en ondernemen in Gennep voor iedereen haalbaar en betaalbaar is.

TAAKVELDEN

Taakveld 7.2 Riolering

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We dragen bij aan een duurzame en klimaatbestendige waterhuishouding, onder andere door de gescheiden verwerking van hemel- en afvalwater te stimuleren.

Wat gaan we er voor doen?

- We stellen een nieuw GRP op voor de periode 2024-2028.
- We gaan klimaatadaptieve maatregelen actiever onder de aandacht brengen, onder andere door deze op te nemen in de prestatieafspraken met woningcorporaties.

Taakveld 7.3 Afval

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen de hoeveelheid afval reduceren en het resterende afval beter scheiden en effectief verwerken tot nieuwe grondstoffen.

Wat gaan we er voor doen?

- We starten een onderzoek naar onze afvalinzameling en -verwerking. Aandachtspunten hierbij zijn de kosten van inzameling, de kosten en dienstverlening van de milieustraat en de inzameling van oud papier. Afval = grondstof is hierbij steeds het uitgangspunt.
- We richten de milieustraat zodanig in dat groot afval effectief en circulair verwerkt wordt.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Omvang huishoudelijk restafval in kg per inwoner	118,44	111,6	nmb

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Vereniging afvalsamenwerking Limburg

De taak is het behartigen van de belangen van de Limburgse gemeenten bij het verwerken van het huishoudelijk restafval en gft. Tot de taken behoort ook advisering van gemeenten en het deelnemen aan netwerken.

Bodemzorg Limburg B.V.

Het uit een oogpunt van volksgezondheid zorgvuldig beheren van gesloten stortplaatsen (nazorg).

Taakveld 7.4 Milieubeheer

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen bewust met energie en grondstoffen omgaan en onze voetafdruk verkleinen.
- We willen bijdragen aan een groen, duurzaam en klimaatbestendig Gennep om zo de effecten van klimaatverandering - in Gennep vooral verdroging en hittestress - te verzachten.

Wat gaan we er voor doen?

- De duurzaamheidsvisie 2022-2026 werken we in 2023 uit in beleid en uitvoeringsprogramma's op het gebied van energie en klimaatadaptatie.
- We gaan in 2023 actief aan de slag met het uitvoeringsprogramma van de RES Noord- en Midden-Limburg en zoeken waar mogelijk de samenwerking met de andere deelnemende gemeenten.
- We geven zelf het goede voorbeeld door onze gemeentelijke gebouwen en interne bedrijfsvoering voortvarend te verduurzamen. In 2023 treffen we duurzaamheidsmaatregelen in de MFA Heijen, de Goede Herder, buurthuis Van Ons en de sporthal.
- We plaatsen informatieborden over duurzaamheid bij natuurgebieden.
- We faciliteren initiatieven op het gebied van kleinschalige opwek van energie en onderzoeken samen met onze ondernemers mogelijkheden voor opslag - denk aan walstroom - en slimme energie-uitwisseling.
- We blijven er bij netwerkbeheerders op aandringen dat zij de netwerkverzwaring voortvarend oppakken en stellen alles in het werk om de gevolgen van de netwerkcongestie te beperken voor onze inwoners en ondernemers.
- We blijven actief inzetten op het bestrijden van energiearmoede en het energiezuinig maken van de gebouwde omgeving en zetten daarbij energiecoaches in.
- Samen met de Industriële Kring schrijven we een uitvoeringsprogramma voor de verduurzaming van bedrijven en bedrijventerreinen.
- Om de nieuwe taken, landelijke ontwikkelingen en lokale ambities te kunnen oppakken en uitvoeren wordt de ambtelijke capaciteit uitgebreid.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Hernieuwbare elektriciteit	5,0%	13,5%	nbn
Woningen met zonnepanelen	16,0%	22,6%	nbn

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

GR RUD LN

De Gemeenschappelijke Regeling Regionale uitvoeringsdienst Limburg-Noord (RUD LN) is een gemeenschappelijke regeling van de provincie Limburg en 15 Noord-Limburgse gemeenten. De deelnemers aan de gemeenschappelijke regeling hebben een gezamenlijke verantwoordelijkheid om:

- de kwaliteit van dienstverlening aan burgers, bedrijven en belanghebbenden te verbeteren bij de uitvoering van taken op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving (VTH-taken)*
- de kwaliteit, veiligheid en gezondheid van de leefomgeving te verbeteren.*

De RUD LN draagt zorg voor de uitvoering van tenminste de taken zoals opgenomen in het wettelijk basistakenpakket. Voor Gennep betreft dit milieuvergunningverlening en de uitvoering van milieutoezicht, het zogenaamde verplichte basistakenpakket.

Taakveld 7.5 Begraafplaatsen

Portefeuillehouder: **F. Pubben**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Gennepse begraafplaatsen bieden ruimte voor het respectvol begraven van overledenen, het bijzetten van urnen, het verstrooien van as. Ook bieden ze voor nabestaanden een rustige en groene omgeving om hun overledenen te herdenken.

Wat gaan we er voor doen?

- Naast regulier onderhoud ruimen we de graven waarvan de grafrechten zijn verlopen.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Duurzaamheid		-4.369.718	-4.543.679	-4.261.555	-4.297.944	-4.388.226	-4.429.544
0.10	Mutaties reserves	-272.000	-296.664				
7.2	Riolering	-1.993.214	-2.013.058	-2.115.441	-2.151.830	-2.242.112	-2.283.430
7.3	Afval	-2.129.330	-2.037.420	-2.099.914	-2.099.914	-2.099.914	-2.099.914
7.4	Milieubeheer	87.640	-150.337				
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	-62.814	-46.200	-46.200	-46.200	-46.200	-46.200

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Duurzaamheid		4.292.343	4.679.195	4.298.627	4.305.010	4.395.931	4.415.861
0.10	Mutaties reserves	238.664	-35.000				
7.2	Riolering	1.595.085	1.555.478	1.637.726	1.665.665	1.738.143	1.770.156
7.3	Afval	1.805.923	1.641.306	1.730.197	1.705.120	1.705.042	1.704.964
7.4	Milieubeheer	539.815	1.380.264	876.588	880.140	883.692	887.245
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	112.856	137.147	54.116	54.085	69.054	53.496

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Duurzaamheid		-77.376	135.516	37.072	7.066	7.705	-13.683
0.10	Mutaties reserves	-33.336	-331.664				
7.2	Riolering	-398.129	-457.580	-477.715	-486.165	-503.969	-513.274
7.3	Afval	-323.408	-396.114	-369.717	-394.794	-394.872	-394.950
7.4	Milieubeheer	627.455	1.229.927	876.588	880.140	883.692	887.245
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	50.042	90.947	7.916	7.885	22.854	7.296

Toelichting op financiële ontwikkelingen

In 2022 zijn incidenteel middelen beschikbaar op het taakveld Milieubeheer voor het opstellen van de Transitievisie warmte en uitvoering transitievisie klimaat en energie, totaal € 340.000. In 2022 zijn daarnaast incidenteel middelen beschikbaar gesteld voor de aanpak huisvesting arbeidsmigranten € 125.000. Wel zijn in 2023 meer salariskosten doorberekend aan taakveld 7.4, om met name op duurzaamheid meer inzet nodig is om rijksuitkeringen om te zetten in uitvoerbaar beleid. Voor de gemeentelijke begraafplaats is in 2022 voor groot onderhoud € 50.000 extra beschikbaar en voor de inhaalslag ruimen graven eenmalig € 27.500.

PROGRAMMA

RUIMTELIJKE ONTWIKKELINGEN EN WONEN

Ambitie

In Gennep is het goed wonen, werken en recreëren. Dat willen we zo houden, ook voor toekomstige generaties. We willen dat iedereen die dat wil in Gennep kan blijven of komen wonen. Vanuit ruimtelijke optiek is het wenselijk dat er voldoende wordt geïnvesteerd in voorzieningen zoals scholen en winkels, voldoende passende woningen en een prettig openbaar gebied. Daarom zetten we in op meer woningbouw.

De uitdaging voor de ruimtelijke ordening in de komende jaren ligt enerzijds bij het planologisch begeleiden van de vele (woningbouw)projecten binnen onze gemeente zonder dat afbreuk wordt gedaan aan de ruimtelijke kwaliteit, zoals verwoord in de Omgevingsvisie. Anderzijds richten wij ons op een succesvolle implementatie van de Omgevingswet, waarbij de dienstverlening op het gebied van ruimtelijke initiatieven verder wordt uitgebouwd en geprofessionaliseerd.

In het streven om onze dienstverlening op ruimtelijk vlak nog verder te verbeteren zullen wij, geïnspireerd door de Omgevingswet, de vele woningbouwprojecten die eraan zitten te komen vanuit een faciliterende rol begeleiden. Hierbij is maatwerk het sleutelwoord en we willen dat er ook voldoende ruimte is en blijft voor inspraak vanuit onze inwoners.

TAAKVELDEN

Taakveld 8.1 Ruimtelijke ordening

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: II. Overwegend financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We dragen actief bij aan het project Lob van Gennep en willen de (meekoppel)kansen benutten, die de realisatie van het project Lob van Gennep ons biedt.
- We willen de uiterwaarden van de Maas ontwikkelen (de Maaskemp), waarin hoogwaterveiligheid, natuurontwikkeling en recreatie samenkomen.

Wat gaan we er voor doen?

- Het projectbesluit voor de Lob van Gennep moet in 2023 worden goedgekeurd en vastgesteld.
- De uitwerking van de aan te pakken dijktrajecten wordt verder in detail uitgewerkt. Daarbij hebben wij specifiek aandacht voor landschappelijke en cultuurhistorische bijzonderheden. Hierbij betrekken wij onze inwoners door middel van een passend participatietraject.
- We overleggen met grondeigenaren over de verplaatsing van de sportvelden van VV Achates. In samenwerking met de vereniging maken we een aanvang met het ontwerp en de ruimtelijke inrichting van de nieuwe accommodatie.

- We onderzoeken, samen met initiatiefnemers, de mogelijkheden om de Maaskemp te ontwikkelen. Daarbij hebben we ook aandacht voor onder meer de herontwikkeling van het gebied tussen de rondweg en de loswal en het realiseren van een aantrekkelijk uitloopgebied vanuit Heijen richting Maas.
- Dijkkring 55 zal worden ingepast in de uitwerking van de dijkversterkingen rond de Maas.
- We blijven ons verzetten tegen de komst van windmolens in het Reichswald. Hierbij zoeken we aansluiting en ondersteuning bij de buurgemeenten.

Taakveld 8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- Onze grondexploitaties dragen actief bij aan de gewenste woningbouwprogrammering.

Wat gaan we er voor doen?

- We geven -zo mogelijk versneld- uitvoering aan de bestaande woningbouwplannen in alle kernen, zoals het project Gennepmolen, de Draaischijf in Milsbeek, het kermisterrein in Heijen, het Hoenderpark in Ottersum en de Uitkomst in Ven-Zelderheide.
- We zoeken actief naar passende nieuwe bouwlocaties en -mogelijkheden in alle kernen.
- We willen toe naar een actiever grondbeleid. We gaan over de instrumenten beschikken om de woonvisie ook werkelijkheid te laten worden.
- Om onze ambities op het gebied van (onder andere) wonen te helpen realiseren, roepen we een reserve ruimtelijke ontwikkelingen in het leven. Dit bevordert de slagkracht in het ruimtelijk domein.

Taakveld 8.3-1 Wonen en bouwen, algemeen

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- In deze bestuursperiode willen we meer woningbouw om het voorzieningenniveau en de leefbaarheid in onze kernen te behouden.

Wat gaan we er voor doen?

- We geven uitvoering aan de regionale woonvisie 2020 - 2024.
- We geven uitvoering aan de in 2022 geactualiseerde lokale woonvisie.
- We geven uitvoering aan het beleid huisvesting arbeidsmigranten.

Taakveld 8.3-2 Wonen en bouwen, stads- en dorpsvernieuwing

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen het woonklimaat van onze inwoners verder verbeteren.
- We willen buurten en wijken opknappen met aandacht voor (cultuur)historie en duurzaamheid.

Wat gaan we er voor doen?

- We geven uitvoering aan de in 2022 vastgestelde gezamenlijke prestatieafspraken met de woningbouwcorporaties en huurdersverenigingen. Hieronder valt ook de verduurzaming van het woningbestand.
- We pakken achterstallig onderhoud op door het opknappen van oude buurten en wijken. Dit doen we waar mogelijk in combinatie met vervangingswerkzaamheden van de riolering, zoals in de Vogelbuurt in Gennep.
- We faciliteren het initiatief om het verouderde bedrijventerrein Moutstraat te herontwikkelen en hebben daarbij aandacht voor de uitstraling van de entree van de kern Gennep via de Brabantweg.

Taakveld 8.3-3 Wonen en bouwen, omgevingsvergunning

Portefeuillehouder: **P. Stevens**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Vanuit een positieve grondhouding willen wij meedenken met initiatiefnemers en hen stimuleren om in de geest van de Omgevingswet hun plannen te realiseren.

Wat gaan we er voor doen?

- De Omgevingswet die op 1 januari 2023 in werking treedt, succesvol implementeren en integreren in onze interne werkprocessen.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	2019	2020	2021
Gemiddelde WOZ-waarde (x € 1.000)	238	256	274
Nieuw gebouwde woningen (per 1.000 woningen)	1,5	5,1	6,8
Demografische druk 1)	78,0%	78,6%	79,7%
Gemeentelijke woonlasten eenpersoonshuishoudens in €	632	670	729
Gemeentelijke woonlasten meerpersoonshuishoudens in €	683	729	791

1) De verhouding tussen de productieve leeftijdsgroep (20-64) en de niet-productieve leeftijdsgroepen (0-19) en 65+

FINANCIËN

Baten	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	-5.003.961	-2.495.968	-1.006.409	-2.219.862	-477.500	-297.500
0.10 Mutaties reserves	-2.692.007	-531.730	-280.000	-180.000	-180.000	
8.1 Ruimte en leefomgeving	-477.578	-421.550	-95.800	-95.800	-75.800	-75.800
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-1.102.297	-1.202.988	-408.909	-1.722.362		
8.3 Wonen en bouwen	-732.079	-339.700	-221.700	-221.700	-221.700	-221.700

Lasten	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	5.085.020	3.284.903	2.906.426	4.157.459	1.758.466	1.278.690
0.10 Mutaties reserves	2.522.058					
8.1 Ruimte en leefomgeving	628.168	861.993	525.694	528.194	515.694	518.194
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	937.125	1.209.438	397.692	1.716.001	26.783	36.783
8.3 Wonen en bouwen	997.669	1.213.472	1.983.040	1.913.264	1.215.989	723.713

Saldo	Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	81.061	788.935	1.900.017	1.937.597	1.280.966	981.190
0.10 Mutaties reserves	-169.949	-531.730	-280.000	-180.000	-180.000	
8.1 Ruimte en leefomgeving	150.590	440.443	429.894	432.394	439.894	442.394
8.2 Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-165.171	6.450	-11.217	-6.361	26.783	36.783
8.3 Wonen en bouwen	265.591	873.772	1.761.340	1.691.564	994.289	502.013

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Op taakveld 8.3 zijn in de jaren 2022-2025 extra budgetten beschikbaar voor de implementatie Omgevingswet. Deze extra kosten dekken we door aanwending van de algemene vrije reserve. In 2022 is dit budget door de budgetoverheveling vanuit 2021 fors hoger € 205.000. Als gevolg van de invoering Omgevingswet zijn de legesopbrengsten bouwactiviteiten vanaf 2023 structureel verlaagd met € 90.000. De grootste afwijking t.o.v. 2022 zit natuurlijk in het de post 'programma bouwen in de kernen'. Hiervoor is vanuit het collegeprogramma incidenteel € 1.018.000 voor de jaren 2023 en 2024 en € 315.000 voor 2025 beschikbaar gesteld.

PROGRAMMA

DIENSTVERLENING

Ambitie

We willen een toegankelijke overheid zijn waar je op kunt vertrouwen. We denken mee met onze inwoners en ondernemers. We zijn duidelijk wat er kan, maar ook wat er niet kan. Digitale dienstverlening speelt een steeds belangrijkere rol in het verbeteren van de dienstverlening en de toegankelijkheid ervan. Toch blijft fysiek contact ook altijd mogelijk: in het gemeentekantoor of bij onze inwoners of ondernemers aan tafel. We willen dicht bij onze inwoners staan. Of dat nu digitaal of fysiek is.

Onze inwoners, ondernemers en organisaties staan centraal. We willen dat iedereen die een bijdrage wil leveren aan het behoud en verbeteren van de fysieke of sociale leefomgeving, zich uitgenodigd voelt om mee te denken, bij te dragen aan besluitvorming of aan de uitvoering van beleid. Zo bouwen we samen verder aan Gennep.

TAAKVELDEN

Taakveld 0.4 Dienstverlening

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen onze dienstverlening digitaal uitbreiden en moderniseren, om de toegankelijkheid van de lokale overheid naar de inwoners te vergroten en onze dienstverlening te verbeteren.
- We willen telefonisch en fysiek bereikbaar blijven.
- We willen dat onze communicatie duidelijk en begrijpelijk is voor onze inwoners.
- We willen dat inwoners zich meer betrokken voelen bij de eigen leefomgeving.

Wat gaan we er voor doen?

- Inwoners willen digitale informatie en dienstverlening die begrijpelijk, toegankelijk en veilig is. Nieuwe landelijke (digitale) wetgeving stimuleert deze inclusieve dienstverlening. In 2022 is een impactanalyse uitgevoerd, die leidt tot een uitvoeringsplan voor uitvoering van de wetten. Zo gaan we in 2023 voor de Wet Open Overheid aan de slag met de 2e fase van het actief openbaar maken met o.a. ingekomen stukken van de raad en adviezen van officiële adviescollega's.
- In 2022 is de nieuwe website getoetst op Wet Digitale Toegankelijkheid. In 2023 verwerken we de verbeterpunten. Duidelijke taal en toegankelijkheid voor iedereen zijn doelen van deze wet.
- We geven meer bekendheid aan het 'uitdaagrecht'.

Taakveld 0.2 Burgerzaken

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen onze dienstverlening digitaal uitbreiden en moderniseren, om de toegankelijkheid van de lokale overheid naar de inwoners te vergroten en onze dienstverlening te verbeteren.

Wat gaan we er voor doen?

- We stappen over naar een andere burgerzakenapplicatie, die ons in staat stelt om digitaal onze dienstverlening buiten openingstijden om aan onze inwoners te kunnen aanbieden. Dit geschiedt middels E-diensten, die inwoners in staat stellen om laagdrempelig vanuit elke gewenste locatie op ieder tijdstip een aantal producten af te nemen of mutaties in gegevens door te kunnen geven.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Dienstverlening		-305.295	-393.606	-203.610	-353.810	-359.010	-379.710
0.10	Mutaties reserves	-98.209	-204.326	-20.000	-20.000		
0.2	Burgerzaken	-207.086	-189.280	-183.610	-333.810	-359.010	-379.710

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Dienstverlening		541.600	805.968	583.321	610.380	623.456	629.540
0.10	Mutaties reserves	164.326					
0.2	Burgerzaken	367.904	435.870	446.664	462.747	484.330	490.414
0.4	Overhead	9.370	370.098	136.657	147.633	139.126	139.126

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Dienstverlening		236.305	412.362	379.711	256.570	264.446	249.830
0.10	Mutaties reserves	66.117	-204.326	-20.000	-20.000		
0.2	Burgerzaken	160.818	246.590	263.054	128.937	125.320	110.704
0.4	Overhead	9.370	370.098	136.657	147.633	139.126	139.126

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Vanaf 2024 verwachten we een structureel hogere uitgifte van reisdocumenten en daarmee hogere baten € 150.000. Op taakveld 0.4 overhead hebben we in 2022 vooral te maken met incidentele budgetten voor de projecten digitale leeromgeving € 97.000, digitale fitheid € 60.000 en inrichten serviceportaal € 30.000. In het budget Uitvoering dienstverlening is een budgetoverheveling uit 2021 verwerkt van € 35.000.

PROGRAMMA

BESTUUR EN ORGANISATIE

Ambitie

De komende 4 jaar willen we nadrukkelijk samen optrekken: als college, met de gehele raad, de samenleving en met andere overheden. Alleen dan kunnen we op de juiste wijze vorm geven aan onze gezamenlijke ambities en Gennep een gemeente maken waar het nog fijner wonen, werken en recreëren is. De nog op te stellen toekomstvisie voor Gennep gaat ons richting geven en vormt een helder kompas voor ons bestuur en de inzet van onze organisatie. Zo versterken we onze focus op onze strategische doelen.

We willen een antwoord kunnen geven op de maatschappelijke uitdagingen waar we als gemeentelijke overheid de komende bestuursperiode mee te maken gaan krijgen. Dat vraagt flexibiliteit, wendbaarheid en een slagvaardige organisatie. We willen daarom blijvend aandacht voor aantrekkelijk werkgeverschap en willen investeren in vitale en wendbare medewerkers, zodat we onze taken kunnen blijven uitvoeren en onze ambities waarmaken.

TAAKVELDEN

Taakveld 0.1 Bestuur

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- We willen ook in de toekomst een aantrekkelijke gemeente blijven om te wonen, werken en recreëren. Dat vraagt om een overkoepelende en lange termijn visie voor Gennep, die ons richting geeft en focus aanbrengt.
- Als college willen we zorgdragen voor een goede verbinding met de samenleving.
- We willen blijven samenwerken met regiogemeenten om onze ambities te verwezenlijken en zoeken daarnaast naar nieuwe kansen voor samenwerking.

Wat gaan we er voor doen?

- We geven uitvoering aan onze strategische toekomstvisie Gennep 2040.

Taakveld 0.3 Beheer overige gebouwen en gronden

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We hebben gronden en gebouwen in eigendom. Die gebruiken we om publieke belangen te dienen.
- We maken met gebruikers afspraken over gebruik van onze eigendommen zodat onze kosten van bezit en beheer worden gedekt door inkomsten en het gebruik in lijn is met relevante beleidsdoelen.

Wat gaan we er voor doen?

- Voor zover we de gronden en gebouwen niet zelf gebruiken, verhuren of verpachten we die aan inwoners, verenigingen en bedrijven.

Taakveld 0.4 Overhead

Portefeuillehouder: **H. Teunissen**

Beïnvloedbaarheid: I. Volledig financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, autonome taak.

Wat willen we bereiken?

- We willen meer gebruik maken van data om onze activiteiten kunnen monitoren.
- We willen investeren in goed werkgeverschap, zodat we de juiste medewerkers kunnen behouden en aantrekken.

Wat gaan we er voor doen?

- We versterken onze dienstverlening met de inzet van datagedreven werken. Vanaf 2023 zetten we meer data in bij het oplossen van vraagstukken en dient data als vertrekpunt bij nieuw beleid. Ook formuleren we in 2023 spelregels en kaders over het werken met data in Gennep. Dit vraagt om uitbreiding van capaciteit.
- In 2023 vervangen we de ICT werkplekken (o.a. Thin Clients) (uitgezonderd telefonie) waardoor medewerkers zowel op kantoor als thuis veilig kunnen werken.
- We realiseren een nieuwe digitale leeromgeving en een onboardingsprogramma zodat nieuwe en huidige medewerkers zich continu kunnen blijven ontwikkelen.
- We herijken personele regelingen om onze aantrekkelijkheid als werkgever te vergroten.

Beleidsindicatoren

Omschrijving	W 2021	B 2022	B 2023
Formatie in Fte per 1.000 inwoners	7,40	7,51	7,81
Bezetting in Fte per 1.000 inwoners	7,09	7,14	6,77
Apparaatskosten per inwoner	€ 723	€ 767	€ 840
Externe inhuur (als % totale loonsom en kosten inhuur)	12,62%	1,71%	2,54%
Overhead in % van totale lasten	13,74%	13,43%	14,58%

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bestuur en organisatie		-1.747.287	-1.325.651	-1.479.476	-1.045.121	-988.065	-971.620
0.1	Bestuur	-125.181					
0.10	Mutaties reserves	-548.333	-701.909	-794.630	-357.475	-297.619	-278.374
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-456.943	-189.600	-192.400	-195.200	-198.000	-200.800
0.4	Overhead	-616.830	-434.142	-492.446	-492.446	-492.446	-492.446

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bestuur en organisatie		9.671.601	10.615.339	10.759.653	10.305.969	10.064.522	9.875.879
0.1	Bestuur	1.239.867	1.420.309	1.486.079	1.490.397	1.500.044	1.500.972
0.10	Mutaties reserves	233.359	293.740	477.006			
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	290.400	251.857	216.198	215.204	214.210	213.217
0.4	Overhead	7.907.975	8.649.433	8.580.370	8.600.368	8.350.268	8.161.690

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Bestuur en organisatie		7.924.315	9.289.688	9.280.177	9.260.848	9.076.457	8.904.259
0.1	Bestuur	1.114.687	1.420.309	1.486.079	1.490.397	1.500.044	1.500.972
0.10	Mutaties reserves	-314.974	-408.169	-317.624	-357.475	-297.619	-278.374
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-166.543	62.257	23.798	20.004	16.210	12.417
0.4	Overhead	7.291.145	8.215.291	8.087.924	8.107.922	7.857.822	7.669.244

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Op taakveld 0.1 wordt de stijging van de kosten veroorzaakt door enkele kleinere posten, € 65.000.

Op taakveld 0.3 is in 2022 een incidenteel budget opgenomen van € 30.000 voor onderzoek naar een actief grondbeleid, wijze van vermarkting gemeentelijke onroerende zaken en opstellen nieuwe nota grondbeleid.

De personeelskosten stijgen deels autonoom en deels door formatieuitbreiding. Daarnaast leidt extra detachering tot een verhoging van de opbrengsten uit detachering.

De lasten voor ICT zijn vanaf 2023 hoger door toegenomen investeringen in netwerkinfrastructuur en de daaruit voortvloeiende afschrijvingskosten € 115.000.

Vanuit de zorg voor efficiënte werkprocessen zijn we in 2022 bezig met het nieuwe regionale werkproces voor WMO en Jeugd (€ 90.000) en de aanbesteding van de slimme elektronische diensten van de burgerzaken producten (€ 90.000).

Voor de ontwikkeling van de toekomstvisie 2035 is in 2022 een bedrag van € 100.000 opgenomen.

PROGRAMMA

GEMEENTEFINANCIËN

Ambitie

We willen een gedegen financieel beleid voeren om onze ambities te kunnen realiseren en de dienstverlening vanuit de gemeente richting inwoners en ondernemers te verbeteren. We streven er naar de lastendruk te verlagen dan wel zoveel mogelijk binnen de perken te houden.

TAAKVELDEN

Taakveld 0.5 Treasury

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.

Wat willen we bereiken?

- Financieren tegen zo laag mogelijke kosten.
- Behartigen van gemeentelijke belangen in Enexis en WML via aandeelhouderschap.

Wat gaan we er voor doen?

- We bewaken onze liquiditeitspositie en sluiten indien nodig nieuwe langlopende leningen af aangevuld met kasgeldleningen voor tijdelijke liquiditeitstekorten.

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten

BNG is de bank van en voor overheden en instellingen voor het maatschappelijk belang. De bank draagt duurzaam bij aan het laag houden van de kosten van maatschappelijke voorzieningen voor de burger.

Waterleidingsmaatschappij Limburg N.V.

De WML is de drinkwaterproducent en –leverancier voor inwoners en bedrijven in de provincie Limburg. Daarnaast is de WML ook verantwoordelijk voor het veiligstellen van de openbare watervoorziening. De WML beschermt bronnen en stimuleert duurzaam gebruik van water, nu en in de toekomst.

Enexis Holding N.V.

De vennootschap heeft ten doel:

- *Het (doen) distribueren en het (doen) transporteren van energie, zoals elektriciteit, gas, warmte en (warm) water;*
- *Het in standhouden, (doen) beheren, (doen) exploiteren en (doen) uitbreiden van distributie en transportnetten met annexen voor energie;*
- *Het doen uitvoeren van alle taken die als gevolg van de Elektriciteitswet 1998 en de Gaswet zijn toebedeeld aan een netbeheerder zoals daarin bedoeld;*
- *Het binnen de wettelijke grenzen ontplooiën van andere operationele en ondersteunende activiteiten.*
- *De gemeente tracht met haar aandeelhouderschap de publieke belangen te behartigen, tegen de laagst mogelijke prijs.*

Deelnemingen vennootschappen splitsing Essent

Deze vennootschappen zijn opgericht in navolging van de aandelenverkoop van Essent. Attero en Publiek Belang Elektriciteitsproductie (PBE) zijn buiten de verkoop gehouden. Met betrekking tot PBE kan worden vermeld dat de aandeelhouders van PBE en Verkoop Vennootschap eind juni 2011 akkoord zijn gegaan met een schikking met Electriciteits Productiemaatschappij Zuid-Nederland waardoor de daadwerkelijke overdracht van de aandelen aan RWE kan plaatsvinden. Vervolgens kan de deelneming in PBE worden opgeheven.

De overige vennootschappen zullen weer worden opgeheven zodra de wettelijke termijnen (m.n. claims) hiervoor zijn verstreken.

Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding N.V. (VEGAL)

De vereniging heeft ten doel het behartigen van de gemeenschappelijke belangen der Limburgse gemeenten voor zover die voortvloeien uit hun aandeelhouderschap in de naamloze vennootschap: "Enexis Holding N.V.", alsmede uit hun aandeelhouderschap in de uit Essent N.V. voortkomende vennootschappen. De vereniging tracht dit doel te bereiken door het houden van vergaderingen die gericht zijn op uitvoering van het aan de leden toekomende stemrecht op aandelen in "Enexis Holding N.V.", en de uit Essent N.V. voortkomende vennootschappen, en door alle verdere wettige middelen die de vereniging als geschikt voorkomen.

Taakveld 0.61 OZB & overige belastingen

Taakveld 0.62 OZB niet-woningen

Taakveld 0.64 Belastingen overig

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: **III. Overwegend niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden.**

Wat willen we bereiken?

- We willen een gemeente blijven met een relatief lage gemeentelijke belastingdruk. Door toenemende inflatie staan de budgetten in onze begroting onder druk. Ook onze inwoners en het bedrijfsleven maken zich zorgen over stijgende prijzen. We blijven inwoners, ondernemers en toeristen daarom de komende jaren ontzien in onnodige stijgingen van onze gemeentelijke lasten.

Wat gaan we er voor doen?

- Voor 2023 worden belastingen en retributies geïndexeerd voor de inflatie (4,3%). Dit percentage is gebaseerd op het consumentenprijsindexcijfer uit de concept Macro Economische Verkenningen van het CPB van augustus 2022. Voor de afvalstoffenheffing en de rioolheffing blijft de kostendeckendheid het uitgangspunt (gesloten stelsel).

Verbonden partijen die bijdragen aan realisatie doelen

Belastingsamenwerking gemeenten en waterschappen (BsGW)

De BsGW optimaliseert het maatschappelijk rendement door middel van de volgende doelstellingen:

1. *het minimaliseren van de uitvoeringskosten;*
2. *het optimaliseren van de belastingopbrengsten;*
3. *het beperken en spreiden van de risico's in de bedrijfsvoering;*
4. *het optimaliseren van de kwaliteit van haar dienstverlening aan de burger en haar deelnemers.*

Taakveld 0.7 Algemene uitkering gemeentefonds

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: IV. Geheel niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, wettelijke taak.

Wat willen we bereiken?

- In onze financiering zijn we in toenemende mate afhankelijk van de grillige bewegingen van het Rijk. Dit probleem is onderkend door de regering en oplossingen zijn aangekondigd. Voor deze bestuursperiode zijn volop incidentele middelen beschikbaar, maar zekerheid over voldoende structurele middelen ontbreekt. We zullen daarom van jaar tot jaar via de begroting afwegen welke ruimte er is voor onze ambities. We blijven daarmee een verantwoord financieel beleid houden.

Wat gaan we er voor doen?

- We elimineren de grote fluctuaties in de algemene uitkering door een éénmalig tekort over 2023 te accepteren. Dit gelet op de positieve saldi in de jaren 2024 en 2025 en het structureel sluitend zijn van de begroting in 2026. Zo houden we een stabiele financiële basis in onze begroting.

Taakveld 0.8 Overige baten en lasten

Portefeuillehouder: **J. van Hulsteijn**

Beïnvloedbaarheid: IV. Geheel niet financieel en beleidsmatig te beïnvloeden, wettelijke taak.

Wat willen we bereiken?

- Een (meerjaren)begroting die voldoet aan de wettelijke vereisten.

Wat gaan we er voor doen?

- De begroting kent een structureel reëel evenwicht.

FINANCIËN

Baten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Gemeentefinanciën		-38.341.045	-39.320.997	-41.874.592	-42.482.283	-42.491.195	-39.632.551
0.10	Mutaties reserves	-77.795					
0.5	Treasury	-277.232	-1.063.838	-1.122.918	-1.128.610	-1.101.820	-1.083.565
0.61	OZB woningen	-2.382.588	-2.455.200	-2.785.800	-2.851.800	-2.882.000	-2.886.200
0.62	OZB niet-woningen	-1.132.854	-1.164.000	-1.222.500	-1.248.000	-1.328.000	-1.328.000
0.64	Belastingen overig	-94.467	-89.500	-94.000	-94.000	-94.000	-94.000
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-34.302.204	-34.548.459	-36.649.374	-37.159.873	-37.085.375	-34.240.786
0.8	Overige baten en lasten	-73.905					

Lasten		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Gemeentefinanciën		2.020.407	1.138.640	-37.206	1.826.044	3.187.550	1.048.568
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.701.483	185.368	-943.021	825.307	2.274.691	208.150
0.5	Treasury	-45.939	566.224	482.846	598.968	505.090	425.649
0.61	OZB woningen	336.760	343.448	389.694	368.194	374.194	381.194
0.64	Belastingen overig	12.350	13.600	3.275	3.575	3.575	3.575
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	10.000					
0.8	Overige baten en lasten	5.226	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	527					

Saldo		Rekening 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
	Gemeentefinanciën	-36.320.636	-38.182.357	-41.911.798	-40.656.239	-39.303.645	-38.583.983
0.10	Mutaties reserves	-77.795					
0.11	Resultaat van de rekening van baten en lasten	1.701.483	185.368	-943.021	825.307	2.274.691	208.150
0.5	Treasury	-323.169	-497.614	-640.072	-529.642	-596.730	-657.916
0.61	OZB woningen	-2.045.828	-2.111.752	-2.396.106	-2.483.606	-2.507.806	-2.505.006
0.62	OZB niet-woningen	-1.132.854	-1.164.000	-1.222.500	-1.248.000	-1.328.000	-1.328.000
0.64	Belastingen overig	-82.117	-75.900	-90.725	-90.425	-90.425	-90.425
0.7	Algemene uitkeringen en overige uitkeringen gemeentefonds	-34.292.204	-34.548.459	-36.649.374	-37.159.873	-37.085.375	-34.240.786
0.8	Overige baten en lasten	-68.679	30.000	30.000	30.000	30.000	30.000
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	527					

Toelichting op financiële ontwikkelingen

Door trendmatige verhoging van de tarieven middels inflatiecorrectie stijgt de opbrengst OZB. Vanuit de voorjaarsnota is besloten om de waardeontwikkeling niet te corrigeren door verlaging van het OZB-tarief, waarmee het volumebeleid wordt losgelaten. Op basis van onze liquiditeitspositie hebben we vanaf 2024 een nieuwe langlopende lening verwerkt van € 10 mio, waardoor de rentelasten dan een stijging laten zien. De positieve impact van de meicirculaire is voor de jaren 2023-2025 zeer duidelijk. Helaas neemt dit de onzekerheid voor 2026 nog niet weg en heeft Prinsjesdag daar ook geen duidelijkheid over gegeven.

PARAGRAFEN

PARAGRAAF

WEERSTANDSVERMOGEN EN RISICOBEBEERSING

Algemeen

Risico's beïnvloeden de mogelijkheden voor effectieve sturing en beheersing van een organisatie. De belangrijkste risico's moeten door adequate maatregelen beheerst kunnen worden. Een goed afgestemde financiële buffer, ofwel weerstandscapaciteit, is onderdeel van deze maatregelen.

Weerstandsvermogen

In de Nota weerstandsvermogen en risicobebereiding, door de raad vastgesteld op 17 december 2018, is het beleid vastgesteld.

Het weerstandsvermogen bestaat uit de relatie tussen:

- de 'beschikbare weerstandscapaciteit', zijnde de middelen waarover de gemeente beschikt of kan beschikken om niet begrote kosten te kunnen dekken, en
- de 'minimaal benodigde weerstandscapaciteit', zijnde de optelsom van alle financiële risico's waarvoor (nog) geen voorzieningen zijn gevormd en die van materiële betekenis kunnen zijn.

Deze relatie wordt uitgedrukt in een weerstandscoefficiënt. Deze coëfficiënt moet minimaal 1 zijn.

$$\text{Weerstandscoefficiënt} = \frac{\text{Beschikbare weerstandscapaciteit}}{\text{Minimaal benodigde weerstandscapaciteit}}$$

De minimale ondergrens voor de algemene reserve weerstandsvermogen is 10% van de begrote jaaruitgaven met een minimum van € 5.000.000.

Weerstandscapaciteit

De weerstandscapaciteit onderscheiden we in een structurele weerstandscapaciteit en een incidentele weerstandscapaciteit.

Structurele weerstandscapaciteit

Met structurele weerstandscapaciteit worden middelen bedoeld die permanent ingezet kunnen worden om tegenvallers in de lopende exploitatie op te vangen, zonder dat dit ten koste gaat van de uitvoering van bestaande taken. Het betreft middelen die onderdeel zijn van de exploitatie:

- De stelpost voor onvoorziene uitgaven
- De vrije ruimte in de belastingcapaciteit (uitgaande van landelijke rekentarieven)

Berekening structurele weerstandscapaciteit	
	Bedrag
Stelpost onvoorzien	€ 25.000
Vrije ruimte belastingcapaciteit	Beperkt
Totaal	€ 25.000

Incidentele weerstandscapaciteit

De incidentele weerstandscapaciteit is het vermogen dat ingezet kan worden om eenmalige tegenvallers op te vangen. In beginsel betreft dit de optelsom van:

- a. De stille reserves
- b. De algemene reserves

a. Stille reserves

Stille reserves zijn de meerwaarde van activa die te laag of tegen nul zijn gewaardeerd, doch direct verkoopbaar zijn indien men dat zou willen. Conform de Nota stille reserves uit 2020 beperken we de stille reserves tot verpachte gronden, bosgronden en ondergrond garageboxen. De omvang van onze stille reserves is:

Berekening stille reserves			
Actief	Waarde	Kwantiteit	Grondslag waardebepaling
Regulier verpachte gronden	€ 1.803.600	50,1	à € 36.000 per hectare (60% waarde pachtvrije gronden)
Jaarlijks verpachte gronden	€ 132.000	2,2	à € 60.000 per hectare
Bosgronden	€ 1.245.000	124,5	à € 10.000 per hectare
Ondergrond garageboxen	€ 32.800	656	Taxatie € 50 per m ²
Totaal	€ 3.213.400		

b. Algemene reserves

De algemene reserves bestaan uit de Algemene reserve weerstandsvermogen (ARW) en de Algemene vrije reserve (AVR). De Algemene reserve bouwgrondexploitatie (ARB) nemen we niet mee.

Berekening incidentele weerstandscapaciteit				
Omschrijving	Prognose 2023	Prognose 2024	Prognose 2025	Prognose 2026
Algemene reserve weerstandsvermogen ¹⁾	€ 5.000.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000	€ 5.000.000
Algemene vrije reserve	€ 1.550.005	€ 3.123.505	€ 5.166.005	€ 5.374.005
Stille reserves	€ 3.213.400	€ 3.213.400	€ 3.213.400	€ 3.213.400
Totaal	€ 9.763.405	€ 11.336.905	€ 13.379.405	€ 13.587.405

1) De omvang van de totale gemeentelijke lasten stijgen de komende jaren tot boven de € 50 miljoen. Op basis van de risico inventarisatie en de weerstandscoefficiënt is het totaal aan weerstandscapaciteit ruim voldoende. Derhalve wordt voor de algemene reserve weerstandsvermogen vastgehouden aan € 5 miljoen (in afwijking op de in de nota beschreven 10% van de totale lasten).

De totale weerstandscapaciteit in 2023 is € 25.000 + € 9.763.405 = € 9.788.405

in 2026 € 25.000 + € 13.587.405 = € 13.612.405.

Risico's

Alle voorzienbare onzekerheden waarvoor geen voorzieningen zijn gevormd of die niet tot afwaardering van activa hebben geleid en die van grote betekenis kunnen zijn in relatie tot het balans totaal of het eigen vermogen, worden als risico aangemeld.

a. Risico's voortvloeiend uit eigen beleid

GARANTIES | Door de gemeente zijn garanties afgegeven voor geldleningen die door Gennepse verenigingen of instellingen zijn aangegaan. Gennep heeft 2 garantstellingen afgegeven voor leningen aan de Stichting INTOS. Betaling van de rente en aflossing van deze leningen zijn gegarandeerd, het risico is nihil.

OPEN-EINDE-REGLINGEN | Door de wetgeving van het Rijk worden gemeenten steeds vaker geconfronteerd met open-einde-regelingen. Te denken valt aan de Participatiewet, leerlingenvervoer, Wet Maatschappelijke Ondersteuning en Jeugdzorg.

SOCIAAL DOMEIN | De middelen die we ontvangen van het Rijk voor het Sociaal Domein zijn niet toereikend. Voor 2023 t/m 2026 zijn er extra middelen toegekend. Dit is afgesproken tussen het Rijk en de VNG (afspraken jeugdmiddelen in de meerjarenraming). Daarnaast zijn er afspraken gemaakt over de aanvullende besparing, waarbij de Rijksoverheid de verantwoordelijkheid neemt om deze besparing zelf in te vullen en dus niet bij gemeenten legt. Voor eventuele tegenvallers binnen het sociaal domein is een bestemmingsreserve beschikbaar.

PLANSCHADE | Om het risico op planschade te beperken, wordt voorafgaand aan toepassing van ruimtelijke procedures waarbij schade niet kan worden afgewenteld onderzoek verricht naar mogelijke planschade. Binnen de grondexploitatiegebieden wordt rekening gehouden met mogelijke planschadeclaims.

OPBRENGST TOERISTENBELASTING | Bij een neerwaartse conjunctuur daalt het aantal overnachtingen. Wij hebben als gemeente geen invloed op deze autonome ontwikkeling.

VERBINDINGSWEG | In 2023 wordt verder gewerkt aan de voorbereidingen voor de aanleg van de verbindingsweg in Milsbeek. Daadwerkelijke aanbesteding moet uitwijzen of het gecalculeerde budget marktconform is. Gezien de forse prijsstijgingen in de bouwsector bestaat er een risico dat het huidige krediet ontoereikend is.

BOUWGRONDEXPLOITATIE | Voor mogelijke risico's in het kader van de bouwgrondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid. Voor deze risico's is de Algemene reserve grondexploitaties beschikbaar. Bij de bepaling van de minimale weerstandscapaciteit zijn deze risico's niet meegenomen. De gemeente heeft nog een vordering op projectontwikkelaar Parkvisie Holding B.V. voor de betaling van een exploitatiebijdrage plan Heikant. Voor dit risico is de Algemene reserve grondexploitaties beschikbaar. Deze vordering is wel opgenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit. We verwachten dat er meer duidelijkheid komt over de afhandeling van deze vordering zodra de plannen voor de ontwikkeling van de Heikant definitief worden vastgesteld.

PAND VOORMALIG BRANDWEERKAZERNE | Het pand van de voormalige brandweerkazerne heeft in 2021 een gemeentelijke monumentenstatus gekregen. Het pand mag hierdoor niet meer gesloopt worden en is daarom uit het exploitatiegebied Gennepmolen gehaald. Over de toekomstige invulling/bestemming van het pand voeren we constructieve gesprekken met een lokale initiatiefnemer. Afhankelijk van de uitkomsten zal dit een financiële vertaling krijgen.

INFORMATIEBEVEILIGING EN PRIVACY | We zorgen ervoor dat alle organisatorische, procedurele en technische beveiligingsmaatregelen geborgd zijn, zodat de continuïteit van ICT, informatie en informatievoorziening zijn gegarandeerd en eventuele gevolgen van beveiligingsincidenten beperkt zijn. 100% veiligheid bestaat niet. Recente problemen bij diverse gemeenten bewijzen dat en geven aan dat we alert moeten blijven.

b. Risico's voortvloeiend uit het beleid van hogere overheden

ALGEMENE UITKERING | Als het Rijk besluit te bezuinigen, betekent dit voor gemeenten dat de algemene uitkering lager wordt. Bij extra rijksuitgaven wordt de algemene uitkering hoger. Met ingang van het jaar 2023 wordt de algemene uitkering berekend op basis van het nieuwe verdeelmodel. Dit nieuwe verdeelmodel is ongunstig voor de gemeente Gennep. In de Meicirculaire 2022 zijn alleen de herverdeeleeffecten tot en met 2025 aangegeven (in 2023 € 7,50 in 2024 en 2025 € 15 per inwoner). Vanaf het jaar 2026 is in de begroting rekening gehouden met een verlaging van de algemene uitkering van € 50 per inwoner. De verwachting is dat er pas in de Mei circulaire 2023 meer duidelijkheid gaat komen over de effecten in 2026 en verder. In de Mei circulaire 2022 is het accres opwaarts bijgesteld. De accressen zijn hoger dan eerder aangekondigd. Vanaf 2026 wordt de normeringssystematiek aangepast. Wat dit betekent voor de hoogte van de algemene uitkering is nog niet bekend.

OMGEVINGSWET | De structurele en incidentele financiële wijzigingen die de Omgevingswet vanaf 2023 met zich meebrengt, zijn zo goed als mogelijk vertaald in de meerjarenbegroting. Of deze bijstellingen toereikend zijn zal gaandeweg blijken, een en ander hangt ook af van de middelen die we hiervoor al dan niet via het Rijk ontvangen.

c. Risico's voortvloeiend uit samenwerkingsverbanden

SOCIALE WERKVOORZIENING | De meerjarenbegroting voor de Sociale Werkvoorziening vraagt structureel om een gemeentelijke bijdrage. Dit risico ziet toe op een extra overschrijding van het exploitatietekort, wat een extra gemeentelijke bijdrage zou betekenen. Uitgegaan wordt van een risico van 10% van de overschrijding van de jaarlijkse bijdrage.

d. Risico's voortvloeiend uit handelen van derden

WAARBORGFONDS SOCIALE WONINGBOUW | De gemeente fungeert naast de corporaties en het Waarborgfonds Sociale Woningbouw als 3e “achtervang” voor leningverstekking aan corporaties. Alleen als de bijdragen van de voorgaande 2 partijen ontoereikend zijn, moeten Rijk en gemeenten op verzoek van WSW renteloze leningen verstrekken. Gemeenten lopen een minimaal risico.

WAARBORGFONDS EIGEN WONINGBOUW | Het risico van garantieverstrekking in het kader van de Nationale Hypotheek Garantie is ondergebracht in Waarborgfonds Eigen Woningen (WEW). Uit de liquiditeitsprognoses van het WEW blijkt, dat voor de jaren waar de prognoses betrekking op hebben geen aanspraken zijn te verwachten op de achtervangfunctie van gemeenten.

e. Risico's voortvloeiend uit voor de gemeenten niet te beïnvloeden ontwikkelingen

ECONOMISCH ONZEKERE SITUATIE | Er is sprake van schaarste aan materialen en aan mensen. Dit leidt tot een opdrijving van de aanbestedingen, maar heeft mogelijk ook effect op het realiseren van planningen. Deze aspecten zijn in combinatie met de loon- en prijsontwikkelingen een risico voor alle projecten, maar die in het fysieke domein in het bijzonder.

De druk op de arbeidsmarkt zal wellicht iets afnemen de komende periode, maar de verwachting is dat het bemensen van onze organisatie de komende jaren blijvend om aandacht zal vragen.

RENTEONTWIKKELING | Door de voorgenomen investeringen en om in onze liquiditeitsbehoefte te kunnen voorzien gaan we naar verwachting in 2024 een nieuwe geldlening afsluiten. De rente ontwikkelt zich medio 2022 weer opwaarts. In de begroting is daarom rekening gehouden met een hoger rentepercentage. Het restrisico (bij een hoger rentepercentage dan begroot) is opgenomen in de berekening van de weerstandscapaciteit.

Minimaal benodigde weerstandscapaciteit

Op basis van de analyse en beoordelingsmethode zoals vastgelegd in de Nota weerstandsvermogen en risicobeheersing is hieronder berekend wat de minimaal benodigde weerstandscapaciteit is. In de berekening wordt een kans van optreden en een kans op het financiële gevolg bepaald. Via een in de nota vastgestelde rekenformule wordt op basis van deze 2 factoren de hoogte van de minimale weerstandscapaciteit bepaald.

Berekening minimale weerstandscapaciteit 2023								
Taak veld	Risico per categorie	Classificatie	Kans optreden	Kans financiële gevolgen	Financieel gevolg	Afgedekt	Minimale weerstands-capaciteit	Toelichting
	Open-einde regelingen	Redelijk	0,50	0,75	€ 200.000	nee	€ 75.000	Sociale voorzieningen, inschattingpost. Bestemmingsreserve (sociaal domein) beschikbaar
2.1	Verbindingsweg	Goed	0,50	1,00	€ 800.000	nee	€ 400.000	Stijging bouwkosten.
3.4	Opbrengst toeristenbelasting	Redelijk	0,50	0,75	€ 180.000	nee	€ 68.000	Fluctuatie in opbrengst toeristenbelasting
5.5	Pand voormalig brandweerkazerne	Niet in te schatten						Bestemming pand en financiële impact nog onduidelijk.
6.4	Intos/IWGM, hoger exploitatietekort dan begroot	Redelijk	0,50	0,75	€ 59.000	nee	€ 22.000	Extra overschrijding van het exploitatietekort
6.4	Garantiestelling lening INTOS	Goed	0,00	1,00	€ 848.000	nee	€ 0	Gemeente staat garant voor 2 leningen van Intos. Exploitatietekorten komen ten laste van de IWGM gemeenten, derhalve risico nihil.
6.7	Sociaal domein	Niet in te schatten						Bestemmingsreserve sociaal domein beschikbaar om tegenvallers op te vangen.
8.1	Planschade, overig	Redelijk	0,50	0,75	€ 50.000	nee	€ 19.000	Algemene inschatting.
8.1	Omgevingswet	Slecht	1,00	0,50	€ 20.000	nee	€ 10.000	In de meerjarenbegroting is een aframing van bouwleges verwerkt. Het restrisico betreft een forsere daling van deze leges dan voorzien.
8.3	Woningbouw (WSW achtervang)							Ondergebracht bij waarborgfondsen.
10	Exploitatiebijdrage Heikant	Goed	0,50	1,00	€ 1.000.000	nee	€ 500.000	Langlopende vordering
AD	Garanties algemeen	Redelijk	0,50	0,75	€ 230.000	nee	€ 86.000	Garanties aan verenigingen, wordt jaarlijks op afgelost.
AD	Rente-ontwikkeling 1%	Goed	0,50	1,00	€ 100.000	nee	€ 50.000	Langlopende lening 10 mio 2024, de verwachte renteverhoging is in de begroting verwerkt. Het restrisico betreft een nog hogere stijging van de rente.
AD	Algemene uitkering	Goed	0,50	1,00	€ 380.000	nee	€ 190.000	1% van algemene uitkering
AD	Informatiebeveiliging en privacy	Niet in te schatten	0.50			nee		De (financiële) gevolgen van incidenten op het gebied van informatiebeveiliging en privacy cybercriminaliteit zijn lastig te bepalen omdat ze zo divers kunnen zijn.
Totaal							€ 1.420.000	

Berekening minimale weerstandscapaciteit 2026

Taak veld	Risico per categorie	Classificatie	Kans optreden	Kans financiële gevolgen	Financieel gevolg	Afgedekt	Minimale weerstands capaciteit	Toelichting
	Open-einde regelingen	Redelijk	0,50	0,75	€ 200.000	nee	€ 75.000	Sociale voorzieningen, inschattingpost. Bestemmingsreserve (sociaal domein) beschikbaar
3.4	Opbrengst toeristenbelasting	Redelijk	0,50	0,75	€ 180.000	nee	€ 68.000	Fluctuatie in opbrengst toeristenbelasting.
5.5	Pand voormalig brandweerkazerne	Niet in te schatten						Bestemming pand en financiële impact nog onduidelijk.
6.4	Intos/IWGM, hoger exploitatietekort dan begroot	Redelijk	0,50	0,75	€ 59.000	nee	€ 22.000	Extra overschrijding van het exploitatietekort
6.4	Garantiestelling lening INTOS	Goed	0,00	1,00	€ 848.000	nee	€ 0	Gemeente staat garant voor 2 leningen van Intos. Exploitatietekorten komen ten laste van de IWGM gemeenten, derhalve risico nihil.
6.7	Sociaal domein	Niet in te schatten						Bestemmingsreserve sociaal domein beschikbaar om tegenvallers op te vangen.
8.1	Planschade, overig	Redelijk	0,50	0,75	€ 50.000	nee	€ 19.000	Algemene inschatting.
8.3	Woningbouw (WSW achtervang)							Ondergebracht bij waarborgfondsen.
AD	Garanties algemeen	Redelijk	0,50	0,75	€ 150.000	nee	€ 56.000	Garanties aan verenigingen, wordt jaarlijks op afgelost.
AD	Rente-ontwikkeling							Vooralsnog geen nieuwe leningen na 2024 voorzien.
AD	Algemene uitkering	Goed	0,50	1,00	€ 380.000	nee	€ 190.000	1% van alg. uitkering
AD	Informatiebeveiliging en privacy	Niet in te schatten	0.50			nee		De (financiële) gevolgen van incidenten op het gebied van informatiebeveiliging en privacy cybercriminaliteit zijn lastig te bepalen omdat ze zo divers kunnen zijn.
Totaal							€ 430.000	

De verlaging van de minimale weerstandscapaciteit in 2026 ten opzichte van 2023 zit voornamelijk in het wegvallen van de risico's van de vordering Heikant, de verbindingsweg, de Omgevingswet en het wegvallen van het renterisico.

Conclusie

De weerstandscapaciteit moet een zodanige omvang hebben dat onvoorziene financiële tegenvallers kunnen worden gedekt. De financiële consequenties van de geïnventariseerde risico's zijn niet exact te kwantificeren.

De risico's zijn met de huidige omvang van de weerstandscapaciteit voldoende afgedekt. De weerstandscoefficiënt voor 2023 is € 9.788.405 / € 1.420.000 is 6,89. In de begroting 2022 was de coëfficiënt 9,24. Door het vormen van bestemmingsreserves en door het verhogen van het risico "verbindingsweg" daalt de coëfficiënt in 2023. Het kengetal blijft nog altijd gezond.

De weerstandscoefficiënt voor 2026 is € 13.612.405 / € 430.000 is 31,66. Deze stijging ontstaat door het wegvallen van een aantal risico's zoals de Heikant, verbindingsweg, Omgevingswet en het renterisico, alsmede door een toename van de algemene vrije reserve als gevolg van positieve saldi over de jaren 2023-2026.

Kengetallen

Kengetallen zijn getallen die de verhouding uitdrukken tussen bepaalde onderdelen van de begroting of de balans en kunnen helpen bij de beoordeling van de financiële positie van een gemeente. Om dit te bereiken is voorgeschreven dat de paragraaf weerstandsvermogen en risicobeheersing de volgende kengetallen bevat:

- a. Netto schuldquote
- b. Solvabiliteitsratio
- c. Grondexploitatie
- d. Structurele exploitatieruimte
- e. Belastingcapaciteit

Deze kengetallen maken inzichtelijk(er) over hoeveel (financiële) ruimte de gemeente beschikt om structurele en incidentele lasten te kunnen dekken of opvangen. Ze geven zodoende inzicht in de financiële weerbaarheid en wendbaarheid. Om meer duiding aan de kengetallen te geven hebben we ze gerelateerd aan de signaleringswaarde van de toezichthouder zoals deze beschreven zijn in het gemeenschappelijke toezichtkader 2020.

a. Netto schuldquote

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Netto schuldquote	49,24%	76,47%	78,40%	75,67%	73,30%	75,53%
Netto schuldquote correctie voor alle verstrekte leningen	47,36%	74,51%	76,55%	73,88%	71,46%	73,59%

Hoe hoger de schuld, hoe hoger de netto schuldquote. De netto schuldquote weerspiegelt het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen en geeft een indicatie van de druk van de rentelasten en de aflossingen op de exploitatie. Door investeringen vanaf 2022 neemt het financieringsoverschot af en neemt de schuldquote toe.

Een schuldquote lager dan 90% wordt als minst risicovol ervaren. Hier blijven we ver onder.

b. Solvabiliteitsratio

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Solvabiliteitsratio	25,87%	21,64%	18,66%	19,57%	22,70%	22,98%

Dit kengetal geeft inzicht in de mate waarin de gemeente in staat is aan haar financiële verplichtingen te voldoen. Hoe hoger de solvabiliteitsratio, hoe groter de weerbaarheid. Over het algemeen wordt gesproken van een neutrale/gezonde signaleringswaarde als de solvabiliteitsratio minimaal rond de 20% ligt. Met name door het hoge investeringsniveau van de afgelopen jaren stijgt het balanstotaal en daalt deze ratio (automatisch). De komende jaren stijgt de ratio weer tot boven de 20%, dat is positief. Ook door de hoge weerstandscoefficiënt kan gesteld worden dat we voldoende weerbaar zijn om tegenvallers op te vangen en aan onze verplichtingen te voldoen.

c. Grondexploitatie

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Grondexploitatie	0,39%	-0,64%	-0,81%	-0,14%	0%	0%

Het kengetal grondexploitatie geeft aan hoe groot de grondpositie (de waarde van de grond) is ten opzichte van de totale (geraamde) baten. De boekwaarde van de grondexploitaties moet terugverdiend worden. Een laag kengetal is gunstig: de boekwaarde is dan beperkt in relatie tot de totale omzet van de gemeente. Onze grondexploitaties zijn heel beperkt wat terug komt in een heel laag kengetal. Een kengetal <20% wordt als minst risicovol aangemerkt. Plannen voor toekomstige nieuwe grondexploitaties worden na goedkeuring van de raad in de begroting verwerkt, waarna het kengetal weer iets zal oplopen.

d. Structurele exploitatieruimte

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Structurele exploitatieruimte	2,91%	0,66%	-1,72%	1,45%	4,11%	0,40%

Voor de beoordeling van de financiële positie is het ook van belang te kijken naar de structurele baten en structurele lasten. Structurele baten zijn bijvoorbeeld de algemene uitkering uit het gemeentefonds en de opbrengsten uit de onroerendezaakbelasting. Dit kengetal geeft aan hoe groot de structurele exploitatieruimte is, doordat wordt gekeken naar de structurele baten en structurele lasten en deze worden vergeleken met de totale baten. Een positief percentage betekent dat de structurele baten toereikend zijn om de structurele lasten (waaronder de rente en aflossing van een lening) te dekken. Voor de jaren na 2023 hebben we een positief saldo in de structurele exploitatieruimte. Een positief kengetal wordt vanuit de signaleringswaarden dan ook als minst risicovol aangemerkt.

e. Belastingcapaciteit

Kengetallen Besluit Begroting en Verantwoording						
Omschrijving	W 2021	B 2022	B 2023	B 2024	B 2025	B 2026
Belastingcapaciteit	97,65%	94,69%	95,60%	96,41%	97,23%	98,07%

De belastingcapaciteit is gerelateerd aan de hoogte van de landelijk gemiddelde woonlasten (OZB, rioolheffing en reinigingsheffing). Naast de OZB wordt tevens gekeken naar de riool- en afvalstoffenheffing omdat de heffing niet kostendekkend hoeft te zijn, maar ook lager mag worden vastgesteld. Er is dan sprake van belastingcapaciteit die niet benut wordt.

De belastingcapaciteit geeft inzicht in de mate waarin een financiële tegenvaller in het volgende begrotingsjaar kan worden opgevangen of de mate waarin ruimte is voor nieuw beleid. Om deze ruimte weer te kunnen geven is een ijkpunt nodig. In dit geval landelijk gemiddelde tarieven.

Een belastingcapaciteit tussen de 95% en 105% wordt als neutraal aangemerkt.

De maatstaf woonlasten landelijk gemiddelde is voor 2023 nog niet bekend, daarom is het bedrag van 2022 aangehouden. Uit het kengetal blijkt dat ons belastingniveau redelijk in lijn ligt met het landelijk gemiddelde.

Samenvattend oordeel kengetallen

Een afzonderlijk kengetal zegt weinig over hoe de financiële positie moet worden beoordeeld. Zo hoeft een hoge schuld geen nadelig effect te hebben op de financiële positie, maar is dat afhankelijk of en wat er aan eigen vermogen en baten tegenover die schuld staat en hoe groot de kans is dat de schuld weer wordt afgelost. Het is dus, met andere woorden, niet mogelijk om een individueel kengetal te gebruiken voor de beoordeling van de financiële positie. De kengetallen moeten altijd in samenhang worden gezien, omdat ze alleen gezamenlijk en in hun onderlinge verhouding een goed beeld kunnen geven van de financiële positie van de gemeente.

De kengetallen voor het inzicht in onze financiële positie blijven gunstig. De netto schuldquote bevindt zich ruim onder de geldende norm van een gezonde financieringssituatie. De solvabiliteitsratio laat de komende jaren ook een positieve ontwikkeling zien. Het eigen vermogen is toereikend om de geïdentificeerde risico's af te dekken. De boekwaarde van onze grondexploitaties is laag, het kengetal structurele exploitatieruimte is meerjarig positief. Het kengetal belastingcapaciteit geeft aan dat ons belastingniveau nagenoeg in lijn ligt met het landelijke gemiddelde.

PARAGRAAF

LOKALE HEFFINGEN

Algemeen

De lokale heffingen vormen een belangrijke inkomstenbron voor de gemeente Gennep. Deze heffingen bestaan uit (algemene) belastingen, bestemmingsbelastingen en retributies.

In deze paragraaf gaan wij in op de lokale heffingen en voornemens voor 2023 op dit gebied, voor zover het gaat om heffingen die de gemeente mag opleggen vanuit haar publiekrechtelijke taak. Verder gaan we in op de ontwikkelingen.

Om een integrale afweging te kunnen maken is de 'lokale lastendruk' weergegeven. Vervolgens wordt het kwijtscheldingsbeleid beschreven. Ten slotte worden de financiële gegevens vermeld in de vorm van opbrengsten en tarieven.

Beleid

De ontwikkeling van de gemeentelijke lasten is mede gebaseerd op de uitgangspunten zoals opgenomen in het coalitieakkoord 2022-2026 'Samen verder bouwen'.

Hierin is aangegeven dat het beleid wordt doorgezet en de gemeentelijke lasten zoveel mogelijk alleen met de inflatiecorrectie worden verhoogd, omdat ook zonder extra lasten de inwoners al genoeg geconfronteerd worden met toenemende kosten van levensonderhoud.

In de begroting voor 2021 is ter dekking van de verhoogde uitgaven voor toeristische voorzieningen tot een éénmalige verhoging van de toeristenbelasting van € 0,20 overgegaan. Waarbij de tarieven vervolgens voor de jaren 2022-2024 gelijk zouden blijven. Nu we te maken hebben met forse inflatie zullen we eerder dan gepland over moeten gaan tot indexering van de tarieven. In de voorjaarsnota 2022 was indexering vanaf 2023 daarom al als uitgangspunt opgenomen.

In deze begroting is het volgende verwerkt.

- We verhogen de belastingen met het inflatiepercentage.
- We verhogen de tarieven van de leges met het inflatiepercentage.
- We verhogen het hoge en het lage tarief van de toeristenbelasting met het inflatiepercentage.
- Voor de afvalstoffenheffing/reinigingsrecht en rioolheffingen is het uitgangspunt een kostendekkend tarief.

Voor het inflatiepercentage voor 2023 gaan we uit van de verwachte ontwikkeling van het consumentenprijsindexcijfer uit de concept Macro Economische Verkenningen van het CPB van augustus 2022. Dit percentage bedraagt 4,3%.

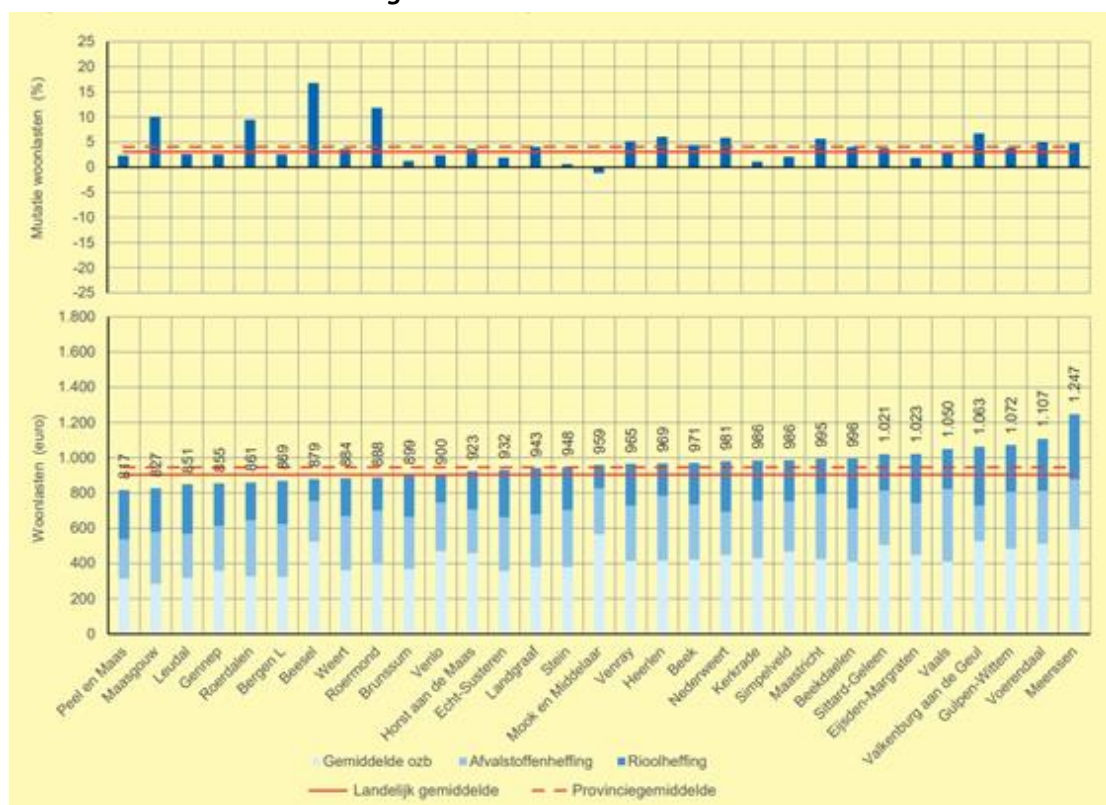
De uitvoering en bevoegdheden op het gebied van de gemeentelijke belastingen en de Wet Waardering onroerende zaken (Wet WOZ) zijn overgedragen aan Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW). In 2022 is door de Waarderingskamer de beoordeling "goed" toegekend voor de uitvoering van de Wet WOZ.

Ontwikkelingen

HARMONISATIE EN HERIJKING KOSTENVERDEELMETHODIEK BSGW | In 2022 is binnen BsGW het project harmonisatie gestart. Hierin is een inventarisatie gemaakt van de uniformiteit in de uitvoering van de belastingverordeningen. Op basis hiervan wordt een voorstel opgesteld voor standaardvarianten (die via de kostenverdeelmethodiek verrekend worden) en maatwerkvarianten die afzonderlijk aan deelnemers in rekening worden gebracht. In de loop van 2023 zal daarom een beleidskeuze gemaakt moeten worden of Gennep (waar van toepassing) gebruik wil blijven maken van maatwerkoplossingen tegen extra kosten of dat we ons conformeren aan de standaardvarianten. Hierop zullen in 2023 de Belastingverordeningen voor 2024 moeten worden aangepast en de eventuele effecten zullen moeten worden meegenomen in de begroting 2024.

BENCHMARK VERVANGT MACRONORM OZB | Sinds 2020 is de macronorm OZB vervangen door de 'Benchmark gemeentelijke belastingen' (COELO). Deze benchmark geeft gemeenten meer informatie over de ontwikkeling van de lokale lasten in zowel eigen als andere gemeenten. Daarmee kunnen gemeenten nog bewuster keuzes maken over de lastenontwikkeling. De woonlasten zijn de som van de gemiddeld betaalde OZB, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing minus een eventuele heffingskorting.

Benchmark woonlasten Limburg 2022



De Gennepse woonlasten en de mutatie hiervan blijven onder het landelijke en provinciale gemiddelde.

WAARDEREN OP GEBRUIKSOPPERVLAKTE/SAMENHANGENDE OBJECTREGISTRATIE (SOR) |

In 2022 heeft de overgang plaatsgevonden van het waarderen van inhoud naar het waarderen op gebruiksoppervlakte. Dit was een gezamenlijk project van BsGW en de deelnemende gemeenten. Voor de beheerfase is ook de ontwikkeling naar een samenhangende objectregistratie van alle basisregistraties met een geografische component (BAG, BGT, WOZ) van belang.

OMGEVINGSWET EN LOKALE BELASTINGEN | De Omgevingswet voegt veel regelgeving op het gebied van de fysieke leefomgeving samen. De omgevingsvergunning, maar ook de zorgplichten voor de gemeentelijke watertaken en de inzamelplicht voor huishoudelijke afvalstoffen, vallen onder de reikwijdte van de Omgevingswet. De minister kan nadere regels stellen over de berekening van de leges omgevingsvergunning, de afvalstoffenheffing en de rioolheffing. Er zal waarschijnlijk een wijziging in de gemeentewet moeten plaatsvinden. De invoeringsdatum van de de Omgevingswet is meermaals uitgesteld. Op het moment van de opstelling van deze begroting is geen duidelijkheid over de uiteindelijke invoeringsdatum.

VERRUIMING LOKAAL BELASTINGGEBIED | Het kabinet heeft aan de Tweede Kamer bouwstenen gegeven voor een hervorming van het lokaal belastinggebied. De bouwstenen passen bij het streven van de VNG naar meer financiële flexibiliteit voor gemeenten. Gepleit wordt voor een verschuiving van € 4 miljard aan rijksbelastingen naar gemeentebelastingen. Bij het opstellen van deze begroting zijn er landelijk nog geen concrete beslissingen hierover genomen.

De VNG heeft 7 ijkpunten benoemd waaraan uitbreiding van het lokaal belastinggebied zou moeten voldoen:

1. Een groter belastinggebied is geen doel op zich maar dient om de band tussen bepalen, betalen en verantwoorden te versterken.
2. Het moet gaan om een substantiële uitbreiding.
3. De horizontale, democratische verantwoording waarborgt verantwoorde heffing. Limitering van de opbrengsten via rijksregelgeving past daar niet bij.
4. Geen verhoging van de lastendruk. Uitbreiding van de gemeentelijke belastingen is onlosmakelijk verbonden met een navenante verlaging van de rijksbelastingen (mogelijk gemaakt door een verkleining van het gemeentefonds).
5. Voor de belastingbetaler is de herziening zo veel mogelijk inkomensneutraal. Koopkrachteffecten moeten worden geneutraliseerd. Dit vereist maatregelen van het Rijk.
6. Voor de belastingbetaler moet zichtbaar zijn dat er sprake is van een verschuiving en geen verhoging. Dit is een gezamenlijke verantwoordelijkheid van Rijk en gemeenten.
7. Vereenvoudiging door afschaffen kleinere heffingen is mogelijk voor zover er sprake is van aanvaardbare financiële gevolgen op gemeentelijk niveau.

Kostentoerekening

De gemeente verhaalt kosten voor een aantal activiteiten. In deze paragraaf wordt ingegaan op de berekeningswijze van de te verhalen kosten.

Omdat de kosten van overhead (management, huisvesting, ICT etc) verantwoord worden via het afzonderlijke taakveld Overhead, zijn de integrale kosten van een taakveld niet direct te herleiden. Om te komen tot de integrale kosten voor de bepaling van de te verhalen kosten, werken we met een opslagpercentage voor overhead. In de paragraaf Bedrijfsvoering is het overzicht opgenomen van de kosten van de organisatie en de berekening van het opslagpercentage voor overhead.

In onderstaand overzicht staan de berekeningen of tarieven kostendekkend zijn geweest.

Kostendekkendheid belastingtarieven					
	Riolering	Afval- inzameling	Begraaf- plaats	Markt gelden	Leges
Kosten taakveld	€ 1.495.803	€ 1.206.597	€ 54.116	€ 23.500	€ 633.965
Inkomsten taakveld			€ 46.200	€ 6.000	€ 439.020
Netto kosten taakveld	€ 1.495.803	€ 1.206.597	€ 7.916	€ 17.500	€ 194.945
Toe te rekenen kosten					
Overhead	€ 226.139	€ 19.051			
BTW	€ 251.574	€ 350.666			
Opbrengst heffing	€ 1.973.516	€ 1.576.314			
Dekkingspercentage	100%	100%	85,37%	25,5%	69,25%

Belastingen

De gemeentelijke belastingaanslagen worden door BsGW opgelegd. Het gaat dan om de volgende heffingen:

- Onroerendezaakbelasting (eigenaar woning en niet-woning, gebruiker niet-woning)
- Rioolheffing eigenaar en gebruiker
- Afvalstoffenheffing vast en variabel deel
- Hondenbelasting

BsGW verzorgt ook de aanslagen voor de waterschapsheffingen (zuiveringsheffing, ingezetenenomslag, waterschapsheffing gebouwd). Toeristenbelasting, forensenbelasting en BIZ (Bedrijfsinvesteringszone) worden door BsGW afzonderlijk in rekening gebracht. De heffing en inning van leges en retributies voert de gemeente Gennep zelf uit.

Onroerend zaak belasting

De onroerendezaakbelasting (ozb) is een belasting die op basis van de WOZ-waarde wordt geheven over onroerende zaken die zich binnen de gemeentegrenzen bevinden. Jaarlijks worden alle onroerende zaken binnen de gemeentegrenzen gewaardeerd conform de bepalingen van de Wet Waardering Onroerende Zaken (Wet WOZ). De resultaten van de herwaardering voor 2022 zijn bij het opstellen van de begroting nog niet bekend. De begrootte OZB opbrengst wordt geïndexeerd met het inflatiepercentage.

Rekentarieven 2023

De belastingcapaciteit waarmee in het Gemeentefonds rekening wordt gehouden, wordt voor iedere gemeente op basis van uniforme tarieven berekend. De uitkomst van de verdeelmaatstaf OZB wordt bepaald door de totale omvang van de WOZ-waarde en een daaraan gekoppeld rekestarief.

Deze tarieven worden jaarlijks bekend gemaakt in de meicirculaire. Voor 2023 gelden de volgende rekestarieven. Ze zijn gebaseerd op de uitgangspunten:

- De marktontwikkeling tussen 1 januari 2021 en 1 januari 2022 bij woningen wordt, op basis van informatie van de Waarderingskamer, geschat op 13,5%.
- Voor niet-woningen wordt de waardeontwikkeling over dezelfde periode geschat op 1%
- De inflatie in die periode bedraagt volgens op basis van de CPI 3,1%.

Landelijke rekestarieven 2023	
Eigenaar woning	0,1030 %
Eigenaar niet-woning	0,2796 %
Gebruiker niet-woning	0,2127 %
Totaal	0,5953%

In de volgende tabel hebben we de OZB-tarieven van Gennep vergeleken met die in Bergen, Mook en Middelaar, Venray en met het landelijke tarief. Van de 4 gemeenten heeft Gennep in 2022 de laagste OZB-tarieven voor niet-woningen. Voor de woningen is het tarief in Bergen lager dan in Gennep. In de overige gemeenten ligt het tarief voor OZB woningen hoger dan in Gennep. Dit zegt overigens niets over het uiteindelijke aanslagbedrag van de OZB, dat slechts een deel uitmaakt van de totale belastingdruk. Sinds 2013 liggen de Gennepse tarieven wel boven de landelijke rekestarieven, maar onder de landelijke gemiddelde tarieven.

OZB tarieven 2022 Gennep en regiogemeenten				
	OZB Eigenaar	OZB Eigenaar niet-woning	OZB Gebruiker niet-woning	Totaal
Landelijk	0,1118 %	0,2834 %	0,2066 %	0,5947 %
Gennep	0,1062 %	0,2136 %	0,1614 %	0,4812 %
Bergen	0,1011 %	0,2427 %	0,2034 %	0,5472 %
Mook & Middelaar	0,1413 %	0,3115 %	0,2397%	0,6925 %
Venray	0,1286 %	0,3071 %	0,2440 %	0,6797 %

OZB-tarieven 2022 in Gennep, Bergen, Mook & Middelaar en Venray

OZB tarieven en opbrengsten Gennep 2018-2023				
	OZB Eigenaar woning	OZB Eigenaar niet-woning	OZB Gebruiker niet-woning	Totaal
Tarieven 2018	0,1210 %	0,1875 %	0,1500 %	
OZB opbrengst 2018 (W)	1.941.915	735.316	438.265	3.115.496
Tarieven 2019	0,1150 %	0,1835 %	0,1390 %	
OZB opbrengst 2019 (W)	2.058.663	636.903	385.686	3.081.252
Tarieven 2020	0,1122 %	0,1835 %	0,1390 %	
OZB opbrengst 2020 (W)	2.147.741	622.622	380.182	3.150.545
Tarieven 2021	0,1078%	0,2070%	0,1590%	
OZB opbrengst 2021 (W)	2.241.405	697.333	434.607	3.373.345
Tarieven 2022	0,1062%	0,2136%	0,1614%	
OZB opbrengst 2022 (B)	2.292.000	715.000	449.000	3.456.000
OZB opbrengst 2023 (B)	2.589.300	750.750	471.450	3.811.500

OZB-tarieven en -opbrengsten Gennep 2018-2023; B: begrote opbrengst; W: werkelijke opbrengst, obv jaarrekening

Overige belastingen

Hondenbelasting

Met betrekking tot hondenbelasting, die wordt geheven van de houder van één of meer honden, worden de tarieven conform de vastgestelde financiële kaders verhoogd met het inflatiepercentage (4,3%).

Toeristenbelasting

Met betrekking tot de toeristenbelasting, geheven van de aanbieders van overnachtingen tegen betaling, zijn de tarieven (hoog tarief en laag tarief) in 2023 verhoogd met het inflatiepercentage (4,3%) conform de vastgestelde voorjaarsnota 2022.

Forensenbelasting

Bij de forensenbelasting wordt onderscheid gemaakt tussen objecten op recreatieterreinen en andere gemeubileerde woningen. De objecten op recreatieterreinen volgen de trend van de toeristenbelasting. Ook de overige tarieven worden verhoogd met de indexering van 4,3%.

Doordat steeds meer mensen ingeschreven zijn als inwoner in de Basisregistratie Personen, staan de opbrengsten voor de forensenbelasting onder druk.

Bestemmingsheffingen

De gemeente Gennep kent op dit moment 3 bestemmingsbelastingen:

- De rioolheffing
- De afvalstoffenheffing (of reinigingsrecht)
- Bedrijfsinvesteringszone Centrum Gennep (BIZ)

Kenmerkend aan bestemmingsheffingen is, dat de opbrengst daarvan niet vrij te besteden is, maar dat het ook niet zo is dat er een volledig aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat.

Bestemmingsheffingen mogen maximaal 100% kostendekkend zijn. Bij de vaststelling van de belastingverordeningen wordt ook altijd de kostendekking vastgesteld.

Bedrijfsinvesteringszone Centrum Gennep (BIZ)

De BIZ-bijdrage is een bestemmingsheffing voor de bestrijding van de kosten die verbonden zijn aan activiteiten in de openbare ruimte en op het interne. Deze activiteiten zijn gericht op het bevorderen van de leefbaarheid of de veiligheid in de bedrijveninvesteringszone of de ruimtelijke kwaliteit of de economische ontwikkeling van de bedrijveninvesteringszone.

Met ingang van 2022 voert BsGW namens de gemeente ook de heffing en inning van de bedrijfsinvesteringszone (BIZ) uit. De huidige BIZ loopt tot en met 2025. De opbrengsten worden in de vorm van een subsidie betaald aan de BIZ Vereniging Centrum Gennep.

Rioolheffing

De gemeente legt de rioolheffingen op voor het genot van een aansluiting op de gemeentelijke riolering en voor het gebruik daarvan. Eigenaren van percelen die direct of indirect op het gemeentelijk rioleringsstelsel zijn aangesloten, ontvangen elk jaar een aanslag rioolheffing (eigenarendeel) voor een vast bedrag. Gebruikers ontvangen een aanslag rioolheffing (gebruikersdeel) dat afhankelijk is van het waterverbruik.

De opbrengst van de rioolheffing wordt gebruikt om invulling te geven aan de gemeentelijke zorgplichten:

- Een veilige inzameling en transport van afvalwater naar de zuivering, zonder risico's voor bewoners of het milieu (zorgplicht afvalwater)
- Het zodanig opvangen en verwerken van hemelwater (regenwater), dat wateroverlast wordt voorkomen (zorgplicht hemelwater)
- Het voorkomen en verminderen van structurele grondwateroverlast door te hoge grondwaterstanden in de openbare ruimte (zorgplicht grondwater)

De rioolheffing is gebaseerd op het geldende Gemeentelijk Rioleringsplan. Zie de toelichting bij programma Duurzaamheid, taakveld 7.2.

Afvalstoffenheffing

De gemeente brengt afvalstoffenheffing in rekening aan de gebruiker van een perceel voor de verwijdering en verwerking van huishoudelijk afval.

De kosten voor verwijdering van bedrijfsafval dat vergelijkbaar is met huishoudelijk afval, brengt de gemeente in rekening via reinigingsrechten.

De afvalstoffenheffing valt uiteen in een vast deel en een variabel deel.

Het vaste deel is voor alle huishoudens gelijk, ongeacht de samenstelling. Huishoudens die gebruik maken van verzamelcontainers (hoogbouw) hebben een afwijkend tarief, afhankelijk van samenstelling (één- of meerpersoonshuishoudens). Dit tarief is hoger, omdat hier – in tegenstelling tot de overige huishoudens – geen afrekening van de ledigingen van containers plaatsvindt (variabel deel). Het vaste deel wordt jaarlijks via BsGW in rekening gebracht op de aanslag gemeentelijke belastingen.

Het variabele deel is afhankelijk van het soort en de grootte van de container en het aantal ledigingen. Deze afrekening wordt jaarlijks aan de huishoudens opgelegd.

Zie de toelichting bij programma Duurzaamheid, taakveld 7.3.

Retributies

De gemeente Gennep kent verschillende retributies:

1. Leges
2. Overige retributies (zoals marktgelden en de begraafplaatsrechten)

Kenmerkend aan retributies is dat er een direct aanwijsbare tegenprestatie tegenover staat. Met andere woorden retributies zijn vergoedingen die de gemeente vraagt voor verleende diensten of het gebruik van voorzieningen. Retributies mogen maximaal 100% kostendekkend zijn.

Leges

De gemeente levert op aanvraag van individuele burgers een uiteenlopend pakket aan diensten. Door het heffen van leges worden de kosten die hiervoor worden gemaakt in principe verhaald op de inwoner die de dienst afneemt. Om de kostendekkendheid te handhaven moeten de meeste legestarieven stijgen met (een gewogen gemiddelde van) het prijsindexcijfer voor lonen, materialen en diensten. Besluitvorming daarover vindt plaats via bij de (jaarlijkse) vaststelling van de belastingverordeningen (i.c. legesverordening). In deze begroting is conform de voorjaarsnota rekening gehouden met een indexering van 4,3%.

Bij de leges wordt per artikel vastgelegd wat de kostprijs is en welk tarief er wordt opgenomen. Voor algemene dienstverlening of informatieverstrekking die geleverd wordt zonder dat daaraan een aanvraag ten grondslag ligt, kunnen geen leges worden geheven. Ook voor bijvoorbeeld meldingen en handhaving mogen wettelijk gezien geen leges geheven worden. Hierdoor zijn de totale kosten hoger dan wat er aan leges geheven wordt/mag worden. De kostendekkendheidsberekeningen of limietberekeningen zijn altijd onderdeel van het dossier belastingverordeningen.

Overige retributies

Voor specifieke diensten gelden nog afzonderlijke regelingen voor retributies. Ook hiervoor geldt dat om de kostendekkendheid te handhaven de meeste legesstarieven moeten stijgen met (een gewogen gemiddelde van) het prijsindexcijfer voor lonen, materialen en diensten. Besluitvorming daarover vindt plaats via bij de (jaarlijkse) vaststelling van de belastingverordeningen (i.c. legesverordening).

Kwijtscheldingen

Het kwijtscheldingsbeleid is gebaseerd op de Kwijtscheldingsregeling gemeentelijke belastingen gemeente Gennep, zoals die door de gemeenteraad is vastgesteld. De voornaamste doelgroep van de regeling zijn inwoners met een minimaal inkomen. Hierbij worden de normen van de Wet werk en bijstand gehanteerd. Personen die ondanks een minimaal inkomen beschikken over een vermogen van meer dan € 2.269 (bijvoorbeeld banksaldo of auto), komen niet voor kwijtschelding in aanmerking.

Kwijtschelding kan verleend worden aan natuurlijke personen, kleine zelfstandigen en ZZP-ers. Omdat BsGW kwijtschelding die aan ondernemers wordt verleend niet apart registreert, is het effect niet bekend.

Het percentage van de kwijtscheldingsnorm is 100 % van de gemeentelijke bijstandsnorm. De kostenprognose 2022 voor kwijtschelding bedroeg € 81.000 (0,93% van de belastingopbrengst, ten opzichte van 1,01% in 2021).

Voor 2023 wordt mogelijk een verruiming van de kwijtscheldingsmogelijkheden opgenomen in de wetgeving (verhogen van de vermogensnorm voor AOW-gerechtigden en volledig arbeidsongeschikten). De nadere regels op rijksgebied (wettelijk kader) moet nog worden vastgesteld. Het financiële effect hiervan is op dit moment nog niet bekend, maar wordt als beperkt ingeschat. In lijn met eerder keuzes nemen we alle mogelijkheden volledig over indien de wettelijke basis hiervoor beschikbaar is.

Oninbaar

Over het algemeen vinden oninbaarverklaringen pas plaats na minimaal 5 jaar. Echter in een aantal gevallen vindt al eerder een oninbaarverklaring plaats.

De verwachting is dat de stijgende trend van de kwijtscheldingen ook bij oninbaarverklaringen zichtbaar zal zijn. De kostenprognose 2022 voor oninbaarverklaringen bedroeg € 44.000 (0,50% van de belastingopbrengst, ten opzichte van 0,49% in 2021).

Financiën

Lokale lastendruk

Bij de berekening van de lokale lastendruk per gemeente houden we rekening met de Onroerendezaakbelasting, de rioolheffing en afvalstoffenheffing (Coelo 2022).

Sinds 2020 wordt de benchmark woonlasten gepubliceerd in de Atlas van de lokale lasten van het COELO. De benchmark is ingevoerd om jaarlijks de ontwikkeling van de lokale lasten inzichtelijker te maken. Hiermee is afgestapt van de afspraak dat de ontwikkeling van de lokale lasten jaarlijks wordt gemonitord met de macronorm onroerendezaakbelasting (ozb, de macronorm).

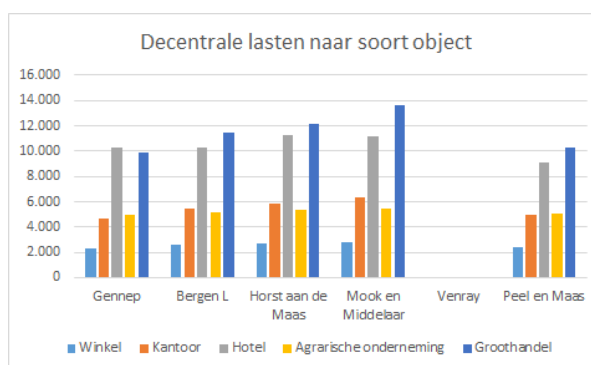
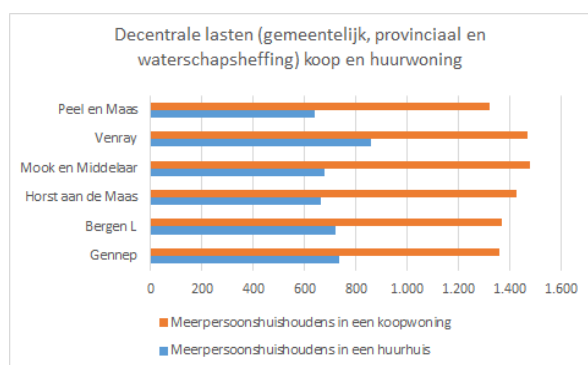
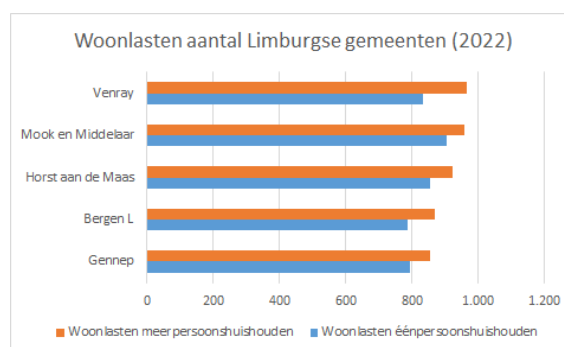
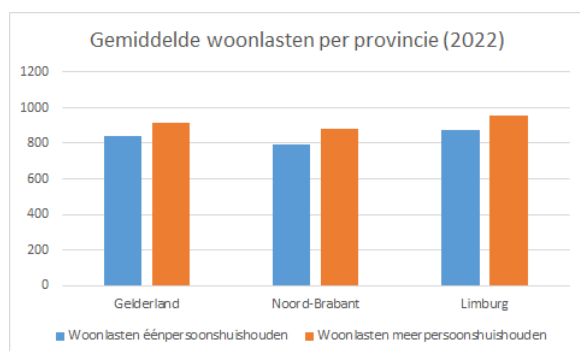
Het laatst bekende landelijk gemiddelde voor de gemeentelijke woonlasten van een meerpersoonshuishouden (WL2+) bedraagt voor 2022 (jaar t-1) € 926,74. Voor éénpersoonshuishoudens (WL 1) is dit € 842,61.

Lokale woonlastendruk 2022					
Limburg	WL 1	WL 2+	Limburg (vervolg)	WL 1	WL 2+
Beek	€ 915	€ 971	Sittard-Geleen	€ 964	€ 1.021
Beekdaelen	€ 959	€ 996	Stein	€ 841	€ 948
Beesel	€ 840	€ 879	Vaals	€ 958	€ 1.050
Bergen	€ 785	€ 869	Valkenburg aan de Geul	€ 827	€ 1.063
Brunssum	€ 846	€ 899	Venlo	€ 791	€ 900
Echt-Susteren	€ 803	€ 932	Venray	€ 791	€ 900
Eijsden-Margraten	€ 920	€ 1.023	Voerendaal	€ 1.051	€ 1.107
Gennep	€ 793	€ 855	Weert	€ 834	€ 884
Gulpen-Wittem	€ 959	€ 1.072	gemiddeld	€ 877	€ 957
Heerlen	€ 833	€ 969			
Horst aan de Maas	€ 856	€ 924	Gelderland		
Kerkrade	€ 903	€ 986	Beuningen	€ 892	€ 903
Landgraaf	€ 875	€ 943	Berg en Dal	€ 665	€ 892
Leudal	€ 762	€ 851	Heumen	€ 880	€ 948
Maasgouw	€ 733	€ 827	Nijmegen	€ 992	€ 1.011
Maastricht	€ 975	€ 995	gemiddeld	€ 839	€ 916
Meerssen	€ 1.117	€ 1.247			
<i>Mook en Middelaar</i>	€ 904	€ 959	Noord-Brabant		
Nederweert	€ 930	€ 981	Land van Cuijk	€ 759	€ 828
Peel en Maas	€ 767	€ 817	gemiddeld	€ 791	€ 881
Roerdalen	€ 778	€ 861			
Roermond	€ 888	€ 888			
Simpelveld	€ 946	€ 986			

Bron: COELO, Lokale woonlastendruk 2022

WL1: woonlasten éénpersoons huishouden; WL2+: woonlasten meerpersoons huishouden

De woonlasten in Gennep zijn iets hoger dan in de gemeente Bergen, maar lager dan in de gemeente Mook en Middelaar. De woonlasten in Gennep zijn voor éénpersoonshuishoudens iets hoger dan die in Venray. Voor meerpersoonshuishoudens zijn de lasten in Gennep lager dan in Venray. De woonlasten liggen lager dan gemiddeld in Limburg, Gelderland en Noord-Brabant. De woonlasten liggen ook onder het landelijk gemiddelde.



Over de tarieven 2023 is nog onvoldoende informatie beschikbaar van de regiogemeenten.

Inkomsten

In onderstaand overzicht staan de opbrengsten van de diverse belastingen en heffingen.

Overzicht belastingopbrengsten (x €1.000)			
	W 2021	B 2022	B 2023
Onroerend Zaak Belasting	3.581	3.626	3.813
Forensenbelasting	19	14	19
Hondenbelasting	94	89	90
Toeristenbelasting	1.132	1.843	1.833
subtotaal belastingen	4.826	5.572	5.755
Rioolheffing	1.957	1.956	1.974
Afvalstoffenheffing	1.550	1.524	1.576
subtotaal heffingen	3.507	3.480	3.550
Totaal	8.333	9.052	9.305

PARAGRAAF

GRONDBELEID

Algemeen

Op 29 mei 2017 is de Nota Grondbeleid 2017 door de gemeenteraad vastgesteld. Hierin komen de instrumenten voor grondbeleid aan de orde en worden de relevante regelgeving en financiële aspecten belicht. In de nota zijn ook de grondprijzen opgenomen.

De voorbereidingen zijn gestart om de Nota Grondbeleid te actualiseren. De geactualiseerde nota zal naar verwachting eind 2022, begin 2023 door de gemeenteraad worden vastgesteld.

In exploitatie

Onderstaand exploitatieplannen zij volop in ontwikkeling en maken vorderingen:

HOGEWEG VEN-ZELDERHEIDE | De verkopen voor het plan Hogeweg zijn nagenoeg afgerond. Naar verwachting vinden de laatste verkopen eind 2022, dan wel begin 2023 plaats. Waaronder de verkoop van een perceel aan Destion. Dit perceel is bestemd voor de bouw van 6 sociale huurwoningen (3 voor starters en 3 voor senioren) en 2 senioren-koopwoningen. Voor dit complex is eerder al een voorziening gevormd. De voorziening is op basis van de huidige inschattingen toereikend. Naar verwachting worden in 2024 de laatste werkzaamheden voor het woonrijp maken opgeleverd en kan de exploitatie gesloten worden.

GENNEPERMOLEN GENNEP | Naar verwachting zal in 2023 een start worden gemaakt met de realisatie op basis van de gebiedsvisie en het haalbaarheidsdocument uit 2020. Het plan bestaat uit 14 appartementen en 13 grondgebonden woningen. Voor deze exploitatie is eerder al een voorziening gevormd, welke toereikend is op basis van de huidige inzichten. De looptijd van de exploitatie is verlengd tot en met 2024.

DRAAISCHIJF MILSBEEK | Aansluitend op het plan Zwarteweg is het plan Draaischijf in ontwikkeling. Het bestaat uit 2 initiatieven. Het 1e initiatief bestaat uit 8 sociale seniorenwoningen. Het 2e initiatief voorziet in een plan voor een woon-zorgcomplex met 18 appartementen voor dementerende ouderen en vier levensloopbestendige twee-onder-een-kap woningen. Het bestemmingsplan en de exploitatieopzet zijn in 2021 vastgesteld, de grondverkopen hebben in 2022 plaatsgevonden. Inmiddels is gestart met de realisatie, die grotendeels in 2023 zal worden afgerond.

DE UITKOMST VEN-ZELDERHEIDE | Het bestemmingsplan en de exploitatieopzet voor deze ontwikkeling zijn in 2022 door de gemeenteraad vastgesteld. Op de plek van gemeenschapshuis De Uitkomst zijn 15 starterswoningen voorzien. De voortgang van deze exploitatie hangt samen met de verbouwing van de Kerk tot Dorpshuis. Dit is een tijdrovend proces. Zodra de verbouwing van de Kerk is afgerond kan dorpshuis De Uitkomst gesloopt worden en kan de ontwikkeling van dit perceel een vervolg krijgen. Naar verwachting is dit eind 2023 het geval. De looptijd van de exploitatie is daarom met 1 jaar verlengd tot en met 2025.

Onderstaande 3 beoogde exploitaties bevinden zich in de ontwikkelfase, die in 2023 een verder vervolg krijgen:

KALBOERSTRAAT GENNEP | Voor de ontwikkeling van maximaal 22 ouderenwoningen 'Kalboerhof' aan de Kalboerstraat in Gennep is in 2022 een koopovereenkomst met Destion gesloten. Het bestemmingsplan wordt naar verwachting eind 2022 vastgesteld, waarna zo snel mogelijk met de realisatie begonnen wordt. Met het vaststellen van de exploitatieopzet door de gemeenteraad vindt ook de financiële vertaling (door middel van een begrotingswijziging) naar de begroting plaats.

NIEUWWIJKSTRAAT HEIJEN | Dit plan bevindt zich in de ontwikkelfase. Er ligt een voorstel voor de realisatie van circa 16 starterswoningen aan de Nieuwwijkstraat in Heijen. Er dient een overeenkomst met een ontwikkelaar afgesloten te worden. Daarnaast dient het bestemmingsplan opgesteld te worden. Naar verwachting zal dit eind 2022/begin 2023 samen met de exploitatieopzet vastgesteld worden. Daarna kan een start gemaakt worden met de realisatie.

PAARDENWEI HEIJEN | Dit plan bevindt zich in het begin van de ontwikkelfase en wordt in 2023 verder uitgewerkt.

Financiën

Wet modernisering vennootschapsbelasting voor overheidsondernemingen

Per 1 januari 2016 is de Wet modernisering vennootschapsbelasting (Vpb) van kracht geworden. Vanaf het begin van de invoering Vpb was duidelijk dat de grondexploitaties door de nieuwe wet onder de vennootschapsbelasting vallen.

De winstbepaling voor de Vpb wijkt af van de exploitatieopzetten die zijn opgesteld conform het Besluit Begroting en Verantwoording. Belangrijke verschillen zijn de rente, bovenwijkse voorzieningen en indirecte kosten. Voor de Vpb mag alleen de daadwerkelijk betaalde rente meegenomen worden, dus geen rente over eigen financiering. Reserveringen voor bovenwijkse voorzieningen zijn voor de Vpb ook geen kosten. Onze grondexploitatie is beperkt van omvang. De te betalen vennootschapsbelasting is daardoor ook beperkt. Over het jaar 2016 tot en met 2021 hebben we geen vennootschapsbelasting hoeven te betalen en hebben we nog een verrekenbaar verlies saldo. Eventueel te betalen belasting kan opgevangen worden vanuit de lopende exploitaties c.q. algemene reserve bouwgrondexploitaties. Voor mogelijk te betalen vennootschapsbelasting is daarom geen bedrag opgenomen.

Financieel beleid

De voorraad aan gronden en de boekwaarden van de plannen zijn beperkt van omvang waardoor de financiële risico's gering zijn.

De commissie Besluit Begroting en Verantwoording heeft bepaald dat voor de winstneming uitgegaan moet worden van de 'percentage of completion'-methode. Deze methode betekent dat voor zover gronden zijn verkocht en opbrengsten zijn gerealiseerd, tussentijds naar rato van de voortgang van de grondexploitatie winst wordt genomen. Afhankelijk van de daadwerkelijke verkopen wordt bij het opstellen van de jaarrekening bepaald of tussentijdse winstneming aan de orde is. De winsten van bouwgrondexploitaties worden in eerste instantie toegevoegd aan de algemene reserve bouwgrondexploitaties.

Voor verliezen is een voorziening getroffen. De voorziening wordt in mindering gebracht op de boekwaarde. De boekwaarde van de grondexploitaties bestaat uit de werkelijk gemaakte kosten minus de werkelijk gerealiseerde opbrengsten en de voorziening - indien een verlies verwacht wordt.

(Bij het vaststellen van de Nota Grondbeleid 2017 zijn ook de grondprijzen vastgesteld. Voor percelen groter dan 500 m² geldt tot 500 m² de reguliere grondprijs van € 210,- p/m². Voor de m² tussen 500 en 1.000 m² wordt 50% van de reguliere grondprijs gehanteerd (dus € 105,- p/m²) en voor de m² boven 1.000 m² een prijs van € 60,- p/m²).

Financiële voortgang

In onderstaand overzicht is het verloop van de boekwaarden opgenomen.

Overzicht verloop boekwaarden grondexploitaties (x € 1.000)									
	2022						2023		
Exploitatie	BW 1-1	Over-heveling IVA*	Uitgaven	Inkomsten	Winst-neming	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12
Hogeweg	782		91	-522		352	130	0	481
Gennepmolen	1.021		60	-60		1.021	137	-150	1.008
Draaischijf	73		225	-659		-360	318	-20	-62
De Uitkomst	0	83	38	0	0	122	175	-441	-145
Totaal	1.877	83	415	-1.240	0	1.134	759	-611	1.282

*Grex in jan 2022 door gemeenteraad vastgesteld, voorbereidingskosten uit 2021 zijn bij de jaarrekening 2021 onder de immateriële vaste activa gepresenteerd, deze worden in 2022 gepresenteerd onder de voorraden.

Vervolg verloop boekwaarden grondexploitaties (x €1.000)									
	2024			2025			2026		
Exploitatie	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12
Hogeweg	131	-613	0			0			0
Gennepmolen	40	-1.048	0			0			0
Draaischijf	62	0	0			0			0
De Uitkomst	129	0	-16	82	-66	0			0
	362	-1.660	-16	82	-66	0	0	0	0

Uitgaven en winstneming (+) leiden tot een toename van de boekwaarde, inkomsten (-/-) leiden tot daling van de boekwaarde.

Het plan Hogeweg in Ven-Zelderheide is bouwrijp gemaakt en wordt gefaseerd woonrijp gemaakt. Hier zijn middelen voor beschikbaar. De inkomsten betreffen de verkoop van de laatste percelen plus de onttrekking uit de voorziening waardering grondexploitaties om het beoogde verlies op te vangen. De exploitatie zal naar verwachting in 2024 worden afgesloten.

De jaarlijkse kosten (met name financiering + interne uren) voor het plan Gennepermolen worden ten laste van de voorziening waardering grondexploitaties gebracht waardoor de boekwaarde niet oploopt. De kosten voor het woonrijp maken van het plan komen voor rekening van de projectontwikkelaar. De inkomsten betreffen de grondverkoop en onttrekking uit de voorziening waardering grondexploitaties om het verlies op te vangen. De looptijd van de exploitatie is met 1 jaar verlengd tot en met 2024.

De uitgaven voor exploitatie de Draaischijf in Milsbeek bestaan voornamelijk uit bouw en woonrijp maak kosten. De inkomsten betreffen de grondverkoop en een bijdrage ten behoeve van de aanleg van extra parkeervakken. De exploitatie wordt in 2024 afgesloten met een, naar verwachting, positief resultaat.

In verband met de doorlooptijd van de verbouwing van de Kerk tot Dorpshuis is de looptijd van exploitatie De Uitkomst is met 1 jaar verlengd tot en met 2025. De inkomsten betreft de verkoop van gronden, de uitgaven betreffen bouw en woonrijp maak kosten. De exploitatie wordt naar verwachting met een verlies afgesloten.

Verwachte resultaten

De grondexploitaties zijn per balansdatum geactualiseerd. De nog te maken kosten, te realiseren opbrengsten en verwachte resultaten zijn weergegeven in onderstaande tabel. Van het resultaat is ook de contante waarde eind 2022 opgenomen.

Overzicht nog te maken kosten en te realiseren opbrengsten (x € 1.000)								
Best.plan	Boekwaarde 12-2021	31-Overgeheveld IVA*	Nog te maken kosten	Nog te realiseren opbrengsten	Geraamd eindresultaat	Contante waarde resultaat	Opvang nadelig resultaat	
Hogeweg	782		352	-522	613	€ 586	voorziening	
Gennepermolen	1.021		236	-150	1.107	€ 1.059	voorziening	
Draaischijf	73		546	-679	-59	-€ 57	nvt	
De Uitkomst	0	83	424	-441	66	€ 63	voorziening	
Totaal	1.877	83	1.558	-1.792	1.727	1.645		

Voor de verliezen op de plannen Hogeweg en Gennepermolen is een voorziening beschikbaar, totaal € 1.663.000. Voor het verwachte verlies op plan De Uitkomst wordt in 2022 een voorziening gevormd (conform raadsbesluit).

De boekwaarde van het plan Hogeweg is € 782.000. Voor het verwachte verlies is een voorziening beschikbaar van € 599.000 waarmee het resterend risico € 183.000 is. Door aantrekkende verkopen worden naar verwachting in 2022 de laatste percelen verkocht. Waardoor het risico verder afneemt en de boekwaarde binnen de grenzen van de gevormde voorziening komt.

Voor het plan Gennepermolen is er een overeenkomst met de projectontwikkelaar gesloten. De inkomsten uit grond verkoop zijn € 150.000. Daarnaast neemt de projectontwikkelaar de kosten voor het woonrijp maken ter hoogte van € 307.000 voor zijn rekening. De gevormde voorziening Gennepermolen is € 1.064.000, dit is toereikend om het beoogd verlies af te dekken.

Voor het plan Draaischijf wordt een kleine winst verwacht (circa 59k). Deze wordt conform de percentage of completion methode genomen de komende jaren. De winst wordt aan de reserve grondexploitatie toegevoegd.

Voor het plan De Uitkomst wordt een verlies van circa 66k verwacht. Hiervoor wordt een voorziening gevormd die gedekt wordt uit de reserve grondexploitatie.

Ook hebben we nog een vordering van ruim € 1 miljoen op de projectontwikkelaar van het plan Heikant die in termijnen terugbetaald moet worden.

De omvang van de algemene reserve grondexploitaties bedraagt in 2021 € 1.885.000. Dit bedrag kan ingezet worden om risico's van toekomstige exploitaties te dekken.

Overzicht verloop reserve grondexploitatie (x € 1.000)								
	2022					2023		
Best.plan	BW 1-1	Uitgaven	Inkomsten	naar voorz.	BW 31-12	Uitgaven	Inkomsten	BW 31-12
Hogeweg								
Gennepermolen				60				
Draaischijf							59	
De Uitkomst				66				
Totaal	1.885	0	0	126	1.759	0	59	1.818

PARAGRAAF

BEDRIJFSVOERING

Algemeen

De begroting kent zowel het programma Bestuur en Organisatie als de verplichte paragraaf Bedrijfsvoering. Om overlap te voorkomen is de beleidsmatige verantwoording ondergebracht in het programma Bestuur en organisatie en bevat de paragraaf Bedrijfsvoering de hoofdlijnen van de bedrijfsvoering van de gemeente Gennep.

Personeel & organisatie

Gemeente Gennep beschikt over een goede ambtelijke organisatie en we vinden het belangrijk die op sterkte en op niveau te houden. Onze organisatie heeft voldoende omvang om de meeste uitdagingen zelf op te pakken, maar als het nodig is om bestuurlijk en ambtelijk over onze gemeentegrenzen heen samen te werken, doen we dat. De medewerkers vormen het hart van de gemeentelijke organisatie.

Onze begroting op basis van het Coalitieakkoord heeft een ambitieus karakter. Tegelijkertijd is de arbeidsmarkt krap. Het kunnen aantrekken en behouden van geschikt personeel is essentieel. Daarom doen wij in deze begroting gerichte voorstellen om middelen beschikbaar te stellen voor extra ambtelijke capaciteit en te investeren in onder meer training en scholing van medewerkers die al voor de gemeente Gennep gekozen hebben. Het aandeel medewerkers van 55 jaar en ouder is groot en veel medewerkers zullen dus uitstromen komende jaren. Met een beperkt traineeprogramma willen we talenten aan onze organisatie binden.

Als we kijken naar enkele indicatoren van het personeel valt in positieve zin op dat er een goede verhouding bestaat tussen vrouwen en mannen en dat het ziektepercentage relatief laag is. Speerpunten voor komend jaar blijven veel aandacht voor vitaliteit en duurzame inzetbaarheid, mede ook in het licht van thuiswerken.

Informatievoorziening

Voor goede dienstverlening is informatievoorziening een strategisch middel, het stelt de gemeente in staat om in te springen op de informatiebehoefte vanuit de samenleving die voldoet aan transparantie, toegankelijkheid en veiligheid. Digitalisering, informatieveiligheid en datagesteund werken vormen belangrijke elementen hierin. Dit vraagt beperkt uitbreiding van capaciteit op het gebied van applicatiebeheer en informatiebeveiliging. In de komende periode geven we uitvoering aan het informatiebeleid door structuur aan te brengen in het werken met data. Om veilig te werken en sneller in te kunnen spelen op ontwikkelingen gaan we verder met het overbrengen van de grootste applicaties naar een cloudomgeving.

Op 1 mei 2022 is de Wet open overheid (Woo) in werking getreden. Deze wet is de opvolger van de Wet openbaarheid van bestuur (Wob). Belangrijk verschil met de Wob is dat deze wet vraagt om een actievere openbaarmaking van stukken door bestuursorganen. Er is een fasering voor implementatie opgenomen in de wet, die we volgen.

Rechtmatigheidsverklaring

De invoering van de rechtmatigheidsverklaring is enkele malen uitgesteld. Medio 2022 heeft de Tweede Kamer ingestemd met de wetswijziging die de invoering hiervan definitief mogelijk maakt. Vanaf boekjaar 2023 wordt de rechtmatigheidsverantwoording door het college verplicht. We passen onze financiële verordeningen en overige gerelateerde beleidsstukken hier op aan, waarbij we direct ook een aantal andere aanpassingen meenemen. Afstemming hierover met het auditcomité heeft reeds plaatsgevonden. Gebaseerd op signalen van onze vorige accountant ligt er met onze interne controle een goede basis om uitvoering te geven aan de rechtmatigheidsverantwoording. Met onze nieuwe accountant blijven we in overleg om te beoordelen of onze interne controle en bijbehorende rapportages voldoen aan deze nieuwe werkwijze. Bij de jaarstukken 2023 wordt hier over gerapporteerd.

Informatiebeveiliging

Informatieveiligheid is een belangrijke schakel in de verdere digitalisering en datagesteund werken waarbij we ook werken we aan de voorbereidingen voor het overbrengen van de grootste applicaties naar een cloudomgeving.

Net als vele gemeenten bevinden wij ons in een transitie van de bestaande werkwijze naar de nieuwe controls en maatregelen, de Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO). In de organisatie van het aandachtsveld, de technische aspecten en de aandacht voor het onderwerp kiezen we voor een schaal die het behapbaar maakt. En waarmee op een efficiënte manier invulling wordt gegeven aan informatieveiligheid en privacy. Vanuit een planmatige en risico gestuurde aanpak krijgen we op basis van een concreet actieplan grip op de BIO en werken we aan het borgen van de uitvoering Algemene Verordening Gegevensbescherming (AVG).

Naast de verantwoording vanuit de BIO is er ook de verantwoording vanuit verschillende taakvelden en basisregistraties, te weten BRP, BAG, BGT, BRO en WOZ. Jaarlijks legt het college in een zogeheten 'Collegeverklaring ENSIA' verantwoording af over de basisregistratie DigiD en Suwi-net.

In de voorliggende begroting zijn beperkt extra middelen opgenomen voor extra personele capaciteit op het gebied van privacy. Het gaat over de vanuit de AVG wettelijk voorgeschreven Functionaris Gegevensbescherming (FG, als toezichthouder op de verwerking van persoonsgegevens) en Privacy Officer (PO, gericht op de uitvoering, advies en naleving).

Kosten organisatie en doorbelastingen

Met ingang van de begroting 2017 is het Besluit Begroting en Verantwoording (BBV) van toepassing. Een belangrijke wijziging is dat de totale kosten van de organisatie niet meer verdeeld worden over de diverse taken van de gemeente. Alleen de directe salariskosten van medewerkers die werken voor een bepaald taakveld worden opgenomen op het betreffende taakveld. De kosten van management, ondersteunende afdelingen, huisvesting etc. zijn kosten van overhead en komen op het afzonderlijke taakveld Overhead (taakveld 0.4, programma Bestuur en organisatie).

In onderstaand overzicht zijn de totale kosten van de organisatie weergegeven.

Specificatie kosten organisatie					
	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Personeelskosten	€ 10.531.893	€ 12.212.026	€ 12.017.376	€ 11.889.583	€ 11.696.593
Gemeentekantoor E. Hoffmannplein	€ 569.401	€ 610.247	€ 605.933	€ 601.620	€ 597.306
Stadhuis Markt 1	€ 59.545	€ 73.887	€ 73.780	€ 73.671	€ 79.198
Communicatie en representatie	€ 68.300	€ 74.800	€ 74.800	€ 74.800	€ 74.800
Externe bestuursondersteuning/ OR	€ 138.450	€ 151.900	€ 151.900	€ 151.900	€ 151.900
Beheer BGT, poort van Gennep	€ 103.885	€ 91.855	€ 91.855	€ 91.855	€ 91.855
Bureaunkosten en inkoop	€ 131.500	€ 131.000	€ 131.000	€ 131.000	€ 131.000
Planning en Control	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000	€ 10.000
Vakliteratuur en archief	€ 65.500	€ 65.500	€ 65.500	€ 65.500	€ 65.500
Project Dienstverlening	€ 0	€ 136.657	€ 147.633	€ 139.126	€ 139.126
Automatiseringskosten/ICT	€ 1.365.238	€ 1.325.533	€ 1.368.785	€ 1.296.077	€ 1.341.484
Totaal kosten organisatie	€ 13.043.682	€ 14.883.405	€ 14.738.562	€ 14.525.13	€ 14.372.762
Salariskosten rechtstreeks op taakvelden	€ 5.966.349	€ 6.586.119	€ 6.493.298	€ 6.538.479	€ 6.574.686
Kosten ondersteuning organisatie	€ 7.077.33	€ 8.297.286	€ 8.245.264	€ 7.986.653	€ 7.798.076
Kosten ondersteuning in % directe salariskosten	119%	126%	127%	122%	119%
Totaal salariskosten	€ 9.973.149	€ 11.135.216	€ 11.064.716	€ 10.963.716	€ 11.019.716
Salariskosten rechtstreeks op taakvelden	€ 5.966.349	€ 6.586.119	€ 6.493.298	€ 6.538.479	€ 6.574.686
Salariskosten ondersteuning organisatie	€ 4.006.800	€ 4.512.097	€ 4.534.418	€ 4.425.237	€ 4.445.030

- De stijging van de personeelslasten wordt veroorzaakt door stijging salariskosten door de nog af te sluiten CAO. De huidige CAO loopt af op 31-12-2022. Daarnaast is er extra formatie opgenomen in de begroting voor het uitvoeren van het collegeprogramma.

Voor de personele formatie is per medewerker een opzet gemaakt voor welke taakvelden hij/zij werkzaam is c.q. of sprake is van ondersteunende werkzaamheden. Voor deze personeelsleden zijn de salariskosten rechtstreeks verdeeld over de taakvelden, totaal € 6,6 miljoen. De salariskosten van de overige personeelsleden maken deel uit van taakveld Overhead. Hier staan ook de kosten van huisvesting en ICT.

Uit het overzicht is ook de verhouding direct en overhead af te leiden wat van belang is voor de berekening van de kostendekkendheid van de tarieven.

Doelmatigheid & doeltreffendheid

Op grond van art. 213a Gemeentewet kennen we een verordening over onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid. Onder doelmatigheid wordt verstaan de mate waarin de gewenste prestatie en beoogde maatschappelijke effecten worden gerealiseerd met een zo beperkt mogelijke inzet van middelen, of met de beschikbare middelen zo veel mogelijk resultaat wordt bereikt. Doeltreffendheid is de mate waarin de gewenste prestaties en beoogde maatschappelijke effecten van beleid daadwerkelijk worden behaald.

In dit kader wordt in de paragraaf Bedrijfsvoering expliciet stilgestaan bij een efficiënte en effectieve inzet van de middelen. In de jaarrekening kan vervolgens de realisatie worden beschouwd. Het verwerken in de P&C-cyclus zorgt voor borging en draagt bij aan het onder de aandacht houden van deze aspecten.

In het najaar van 2022 wordt met de raad uitwerking gegeven aan het aanpassen van de financiële verordeningen. In dat traject wordt ook de verordening over het onderzoek naar doelmatigheid en doeltreffendheid meegenomen.

Voor 2023 vindt een herijking van de volgende beleidsplannen en visie plaats, waarin aandacht wordt geschonken aan doelmatigheid en doeltreffendheid van beleid.

Prog.	Beleidsplan/visie	Toelichting
2	Nota parkeernormen	Als gevolg van het onderzoek naar parkeren in de gemeente Gennep dat eind 2022 wordt uitgevoerd volgt herziening nota parkeernormen.
3	Programma Vrijtijdseconomie	Begin 2023 wordt het programma herzien. Het programma bevat de visie en concrete projecten op het gebied van vrijetijdseconomie. Vanaf medio 2023 wordt het nieuwe programma tot uitvoering gebracht.
3	Nota Speelruimtebeleid	Binnen het nieuwe speelruimte beleid maken we verbinding tussen natuur, ontmoeten, bewegen en spelen. Dit draagt bij aan een goed recreatieniveau in onze gemeente
5	Toekomstbestendig sportbeleid	Sport draagt bij aan gezondheid en welzijn. Sport en bewegen willen we mogelijk maken voor alle inwoners. Daartoe dienen goede sportaccommodaties en de openbare ruimte uit te nodigen.
6	Onderzoek gemeenschapsvoorzieningen	Per wijk of dorp brengen we de behoefte in kaart aan activiteiten, gebouw en beheer. Dit om toekomstbestendige gemeenschapsvoorzieningen te krijgen.
6	Onderzoek toekomstbestendige werkvoorziening	Samen met onze samenwerkingspartner verkennen we op welke manier nog beter kan worden bijgedragen aan perspectief op economische zelfstandigheid voor mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt.
7	Energiebeleid, warmte- en klimaatadaptatie	Op basis van de duurzaamheidsvisie wordt in het energiebeleid concretere uitwerking gegeven aan de vraag hoe de visiedoelstellingen gehaald gaan worden.
7	Onderzoek afvalinzameling	Om de hoeveelheid afval te reduceren en het resterende afval beter te scheiden en effectief te verwerken tot nieuwe grondstoffen starten we een onderzoek naar onze afvalinzameling.
8	Welstand	Als gevolg van de ingevoerde Omgevingswet zal onderzocht worden of en zo ja hoe de welstandsnota aangepast moet worden.
8	Nota grondbeleid	Onder andere aanpassingen om meer flexibel in te kunnen spelen op de marktontwikkelingen.

PARAGRAAF

ONDERHOUD KAPITAALGOEDEREN

Algemeen

Het onderhoud van de kapitaalgoederen bestaat uit de instandhouding van openbare ruimte, waaronder wegen, water, groen, riolering, verlichting, kunstwerken, speeltoestellen en gebouwen. Het fundament hiervoor ligt vast in de volgende beleidsdocumenten en onderhoudsplannen:

- Gemeentelijk Rioleringsplan 2020-2024
- Wegenbeleidsplan
- Beleidsplan openbare verlichting
- Regionale mobiliteitsvisie Trendsportal
- Speelruimtebeleidsplan
- Groenbeleidsplan

Kerncijfers kapitaalgoederen	
Omschrijving	Aantallen
Oppervlakte gemeente	• 5.042 ha
Te onderhouden gebied	• 28 ha bosplantsoen • 105 ha gemeentelijk openbaar groen • 26.000 m2 grasbetonstenen/bermverharding • 635.000 m2 asfaltverharding • 16.000 m2 betonverharding • 644.000 m2 elementenverharding • 151.000 m2 halfverharding • 9.500 m2 onverhard • 39 speelterreinen
Door gemeente beheerd	• 30 gebouwen (excl. schoolgebouwen) • 13 objecten, zoals beelden en kapelletjes • 325 speeltoestellen
Drukriool	• lengte 63 km
Vrijvalriool	• lengte 129 km • Waarvan 63 km gescheiden (37km DWA en 26 km HWA)
Overstorten	• 20 stuks • Waarvan 9 stuks met randvoorzieningen • (4 retentiebasins, 5 bergbezinkbasins)
Overige riolering	• 6.400 kolken • 251 pompunits • 15 grote gemalen

Beheer

Kwaliteit openbare ruimte

Het gewenste kwaliteitsniveau van de openbare ruimte is vastgelegd in de meetlat integrale kwaliteit openbare ruimte. De uitvoering van het beheer is volledig uitbesteed op basis van de in de meetlat opgenomen kwaliteitsbeelden. De volgende beheerwerkzaamheden worden door BuitenWerk (INTOS) uitgevoerd: groenbeheer, schoonhouden openbare ruimte en klein wegonderhoud. De taken op het gebied van rioolbeheer, rioolstoringen, openbare verlichting en planmatig onderhoud aan wegen worden uitbesteed.

Gennep zet in op:

- Een schone en veilige gemeente
- Een hoge waardering van de gebruikers voor de kwaliteit van de openbare ruimte
- Een goede prijs-kwaliteit verhouding voor het beheer van de openbare ruimte

Voor het goed onderhouden van de openbare ruimte is ook een meldingsstelsel actief voor inwoners die ongenoegens hebben over de kwaliteit van de openbare ruimte.

Beleidsplannen				
Plannen	Vastgesteld door de raad	Jaar	Financiële vertaling begroting en meerjarenraming	Achterstallig onderhoud
Wegenbeleidsplan 2016-2022	Ja	2016	Ja	Nee
Gemeentelijk Rioleringsplan 2020-2024	Ja	2019	Ja	Nee
Nota onderhoud gemeentelijke gebouwen	Ja	2006	n.v.t.	Nee
Gemeentelijke gebouwen MJOP 2022-2031	Ja	2022	Ja	Nee
Geprivatiseerde buitensport accommodaties, opstallen en velden 2022-2031	Ja	2022	Ja	Nee
Beleidsplan openbare verlichting 2018-2022	Ja	2018	Ja	Nee
Groenbeleidsplan 2021-2030	Ja	2021	Ja	Nee
Integraal Verkeers- en vervoersplan	Ja	2018	Ja	Nee
Speelruimtebeleidsplan "Spelen en ontmoeten in de openbare ruimte" 2016-2019	Ja	2016	Ja	Nee

Wegen

Het "Wegenbeleidsplan 2016-2020" is op 25 januari 2021 door de raad met 2 jaar verlengd.

Gebouwen

De "Nota onderhoud gemeentelijke gebouwen 2006" is nog steeds van toepassing voor de bepaling van het gewenste kwaliteitsniveau van onze gebouwen. In deze nota is het visueel en technisch onderhoudsniveau in categorieën ingedeeld. Middels een meerjarenonderhoudsplan zijn de totale onderhoudskosten over een periode van 10 jaren geraamd. Deze onderhoudskosten zijn vertaald in een voorziening die gevoed wordt met een jaarlijkse dotatie.

Het onderhoudsplan wordt om de 4 jaren geactualiseerd. De laatste actualisatie dateert van 2021 (rapportdatum 31 januari 2022, op basis van conditiemeting NEN2767) en is op 14 maart 2022 vastgesteld door de raad. De volgende stap is het inrichten van een digitaal gebouwen dossier met daarin alle relevante en actuele informatie omtrent de gebouwen.

Het meerjarenonderhoudsplan is een dynamisch plan. Aan het begin van elk jaar wordt op grond van de werkelijke kwaliteit van de gebouwen een uitvoeringsdocument opgesteld. Daar waar de onderhoudsplicht gezamenlijk door beheer en exploitant wordt uitgevoerd, worden vooraf prioriteiten gesteld en budgetafspraken gemaakt.

Per oktober 2022 bestaat subsidie voor verduurzaming van maatschappelijk vastgoed (DUMAVA). Deze subsidie is voor zowel advies (routekaarten naar CO2 neutrale energievoorziening in 2050) als voor de realisatie van plannen. Deze subsidie kan worden gebruikt om voor alle gebouwen de concept routekaarten af te maken.

Het groot onderhoud schoolgebouwen is per 1 januari 2015 wettelijk overgeheveld naar de schoolbesturen en is daardoor, qua beleidsplannen, geen onderdeel van de tabel.

Geprivatiseerde buitensport

In 2001 is gestart met het privatiseren van de gemeentelijke buitensportaccommodaties, te beginnen met de voetbalverenigingen. In latere jaren zijn de tennis- en korfbalverenigingen daar aan toegevoegd.

Vanaf 2011 zijn de onderhoudskosten in beeld gebracht en zijn afspraken gemaakt met de verenigingen over de verdeling van de hieruit voortkomende kosten. De laatste actualisatie dateert van 2021 (rapportdatum 31 januari 2022, op basis van conditiemeting NEN2767) en is op 14 maart 2022 vastgesteld door de raad. In deze actualisatie zijn zowel de opstallen als velden meegenomen.

Verduurzaming is nog geen onderdeel van het MJOP buitensport. Ook hier willen we gaan voor de 'DUMAVA'subsidie (zie hierboven).

Speelterreinen

De gemeente Gennep is verantwoordelijk voor het onderhoud en de veiligheid van circa 325 speeltoestellen, verspreid over 46 locaties. We zorgen ervoor dat de speelterreinen en toestellen netjes onderhouden worden en veilig zijn, zodat onze (jongste) inwoners hier veilig gebruik van kunnen maken. De gemeente voert daarom regelmatig visuele inspecties uit en controleert een toestel extra als er een melding over binnenkomt.

Eén keer per jaar worden alle toestellen geïnspecteerd door een erkend inspectiebedrijf.

Overeenkomstig een wettelijke verplichting wordt een logboek bijgehouden van alle inspecties en onderhoudswerkzaamheden.

De actualisatie van het speelruimtebeleidsplan is in uitvoering en zal eind 2022/begin 2023 voorgelegd worden aan de Raad.

Financiën

In onderstaand overzicht zijn de dotaties aan de voorzieningen voor onderhoud en de investeringen in de kapitaalgoederen opgenomen.

Kosten onderhoud en investeringen kapitaalgoederen (bedragen in €)						
	Werkelijk 2021	Begroting 2022	Begroting 2023	Begroting 2024	Begroting 2025	Begroting 2026
Regulier onderhoud wegen	299.000	273.500	253.000	253.000	253.000	253.000
Planmatig onderhoud wegen	614.000	355.000	355.000	355.000	355.000	355.000
Onderhoud openbare verlichting	61.000	38.000	40.000	40.000	40.000	40.000
Onderhoud openbaar groen	1.209.000	1.196.000	1.191.000	1.176.000	1.171.000	1.166.000
Onderhoud speelterreinen	60.000	180.000	126.000	126.000	126.000	94.000
Investering wegen en openbare ruimte	1.173.000	5.521.000	300.000	0	0	0
Onderhoud riolering vrijverval	84.000	92.000	92.000	92.000	92.000	92.000
Onderhoud kolk en huisaansluitingen	183.000	183.500	183.500	183.500	183.500	183.500
Onderhoud randvoorzieningen	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Onderhoud drukriolering	124.000	151.000	131.000	131.000	131.000	131.000
Investeringen riolering	2.265.000	2.552.000	730.000	2.192.000	1.220.000	1.340.000
Dotatie voorziening onderhoud gebouwen	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000	550.000
Gepland onderhoud gebouwen	362.000	1.593.000	683.000	618.000	574.000	548.000
Boekwaarde gebouwen, incl. scholen	23.939.000	25.763.000	25.137.000	23.887.000	22.636.000	21.402.000
Boekwaarde investeringen riolering	19.032.000	21.086.000	20.534.000	19.982.000	19.430.000	18.878.000

De investeringen riolering zijn gebaseerd op het Gemeentelijk Rioleringsplan (GRP), waarbij de jaarschijven in hoogte behoorlijk kunnen verschillen.

De investeringen wegen en openbare ruimte hebben een meer incidenteel karakter. Het hoge bedrag in de begroting 2022 wordt vooral verklaard door de Verbindingsweg Milsbeek 4 mln en reconstructie Karrevenseweg Heijen 0,9 mln.

Het geplande onderhoud gebouwen is gebaseerd op het meerjarenonderhoudsplan (MJOP) van Facilicom, waarbij de jaarschijven in hoogte behoorlijk kunnen verschillen.

De stijging van de boekwaarde gebouwen wordt veroorzaakt door de geplande investeringen in maatschappelijke accommodaties en verduurzaming in 2022. De kosten hiervan bedragen ongeveer € 2,2 mln.

De stijging van de boekwaarde riolering heeft te maken met het investeringsniveau in 2022 en de forse prijsstijgingen (inflatie en krapte op de markt) waar we mee geconfronteerd worden. Hierdoor is het bedrag aan investeringen hoger dan de afschrijvingen.

PARAGRAAF

VERBONDEN PARTIJEN

Algemeen

Een verbonden partij is een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk én een financieel belang heeft. Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: de gemeente heeft een zetel in het bestuur en/of heeft stemrecht (via aandelen). Met een financieel belang wordt bedoeld dat de gemeente middelen ter beschikking heeft gesteld die ze kwijt is in geval van faillissement van de verbonden partij en/of als financiële problemen bij de verbonden partij verhaald kunnen worden op de gemeente. Verbonden partijen zijn onder meer vennootschappen/deelnemingen (nv's en bv's), gemeenschappelijke regelingen en sommige publiek-private samenwerkingen. Stichtingen en verenigingen kunnen ook verbonden partijen zijn als de gemeente een zetel in het bestuur heeft en sprake is van een financieel belang. Soms zijn we als gemeente verplicht om taken met anderen uit te voeren, met name bij gemeenschappelijke regelingen, maar in de meeste gevallen betreft het een vrije keuze van de gemeenteraad, het college of burgemeester (afhankelijk van het betreffende besluitvormende bestuursorgaan).

Inzicht in de verbonden partijen is voor de gemeenteraad om de volgende redenen van belang:

- De verbonden partij voert vaak beleid uit dat de gemeente in principe ook zelf kan doen. De gemeente mandateert als het ware de verbonden partij. De gemeente blijft verantwoordelijkheid houden voor het realiseren van de beoogde doelstellingen van de programma's. De kaderstellende en controlerende taak van de gemeenteraad strekt zich dan ook uit tot de verbonden partij.
- De gemeente maakt kosten en kan financiële risico's met bijbehorende budgettaire gevolgen lopen met de verbonden partij. Vanuit financieel perspectief zijn met name het financiële belang van de gemeente in de verbonden partij, de te verwachten resultaten van de verbonden partij en het inzicht in de samenhangende risico's en de weerstandpositie van de verbonden partij van belang.

Beleid & Ontwikkeling

Beleid

Verbonden partijen leveren voor gemeenten een forse bijdrage aan de realisatie van uiteenlopende, door de gemeenteraad bepaalde, maatschappelijke doelen. Vanwege die praktijk is het van belang dat de aansturing adequaat is. Enerzijds om grip te houden op de realisatie van de gemeentelijke doelen. Anderzijds omdat verbonden partijen vaak uitvoering geven aan projecten waar grote (financiële) risico's aan verbonden zijn. Invloed en toezicht zijn ook gewenst vanuit het oogpunt van democratische controle.

In de Nota verbonden partijen zijn de richtlijnen opgenomen over het aangaan van nieuwe verbonden partijen. Voordat besloten wordt tot het oprichten van of het deelnemen aan een verbonden partij, worden er eerst een risicoanalyse en een toezichtarrangement opgesteld. Daarnaast zal de gemeenteraad altijd in de gelegenheid worden gesteld om eventuele bedenkingen ten aanzien van het aangaan van de verbonden partij kenbaar te maken.

Ontwikkelingen

Het is belangrijk dat de gemeenteraad over de benodigde informatie kan beschikken om de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van de programma's en de daaraan verbonden risico's te kunnen beoordelen en te laten meewegen in het proces van sturing en verantwoording. De regels van het Besluit Begroting en Verantwoording gelden ook voor de gemeenschappelijke regelingen.

Deze paragraaf verbonden partijen beperkt zich tot een totaalbeeld van participaties in verbonden partijen en de financiële aspecten ervan. Specifieke informatie over de bijdrage van verbonden partijen aan de realisatie van gemeentelijke (of regionale) doelstellingen is opgenomen bij de desbetreffende taakvelden.

Overzicht

Publiekrechtelijke samenwerkingsverbanden	Privaatrechtelijke samenwerkingsverbanden
<i>Gemeenschappelijke regelingen:</i> • Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW) • Euregio Rijn-Maas-Noord • Euregio Rijn-Waal • Gemeenschappelijke orgaan openbaar basisonderwijs • Intergemeentelijke Werkvoorziening Gennep, Mook & Middelaar (IWGM) • Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN) • Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord • Gemeenschappelijke Regeling Omnibuzz • Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord	<i>Deelname in vennootschappen (deelnemingen):</i> • Bodemzorg Limburg B.V. / Nazorg Limburg B.V. • N.V. Bank Nederlandse Gemeenten • Vereniging Afvalsamenwerking Limburg • WaterleidingMaatschappij Limburg N.V. (WML) <i>Deelname in vennootschappen als gevolg van splitsing Essent N.V. in een netwerkbedrijf en een productie- en leveringsbedrijf en verkoop van het productie- en leveringsbedrijf aan RWE:</i> • Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V. • Claim Staat Vennootschap B.V. • Enexis Holding N.V. • Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding N.V. (VEGAL)

Het overzicht omvat per verbonden partij de volgende gegevens:

- Naam deelnemende partij
- Wijze van behartiging (en omvang van zeggenschap)
- Vermelding van het programma waarin de verbonden partij actief is. De financiële relatie, veelal de jaarlijkse bijdrage van de gemeente
- De financiële en beleidsmatige risico's met betrekking tot de verbintenis met de verbonden partij
- De vermogensontwikkeling van eigen en vreemd vermogen over de jaren 2018-2020
- Omvang van het financiële resultaat

In onderstaande overzichten zijn de bijdrage per verbonden partij en per inwoner weergegeven.

Overzicht bijdrage per verbonden partij 2019-2026 in Euro's								
Verbonden partij	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
BsGW	199.928	241.017	243.355	259.007	312.376	320.000	320.000	320.000
Euregio Rijn-Maas-Noord	6.880	6.880	8.502	8.170	8.200	0	0	0
Euregio Rijn-Waal	3.750	3.750	3.725	3.750	3.750	3.750	3.750	3.750
Invitare	280	290	300	310	320	330	340	350
IWGM; beheerkosten	11.578	12.900	23.619	14.700	0	0	0	0
IWGM; exploitatie bijdrage	644.000	632.790	418.300	592.000	0	0	0	0
Veiligheidsregio	1.706.179	1.800.205	1.966.354	2.013.987	2.073.000	2.120.000	2.120.000	2.120.000
MGR SDLN	109.108	105.806	107.048	117.062	114.152	115.000	115.000	115.000
Omnibuzz	352.466	319.006	361.745	392.172	423.537	436.436	450.399	464.240
RUD	27.432	30.552	38.681	39.993	40.662	41.467	42.290	43.130
Bodemzorg / nazorg Limburg	4.268	4.268	4.268	4.268	4.325	4.350	4.350	4.350
BNG	0	0	0	0	0	0	0	0
Ver. Afvalsamenwerking Limburg	1.705	3.414	5.076	5.962	6.100	6.200	6.300	6.400
WML	0	0	0	0	0	0	0	0
Publiek belang Elektriciteitsproductie	0	0	0	0	0	0	0	0
Claim Staat Vennootschap	0	0	0	0	0	0	0	0
Enexis Holding	0	0	0	0	0	0	0	0
VEGAL	250	250	250	250	250	250	250	250

Overzicht bijdrage per verbonden partij per inwoner 2019-2026 in Euro's								
Verbonden partij	2019	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
BsGW	11,71	14,24	14,12	15,03	17,63	18,06	18,06	18,06
Euregio Rijn-Maas-Noord	0,40	0,41	0,49	0,47	0,46	0,00	0,00	0,00
Euregio Rijn-Waal	0,22	0,22	0,22	0,22	0,21	0,21	0,21	0,21
Invitare	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02	0,02
IWGM; beheerkosten	0,68	0,76	1,37	0,85	0,00	0,00	0,00	0,00
IWGM; exploitatie bijdrage	37,72	37,40	24,26	34,35	0,00	0,00	0,00	0,00
Veiligheidsregio	99,95	106,39	114,06	116,85	116,97	119,63	119,63	119,63
MGR SDLN	6,39	6,25	6,21	6,79	6,44	6,49	6,49	6,49
Omnibuzz	20,65	18,85	20,98	22,75	23,90	24,63	25,41	26,20
RUD	1,61	1,81	2,24	2,32	2,29	2,34	2,39	2,43
Bodemzorg / nazorg Limburg	0,25	0,25	0,25	0,25	0,24	0,25	0,25	0,25
BNG	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Ver. Afvalsamenwerking Limburg	0,10	0,20	0,29	0,35	0,34	0,35	0,36	0,36
WML	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Publiek belang Elektriciteitsproductie	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Claim Staat Vennootschap	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Enexis Holding	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
VEGAL	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01	0,01

Publiekrechtelijk

Belastingssamenwerking Gemeenten en Waterschappen (BsGW)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
N.v.t.	Algemene dekkingsmiddelen	Bijdrage 2022: € 259.007	De gemeente is naar rato van de jaarlijkse bijdrage risicodrager en voor de eigen (gemeentelijke) belastingopbrengsten
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	607	-889	-362
Vreemd vermogen	6.750	9.101	9.395
Resultaat	13	-2.092	-1.565

[Bijdrage aan taakveld 0.61 OZB & overige belastingen](#)

Euregio Rijn-Maas-Noord (deelname wordt per 1-1-2023 beëindigd)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Burgemeester lid van het algemeen bestuur.	Economische structuur, toerisme en recreatie	Bijdrage 2022: € 8.170 (2 stemmen)	Geen
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	380	378	378
Vreemd vermogen	674	572	572
Resultaat	-1	-2	-2

[Bijdrage aan taakveld 3.1 Economische ontwikkeling](#)

Euregio Rijn-Waal			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Burgemeester lid van het algemeen bestuur. mw. A.M.H. Sonnemans; lid	Economische structuur, toerisme en recreatie	Bijdrage 2022: € 3.750	Geen
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	1.651	1.763	1.750
Vreemd vermogen	3.615	3.395	3.338
Resultaat	192	112	-12

[Bijdrage aan taakveld 3.1 Economische ontwikkeling](#)

Gemeenschappelijk orgaan openbaar basisonderwijs (Invitare)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Wethouder met portefeuille openbare ruimte en middelen	Onderwijs en kinderopvang	Bijdrage 2022: € 310	Geen
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	4.065	4.016	3.615
Vreemd vermogen	3.341	3.623	4.871
Resultaat	372	-49	545

[Bijdrage aan taakveld 4.2 Onderwijshuisvesting](#)

Intergemeentelijke Werkvoorziening Gennep Mook & Middelaar (IWGM)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Wethouder met portefeuille financiën en inkomen	Sociaal domein	Bijdrage 2022: € 14.700 aan beheerkosten en € 592.000 bijdrage exploitatie	Een exploitatietekort

[Bijdrage aan taakveld 6.4 Begeleide participatie](#)

Per 31 december 2022 wordt de IWGM ontbonden.

Veiligheidsregio Limburg-Noord (VRLN)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Burgemeester lid van het algemeen bestuur en DB	Veiligheid en duurzaamheid	Bijdrage 2022: € 2.013.987	Exploitatietekort van de Veiligheidsregio.
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	3.771	7.540	7.683
Vreemd vermogen	49.836	50.608	58.712
Resultaat	646	3.072	406

[Bijdrage aan taakveld 1.1 Crisisbeheersing en brandweer](#)

Modulaire Gemeenschappelijke Regeling Sociaal Domein Limburg Noord			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Wethouder met portefeuille samenleving, jeugd en onderwijs	Sociaal domein	Bijdrage 2022: € 117.062	Het bedrag van de jaarlijkse bijdrage
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	0	0	0
Vreemd vermogen	1.325	1.288	287
Resultaat	165	-379	-63

[Bijdrage aan diverse taakvelden binnen het programma Sociaal domein](#)

Omnibuzz			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Wethouder met portefeuille samenleving, jeugd en onderwijs	Sociaal domein	Bijdrage 2022: € 392.172	Het bedrag van de jaarlijkse bijdrage
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	958	4.072	4.242
Vreemd vermogen	2.480	2.517	3.626
Resultaat	187	3.348	2.886

[Bijdrage aan taakveld 6.6 Maatwerkvoorzieningen \(WMO\)](#)

Regionale Uitvoeringsdienst Limburg Noord (RUD LN)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Burgemeester lid van het algemeen bestuur	Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	Bijdrage 2022: € 40.000	Het bedrag van de jaarlijkse bijdrage
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	334	334	221
Vreemd vermogen	1.658	1.415	807
Resultaat	0	0	0

[Bijdrage aan taakveld 7.4 Milieubeheer](#)

Privaatrechtelijk

Bodemzorg Limburg B.V. / Nazorg Limburg B.V.			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
De wethouder met in zijn portefeuille milieu vertegenwoordigt de gemeente in de AVA.	Duurzaamheid	Jaarlijkse bijdrage van € 4.268 (€ 0,25 per inwoner)	het nominale aandelenkapitaal € 186,05 (413 stuks á € 0,45).
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	5.493	5.641	8.744
Vreemd vermogen	28.883	32.285	29.470
Resultaat	3.603	148	3.103

[Bijdrage aan taakveld 7.3 Afval](#)

N.V. Bank Nederlandse Gemeenten (BNG)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
0,01891% van aandelenkapitaal en vertegenwoordiging via AvA	Algemene dekkingsmiddelen	Dividenduitkering over 2021 € 24.008,40 (€ 2,28 per aandeel). Nominale waarde aandelen € 26.325 10.530 aandelen à € 2,50	Boekwaarde van de aandelen met een verlies van € 26.325 en het jaarlijkse geraamde dividend.
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	4.887	5.097	5.062
Vreemd vermogen	144.791	155.264	143.995
Resultaat	163	221	236

[Bijdrage aan taakveld 0.5 Treasury](#)

Vereniging Afvalsamenwerking Limburg			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
De wethouder portefeuille milieu neemt deel aan de alg. vergaderingen	Duurzaamheid	Bijdrage 2022: € 5.962 (€ 0,35 per inwoner)	N.v.t.
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Totale lasten	396	660	660
Totale baten	388	645	645
Resultaat	-7	-15	-15

[Bijdrage aan taakveld 7.3 Afval](#)

Waterleidingmaatschappij Limburg N.V. (WML)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
1, 2 % van aandelenkapitaal en vertegenwoordiging via de AVA	Duurzaamheid	Er wordt geen dividend uitgekeerd. Nominale waarde aandelen € 27.270 zijnde 6 aandelen à € 4.545	Het nominale aandelenkapitaal € 27.270
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	215	221	194
Vreemd vermogen	395	397	387
Resultaat	5,9	6	6

[Bijdrage aan taakveld 0.5 Treasury](#)

Deelnemingen inzake splitsing Essent			
Naam	Wijze van behartiging	Relatie programma	Gemeentelijk risico
Publiek Belang Elektriciteitsprod. B.V.	Aandelen (270.000)	Algemene dekkingsmiddelen	Nominale aandelenkapitaal € 2.700
CBL Vennootschap B.V. (Cross Border Leases)	Ontbonden in 2020		
Claim Staat Vennootschap B.V.	Aandelen (3.608)	Algemene dekkingsmiddelen	Nominale aandelenkapitaal € 36
Verkoop Vennootschap B.V.	Ontbonden in 2020		
Vordering Enexis B.V.	Ontbonden in 2020		
Publiek Belang Elektriciteitsproductie B.V.			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	1.590	1.569	1.535
Vreemd vermogen	455	20	7
Resultaat	-15	-20	-34
Claim Staat Vennootschap B.V.			
(x € 1.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	452	393	312
Vreemd vermogen	84	27	23
Resultaat	-294	172	-43

[Bijdrage aan taakveld 0.5 Treasury](#)

Enexis Holding N.V.			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
Aandelen bezit 0,1804% (270.000 stuks) door wethouder met in zijn portefeuille openbare ruimte en middelen.	Algemene dekkingsmiddelen	Dividenduitkering 2021 € 152.417	Het nominale aandelenkapitaal € 270.000 / gestort € 55.242
Vermogensontwikkeling			
(x € 1.000.000)	2019	2020	2021
Eigen vermogen	4.024	4.116	4.241
Vreemd vermogen	3.691	4.635	5.154
Resultaat	319	108	199

[Bijdrage aan taakveld 0.5 Treasury](#)

Vereniging van gemeenten aandeelhouders in Limburg binnen Enexis Holding N.V. (VEGAL)			
Wijze van behartiging	Relatie programma	Financiële relatie	Gemeentelijk risico
N.v.t.	Algemene dekkingsmiddelen	Jaarlijkse bijdrage € 250	Het bedrag van de jaarlijkse bijdrage
Vermogensontwikkeling			
	2019	2020	2021
Eigen vermogen	10.850	12.493	12.765
Vreemd vermogen	-	-	-
Resultaat	2.105	1.643	272

[Bijdrage aan taakveld 0.5 Treasury](#)

PARAGRAAF

FINANCIERING

Algemeen

Voor gemeenten is de Wet financiering decentrale overheden (Wet Fido) van toepassing. De belangrijkste uitgangspunten van de Wet Fido zijn het bevorderen van een solide financiering en kredietwaardigheid van de decentrale overheden en het beheersen van renterisico's.

Het beleid voor de financiering is geregeld in het Treasurystatuut gemeente Gennep 2017. Het treasurystatuut bevat onder andere de regels waaraan alle activiteiten die zich richten op het sturen en beheersen van, het verantwoorden over en het toezicht houden op de financiële vermogenswaarden, de financiële stromen, de financiële posities en de hieraan verbonden risico's moeten voldoen.

Ontwikkelingen

Intern

Op basis van de liquiditeitsbegroting kan worden bepaald wanneer een langlopende lening afgesloten moet worden of dat overtollige middelen eventueel weggezet kunnen worden. De ontwikkelingen op de kapitaalmarkt van kortlopende en langlopende financieringsmiddelen zijn ook mede bepalend voor het moment waarop een lening aangetrokken wordt.

De verwachting is dat er in 2023 geen kasgeld leningen of langlopende leningen afgesloten hoeven te worden. Op basis van het investeringsschema en het renteschema is de verwachting dat we in 2024 een langlopende lening van € 10 miljoen moeten aantrekken om het financieringstekort op te vangen. Waar mogelijk financieren we in eerste instantie met kort kasgeld.

Extern

Een belangrijke factor bij het uitvoeren van het treasurybeleid is het verwachte verloop van de rente. De gegevens van deze rentevisie zijn afkomstig van onze huisbankier de N.V. Bank Nederlandse Gemeenten. De afgelopen jaren is de rente historisch laag geweest, hier hebben wij met name in 2021 van geprofiteerd. Er is inmiddels sprake van een stijging van de rentetarieven. Dit heeft invloed op de rentekosten van toekomstige leningen. De verwachte rentekosten zijn in de begroting verwerkt.

Relatiebeheer & Kasbeheer

Het huisbankierschap is in handen van de Bank Nederlandse Gemeenten. Verder wordt (in zeer beperkte mate) gebruik gemaakt van rekening-courant faciliteiten van de Rabobank. Deze rekening wordt vooral gebruikt voor het afstorten van contanten uit de kassa's van het klantcontactcentrum.

Risicobeheer

Hieronder volgt samenvattend inzicht in de verwachte risicoprofielen van de organisatie ten aanzien van kortlopende schulden (kasgeldlimiet) en langlopende schulden (renterisiconorm).

Kasgeldlimiet

Het renterisico van kortlopende (of vlottende) schulden wordt bepaald op basis van de kasgeldlimiet. De kasgeldlimiet wordt berekend op basis van een percentage van de totale begrotingsomvang. Dat percentage is door de minister vastgesteld op 8,5%. De gemeente mag voor deze ruimte kortlopende schulden aangaan. Verantwoording over de ruimte binnen de kasgeldlimiet wordt afgelegd aan de provincie.

Vanaf medio 2021 is een langlopende geldlening aangetrokken en zijn de kasgeldleningen afgelost. Hierdoor wordt voldaan aan de voorwaarden uit de Wet Fido. We blijven ruimschoots binnen de kasgeldlimiet.

Kasgeldlimiet (x € 1.000)				
	2021 Q3	2021 Q4	2022 Q1	2022 Q2
B Omvang begroting (= grondslag)	57.748	57.748	65.512	65.512
1 Toegestane kasgeldlimiet (8,5% van B)	4.909	4.909	5.569	5.569
2 Vlottende schuld, gemiddeld	0	0	0	0
3 Vlottend overschot, gemiddeld	13.102	11.947	9.804	11.908
Ruimte onder limiet (1+3)	18.011	16.856	15.373	17.477
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (1-2)	4.909	4.909	5.569	5.569

Renterisiconorm

Het renterisico over de langlopende schulden wordt uitgedrukt in de mate van overschrijding van de renterisiconorm. De renterisiconorm is een bij ministeriële regeling vastgesteld percentage (sinds 2001 vastgesteld op 20%) van de langlopende of vaste schuld per 1 januari van het betreffende jaar

In onderstaand overzicht wordt aangegeven hoe de renterisiconorm en het feitelijke renterisico voor de gemeente Gennep in 2023 tot en met 2026 zich ontwikkelt. Hieruit blijkt dat het renterisico vaste schuld binnen de wettelijk vastgestelde kaders blijft.

Renterisiconorm (x €1.000)				
	2023	2024	2025	2026
Nieuwe aangetrokken vaste schuld	0	10.000	0	0
Nieuwe verstrekte lange leningen	0	0	0	0
Netto nieuw aangetrokken vaste schuld (1)	0	10.000	0	0
Betaalde aflossingen (2)	3.185	3.185	3.685	2.852
Herfinanciering (laagste van 1 en 2) (3)	0	3.185	0	0
Renteherziening op vaste schuld o/g	0	0	0	0
Renteherziening op vaste schuld u/g	0	0	0	0
Netto renteherziening op vaste schuld (4)	0	0	0	0
Renterisico op vaste schuld (3+4) (5)	0	3.185	0	0
Totaal begroting per 1 januari	56.908	56.687	53.541	52.614
Renterisiconorm (20% begroting) (6)	11.382	11.337	10.708	10.523
Ruimte (+) / Overschrijding (-) (6-5)	11.382	8.152	10.708	10.523

Financiering

Leningenportefeuille

In onderstaand overzicht zijn de eventuele mutaties opgenomen als gevolg van nieuwe leningen, aflossingen, vervroegde aflossingen, renteconversies en bijzondere transacties.

De leningen zijn afgesloten ter financiering van de langlopende investeringen. De langlopende leningen beschikken over een lange en vaste rentelooptijd. De gehele leningenportefeuille is ondergebracht bij de Bank Nederlandse Gemeenten. Deze bank voldoet aan de voorwaarden zoals gesteld in het Treasurystatuut gemeente Gennep 2017.

Leningenportefeuille (x € 1.000)				
	2023	2024	2025	2026
Stand per 1 januari	33.936	30.751	37.566	33.881
Nieuwe leningen	0	10.000	0	0
Reguliere aflossingen	3.185	3.185	3.685	2.852
Vervroegde aflossingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	30.751	37.566	33.881	31.029

Op basis van de berekende financieringsbehoefte verwachten we in 2024 een nieuwe langlopende lening af te moeten sluiten. Zie ook toelichting onder [Financiële begroting / Balansontwikkelingen / Financiering](#)

Indien er in de toekomst besluitvorming rondom Wells Meer plaats vindt, dan sluiten we hiervoor een aparte lening af.

Uitzetting van gelden

De uitgezette gelden bestaan uit beleggingen en verstrekte geldleningen. De beleggingen hebben nagenoeg geheel betrekking op branche-eigen aandelen. De belangrijkste zijn WML, BNG en Enexis. Gesteld kan worden, dat in dit kader sprake is van een gering risico.

De verstrekte geldleningen bestaan uit.

- Een lening aan de stichting duurzaam bedrijvenoverleg DBO, ten behoeve van het doorontwikkelen en professionaliseren van het stage/talentbureau noord Limburg. Deze lening dient binnen 10 jaar afgelost te worden.
- Een storting in het revolverend startersfonds gemeente Gennep bij de SVN. De storting in het revolverend startersfonds is gebaseerd op de regeling starterslening, die in november 2008 in werking is getreden. De regeling is bedoeld om starters op de koopwoningmarkt een steuntje in de rug te geven. In het fonds waaruit de startersleningen voor de gemeente Gennep worden verstrekt, hebben zowel de provincie als de gemeente Gennep 50% ingebracht. Een revolverend fonds wil zeggen dat de gemeente bij het opheffen van het fonds de inleg terugkrijgt.
- Per 30 november 2020 is een converteerbare hybrideaandeelhouderslening verstrekt aan Enexis ter hoogte van € 1.020.000 voor de financiering van de investeringen die Enexis moet doen in het netwerk. Deze lening heeft een looptijd van 60 jaar. Aflossing start na 10 jaar en vervolgens jaarlijks. Enexis heeft de mogelijkheid om de lening om te zetten in aandelen.

Kredietrisico op verstrekte gelden

Verstrekte geldleningen (x € 1.000)				
	2023	2024	2025	2026
Startersfonds woningmarkt				
Stand per 1 januari	495	495	495	495
Aflossingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	495	495	495	495
Stichting DBO				
Stand per 1 januari	6	6	6	6
Aflossingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	6	6	6	6
Enexis				
Stand per 1 januari	1.020	1.020	1.020	1.020
Aflossingen	0	0	0	0
Stand per 31 december	1.020	1.020	1.020	1.020

Garantstellingen

De gemeente Gennep loopt een risico wegens het afgeven van garanties voor leningen, aan derden verstrekt door financiële instellingen. Deze derden oefenen taken uit die in het gemeentelijke beleid passen. De verwachting is dat het risicobedrag van de gewaarborgde gelden de komende jaren afneemt, als gevolg van reguliere aflossingen.

Gewaarborgde geldleningen en garantstellingen (x €1.000)			
Naam van geldnemer	Percentage borgstelling	Oorspronkelijk bedrag	Risico bedrag 31-12-2021
BsGW	1%	1.400	14
Intos	50%	3.267	510
Intos	70%	1.500	490
Sportverenigingen	100%	500	186
Sportverenigingen	50%	140	44
Stichting woonmij. Mooiland	50%	132.953	44.602
Stichting Destion	50%	20.453	6.663
Totaal gewaarborgde geldleningen		160.213	52.509
Intos rekening courant krediet	100%	1.134	0
Revue 2023	100%	20	0
Totaal verstrekte gemeentegaranties		1.154	0

De risico's ten aanzien van de gewaarborgde gelden aan de woningcorporaties Mooiland en Destion maken onderdeel uit van het borgstelsel van het Waarborgfonds Sociale Woningbouw (WSW). Het Rijk en gemeenten staan beide borg voor 50%. Deze zekerheidsstructuur maakt het mogelijk dat corporaties met voordelige financiering sociale volkshuisvesting kunnen realiseren.

WSW neemt de betaalverplichtingen voor een lening over wanneer de corporatie (ondanks de voordelige financieringsvoorwaarden) de rente en aflossing op een door WSW geborgde lening niet meer kan betalen. Alleen als WSW deze betaalverplichting niet uit de overige buffers kan voldoen,

moeten Rijk en gemeenten bijspringen. WSW is nog nooit aangesproken op de borg en schat het risico van de gemeenten en het Rijk in als zeer klein, of zelfs theoretisch. De Vereniging Nederlandse Gemeenten (VNG) behartigt de belangen van de gemeenten richting WSW. De formele afspraken tussen de VNG en WSW zijn vastgelegd in de overeenkomst tussen beide organisaties.

Renteresultaat

Hieronder een renteschema, waarin financieringsbehoefte en rentelasten/-baten zijn weergegeven. Er wordt een doorkijk geboden voor de jaren 2023-2026.

Renteschema begroting 2023 (x € 1.000)					
	1-1-2022	1-1-2023	1-1-2024	1-1-2025	1-1-2026
Financieringsbehoefte					
Boekwaarde per 1 januari:					
Conform staat van geactiveerde kapitaaluitgaven	52.013	61.690	60.024	57.471	54.986
Investeringsprogramma 2022-2025			1.909	4.005	5.300
Onderuitputting		0	0	0	0
Grondexploitaties	1.877	1.134	1.282	-16	0
Totaal boekwaarde investeringen	53.889	62.825	63.216	61.460	60.285
Financiering met langlopende gelden saldo 1-1	37.121	33.936	30.751	37.566	33.882
Financiering met eigen middelen	16.768	28.889	32.465	23.894	26.404
Saldo reserves en voorzieningen	25.673	22.519	19.656	17.859	19.220
Best res budgetoverheveling	0	3.000	3.000	3.000	3.000
Financieringsoverschot c.q. tekort (-)	8.904	-3.370	-9.809	-3.034	-4.184
Rentelasten/baten:					
Langlopende leningen	544	460	577	483	403
Rentebaten	-58	-20	-20	-20	-20
Kortlopende gelde rentelasten	0	34	98	30	42
Totaal rentelasten	487	474	654	493	425
Omslagpercentage:					
rentelasten/boekwaarde x 1%	0,90%	0,75%	1,04%	0,80%	0,70%
Rente op basis omslagpercentage	808 1,50%	942 1,50%	948 1,50%	922 1,50%	904 1,50%
Saldo treasury	322	469	294	429	479

In het renteschema staat de financieringsbehoefte voor de komende jaren. De boekwaarde van de activa stijgt door de investeringen en daalt door de jaarlijkse afschrijvingen. Op de vaste geldleningen lossen we € 3,2 miljoen per jaar af. De verwachte financieringstekorten over de jaren 2023-2026 vangen we in eerste instantie op met korte kasgeldleningen, vanwege de flexibiliteit en de beperkte kosten. In 2024 verwachten we een langlopende lening aan te moeten trekken. Hiervoor is in de begroting rekening gehouden met een lening van € 10 miljoen tegen een rente van 2%.

De rente die we betalen over de bestaande vaste geldleningen ligt in 2022 gemiddeld op 1,47%. De werkelijke rentelasten omgeslagen over het totaal aan activa komt voor 2022 uit op een omslagpercentage van 0,90%. Met de verwachting dat we in 2024 aanvullende structurele financiering moeten aantrekken zal het omslagpercentage dan >1% zijn. Het BBV staat toe om dit naar boven af te ronden op een veelvoud van 0,50%. In de begroting is bij de toerekening van de rente aan de taakvelden uitgegaan van een omslagrente van 1,5%. Dit wordt berekend over de boekwaarde per 1 januari van de activa behorende bij het taakveld. Om een bestendige gedragslijn in onze meerjarenbegroting te houden is er voor gekozen om ook in 2023, net als in voorgaande jaren, vast te houden aan een omslagpercentage van 1,5%.

EMU-Saldo

Het EMU-saldo is het verschil tussen de inkomsten en de uitgaven van de overheid (Rijk, lagere overheden en sociale fondsen) van een bepaald land in een bepaald jaar. Op grond van de Europese begrotingsregels mag het landelijk EMU-tekort (het gezamenlijk tekort van het Rijk, lokale overheden en sociale fondsen) van de landen die participeren in de Economische Monetaire Unie niet boven de 3% komen.

De 3%-norm is daarbij doorvertaald naar een aandeel voor de decentrale overheden. Het Rijk hanteert een zogenaamde 'macronorm' voor de drie decentrale overheden gezamenlijk van -0,4 procent van het BBP. Het gemeentelijk aandeel in de macronorm bedraagt -0,27 procent en wordt per individuele gemeente verdeeld op basis van het begrotingstotaal. De individuele EMU-referentiewaarde betreft geen norm maar een indicatie van het aandeel dat de gemeente in de gezamenlijke tekortnorm heeft. Dat betekent dat er geen (individuele) sancties van toepassing zijn bij een overschrijding van de norm. Voor 2023 geldt voor onze gemeente een referentiewaarde van € 2.004.000.

Vanuit de BBV is het verplicht gesteld om het EMU saldo te presenteren in zowel de begroting als in de jaarstukken van de gemeente.

Berekening EMU-Saldo (bedragen x € 1.000)					
Omschrijving	Begroting				
	2022	2023	2024	2025	2026
1 Exploitatiesaldo vóór toevoeging aan c.q. onttrekking uit reserves (zie BBV, artikel 17c)	-3.758	-1.990	266	1.797	-70
2-/ Mutaties (im)materiële vaste activa	9.573	244	-458	-1.191	-1.103
3+/- Mutatie voorzieningen	1.446	-933	-2.065	-436	-155
4-/ Mutatie voorraden (incl. bouwgronden in exploitatie)	920	148	-1.298	16	-
5-/ Gerealiseerde boekwinst bij verkoop effecten en verwachte boekwinst bij verkoop (im)materiële vaste activa	-	-	-	-	-
Berekend EMU-saldo	-12.805	-3.315	-43	2.536	878

Wat zegt het EMU saldo

Het EMU-saldo kan gezien worden als een extra financieel kengetal, naast de andere vijf verplichte financiële kengetallen zoals de (netto) schuldquote. Het EMU-saldo heeft een vergelijkbare functie als het kasstroomoverzicht in het bedrijfsleven. Het negatieve saldo over 2023 geeft aan dat we als gemeente via reële transacties € 3 mln meer gaan uitgeven dan dat we ontvangen. Dit wordt met name veroorzaakt door een negatief exploitatieresultaat. Het voorgeschreven model geeft niet de volledige kasstroom weer. In het model wordt geen rekening gehouden met mutaties in de crediteuren- en debiteurensaldi en overige transitorische posten. Het EMU-saldo wordt sterk beïnvloed door incidentele ontvangsten of uitgaven en kan dus behoorlijk fluctueren.

FINANCIËLE BEGROTING

FINANCIËLE BEGROTING

EXPLOITATIEBEGROTING

Baten en lasten programmabegroting 2022			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	9.735.972	-8.023.100	1.712.872
02 Openbare ruimte	4.260.187	-373.350	3.886.837
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.720.094	-1.988.550	-268.456
04 Onderwijs en kinderopvang	1.733.826	-171.000	1.562.826
05 Cultuur en sport	2.985.774	-521.637	2.464.137
06 Sociaal domein	24.995.955	-4.330.368	20.665.587
07 Duurzaamheid	4.714.195	-4.247.015	467.180
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	3.284.903	-1.964.238	1.320.665
09 Dienstverlening	805.968	-189.280	616.688
10 Bestuur en organisatie	10.321.599	-623.742	9.697.857
Subtotaal programma	64.558.473	-22.432.280	42.126.193
Algemene dekkingsmiddelen	953.272	-39.320.997	-38.367.725
Onvoorziene uitgaven	25.000		25.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	65.511.745	-61.753.277	3.758.468
02 Mutaties reserves programma		-604.050	-604.050
03 Mutaties reserves programma		-686.479	-686.479
04 Mutaties reserves programma		-199.224	-199.224
05 Mutaties reserves programma		-23.000	-23.000
06 Mutaties reserves programma		-955.194	-955.194
07 Mutaties reserves programma	-35.000	-296.664	-331.664
08 Mutaties reserves programma		-531.730	-531.730
09 Mutaties reserves programma		-204.326	-204.326
10 Mutaties reserves programma	293.740	-701.909	-408.169
Subtotaal mutaties reserves	258.740	-4.202.576	-3.943.836
Gerealiseerd resultaat	65.770.485	-65.955.853	-185.368

Baten en lasten programmabegroting 2023			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	1.833.980	-24.100	1.809.880
02 Openbare ruimte	4.123.847	-369.500	3.754.347
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.372.310	-1.976.000	-603.690
04 Onderwijs en kinderopvang	1.552.530	-171.000	1.381.530
05 Cultuur en sport	3.210.091	-497.734	2.712.357
06 Sociaal domein	25.838.340	-4.148.368	21.689.972
07 Duurzaamheid	4.298.627	-4.261.555	37.072
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	2.906.426	-726.409	2.180.017
09 Dienstverlening	583.321	-183.610	399.711
10 Bestuur en organisatie	10.282.647	-684.846	9.597.801
Subtotaal programma	56.002.119	-13.043.122	42.958.997
Algemene dekkingsmiddelen	880.815	-41.874.592	-40.993.777
Onvoorziene uitgaven	25.000		25.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	56.907.934	-54.917.714	1.990.220
02 Mutaties reserves programma		-313.000	-313.000
03 Mutaties reserves programma		-1.575	-1.575
06 Mutaties reserves programma		-115.000	-115.000
08 Mutaties reserves programma		-280.000	-280.000
09 Mutaties reserves programma		-20.000	-20.000
10 Mutaties reserves programma	477.006	-794.630	-317.624
Subtotaal mutaties reserves	477.006	-1.524.205	-1.047.199
Gerealiseerd resultaat	57.384.940	-56.441.919	943.021

Baten en lasten programmabegroting 2024			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	1.819.186	-24.100	1.795.086
02 Openbare ruimte	3.821.977	-369.500	3.452.477
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.251.008	-1.901.000	-649.992
04 Onderwijs en kinderopvang	1.545.462	-171.000	1.374.462
05 Cultuur en sport	3.118.846	-497.734	2.621.112
06 Sociaal domein	24.750.956	-4.148.368	20.602.588
07 Duurzaamheid	4.305.010	-4.297.944	7.066
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	4.157.459	-2.039.862	2.117.597
09 Dienstverlening	610.380	-333.810	276.570
10 Bestuur en organisatie	10.305.969	-687.646	9.618.323
Subtotaal programma	55.686.253	-14.470.964	41.215.289
Algemene dekkingsmiddelen	975.737	-42.482.283	-41.506.546
Onvoorziene uitgaven	25.000		25.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	56.686.990	-56.953.247	-266.257
03 Mutaties reserves programma		-1.575	-1.575
08 Mutaties reserves programma		-180.000	-180.000
09 Mutaties reserves programma		-20.000	-20.000
10 Mutaties reserves programma		-357.475	-357.475
Subtotaal mutaties reserves		-559.050	-559.050
Gerealiseerd resultaat	56.686.990	-57.512.297	-825.307

Baten en lasten programmabegroting 2025			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	1.821.390	-24.100	1.797.290
02 Openbare ruimte	3.824.640	-369.500	3.455.140
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.252.170	-1.901.000	-648.830
04 Onderwijs en kinderopvang	1.542.845	-171.000	1.371.845
05 Cultuur en sport	3.122.797	-497.734	2.625.063
06 Sociaal domein	24.221.931	-4.148.368	20.073.563
07 Duurzaamheid	4.395.931	-4.388.226	7.705
08 Ruimtelijke ontwikkelingen en wonen	1.758.466	-297.500	1.460.966
09 Dienstverlening	623.456	-359.010	264.446
10 Bestuur en organisatie	10.064.522	-690.446	9.374.076
Subtotaal programma	52.628.148	-12.846.884	39.781.264
Algemene dekkingsmiddelen	912.859	-42.491.195	-41.578.336
Onvoorziene uitgaven	25.000		25.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	53.541.007	-55.338.079	-1.797.072
08 Mutaties reserves programma		-180.000	-180.000
10 Mutaties reserves programma		-297.619	-297.619
Subtotaal mutaties reserves		-477.619	-477.619
Gerealiseerd resultaat	53.541.007	-55.815.698	-2.274.691

Baten en lasten programmabegroting 2026			
Programma	Lasten	Baten	Saldo
01 Veiligheid	1.823.622	-24.100	1.799.522
02 Openbare ruimte	3.801.304	-369.500	3.431.804
03 Economische structuur, toerisme en recreatie	1.222.908	-1.901.000	-678.092
04 Onderwijs en kinderopvang	1.526.702	-171.000	1.355.702
05 Cultuur en sport	3.132.099	-497.734	2.634.365
06 Sociaal domein	24.067.454	-4.148.368	19.919.086
07 Duurzaamheid	4.415.861	-4.429.544	-13.683
08 Ruimtelijke ontwikkeling en wonen	1.278.690	-297.500	981.190
09 Dienstverlening	629.540	-379.710	249.830
10 Bestuur en organisatie	9.875.879	-693.246	9.182.633
Subtotaal programma	51.774.059	-12.911.702	38.862.357
Algemene dekkingsmiddelen	815.418	-39.632.551	-38.817.133
Onvoorziene uitgaven	25.000		25.000
Gerealiseerd totaal resultaat van baten en lasten	52.614.477	-52.544.253	70.224
10 Mutaties reserves programma		-278.374	-278.374
Subtotaal mutaties reserves		-278.374	-278.374
Gerealiseerd resultaat	52.614.477	-52.822.627	-208.150

Incidentele lasten

Incidentele lasten inclusief toevoegingen reserves					
Pr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
2	Regio deal project Maasheggen	313.000			
3	Regiodeal investeringsagenda	2.000	2.000		
6	OMO, maatschappelijk werk naar de kernen en wijken	115.000			
8	Implementatie Omgevingswet	280.000	180.000	180.000	
9	Implementatie wetgeving WOO	20.000	20.000		
10	Oracle beheer i.v.m. applicaties naar de cloud	51.000	51.000	51.000	
10	Toevoeging bestemmingsreserve kapitaallasten	477.000			
	Totaal incidentele lasten	1.258.000	253.000	231.000	0
	Mutaties reserves	477.000			
	Incidentele lasten, exclusief mutaties reserves	781.000	253.000	231.000	0

Toelichting incidentele lasten

REGIO DEAL PROJECT MAASHEGGEN | In de raadsvergadering van 25 januari 2021 is de visie Maasheggen vastgesteld. Met onze investering in het project Maasheggen, verdeeld over de jaarschijven 2021-2023 en de daaraan verbonden cofinanciering van regio en provincie is het mogelijk de daarin opgenomen ambitie te realiseren. In de beschikking van de provincie is aangegeven dat het project een looptijd heeft van 01-12-2021 tot en met 31-12-2025.

REGIO DEAL INVESTERINGSAGENDA | In het raadsbesluit van 31 januari 2022 is ingestemd met de 2e tranche Regio Deal en de 2e projectenvelop investeringsagenda. Voor het project 'Ondernemen en innoveren' is een beroep gedaan op de bestemmingsreserve omdat hiervoor geen ruimte was in de reguliere budgetten en de reserve hiervoor is ingesteld.

UITVOERINGSPROGRAMMA OMO | Het uitvoeringsprogramma 'Volle kracht vooruit' is door het college vastgesteld in september 2021 en financieel verwerkt in de begroting 2022. Als incidentele actie is benoemd: "we brengen het algemeen maatschappelijk werk meer terug in de wijken". De formatie van Team Toegang wordt tijdelijk aangevuld om een laagdrempelige verbinding met te samenleving te realiseren.

IMPLEMENTATIE OMGEVINGSWET | Voor de invoering van de nieuwe Omgevingswet zijn nog veel extra werkzaamheden te verrichten. Een inschatting is gemaakt van de extra kosten in de jaren 2023-2025.

IMPLEMENTATIE WET DOO | De Wet Open Overheid (WOO) vervangt in 2022 de Wet openbaarheid van Bestuur (WOB) en maakt de gemeente transparanter. We willen ook de digitale dienstverlening begrijpelijk en toegankelijk maken. De Wet Digitale Toegankelijkheid (WDT) bepaalt dat gemeenten een digitale toegankelijkheidstoets moeten uitvoeren. In 2022 wordt een impactanalyse gemaakt, de invoering zal plaatsvinden in 2023 en 2024.

AUTOMATISERING ORACLE BEHEER | Vanuit ICT-beheer zijn we bezig om alle applicaties te laten draaien vanuit de cloud. Eind 2025 zou dit volgens planning gereed moeten zijn. Ter ondersteuning van de interne organisatie wordt voor Oracle beheer externe ondersteuning gevraagd via Infradax.

TOEVOEGING BESTEMMINGSRESERVE DEKKING KAPITAALLASTEN | Om de reserve op peil te houden en nieuwe investeringen ook te kunnen dekken is het nodig om een bedrag toe te voegen.

Incidentele baten

Incidentele baten inclusief onttrekkingen reserves					
Pr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
2	Onttrekking bestemmingsreserve Regio Deal, project Maasheggen	313.000			
3	Onttrekking bestemmingsreserve Regio Deal, investeringsagenda	2.000	2.000		
6	Onttrekking bestemmingsreserve sociaal domein, uitvoeringsprogramma OMO	115.000			
8	Onttrekking AVR kosten implementatie Omgevingswet	280.000	180.000	180.000	
9	Onttrekking AVR implementatie wetgeving WOO	20.000	20.000		
10	Onttrekking AVR applicaties naar de cloud	51.000	51.000	51.000	
10	Onttrekking AVR toevoeging bestemmingsreserve kapitaallasten	477.000			
	Totaal incidentele baten	1.258.000	253.000	231.000	0
	Mutaties reserves	1.258.000	253.000	231.000	
	Incidentele baten, exclusief mutaties reserves	0	0	0	0

Toelichting incidentele baten

ONTTREKKINGEN ALGEMENE VRIJE RESERVE (AVR) | Naast de algemene reserve weerstandsvermogen van € 5 miljoen heeft de gemeente een AVR die vrij inzetbaar is. Het beleid is om incidentele kosten te dekken uit de AVR.

ONTTREKKING BESTEMMINGSRESERVE REGIO DEAL | Voor de bijdrage van de gemeente Gennep aan de Regio Deal/investeringsagenda hebben we in 2021 een bestemmingsreserve gevormd. Voor de kosten van het project Maasheggen (vastgesteld in de raad van 19 april 2021) en het project Ondernemen en innoveren (vastgesteld in de raad van 31 januari 2022) doen we een beroep op deze reserve.

ONTTREKKING RESERVE SOCIAAL DOMEIN | Voor tekorten en extra uitgaven op het sociaal domein is een bestemmingsreserve beschikbaar. Voor het jaar 2023 wordt extra personeel ingezet voor de overgang van maatschappelijk werk naar de wijken en kernen. Deze transitie dient eind 2023 afgerond te zijn. Voor deze tijdelijke hogere uitgaven zetten we de bestemmingsreserve in.

Structurele baten

Structurele onttrekking aan reserves (bedragen in €)					
Pr.	Omschrijving	2023	2024	2025	2026
10	Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	266.124	305.975	246.119	278.374
	Totaal	266.124	305.975	246.119	278.374

FINANCIËLE BEGROTING

INVESTERINGEN EN BALANSONTWIKKELINGEN

Meerjarig investeringsprogramma

In de begroting 2023-2026 is het onderstaande investeringsvolume opgenomen:

• Openbare verlichting LED	€ 300.000
• Gemeenschapsvoorzieningen	€ 600.000
• Vervanging audio en video apparatuur stadhuis	€ 105.000
• Vervangingen ICT	€ 829.000
• Vervangingen riolering	<u>€ 5.482.000</u>
Totaal	€ 7.316.000

Een specificatie van de investeringen is opgenomen in de bijlage Meerjarig investeringsprogramma.

Balansontwikkelingen

Activa

De activa van de gemeente bestaan voornamelijk uit gebouwen, civiele reconstructies, rioleringen en verstrekte geldleningen.

De gebouwen zijn weer onder te verdelen in:

- Huisvesting ambtelijke organisatie
- Schoolgebouwen
- Gemeenschapsaccommodaties en sportaccommodaties.

De boekwaarde van de activa is per 1-1-2022 € 52 miljoen. De boekwaarde is gestegen door het hoge investeringsniveau van het afgelopen jaar (met name Ganapja). De jaarlijkse afschrijvingen en aflossingen bedragen gemiddeld € 2,5 miljoen. Het investeringsniveau ligt de komende jaren (inclusief 2022) iets hoger dan de jaarlijkse afschrijvingen waardoor de boekwaarde van de activa toeneemt naar € 52,6 miljoen eind 2026.

In 2023 hebben we vier lopende grondexploitaties. Hogeweg, Gennepmolen, Draaischijf en De Uitkomst. De boekwaarde van plan Hogeweg loopt af als gevolg van de verkoop van kavels. In 2024 verwachten we deze exploitatie met verlies te sluiten. Hiervoor zetten we de reeds gevormde voorziening in. De boekwaarde van plan Gennepmolen loopt af door de grondverkoop, in 2024 verwachten we deze exploitatie, met verlies te sluiten, ook hiervoor is reeds een voorziening gevormd. De Draaischijf verwachten we in 2024 met een positief resultaat te sluiten. Voor exploitatie De Uitkomst verwachten we een klein verlies, conform raadsbesluit wordt hiervoor in 20220 een voorziening gevormd. De looptijd van deze exploitatie zal naar verwachting tot en met 2025 zijn. Eventuele nieuwe exploitaties zoals de Kalboerstraat in Gennep of Hoofdstraat Heijen worden na goedkeuring van de gemeenteraad in de begroting verwerkt.

Financiering

De toename van de activa als gevolg van investeringen dient gefinancierd te worden. Onze investeringen worden deels gefinancierd met langlopende leningen en deels door de inzet van eigen middelen, reserves en voorzieningen.

Het saldo van de vaste geldleningen per 1 januari 2023 is € 33,9 miljoen. De jaarlijkse aflossingen bedragen € 3,2 miljoen. In juni 2021 is een langlopende lening van € 25 miljoen afgesloten tegen gunstige rentevoorzwaarden. Deze lening was in eerste instantie noodzakelijk om onze negatieve liquiditeitspositie van € 12 miljoen (tijdelijk gefinancierd met kort geld) weer aan te vullen. Daarnaast hebben we met deze lening de ruimte om op korte termijn investeringen te financieren.

Door het aantrekken van deze lening is er medio 2022 een tijdelijk financieringsoverschot van € 11 miljoen. Het meerjarig renteschema laat in 2024 een financieringstekort van € 9,8 miljoen zien.

Dit financieringstekort wordt veroorzaakt door een drietal factoren:

- Het restant van de investeringen in 2022 € 9,3 miljoen.
- De investeringen in 2023 en 2024 uit het investeringsschema van € 4,1 miljoen.
- De aflossing van lopende leningen in 2023 en 2024 van € 6,4 miljoen.

In eerste instantie gaan we deze tekorten zo veel mogelijk met kasgeldleningen financieren. Voor de langere termijn is rekening gehouden met het aantrekken van een langlopende lening van € 10 miljoen in 2024. De hoogte en het moment van de daadwerkelijke financiering is afhankelijk van het tempo van investeren.

Voor het overige deel wordt de activa gefinancierd met eigen middelen, reserves en voorzieningen.

Reserves

Op basis van het BBV moeten alle investeringen geactiveerd worden. De Algemene Vrije Reserve wordt ingezet voor dekking van kapitaallasten en voor de dekking van incidentele lasten zoals invoering Omgevingswet en de Wet open overheid.

Door het negatieve begrote resultaat in de jaarschijf 2023 is een daling te zien in de algemene vrije reserve. Echter door de positieve resultaten voor 2024-2026 wordt deze daling ruimschoots gecompenseerd. Ondanks een lichte daling van het totaal aan bestemmingsreserves, voornamelijk veroorzaakt door de onttrekkingen dekking kapitaallasten, laat het totaal aan reserves daarom een lichte stijging zien.

Geprognosticeerde balans

Bovengenoemde ontwikkelingen zijn verwerkt in onderstaande geprognosticeerde balans voor de jaren 2023-2026.

Geprognosticeerde balans (x € 1.000)					
Omschrijving	31-12-2022	31-12-2023	31-12-2024	31-12-2025	31-12-2026
Immateriële vaste activa	99	89	79	69	59
Materiële vaste activa	59.936	60.190	59.742	58.561	57.468
Kapitaalverstrekking aan deelnemingen	132	132	132	132	132
Leningen aan deelnemingen	1.020	1.020	1.020	1.020	1.020
Uitzettingen met een rente typische looptijd van één jaar of langer.	503	503	503	503	503
Voorraden	1.134	1.282	-16	0	0
Uitzettingen met een rentetypische looptijd < 1 jaar	0	0	0	0	0
Liquide middelen	250	250	250	250	250
Overlopende activa	4.250	4.250	4.250	4.250	4.250
Totaal activa	67.324	67.716	65.960	64.785	63.682
Eigen vermogen	14.570	12.639	12.908	14.704	14.634
Voorzieningen	7.949	7.016	4.951	4.515	4.360
Vaste schulden	33.936	30.751	37.566	33.882	31.030
Kasgeld leningen	3.369	9.810	3.035	4.184	6.158
Netto vlottende schulden	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
Overlopende passiva	6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
Totaal passiva	67.324	67.716	65.960	64.785	63.682

BIJLAGEN

BIJLAGE

MEERJARIG INVESTERINGSPROGRAMMA

Investeringsprogramma 2023-2026										
Omschrijving investering	Jaar van investering				Afschr. termijn	Afschr. bedrag	Kapitaallasten			
	2023	2024	2025	2026			2024	2025	2026	2027
Programma 2 Openbare ruimte										
Openbare verlichting LED	300.000				20	15.000	19.500	19.275	19.050	18.825
Programma 6 Sociaal domein										
Gemeenschapsvoorzieningen	600.000				25	24.000	33.000	32.640	32.280	31.920
Programma 10 Bestuur en Organisatie										
Vervanging monitoren stadhuis	15.000				5	3.000	3.225	3.180	3.135	3.090
Vervanging audio, camera's e.d. stadhuis		40.000			5	8.000		8.600	8.480	8.360
Vervanging discussiesysteem stadhuis				50.000	5	10.000				10.750
Vervanging AV/VC apparatuur gemeentekantoor				60.000	5	12.000				12.900
Netwerkinfra, connectivity + backup	175.000				4	43.750	46.375	45.719	45.063	44.406
Netwerkinfra, applicatie + citrix			210.000		4	52.500			55.650	54.863
Netwerkinfra, werkplekomgeving				150.000	4	37.500				39.750
Vervanging mobile thin clients en iPads	89.250				3	29.750	31.089	30.643	30.196	29.750
Vervanging mobile thin clients en iPads			55.250		3	18.417			19.246	18.969
Vervanging mobile thin clients en iPads				89.250	3	29.750				31.089
Totaal exclusief riolering	1.179.250	40.000	265.250	349.250		283.667	133.189	140.056	213.100	304.672
Programma 7 Duurzaamheid										
Investerings riolering jaarschijf 2023	550.000				60	9.167	17.417	17.279	17.142	17.004
Investerings riolering overig 2023	180.000				15	12.000	14.700	14.520	14.340	14.160
Investerings riolering jaarschijf 2024		2.012.000			60	33.533		63.713	63.210	62.707
Investerings riolering overig 2024		180.000			15	12.000		14.700	14.520	14.340
Investerings riolering jaarschijf 2025			1.220.000		60	20.333			38.633	38.328
Investerings riolering jaarschijf 2026				1.340.000	60	22.333				42.433
subtotaal riolering	730.000	2.192.000	1.220.000	1.340.000		109.366	32.117	110.212	147.845	188.973
Totaal generaal	1.909.250	2.232.000	1.485.250	1.689.250		393.033	165.306	250.269	360.944	493.644

BIJLAGE

VASTE ACTIVA

Activa module	Omschrijving activum	Boekwaarde per 31-12-2022	Afschrijving / aflossing 2023	Rente lasten 2023	Kapitaal lasten 2023	Boekwaarde per 31-12-2023
381	Stimuleringsregeling versterking centrum Gennep	99.444	10.000	1.492	11.492	89.444
A113	Totaal bijdrage aan activa in eigendom van derden	99.444	10.000	1.492	11.492	89.444
360	Grond Ven-Zelderheide	205.000	0	3.075	3.075	205.000
393	Grond Kindcentrum Picardie	261.745	0	3.926	3.926	261.745
418	Grond locatie Steenfabriek	60.000	0	900	900	60.000
A121	Totaal gronden en terreinen met economisch nut	526.745	0	7.901	7.901	526.745
14	Bouw sporthal Picardie	541.061	49.187	8.116	57.303	491.873
16	Nieuwbouw Sociaal Cultureel Centrum, voorbereidingskrediet	86.250	3.750	1.294	5.044	82.500
17	Nieuwbouw Sociaal Cultureel Centrum Pica Mare	932.367	37.322	13.986	51.308	895.044
31	Integratie verbouw Maria Goretti/Picardie	27.231	9.077	408	9.486	18.154
32	Ingrijpend onderhoud Basisschool Maria Goretti	108.408	9.034	1.626	10.660	99.374
34	Nieuwbouw kleuterschool Gennep-Zuid 1983	1	1	0	1	0
37	Vervanging gevelconstructie "De Ratel"	25.012	2.779	375	3.154	22.233
38	Bouw 4e lokaal de Goede Herder	14.583	1.620	219	1.839	12.963
43	Verbouw basisschool de Heggerank	30.922	4.417	464	4.881	26.505
46	Renovatie basisschool Milsbeek	107.933	11.992	1.619	13.611	95.941
47	Uitbreiding bijzondere basisschool de Brink	100.903	8.409	1.514	9.922	92.494
48	Aanv.uitbreiding de Brink+uitbr.1e inr. 8e+9e groep	7.634	587	115	702	7.047
49	De Brink, Tijdelijke uitbreiding huisvesting 13e groep	33.034	8.259	496	8.754	24.776
52	Ratel: verbouwing	20.420	1.134	306	1.441	19.285
55	Huisvestingsvoorz.Augustinusschool	5.271	586	79	665	4.685
58	Wijkaccommodatie Gennep-Zuid	5.003	1.668	75	1.743	3.335
59	Plankosten gemeenschapsacc. Gennep-Zuid	9.100	930	137	1.066	8.170
60	Bouw gemeenschapsaccommodatie Gennep-Zuid	44.939	7.255	674	7.929	37.684
61	Nieuwbouw wijkgebouw Gennep-Oost	16.907	5.636	254	5.889	11.271
62	Uitbr. "De Uitkomst"(incl.peutersp.zl.) Ven-Zelderheide	23.694	1.481	355	1.836	22.213
63	Verbouw BS de Heggerank tot gem.schapshuis	215.838	18.248	3.238	21.486	197.589
66	Nieuwbouw peuterspeelzaal Milsbeek	30.932	2.209	464	2.673	28.722
68	Aanpassing Markt 1	52.537	3.009	788	3.797	49.528
72	Nieuwbouw ZMLK school Augustinusschool	533.711	33.362	8.006	41.367	500.350

Activa module	Omschrijving activum	Boekwaarde per 31-12-2022	Afschrijving/aflossing 2023	Rente lasten 2023	Kapitaal lasten 2023	Boekwaarde per 31-12-2023
76	Ratel uitbreiding 9e groep	127.428	7.079	1.911	8.991	120.349
77	Algehele aanpassing basisschool Maria Goretti	35.899	2.561	538	3.100	33.338
79	Bouw bibliotheek Ellen Hoffmannplein	471.211	27.609	7.068	34.677	443.602
80	Bibliotheek Speel-O theek	4.104	241	62	303	3.862
81	Aankoop pand Ellen Hoffmannplein 1	1.386.584	126.181	20.799	146.980	1.260.403
82	Nieuwbouw Gemeentewerf	1.388.208	57.987	20.823	78.811	1.330.221
85	Hezelandcollege, aanpassingen vaklokalen c.a.	252.524	12.626	3.788	16.414	239.898
86	Hezelandcollege, vernieuwing huisvesting	402.501	17.500	6.038	23.538	385.001
87	Hezelandcollege, bouwkundige aanpassingen	86.250	3.750	1.294	5.044	82.500
88	Uitbreiding gebouw De Brink huisvesting 10e groep	95.293	4.765	1.429	6.194	90.529
89	De Brink, Huisvesting 11e en 12e groep	107.259	5.108	1.609	6.716	102.152
90	De Heggerank, uitbreiding met 1 lokaal, 8e groep	78.498	3.271	1.177	4.448	75.227
95	Hezelandcollege, uitbreiding en renovatie	714.324	30.950	10.715	41.665	683.374
102	Uitbreiding Mikado 4 groepen	566.647	20.893	8.500	29.392	545.755
217	Nieuwbouw jongeren accommodatie	406.070	16.282	6.091	22.373	389.788
241	Aanpassingen gemeentewerf Paesplasweg	30.348	1.264	455	1.720	29.083
243	Sociaal Cultureel Centrum Europaplein	397.155	13.439	5.957	19.396	383.716
262	Infrastructuur Mikado	61.600	2.281	924	3.205	59.318
263	Gymzaal Mikado	939.023	31.938	14.085	46.024	907.084
316	Vernieuwde publieksruimte ivm KCC	177.947	14.776	2.669	17.445	163.171
328	Renovatie Elzendaal College 2015 (742001)	252.750	18.750	3.791	22.541	234.000
341	Kindcentrum Picardie voorbereiding en uitvoering	7.031.518	182.175	105.473	287.648	6.849.343
358	Verbouwing gemeentekantoor (704200)	1.766.557	97.679	26.498	124.178	1.668.878
368	Gemeenschapsvoorzieningen kernen basiskrediet	123.556	5.449	1.853	7.302	118.107
373	Verduurzaming gemeentekantoor buitenschil	270.000	15.000	4.050	19.050	255.000
374	Verduurzaming gemeentelijk vastgoed (774001)	658.331	34.000	9.875	43.875	624.331
383	Elzendaalcollege uitbreiding	623.625	16.250	9.354	25.604	607.375
384	Mikado aanpassingen gebouw	317.100	17.500	4.757	22.257	299.600
394	Verbouwing gemeentekantoor uitbreiding (704203)	234.835	12.927	3.523	16.449	221.908
395	Verbouwing stadhuis Markt 1	82.066	2.313	1.231	3.544	79.754
400	Trafohuisje busstation (703002)	138.260	7.000	2.074	9.074	131.260
408	Semi-permanente sporthal (752000)	1.798.760	126.667	26.981	153.648	1.672.093
409	Maatschappelijke accommodatie Ven-Zelderheide	1.108.614	44.400	16.629	61.029	1.064.214
411	Kleedruimte Vense Boys nieuwbouw (752010)	155.000	3.875	2.325	6.200	151.125
412	Maatschappelijke accommodatie Heijen (761520)	499.851	20.000	7.498	27.498	479.851
412	Maatschappelijke accommodatie Ottersum (761530)	0	0	0	0	600.000
A123	Totaal bedrijfsgebouwen met economisch nut	25.763.383	1.226.437	386.451	1.612.888	25.136.946

Activa module	Omschrijving activum	Boekwaarde per 31-12-2022	Afschrijving/aflossing 2023	Rente lasten 2023	Kapitaal lasten 2023	Boekwaarde per 31-12-2023
118	Bijdrage rioleringswerken Gennep-Zuid GRP	19.058	794	286	1.080	18.264
119	Reconstr.riolering kruising Spoorstr./Brabantweg	20.124	875	302	1.177	19.249
120	Activering voorziening rioleringswerken	363.334	15.797	5.450	21.247	347.537
121	Inventarisatie van niet op riolering aangesl.panden	7.226	556	108	664	6.670
123	Optimalisering riolering 1997	153.741	6.988	2.306	9.294	146.753
125	Vervanging riolering Kerkstraat/ged. Oude Baan	153.109	5.889	2.297	8.185	147.221
127	Reconstructie riolering Burg.Woltersstr./Voorhoevep.	279.141	11.631	4.187	15.818	267.510
128	Reconstructie riolering Nieuwstr/Oliestr/Molenstraat	52.748	2.198	791	2.989	50.550
129	Optimaliseringsmaatregelen riolering 1998	381.454	15.258	5.722	20.980	366.196
130	Reconstructie riolering Middelweg/Steendalerstraat	216.614	8.664	3.249	11.914	207.950
131	Prinses Irenestr. Riolering	116.266	4.306	1.744	6.050	111.960
133	Afvoerriool Goorseweg-Niers	6.613	509	99	608	6.104
134	Rioolherstel hoek Achterbroek/Ovenberg	14.763	1.055	221	1.276	13.708
135	Aanleg riolering in Nieuwstraat	19.995	1.428	300	1.728	18.566
136	Rioleringswerken St.Janstr./Niers Gnp Nrd.II+III	53.597	3.573	804	4.377	50.024
137	Koeweidestraat riolering	67.944	2.516	1.019	3.536	65.428
139	Touwslagersgroes: Spoelinstallatie bezinkbassin	22.513	1.185	338	1.523	21.328
140	Wilhelminastraat riolering	254.137	9.086	3.812	12.898	245.050
141	Niersdijk: riolering	103.209	3.639	1.548	5.187	99.570
142	Heidestraat: riolering	72.653	2.568	1.090	3.658	70.085
143	Optimaliseringsmaatregelen riolering 1999	217.917	8.049	3.269	11.318	209.867
144	Riolering buitengebied	596.001	31.727	8.940	40.667	564.274
145	Plaatsing IBA's i.v.m. lozing buitengebied	371.966	11.216	5.579	16.796	360.750
146	Moutstraat vervanging riolering	74.475	2.402	1.117	3.520	72.073
147	Burgemeester Janssenstraat: riolering	20.834	686	313	999	20.148
148	Rioolvervanging/renovatie van de Gaest	31.606	958	474	1.432	30.649
149	Reconstructie riolering "Kom Ottersum"	45.816	1.309	687	1.996	44.507
150	Vervanging riolering 2006 div. locaties	93.601	2.753	1.404	4.157	90.848
151	Randvoorzieningen rioleringen	333.171	9.122	4.998	14.119	324.049
152	Vervanging riolering Heijenseweg	802.106	22.205	12.032	34.237	779.901
153	Vervanging riolering Langstraat	589.045	16.346	8.836	25.182	572.698
154	Vervanging riolering 2007 div. locaties	1.084.031	29.829	16.260	46.089	1.054.202
156	Infiltratieriool Willem Boyeweg	121.390	3.300	1.821	5.121	118.090
215	Milieustation Heijen, grond	141.780	0	2.127	2.127	141.780
216	Milieustation Heijen	166.585	16.659	2.499	19.157	149.926
242	GRP 2009-2013 2009 vrijverval riolering	25.615	545	384	929	25.070
245	GRP 2009-2013 2009 verbeteringsmaatregelen	632	13	9	23	618

Activa module	Omschrijving activum	Boekwaarde per 31-12-2022	Afschrijving / aflossing 2023	Rente lasten 2023	Kapitaal lasten 2023	Boekwaarde per 31-12-2023
252	GRP 2009-2013 2011 vrijverval riolering	139.968	2.805	2.100	4.905	137.162
256	GRP 2009-2013 2011 verbeteringsmaatregelen	237.307	4.771	3.560	8.331	232.536
264	Riolering Hoofdstraat	112.865	2.401	1.693	4.094	110.464
267	Riolering Dionisiusstraat	177.594	4.645	2.664	7.309	172.949
285	Emmastraat/Wilhelminaplein riolering	251.752	5.234	3.776	9.010	246.519
287	Gennep Centraal GRP Fase 1	351.733	7.323	5.276	12.599	344.410
288	Gennep Centraal GRP Fase 3	42.220	862	633	1.495	41.358
289	Gennep Centraal GRP Fase 5	23.400	450	351	801	22.950
305	Rioolvervanging Oudebaan Milsbeek	521.004	10.411	7.815	18.226	510.593
306	Rioolvervanging Vensestraat Ven-Zelderheide	622.091	12.194	9.331	21.526	609.897
308	Rioolvervanging Beukenlaan/Boslaan	212.365	4.199	3.185	7.384	208.166
310	Rioolvervanging Bolwerk	92.969	1.811	1.395	3.206	91.158
313	Rioolvervanging Kanonskamp Milsbeek	239.427	4.695	3.591	8.286	234.732
314	Optimalisering riool Condorstraat Gennep	146.405	2.871	2.196	5.067	143.535
315	Bergbezinkbassin Milsbeek overstortvoorziening	67.517	1.251	1.013	2.264	66.266
319	Rioolvervanging Europaplein	172.250	3.250	2.584	5.834	169.000
320	Riolering Jan Lindersplein en groene gracht (772004)	160.292	2.997	2.404	5.402	157.295
321	Riolering Zuid- & ZO wal en Zand- en Brugstraat	468.443	8.997	7.027	16.024	459.445
323	Riolering Brugstraat	1.018.325	19.204	15.275	34.479	999.121
325	Riolering relining werkzaamheden 2014	130.727	2.500	1.961	4.461	128.227
326	Herinrichting gebied Martinustoren	130.827	2.516	1.962	4.478	128.311
333	Riolering centrumplan Heijen	102.909	1.906	1.544	3.449	101.003
334	Kunstgrasveld sportpark Heijkuul	133.200	2.467	1.998	4.465	130.733
335	Investerings riolering jaarschijf 2015, Julianalaan (772000)	374.925	6.812	5.624	12.436	368.113
343	Investerings riolering jaarschijf 2016, BBB Milsbeek (772001)	1.545.130	26.191	23.177	49.368	1.518.939
344	Investerings riolering jaarschijf 2016, Haspel en Gennepershuisweg	106.856	1.943	1.603	3.546	104.913
345	Investerings riolering jaarschijf 2016, relining (772003)	327.663	5.903	4.915	10.818	321.760
346	Investerings riolering jaarschijf 2017, Nieuwwijkstraat	206.596	3.740	3.099	6.839	202.856
347	Investerings riolering jaarschijf 2017, Margrietstraat/Roggestraat	932.195	16.239	13.983	30.222	915.956
348	Investerings riolering jaarschijf 2017, relining (772008)	65.333	1.167	980	2.147	64.167
349	Investerings riolering jaarschijf 2017, Kasteelstraat (772009)	540.473	9.642	8.107	17.749	530.831

Activa module	Omschrijving activum	Boekwaarde 31-12-2022	Afschrijving per / aflossing 2023	Rente lasten 2023	Kapitaal lasten 2023	Boekwaarde 31-12-2023
352	Rioolaansluitingen woonboten haven Heijen (772010)	46.272	833	694	1.528	45.439
362	Wateroverlast sportvelden Ottersum (772012)	122.915	2.183	1.844	4.027	120.732
387	Riolering Schuttersplein (772014)	637.656	10.930	9.565	20.495	626.726
388	Riolering Pottenhoek (772015)	260.252	4.470	3.904	8.374	255.781
389	Riolering Verloren land Sint Jansstraat (772017)	144.262	2.433	2.164	4.597	141.828
391	Rioolgemalen, drukriolering en randvoorzieningen 2020 (772016)	261.813	18.701	3.927	22.628	243.112
403	Riolering Heesweg Heijen (772018)	629.909	10.833	9.449	20.282	619.076
404	Relining 2021 (772019)	49.820	833	747	1.581	48.986
405	Rioolgemalen, drukriolering en randvoorzieningen 2021 (772020)	137.509	9.533	2.063	11.596	127.975
406	Renoveren minigemalen 2021 (772021)	142.130	10.152	2.132	12.284	131.978
407	Renoveren IBA's 2021 (772022)	68.099	4.780	1.021	5.801	63.319
420	Riolering Vogelbuurt Gennep (772023)	1.509.587	25.167	22.644	47.810	1.484.420
421	Relining 2021 (772024)	50.000	833	750	1.583	49.167
422	Rioolgemalen, drukriolering en randvoorzieningen 2022 (772025)	176.600	11.773	2.649	14.422	164.827
433	Riolering Blarenkamp, Smallepad en Koninginnestraat (772026)	100.000	1.667	1.500	3.167	98.333
A124	Totaal grond- weg- en waterbouwkundige werken met economisch nut	21.086.395	552.155	316.296	868.451	20.534.240
337	Verkeersmaatregelen, 60 km/uur zone buitengebied (721000)	58.454	2.800	877	3.677	55.654
338	Herinrichting Bloemenstraat (721001)	317.724	14.703	4.766	19.469	303.021
339	Reconstructie Margrietstraat/Roggestraat (721002)	66.000	3.000	990	3.990	63.000
340	Fietspad achter de Weverflat (721003)	415.126	18.990	6.227	25.217	396.136
342	Gebiedsontwikkeling Gennepershuisweg (757000)	415.249	20.788	6.229	27.017	394.460
353	Fietspad Hoofstraat Heijen (721005)	236.316	10.904	3.545	14.449	225.411
354	Fietstunnel 'Weverrotonde' (721004)	1.054.419	28.818	15.816	44.634	1.025.601
363	Herinrichting Schuttersplein Milsbeek (721006)	324.936	14.002	4.874	18.876	310.934
364	Herinrichting Pottenhoek (721007)	372.853	16.181	5.593	21.773	356.672
365	Verkeersmaatregelen, 60 km/uur zone Brem (721500)	159.316	7.183	2.390	9.573	152.133
366	Verkeersmaatregelen, Schaafsebosweg (721501)	272.800	12.400	4.092	16.492	260.400
376	Parkeerplaatsen Elzendaal College (722000)	105.616	4.592	1.584	6.176	101.024
377	Verkeersmaatregelen Zwarteweg buiten bebouwde kom (721502)	253.709	10.869	3.806	14.675	242.840
378	Verkeersmaatregelen verbindingsweg Milsbeek (721503)	218.644	9.200	3.280	12.480	209.444
380	N271 bijdrage aanpassingen (721505)	125.015	5.451	1.875	7.326	119.564
382	Verkeersmaatregelen Zwarteweg binnen bebouwde kom (721504)	0	0	0	0	0

Activa module	Omschrijving activum	Boekwaarde per 31-12-2022	Afschrijving/aflossing 2023	Rente lasten 2023	Kapitaal lasten 2023	Boekwaarde per 31-12-2023
392	Kindcentrum Picardie openbare ruimte (721008)	1.113.662	58.500	16.705	75.205	1.055.162
410	Kerk Ven-Zelderheide openbare ruimte (721011)	219.354	8.800	3.290	12.090	210.554
414	Verkeersveiligheid Spoorwegje (721507)	100.000	4.000	1.500	5.500	96.000
415	Verkeersveiligheid Zandstraat (721508)	140.000	5.600	2.100	7.700	134.400
419	Verkeersmaatregelen verbindingsweg Milsbeek uitvoering (721506)	4.000.000	100.000	60.000	160.000	3.900.000
423	Reconstructie Karrevenseweg en Brem (721012)	900.000	36.000	13.500	49.500	864.000
A124	Totaal grond- weg- en waterbouwkundige werken met maatschappelijk nut	10.869.192	392.781	163.038	555.819	10.476.411
179	Aanpassing invalidelift Markt 1 (86/14)	7.188	1.888	108	1.996	5.300
357	Vervanging telefooncentrale (704006)	33.776	4.997	507	5.504	28.779
361	Audioapparatuur raadzaal (701001)	42.103	6.049	632	6.681	36.054
375	Zonnepanelen gemeentewerf (774002)	55.047	7.864	826	8.690	47.183
397	Aanschaf strooiers (721060)	20.800	2.600	312	2.912	18.200
398	Vervanging audiovisuele middelen (704013)	69.060	27.502	1.036	28.538	41.558
401	Aanschaf strooiers (721061)	85.000	8.500	1.275	9.775	76.500
417	Vervanging AED's (761000)	30.000	3.000	450	3.450	27.000
A126	Totaal machines, apparaten en installaties met economisch nut	342.974	62.400	5.145	67.544	280.574
186	Aanleg Urnentuin	5.445	545	82	626	4.900
188	Uitbreiding urnenmuur op de gem.begraafplaats	1.582	527	24	551	1.055
189	Aanleg urnenmuur	12.596	971	189	1.160	11.625
281	Vervanging armaturen openbare verlichting	15.031	15.031	225	15.257	0
327	Vervanging openbare verlichting 2015	70.549	14.110	1.058	15.168	56.439
351	Herinrichting raadzaal (701000)	28.999	4.500	435	4.935	24.499
356	Vervanging MS-Office (704005)	42.236	21.118	634	21.751	21.118
367	Openbare verlichting vervanging LED (721200)	213.823	11.935	3.207	15.143	201.887
369	Inventaris en apparatuur verbouwing gemeentekantoor (704202)	287.976	35.997	4.320	40.317	251.979
370	Vervanging SAN03 en SAN04 (data opslag) (704008)	22.014	13.863	330	14.193	8.151
371	Migratie Oracle 11-12 (704009)	23.572	16.253	354	16.607	7.319
372	Plaatsonafhankelijk werken (704010)	34.505	28.252	518	28.770	6.253
385	Vervanging netwerkinfrastructuur 2020 (704012)	150.395	43.750	2.256	46.006	106.645
386	Aanschaf mobile devices 2020 (704011)	23.153	11.577	347	11.924	11.577
402	Vervanging netwerkinfrastructuur 2021 (704014)	210.000	52.500	3.150	55.650	157.500
413	Openbare verlichting vervanging LED (721201)	0	0	0	0	300.000
424	Vervanging netwerkinfrastructuur 2021 (704015)	150.000	37.500	2.250	39.750	112.500
425	Vervanging mobile thin clients (704016)	55.250	13.813	829	14.641	41.438
A129	Totaal overige materiële vaste activa met economisch nut	1.347.127	322.242	20.207	342.449	1.324.885

Activa module	Omschrijving activum	Boekwaarde per 31-12-2022	Afschrijving/aflossing 2023	Rente lasten 2023	Kapitaal lasten 2023	Boekwaarde per 31-12-2023
221	Aandelen Bank Nederlandse Gemeenten	26.325		395	395	26.325
222	Aandeel Waterleidingsmaatschappij Limburg (WML)	27.227		408	408	27.227
224	Deelname in samenwerking AVL nazorg BV	186		3	3	186
268	Deelneming Enexis Holding N.V.	55.242		829	829	55.242
276	Deelneming Publiek Belang Elektriciteitsproductie	23.166		347	347	23.166
278	Deelneming Claim Staat Vennootschap B.V.	36		1	1	36
A1311	Totaal kapitaalverstrekking aan deelnemingen	132.182	0	1.983	1.983	132.182
399	Verstrekke geldlening Enexis 2020	1.020.000		15.300	15.300	1.020.000
A1323	Totaal leningen aan overige verbonden partijen	1.020.000	0	15.300	15.300	1.020.000
230	Leningen startersfonds woningmarkt	494.857		7.423	7.423	494.857
379	Lening GennepNews	4.000	0		0	4.000
379	Lening GennepNews (ivm aansluiting op R-2021)	-2.000	0		0	-2.000
396	Lening stichting DBO	6.136	0		0	6.136
A1323	Totaal leningen aan overige verbonden partijen	502.993	0	7.423	7.423	502.993
	Totaal generaal	61.690.435	2.566.015	925.235	3.491.250	60.024.420

BIJLAGE

RESERVES EN VOORZIENINGEN

	2021	2022		2023		
Omschrijving	Saldo 31-12	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12	Toevoeging	Onttrekking Saldo 31-12
Reserves						
Algemene vrije reserve	3.577.883	1.302.368	-558.740	4.321.511	0	-771.506 2.550.005
Algemene reserve (weerstandvermogen)	5.000.000	0	0	5.000.000	0	0 5.000.000
Resultaat dienstjaar	0	0	0	0	0	0 0
Subtotaal algemene reserves	8.577.883	1.302.368	-558.740	9.321.511	0	-1.771.506 7.550.005
Bestemmingsreserves						
Bestemmingsreserve budgetoverheveling	2.813.785	164.000	-2.977.785	0	0	0 0
Bestemmingsreserve 'sociaal domein'	731.500	268.500	-218.500	781.500	0	-115.000 666.500
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	1.079.176	293.740	-135.997	1.236.919	477.006	-266.124 1.447.801
Bestemmingsreserve Regio Deal	1.522.500		-313.000	1.209.500	0	-314.575 894.925
Bestemmingsreserve kunst en cultuur	68.440		0	68.440	0	0 68.440
Bestemmingsreserve ruimtelijke ontwikkeling	0	152.000	-152.000	0	0	0 0
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	1.885.366	0	-125.470	1.759.896	59.144	0 1.819.040
Fonds Bovenwijkse voorzieningen	192.537	0	0	192.537	0	0 192.537
Subtotaal bestemmingsreserves	8.293.304	878.240	-3.922.752	5.248.792	536.150	-695.699 5.089.243
Voorzieningen						
Planmatig onderhoud wegen	11.402	355.000	-346.992	19.410	355.000	-66.437 307.973
Groot onderhoud gebouwen	1.439.183	550.000	-1.592.578	396.605	550.000	-683.041 263.564
Voorziening rioolrecht	746.652	0	-50.162	696.490	0	-116.105 580.385
Voorziening afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0	0 0
Voorziening pensioenen wethouders	2.505.901	110.000	-122.000	2.493.901	110.000	-124.000 2.479.901
Voorziening wachtgeldverplichting	0	138.893	-40.511	98.383	0	-69.447 28.936
Voorziening personeel	1.000	0	-1.000	0	0	0 0
Voorziening waardering grondexploitaties	1.662.694	125.470	-59.500	1.728.664	0	0 1.728.664
Voorziening herplantplicht	10.348	0	0	10.348	0	-10.348 0
Voorziening parkeren	0	0	0	0	0	0 0
Privatisering en onderhoud sportclubs	150.014	175.000	-310.832	14.182	275.000	-142.846 146.336
Kwaliteitsverbetering buitengebied	247.528	15.000	-75.000	187.528	15.000	-75.000 127.528
Kwaliteitsverbetering kernen	170.000	0	0	170.000	0	-50.000 120.000
Voorziening compensatie de Banen	1.221.160	300.000	-23.500	1.497.660	0	-900.000 597.660
Subtotaal voorzieningen balans	8.165.881	1.769.363	-2.622.075	7.313.170	1.305.000	-2.237.223 6.380.947
Dubieuze debiteuren	635.500	20.000	-20.000	635.500	20.000	-20.000 635.500
Subtotaal voorzieningen	8.801.381	1.789.363	-2.642.075	7.948.670	1.325.000	-2.257.223 7.016.447
Totaal reserves en voorzieningen	25.672.568	3.969.971	-7.123.567	22.518.972	1.861.150	-4.724.428 19.655.694

	2024			2025		
Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12
Reserves						
Algemene vrije reserve	825.000	-251.500	3.123.505	2.274.000	-231.500	5.166.005
Algemene reserve (weerstandsvermogen)	0	0	5.000.000	0	0	5.000.000
Subtotaal algemene reserves	825.000	-251.500	8.123.505	2.274.000	-231.500	10.166.005
Bestemmingsreserves						
Bestemmingsreserve budgetoverheveling	0	0	0	0	0	0
Bestemmingsreserve 'sociaal domein'	0	0	666.500	0	0	666.500
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	0	-305.975	1.141.826	0	-246.119	895.707
Bestemmingsreserve Regio Deal	0	-1.575	893.350		0	893.350
Bestemmingsreserve kunst en cultuur	0	0	68.440	0	0	68.440
Bestemmingsreserve ruimtelijke ontwikkeling	0	0	0	0	0	0
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	2.728	0	1.821.768	0	0	1.821.768
Fonds Bovenwijkse voorzieningen	0	0	192.537	0	0	192.537
Subtotaal bestemmingsreserves	2.728	-307.550	4.784.421	0	-246.119	4.538.302
Voorzieningen						
Planmatig onderhoud wegen	355.000	-330.000	332.973	355.000	-330.000	357.973
Groot onderhoud gebouwen	550.000	-618.186	195.379	550.000	-573.840	171.539
Voorziening rioolrecht	0	-141.252	439.133	0	-220.291	218.842
Voorziening afvalstoffenheffing	0	0	0	0	0	0
Voorziening pensioenen wethouders	110.000	-124.000	2.465.901	110.000	-124.000	2.451.901
Voorziening wachtgeldverplichting	0	-28.936	0	0	0	0
Voorziening personeel	0	0	0	0	0	0
Voorziening waardering grondexploitaties	0	-1.660.218	68.446	0	-65.970	2.476
Voorziening herplantplicht	0	0	0	0	0	0
Voorziening parkeren	0	0	0	0	0	0
Privatisering en onderhoud sportclubs	275.000	-342.453	78.883	275.000	-301.948	51.935
Kwaliteitsverbetering buitengebied	15.000	-75.000	67.528	0	-60.000	7.528
Kwaliteitsverbetering kernen	0	-50.000	70.000	0	-50.000	20.000
Voorziening compensatie de Banen	0	0	597.660	0	0	597.660
Subtotaal voorzieningen balans	1.305.000	-3.370.045	4.315.902	1.290.000	-1.726.049	3.879.853
Dubieuze debiteuren	20.000	-20.000	635.500	20.000	-20.000	635.500
Subtotaal voorzieningen	1.325.000	-3.390.045	4.951.402	1.310.000	-1.746.049	4.515.353
Totaal reserves en voorzieningen	2.152.728	-3.949.095	17.859.327	3.584.000	-2.223.668	19.219.659

	2026		
Omschrijving	Toevoeging	Onttrekking	Saldo 31-12
Reserves			
Algemene vrije reserve	208.000	0	5.374.005
Algemene reserve (weerstandsvermogen)	0	0	5.000.000
Subtotaal algemene reserves	208.000	0	10.374.005
Bestemmingsreserves			
Bestemmingsreserve budgetoverheveling	0	0	0
Bestemmingsreserve 'sociaal domein'	0	0	666.500
Bestemmingsreserve dekking kapitaallasten	0	-278.374	617.333
Bestemmingsreserve Regio Deal		0	893.350
Bestemmingsreserve kunst en cultuur	0	0	68.440
Bestemmingsreserve ruimtelijke ontwikkeling	0	0	0
Algemene reserve bouwgrondexploitatie	0	0	1.821.768
Fonds Bovenwijkse voorzieningen	0	0	192.537
Subtotaal bestemmingsreserves	0	-278.374	4.259.928
Voorzieningen			
Planmatig onderhoud wegen	355.000	-330.000	382.973
Groot onderhoud gebouwen	550.000	-547.740	173.799
Voorziening rioolrecht	0	-248.415	-29.573
Voorziening afvalstoffenheffing	0	0	0
Voorziening pensioenen wethouders	110.000	-124.000	2.437.901
Voorziening wachtgeldverplichting	0	0	0
Voorziening personeel	0	0	0
Voorziening waardering grondexploitaties	0	0	2.476
Voorziening herplantplicht	0	0	0
Voorziening parkeren	0	0	0
Privatisering en onderhoud sportclubs	275.000	-167.648	159.287
Kwaliteitsverbetering buitengebied	0	-7.528	0
Kwaliteitsverbetering kernen	0	-20.000	0
Voorziening compensatie de Banen	0	0	597.660
Subtotaal voorzieningen balans	1.290.000	-1.445.331	3.724.522
Dubieuze debiteuren	20.000	-20.000	635.500
Subtotaal voorzieningen	1.310.000	-1.465.331	4.360.022
Totaal reserves en voorzieningen	1.518.000	-1.743.705	18.993.954

BIJLAGE

LANGLOPENDE LENINGEN

Staat van de opgenomen langlopende leningen (x € 1.000)								
Omvang lening	Datum besluit	Geld-gever	Looptijd t/m	Rente %	Saldo 1-1-23	Aflossing	Saldo 31-12-23	Rente lasten
€ 4.538	15-5-2001	BNG	2026	5,675	€ 726	€ 182	€ 544	€ 34
€ 5.000	21-5-2002	BNG	2027	5,520	€ 1.000	€ 200	€ 800	€ 48
€ 7.000	20-4-2004	BNG	2029	4,730	€ 1.960	€ 280	€ 1.680	€ 84
€ 5.000	13-12-2005	BNG	2030	3,705	€ 1.600	€ 200	€ 1.400	€ 59
€ 6.000	6-11-2007	BNG	2032	4,610	€ 2.400	€ 240	€ 2.160	€106
€ 12.500	23-6-2010	BNG	2025	3,290	€ 2.500	€ 833	€ 1.667	€ 68
€ 25.000	22-6-2021	BNG	2041	0,265	€ 23.750	€ 1.250	€ 22.500	€ 61
€ 65.038					€ 33.936	€ 3.185	€ 30.751	€ 460

BIJLAGE

SUBSIDIES

Prog	Taakveld	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
01 - Veiligheid							
	1.2 - Openbare orde en veiligheid						
		612000 - Integrale veiligheid	14.300	15.500	15.500	15.500	15.500
02 - Openbare ruimte							
	2.1 - Verkeer en vervoer						
		621500 - Verkeersmaatregelen	8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
		621510 - Verkeersveiligheid	7.500	1.000	1.000	1.000	1.000
		621520 - Verkeers-en vervoersplannen	8.700	10.000	10.000	10.000	10.000
03 - Economische structuur, toerisme en recreatie							
	3.4 - Economische promotie						
		634000 - Evenementen	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
		634010 - Kermissen	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
		634020 - Toeristische promotie	33.000	33.000	33.000	33.000	33.000
04 - Onderwijs en kinderopvang							
	4.3 - Onderwijsbeleid en leerlingenzaken						
		643000 - Onderwijsbegeleiding	20.210	20.210	20.210	20.210	20.210
		643040 - Lokaal onderwijsbeleid	170.000	170.000	170.000	170.000	170.000
	6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie						
		643100 - Peuterspeelzalen	90.000	90.000	90.000	90.000	90.000
		661000 - Kinderopvang	38.000	50.000	50.000	50.000	50.000
05 - Cultuur en sport							
	5.1 - Sportbeleid en activering						
		651000 - Stimulering sportbeoefening	105.000	129.000	129.000	129.000	129.000
	5.2 - Sportaccommodaties						
		652020 - Buitensportaccommodaties	98.150	114.150	114.150	114.150	114.150
	5.3 - Cultuurpresentatie, cultuurproductie en cultuurparticipatie						
		653000 - Amateuristische cultuur beoefening	72.000	74.000	74.000	74.000	74.000
		653010 - Internationale samenwerking	18.477	19.500	19.500	19.500	19.500
		653020 - Kunst	25.462	17.000	17.000	17.000	17.000
		653030 - Cultuur beoefening (Roepaen)	78.500	86.000	86.750	87.500	87.500
	5.4 - Musea						
		654000 - Musea	25.398	28.000	28.000	28.000	28.000
	5.5 - Cultureel erfgoed						
		655100 - Rijksmonumenten	17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
		655300 - Particuliere monumenten	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	5.6 - Media						
		656000 - Openbare bibliotheek	363.500	386.500	391.000	397.700	403.500
		656010 - Lokale Omroep	9.244	11.000	11.000	11.000	11.000

Prog.	Taakveld	Omschrijving	2022	2023	2024	2025	2026
06 - Sociale voorzieningen en maatschappelijke dienstverlening							
	6.1 - Samenkracht en burgerparticipatie						
		661020 - WMO Bewonersorganisaties leefbaarheid	103.624	101.728	101.728	101.728	101.728
		661060 - WMO Jeugd en jongerenwerk	26.000	27.800	27.800	27.800	27.800
		661070 - WMO Kernen en wijken	206.870	217.215	192.215	192.215	192.215
		661090 - WMO Mantelzorg	64.000	64.000	64.000	64.000	64.000
		661500 - Gemeenschapsaccommodaties	19.343	19.343	19.343	19.343	19.343
	6.2 - Wijkteams						
		662000 - WMO Dienstverlening en communicatie	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
	7.1 - Volksgezondheid						
		671010 - Rode Kruis	4.105	4.105	4.105	4.105	4.105
07 - Duurzaamheid							
	7.2 - Riolering						
		672000 - Riolering algemeen	34.000	34.000	34.000	34.000	34.000
TOTAAL			1.708.883	1.796.551	1.776.801	1.784.251	1.790.051

BIJLAGE

AFKORTINGENLIJST

Afkorting	Omschrijving
APPA	Algemene Pensioenwet Politieke Ambtsdragers
AWBZ	Algemene Wet Bijzondere Ziektekosten
BAG	Basis Administratie Gebouwen
BOA	Buitengewoon Opsporings Ambtenaar
BBV	Besluit Begroting en Verantwoording
BBZ	Besluit Bijstandverlening Zelfstandigen
BCF	BTW Compensatie Fonds
BNG	Bank Nederlandse Gemeenten
BRP	Basis Registratie Personen
BZK	Ministerie van Binnenlandse Zaken en Koninkrijksrelaties
CAK	Centraal Administratie Kantoor
CBS	Centraal Bureau Statistiek
CIZ	Centrum Indicatiestelling Zorg
CPI	Consumenten prijsindex
DIV	Documentaire Informatie Voorziening
DOP	Dorps Omgevings Plan
DSP	Documentair Structuur Plan
DURP	Digitaal Uitwisselbare Ruimtelijke Plannen
ESF	Europees Sociaal Fonds
GAC	Gemeentelijk Archief Centrum
GBA	Gemeentelijke Basis Administratie
GGD	Gemeentelijke Gezondheids Dienst
GGZ	Geestelijke Gezondheids Zorg
GIDS	Gezond in de stad
GIV	Geografische Informatie Voorziening
GOA	Gemeentelijke Onderwijs Achterstand
GRP	Gemeentelijke Riolerings Plan
HRM	Human Resource Management
ICT	Informatie en Communicatie Technologie
IKC	Integraal Kind Centrum
OMO	Ontmoeten, Meedoen, Ondersteunen
IOAW	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte werkloze Werknemers
IOAZ	Inkomensvoorziening Oudere en gedeeltelijk Arbeidsongeschikte gewezen Zelfstandigen
IVVP	Integraal Verkeers- en Vervoersplan
KCC	Klant Contact Centrum
KEC	Kind Expertise Centrum

KLPD	Korps Landelijke Politie Diensten
OOGO	Op Overeenstemming Gericht Overleg
OZB	Onroerende Zaak Belasting
PGB	Persoons Gebonden Budget
POK	Proces Ontwikkeling Kern
POL	Provinciaal Omgevinsplan Limburg
PPS	Publiek Private Samenwerking
RMB	Regionaal Milieu Bedrijf
ROC	Regionaal Overslag Centrum
RUD	Regionale Uitvoeringsdienst
RVP	Regionaal Volkshuisvestings Plan
SOK	SamenwerkingsOvereenKomst
SVB	Sociale Verzekerings Bank
VEBO	Verkeers Educatie Basis Onderwijs
URLN	Veiligheids Regio Limburg Noord
VROM	Ministerie van Volkshuisvesting, Ruimtelijke Ordening en Milieu
VTH	Vergunningen, toezicht en handhaving
VVE	Voor- en Vroegschoolse Educatie
VVV	Vereniging Voor Vreemdelingenverkeer
Wabo	Wet algemene bepalingen omgevingsrecht
WI	Wet Inburgering
WMO	Wet Maatschappelijke Ondersteuning
WML	Waterleiding Maatschappij Limburg
WRO	Wet op Ruimtelijke Ontwikkeling
WSW	Wet Sociale Werkvoorziening
WWB	Wet Werk en Bijstand
WWZ	Wonen Welzijn Zorg

