

Jaarstukken 2020



Inhoudsopgave

Deel A Jaarverslag	1
Programmaverantwoording	2
Programma 1 Inclusief	3
Programma 2 Energiek	12
Programma 3 Duurzaam	18
Programma 4 Ruimte	24
Programma 5 Ondernemend	32
Programma 6 Veilig	39
Programma 7 Organisatie en Financiën	48
Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen	53
Paragrafen	56
Paragraaf 1 Lokale heffingen	57
Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing	62
Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen	68
Paragraaf 4 Financiering	74
Paragraaf 5 Bedrijfsvoering	78
Paragraaf 6 Verbonden partijen	83
Paragraaf 7 Grondbeleid	89
Deel B Jaarrekening	94
De jaarrekening	95
Toelichting overzicht van baten en lasten	96
Overzicht van baten en lasten	100
Overzicht incidentele baten en lasten	101
Overzicht toevoegingen en onttrekkingen reserves	104
WNT	106
Balans en toelichting	107
Toelichting op de balans	109
Cijfermatige toelichting op de balans	111
Bijlagen	120
Controleverklaring	140
Ondertekening	141



Aanbiedingsbrief

Aan de Raad,

Hierbij presenteren wij u de Jaarstukken 2020. In deze jaarstukken laten we u zien wat een jaar gezamenlijke inspanning van inwoners, organisaties en gemeente heeft opgeleverd. De jaarstukken gaan over het beleid dat is uitgevoerd, de zaken die zijn gerealiseerd en het financiële beeld over 2020. De Programmabegroting 2020 inclusief wijzigingen is de basis voor deze verantwoording.

Op het moment van schrijven houdt het coronavirus Nederland nog steeds in zijn greep. Naast het directe leed door de ziekte heeft het coronavirus ook grote invloed op het bredere maatschappelijke leven en de mogelijkheden voor ondernemers. Dit alles heeft ook voor de gemeente grote financiële gevolgen, zowel aan de uitgaven kant, als aan de inkomsten kant. Beleid en uitvoering zijn hierdoor geraakt.

Sociaal Domein

Het afgelopen jaar is er binnen het sociaal domein hard gewerkt aan het realiseren van het transformatieplan, "het visie document anders kijken anders doen, nuchter denken en sociaal handelen". Het transformatieplan geeft een beweging aan, een andere manier van organiseren, denken en werken, die wij ook van onze partners verwachten. Uitgangspunt blijft een sociaal Nijkerk waar inwoners de noodzakelijke ondersteuning ontvangen. Ook is de taskforce jeugd samen met Foodvalley gestart om meer grip te krijgen op de uitgaven van de jeugdzorg. Is er veel inzet geweest voor onze inwoners die het financieel zwaar hadden en heeft het minimabeleid extra aandacht gekregen. Daarnaast is er ingezet op het in beeld krijgen van alle inwoners met een uitkering in het kader van het programma "perspectief op werk". Gezien de bijzondere omstandigheden is het thema eenzaamheid hoog op de agenda gekomen. De contacten met het onderwijs en de kinderopvang zijn geïntensiveerd.

Er staan veel grote inhoudelijke projecten en doelen op de agenda voor de komende jaren, zoals het transformatie uitvoeringsprogramma met als belangrijkste onderdeel de realisatie van de integrale toegang voor onze inwoners. En de taskforce bezuinigingen met als doel € 2.6 miljoen te besparen tot 2024. Dit vergt veel inspanningen van onze medewerkers, alles met het belang van onze inwoners voor ogen.

Inhoudelijke resultaten

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

- Naar aanleiding van de coronacrisis hebben we in het sociaal domein ook extra en andere inzet gepleegd. Zo is procesregie ingezet om zware crisissituaties snel en doeltreffend op te lossen. Ook hebben onze partners snel gereageerd en aan het begin van de coronacrisis zijn er straat coördinatoren gezocht die in hun straat zorgden dat inwoners die hulp of ondersteuning nodig hadden deze kregen. Momenteel is er een dekking over heel Nijkerk van 60%, dit zijn vrijwilligers die zich inzetten voor hun buurtbewoners, hier zijn we erg trots op. Zij hebben tevens een rol gespeeld in het voorkomen van eenzaamheid.
- Het Preventie Interventie Team (PIT) Nijkerk is gestart, in 2020 is de nieuwe website online gezet: www.pitnijkerk.nl waardoor ouders en jeugdteam medewerkers en partners actief het gemeentelijke aanbod kunnen vinden.
- In 2020 is hard gewerkt aan opstelling van de Omgevingsvisie: de langetermijnvisie op de fysieke leefomgeving voor onze gemeente. De gemeenteraad heeft een koersdocument voor de Omgevingsvisie behandeld en er is een participatieaanpak voorbereid om de samenleving



te betrekken. Daarnaast wordt de omgevingsvisie opgesteld in nauwe samenhang met onze inzet in diverse regionale ruimtelijke trajecten.

- Het uitvoeringsprogramma duurzaamheid is vastgesteld. Belangrijke speerpunten daarin zijn het terugdringen van energiegebruik (besparing) en het opwekken van duurzame elektriciteit middels zon en wind. Verder is in 2020 een start gemaakt met het project A28, om tot de realisatie van 40 ha zonnenveld en 2 windturbines, in combinatie met energiebesparing bij bedrijven, te komen. Om onze bewoners en bedrijven hierbij te betrekken hebben we het afgelopen jaar extra ingezet op communicatie en participatie.
- We hebben de Woonvisie opgesteld, waarin we inzetten op voldoende woningen die aansluiten bij de behoefte. Met de nieuwe woonvisie wordt meer gestuurd op een betaalbaar woningbouwprogramma met aandacht voor specifieke doelgroepen en een goede afstemming tussen wonen, zorg en veiligheid.
- Er is onverminderd inzet geleverd op de voorbereiding en realisatie van diverse woningbouwprojecten. Het gaat om grote projecten zoals Doornsteeg, de uitbreiding in Nijkerkerveen met deelplan 3 en de Middelaar Oost in Hoevelaken. Daarnaast gaat het om diverse kleinere projecten in de kernen van onze gemeente. In voorbereiding zijn onder meer projecten als het Spaanse Leger, het Filippoterrein in Nijkerkerveen en de Hofstee in Nijkerk. Inmiddels wordt er flink gebouwd in Woonpark Hoevelaken en in Doornsteeg fase 2. Een bijzonder project in de voorbereidingsfase is de realisatie van tiny houses en hotelwoningen in het gebied Spoorkamp.
- De Visie beheer openbare ruimte is opgesteld met participatie vanuit de samenleving en we zijn gestart met implementatie van de visie in onze organisatie. In de visie zijn de doelstellingen vanuit het coalitieakkoord vertaald naar een aantal beheereffecten. We hebben besloten om de verzorging van de openbare ruimte op een hoog kwaliteitsniveau te onderhouden. Vanuit de beschikbaar gestelde middelen zijn in 2020 diverse maatregelen getroffen gericht op verhoging van de kwaliteit van de openbare ruimte.
- Op uiteenlopende manieren hebben we ons ingezet om onze ondernemers te ondersteunen, van de inrichting van de Corona-helppesek waarmee we een centraal informatiepunt aan ondernemers konden bieden tot het faciliteren van ondernemers om rekening houdend met de bijzondere omstandigheden nieuwe initiatieven te ontplooien. Nu de Food Academy Nijkerk goed loopt zijn we met bedrijven en onderwijsinstellingen gestart met een verkenning hoe het Food Production Cluster verder inhoud en uitwerking kan krijgen.
- Voor de Tozo regelingen voor zelfstandigen zijn 700 aanvragen behandeld. De snelheid waarmee dit is opgepakt is een voorbeeld van de toenemende flexibiliteit van onze organisatie.
- We zien steeds vaker dat de onderwereld probeert te infiltreren in de bovenwereld. Tegen deze ondermijning zijn onder andere integrale controles ingezet. In de aanpak tegen (drugs)criminaliteit is – samen met veiligheidspartners – handhavend opgetreden.

Het financiële resultaat, de jaarrekening

Het eerste deel van deze jaarstukken betreft het jaarverslag, het tweede deel de jaarrekening. De jaarrekening begint op pagina 94. Voor het laatste in de tweede bestuursrapportage 2020 hebben wij u geïnformeerd over wijzigingen die zijn ontstaan ten opzichte van de Programmabegroting 2020. Deze wijzigingen van de begroting zijn door u vastgesteld. In de jaarrekening gaan we nader in op de afwijkingen ten opzichte van de budgetten zoals gewijzigd bij de tweede bestuursrapportage 2020.



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

Overigens zijn de afwijkingen van de uitgaven in het sociaal domein in deze jaarrekening al veel kleiner dan voorgaande jaren. Bij de jaarrekening 2018 bleken de lasten in het sociaal domein afgerond € 2 miljoen hoger dan geraamd en in de jaarrekening 2019 afgerond € 1 miljoen hoger dan geraamd. Vanzelfsprekend zijn we verheugd met deze volgorde maar we merken nog steeds dat er een opwaartse druk op de lasten is die we slechts met blijvend grote inspanningen kunnen beperken. Daarnaast vermoeden we dat corona een belangrijke oorzaak is geweest dat de opwaartse druk op de lasten in 2020 minder is geweest.

Per saldo is het financiële resultaat van deze voorlopige jaarrekening negatief, maar vooralsnog meer dan € 1 miljoen minder negatief dan geprognosticeerd bij de tweede bestuursrapportage 2020.

Bepaalde incidentele budgetten en kredieten moeten worden overgeheveld van 2020 naar 2021. Het gaat om activiteiten die onze gemeente eenmalig uitvoert. Hierbij kunt u bijvoorbeeld denken aan uitgaven op basis van het mijlpalenplan. Deze overheveling geldt ook voor de restantkredieten. Wanneer u later de definitieve jaarstukken vaststelt, besluit u (conform de wettelijke voorschriften) automatisch ook dat de genoemde kredieten worden overgebracht naar 2021. Het gaat hierbij vooral om investeringen in de riolering, openbare ruimte en onderwijs.

We concluderen dat er, in een door de coronapandemie moeilijk jaar, hard gewerkt is, samen met verschillende partijen, organisaties en betrokkenen. We zijn trots op hetgeen hiermee is bereikt.

Nijkerk, 6 april 2021

Burgemeester en wethouders van Nijkerk,
De secretaris,

De burgemeester,

Mevrouw drs. R.C.B. de Jong

de heer mr. drs. G.D. Renkema



Deel A

Jaarverslag

Programmaverantwoording

De opzet van de programmaverantwoording

De verantwoording bij de programma's kent de nieuwe programma-indeling zoals die bij de programmabegroting 2020 is gebruikt. De programma's kennen een vaste indeling die bestaat uit de volgende onderdelen:

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

1. Inleiding en ontwikkeling

Elk programma start met een algemene inleiding, waarbij de belangrijkste zaken die betrekking hebben op dat betreffende programma aan de orde komen. Er wordt ook, voor zo ver dat aan de orde is, aangegeven welke ontwikkelingen er hebben plaatsgevonden in 2020.

2. Doelstellingen en prestaties

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

3. Beleidskaders

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

4. Samenwerkingsverbanden

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

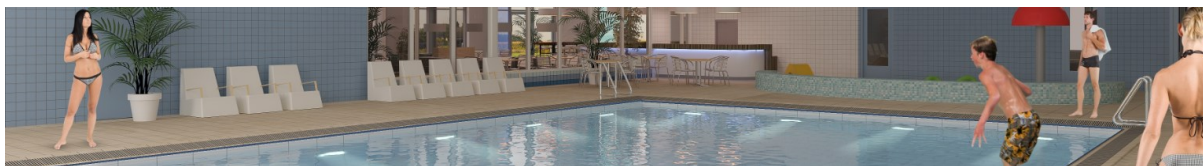
5. Wat heeft het gekost

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

6. Uitvoeringsinformatie

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

Programma 1 Inclusief



1.1 Inleiding en ontwikkelingen

Maatschappelijke opgave:

Wij hebben ons ingezet voor een gemeente Nijkerk waarin samen leven, kwaliteit van leven en aandacht voor elkaar centraal staan. Een samenleving waarin we naar elkaar omzien en iedereen mogelijkheden krijgt om mee te doen. Waar iedereen die aandacht nodig had, die aandacht ook kreeg. We hebben gewerkt aan een inclusieve gemeente Nijkerk. Als mensen het zelf (tijdelijk) niet lukte zorgden wij voor ondersteuning of boden wij een vangnet.

Ondersteuning afgestemd op daadwerkelijke behoefte

In het bijzondere jaar 2020, waarin men gedwongen minder contact met elkaar had als gevolg van de pandemie, zijn we blijven werken aan het leveren van maatwerk. De ondersteuning is afgestemd op vragen van onze inwoners die vaak anders waren dan in voorgaande jaren. De meer integrale werkwijze als gevolg van de transformatie binnen het sociaal domein was ondersteunend aan een vroegtijdige en brede aanpak van de hulpvragen.

Dit jaar is hard gewerkt aan het schrijven van een transformatieplan waarin we ook de bezuinigingstaakstelling hebben meegenomen. Transformeren is voor alle betrokkenen een andere manier van kijken en doen waarbij we de het nuchter denken en sociaal handelen een duidelijke plaats geven. Waar normaliseren, vraaggerichtheid en integraliteit belangrijke uitgangspunten zijn. Tijdens het project om te komen tot een transformatieplan is een participatieproces doorlopen wat gezien de situatie schriftelijk moest, hierbij heeft de Sociaal domein Raad haar steentje bijgedragen en zijn diverse organisaties en partners betrokken geweest. De door de raad opgelegde taakstelling van 2,6 miljoen in het sociaal domein voor de komende vier jaar heeft geleid tot een taskforce bezuinigingen waarbij alle beleidsadviseurs veel inzet hebben moeten doen om projecten te vinden waarbij onze inwoners zoveel mogelijk worden ontzien.

In 2020 hebben we onder andere ingezet op preventieve activiteiten om (zwaardere) zorg in de toekomst te voorkomen.

In verband met Corona zijn veel overleggen met ketenpartners geïntensiveerd om daar waar mogelijk nodig handelend op te treden. Zo werkten we onder andere samen met en bij huisartsen en scholen om vanuit deze “vindplaatsen” de regie op ondersteuning naar de integrale toegang te vergemakkelijken. Door deze samenwerking kon relatief snel de juiste hulp worden geboden. In die situaties waarin dit helaas niet mogelijk was en probleemsituaties groter waren, speelden onze procesmanagers (project Ijsbreker) een belangrijke verbindingsrol bij het alsnog bieden van hulp. De procesmanagers zijn tijdens de Corona crisis en de lock down periodes ingezet om zware crisissituaties snel en doeltreffend op te lossen. Zij hebben in 2020 180 extra crisis meldingen gehad. Ook hebben onze partners snel gereageerd en aan het begin van de Coronacrisis zijn er straatcoördinatoren gezocht die in hun straat zorgden dat inwoners die hulp of ondersteuning nodig hadden deze kregen (60% dekking). Zij hebben tevens een rol gespeeld in het voorkomen van eenzaamheid.

Het Wmo pilotproject “Leun en Steun” liep in oktober 2020 af. De resultaten hiervan zijn gebruikt voor het door ontwikkelen van de lichte begeleiding. Het vangnet voor ouders (steun ouder Nijkerk) in een kwetsbare situatie die ondersteuning nodig hebben bij de zorg voor hun kinderen is van start gegaan.

De doorontwikkeling binnen het sociaal domein wordt integraal opgepakt. Een en ander is zo ingericht dat frequent kan worden gemonitord. Dit doen we voor al onze activiteiten en breiden dit steeds verder uit. Op deze wijze worden trends binnen de beleidsvelden niet alleen gemonitord maar ook met de andere transformatieprojecten verbonden.

De transformatie binnen het sociaal domein gaat echter verder. Zo is er ook gewerkt aan de transformatie inkoop Algemeen Toegankelijk en Wmo dat conform planning in 2021 moet leiden tot een vraag- en resultaatgerichte wijze van inkopen.

Niet alles ging zoals vooraf ingeschat. De Corona-situatie dwong ons te handelen binnen de gegeven omstandigheden. Zo is er rond de pandemie veel van de organisatie en onze partners gevraagd. Scholen, kinderopvang, bibliotheken, etc. maar ook scholings- en begeleidingstrajecten voor mensen in de bijstand en statushouders kwamen tot stilstand.

Er was daarnaast sprake van een bovengemiddelde instroom bij participatie. Er is bijvoorbeeld extra inzet gepleegd in de vorm van jobcoaching om inwoners met een arbeidsbeperking aan de slag te houden. Waar mogelijk zijn trajecten in een aangepaste en veilige vorm weer opgestart. Of zijn mogelijke alternatieven voor vrijwilligerswerk gezocht omdat scholen, bibliotheek en winkels geen plek meer konden bieden voor dit werk. Zo is toch onverminderd inzet gepleegd om zoveel mogelijk een sluitende aanpak te realiseren. De inhaalslag is echter niet voltooid. Deze loopt door in 2021 om waar mogelijk inwoners een stap op de participatieladder te laten zetten, trajecten te formuleren en contact te onderhouden. De rijksoverheid kwam met de Tozo regelingen voor zelfstandigen die door de gemeente uitgevoerd moest worden en waar 600 aanvragen voor zijn behandeld. De snelheid waarmee dit is opgepakt heeft veel extra inzet van onze medewerkers gevraagd maar was succesvol. Voordat weer kon worden gestart met de normale caseload in een veilige omgeving ging daar enige tijd overheen en was er sprake van achterstand. Dit heeft nu onze volle aandacht.

Het beleid Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) 2016-2019 is verlengd tot en met 2020. Dit in afwachting van nieuwe wetgeving begin 2021. Hiervoor loopt onder meer de pilot vroeg signalering schulden waarvan de aanbevelingen in de uitvoering van de nieuwe wet zullen worden verwerkt.

1.2 Doelstellingen en prestaties

Kode	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
I3	Gebiedsgericht	We werken zoveel mogelijk gebiedsgericht, dichtbij de inwoners zelf. De uitvoerende teams zijn goed vindbaar en toegankelijk. Ze werken proactief, snel en adequaat en zonder wachtlijsten. De kwaliteit en capaciteit zijn in lijn daarmee. De deskundigheid van de professionals is op niveau.	Ondanks de bijzondere situatie hebben de consulenten via beeldbellen of wandelingen zoveel als mogelijk contact onderhouden met kwetsbare inwoners. Daarnaast zijn er veel extra vragen binnengekomen en zijn inwoners doorverwezen naar het voorliggend veld of aanbieders. De caseload van de consulenten is daardoor sterk opgelopen maar nam eind 2020 weer iets af. De huisbezoeken zijn digitaal gedaan alleen daar waar de veiligheid in het geding was zijn contacten geweest waarbij de corona voorschriften in acht zijn genomen. Ook is dit jaar gebruikt om te bekijken hoe we de inwoners integraal kunnen helpen en worden ook de teams van de participatie wet komend jaar aangehaakt. In de toekomst zal Nijkerk een integraal sociaal team krijgen.
I6	Afstemming tussen partners in SD	Er is een goede afstemming tussen professionele zorg vanuit de overheid, de zorg geleverd door organisaties die werken met vrijwilligers en de zorg voor mensen vanuit hun eigen omgeving.	WMO: In 2020 is gestart met de transformatie inkoop Wmo. Dat betekent dat we momenteel werken aan het opstellen van een beleidstheorie (beschrijving van het probleem en de gewenste situatie en hoe daar te komen). In het voorjaar van 2021 zal de beleidstheorie worden besproken in het NAT-overleg. Uiteindelijk moet dit resulteren in de vaststelling van nieuwe inkoopdocumenten en een goed georganiseerd contractbeheer en contractmanagement per 1-1-2022. Jeugd: in 2020 is actief afstemming geweest met veel ketenpartners. Zowel de voorschoolse voorzieningen (kinderopvang) als het onderwijs, maar ook huisartsen en gezondheidscentra zijn gesproken in relatie tot de uitvoering van activiteiten rondom jeugd en jongeren. Door Corona zijn veel overleggen geïntensiveerd. Zowel live, via apps, als via Zoom/Teamsoverleggen.
I7	Mantelzorgers	Mantelzorgers en vrijwilligers zijn van grote waarde voor onze samenleving. Wij ondersteunen hen bij de uitvoering van hun taken. Wat we doen leggen we vast in een plan.	In de tweede helft 2020 heeft de uitreiking van de mantelzorgwaardering plaatsgevonden. In totaal is aan 1044 mantelzorgers de waardering uitgereikt.

			Vanwege het grote belang van de mantelzorg in onze gemeente is besloten dat de gemeente zich hier zelf intensiever mee gaat bezighouden. Zoals in de 2de berap al is aangegeven is het door de gevolgen van Corona niet mogelijk geweest een nieuw plan voor mantelzorgers en vrijwilligers op te stellen.
18	Preventie	We zetten zoveel mogelijk in op preventie om (zwaardere) zorg in de toekomst te voorkomen.	WMO: De Wmo pilot Leun en Steun, die ging over lichtere ondersteuning dicht bij huis, liep tot 1 oktober 2020. De opbrengsten van de pilot zijn gebruikt voor het door ontwikkelen van de lichte begeleiding. De doorontwikkeling wordt integraal met de Wmo opgepakt. Jeugd: In 2020 is officieel het programma Steunouder Nijkerk gelanceerd. Het programma dient als vangnet voor ouders in een kwetsbare situatie die overbelast zijn geraakt en ondersteuning nodig hebben bij de zorg voor hun kinderen. Ook is het Preventie Interventie Team gestart. Hiervoor zijn preventieactiviteiten ingekocht zoals weerbaarheidstrainingen, sociale vaardigheidstrainingen enz. Eind 2019 is het programma Samen Starten gemeente Nijkerk gelanceerd. Het programma bestaat uit drie onderdelen Centering Pregnancy, Centering Parenting (Ouderschaps Kring) en MIM Moeders Informeren Moeders. Voor het jaar 2020 heeft de gemeente vanuit de rijksmiddelen Kansrijke Start subsidie 11.000 euro ontvangen. Programma volwassenen en ouderen: Begin 2020 hebben we gesprekken gevoerd met diverse stakeholders over trends en speerpunten voor het nieuwe beleid en is input opgehaald. Vervolgens is het proces stil komen te liggen door corona. In november is dit proces weer opgestart.

I10	Toegang jeugdzorg	We bevorderen dat kinderen zo snel mogelijk toegang krijgen tot jeugdzorg. Jongeren ontvangen via een gevarieerd aanbod van aanbieders de jeugdhulp die zij vanuit hun hulpvraag nodig hebben.	Binnen Foodvalley jeugd is in 2020 gewerkt aan doorontwikkeling van zowel de inkoop als de governance structuur. Doel is realiseren van goede zorg met waar mogelijk een beperkter aantal aanbieders. Begin 2021 worden de voorstellen vastgesteld en nadien ingevoerd. Maandelijks worden trends in het jeugdhulpgebruik gemonitord en verbonden met de transformatieprojecten die door het college zijn geprioriteerd.
I11	Iedereen in beeld	Iedereen met een (bijstands)uitkering is in beeld en zit in een traject om actief te zijn richting betaald werk, vrijwilligerswerk of een (ondernemende) dagbesteding gericht op zelfvoorzienendheid.	Het in beeld brengen en houden van iedereen met een bijstandsuitkering is deels gelukt in dit bewogen jaar. De maatregelen rondom Covid19 zijn hier met name debet aan. Trajecten kwamen abrupt tot stilstand en er was sprake van een bovengemiddelde instroom. Het opnieuw opstarten in een veilige vorm en wegwerken van achterstanden heeft de volle aandacht en creativiteit van alle betrokkenen (medewerkers en inwoners) gevraagd.
I15	Gastvrije nieuwkomers	Wij zijn gastvrij voor mensen die zich in onze samenleving vestigen. Wij vinden het belangrijk dat nieuwkomers zo snel mogelijk volwaardig en zelfstandig deelnemen aan onze samenleving.	Ook de groep statushouders is getroffen door de maatregelen rondom Covid19 en de omvang van de groep binnen het bijstandsbestand is weer stijgende. Zij hebben vaak kortdurende en flexibele contracten, bijvoorbeeld in de horeca waardoor baanverlies is opgetreden. Inzet is gepleegd door het vinden van alternatieven, bijvoorbeeld in de vorm van een werkervaringsplaats in een andere sector. Ook is de inzet van een rolmodel voor Eritreeërs gecontinueerd zodat frequent contact geborgd is. Het uitstel van de Wet inburgering (vooralsnog inwerkingtreding per 1 januari 2022) heeft geleid tot een aangepaste planning voor de implementatie.
Bg	Huishoudens met schulden	Minder huishoudens die (problematische schulden) hebben.	Beleidsplan Wet gemeentelijke schuldhulpverlening (Wgs) 2016-2019 is verlengd tot en met 2020 in afwachting van nieuwe wetgeving. Er staat een nieuw beleidsplan in de planning voor begin 2021. Daarnaast loopt er een pilot vroegsignalering schulden. Opbrengst en aanbevelingen uit de pilot worden opgenomen in het nieuwe beleidsplan Wgs

1.3 Beleidskader

Nota/plan	Planperiode	Vastgesteld
Verordening en beleidsregel Meedoen	2017 en verder	2017
Regionaal Voortijdig schoolverlaten programma, RMC sub regio Eem	2020 – 2024	2020
WMO-beleidsplan gemeente Nijkerk	2012 - 2015	2013
Visie op de vernieuwing van het Sociaal Domein	2015 en verder	2017
Visiedocument Dialooggroep Sociaal Domein	2017 en verder	2017
Uitwerkingsdocument Dialooggroep Sociaal Domein	2017 en verder	2017
Jeugdprogramma: een kind- en gezinsvriendelijke gemeente	2019-2023	2018
Regiovisie: huiselijk geweld en kindermishandeling	2014-2018	2014
Uitvoeringsplan Preventie van schulden	2017 en verder	2016
Hoofdlijnennota "Op weg naar een vernieuwd sociaal domein"	2015 en verder	2014
Aanvullend beleidskader sociaal domein	2015 en verder	2014
Beleidsplan Wet gemeentelijke schuldhulpverlening	2016-2019	2016
Jaarplan Kind & Gezinsvriendelijke gemeente	2019	2019
Transformatieplan sociaal domein	2020-2025	2020
Visie op werk "Op weg naar een duurzaam perspectief"	2019-2022	2019

1.4 Samenwerkingsverbanden

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

1.5 Wat heeft het gekost?

Inclusief (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil Begroting na wijziging en rekening
Lasten	33.254	46.708	42.332	4.376 V
Baten	6.617	14.682	10.575	4.107 N
Saldo programma	-26.637	-32.026	-31.757	269 V

1.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Inclusief horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.741
6.2	Gebiedsteams	2.598
6.3	Inkomensregelingen	2.637
6.4	Begeleide participatie	2.032
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.570
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	7.060
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	13.119
Totaal		31.757

1.7 Beleidsindicatoren

Indicator (jeugd)	Htv	Eenheid	2018	2019	2020	Bron
1. Absoluut verzuim leerplichtigen	4.	Aantal per 1.000 inw. 5-18 jr.	0,8	-*	-*	DUO/Ingrado
2. Relatief verzuim leerplichtigen	4.	Aantal per 1.000 inw. 5-18 jr.	37	14	-*	DUO/Ingrado
3. Voortijdig schoolverlaters zonder startkwalificatie (vsv'ers) (%)	4.	% van het totaal aantal leerlingen 12-23 jaar	1,4	1,5	-*	DUO/Ingrado
4. Jongeren met jeugdhulp * 1e halfjaar 2020	6.	% van alle jongeren tot 18 jaar	10,0	9,2	8,3*	CBS
5. Jongeren met jeugdbescherming * 1e halfjaar 2020	6.	%	0,9	0,9	1,0*	CBS
6. Jongeren met jeugdreclassering * 1e halfjaar 2020	6.	%	0,3	0,2	0,2*	CBS - Beleidsinformatie Jeugd
7. Jongeren met een delict voor de rechter	6.	%	1,0	1,0	-*	CBS
8. Personen met een bijstandsuitkering * Het hogere aantal personen met een	6.	Aantal per 1.000 inw.	19	18,4	28,0*	CBS

bijstandsuitkering in 2020 is komt door de Tozo uitkering a.g.v. Corona.						
9. Lopende re-integratievoorzieningen * 1e halfjaar 2020, de stijging wordt veroorzaakt door meer vastgelegde re-integratie trajecten in 2020.	6.	Aantal per 10.000 inw. 15-64 jaar	285,8	255,5	302,2*	CBS
10. Kinderen in een uitkeringsgezin	6.	% kinderen tot 18 jaar	3,0	3,0	—*	CBS
11. Werkloze jongeren	6.	%	1,0	1,0	—*	CBS
12. Cliënten met een maatwerkarrangement WMO * 1e halfjaar 2020	6.	Per 10.000 inw	510	560	450*	CBS

—* nog geen cijfers beschikbaar

Toelichting op de indicatoren

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

Programma 2 Energiek



2.1 Inleiding en ontwikkelingen

Thema Energiek *een vitale en betrokken samenleving*

Maatschappelijke opgave:

In Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk is het goed leven en verblijven. Wederzijds inlevingsvermogen en verbinding met elkaar dragen daar aan bij. Een gezonde leefstijl en een prettige leefomgeving zijn belangrijk voor het welzijn. Religie, sport, kunst en cultuur leggen verbindingen, brengen ontspanning en geven betekenis. Wij vinden het belangrijk dat er aandacht is voor groepen en individuen om het meedoen te vergroten. Dat er ruimte en aandacht is voor persoonlijke ontwikkeling en vitaliteit op sociaal, geestelijk, lichamelijk en maatschappelijk gebied. De gemeente gaat uit van de wensen van de samenleving. Het gemeentebestuur en de organisatie faciliteren, stimuleren, organiseren en dereguleren en koesteren onze vrijwilligers.

Meer maatwerk

We willen minder regelgeving, maatwerk leveren, ruimte voor initiatieven, innovatie en mogelijkheden. Initiatiefnemers worden uitgedaagd om af te stemmen en samen te werken.

Voor een vitale en betrokken samenleving is voor 2020 de focus gelegd op de volgende ambities:

We investeren op een eenduidige manier in een breed en gevarieerd aanbod van voldoende, goede en veilige sportvoorzieningen. We gaan uit van de zelfstandigheid van verenigingen en stimuleren verenigingen om hun maatschappelijke rol op te pakken.

Als gevolg van corona was het contact met de sportverenigingen intensiever dan anders. We hadden contact met de verenigingen en andere sportaanbieders over verantwoord sporten in de buitenruimte en later ook in de binnensportaccommodaties. Na elke persconferentie met versoepelingen of juist verzwaringen brachten we alle partijen op de hoogte van de wijzigingen.

Nijkerk Sportief en Gezond en Jeugd- en Jongerenwerk hebben hun aanbod geïntensiveerd om bewegen te stimuleren.

De aanbesteding voor het beheer en onderhoud van de sportvelden is in overleg en samenwerking met de Beheercommissie Buitensport Nijkerk afgerond. Tevens zijn de gesprekken over recht van opstal weer opgepakt en zijn de verenigingen geïnformeerd omtrent de steeds wijzigende regelgeving en beschikbare compensatiemogelijkheden in verband met Corona.

In april hebben meer dan 25 verenigingen het lokale Sport- en Beweegakkoord ondertekent. Met het akkoord willen de Nijkerkse sportverenigingen en organisaties bereiken dat er goed sportaanbod is voor kinderen, zodat ze een sportieve start kunnen maken. Ook wil men dat sporten en bewegen bereikbaar is voor iedereen, bijvoorbeeld ook voor ouderen. Als derde streeft men naar sterke toekomstbestendige sportverenigingen en andere aanbieders van sport. Met een rijkssubsidie van € 30.000,- kunnen we de komende jaren uitvoering geven aan dit akkoord.

We investeren in goede voorzieningen die passen bij een goed woonklimaat. We geven daarbij richting aan het subsidie- en tarievenbeleid voor het maatschappelijk vastgoed.

Met diverse verenigingen zijn begin 2020 gesprekken gevoerd over de gevolgen van het nieuwe subsidie- en tarievenstelsel. Als gevolg van Corona is het proces voortgezet in november en heeft in het voorjaar 2021 een consulterende ronde met de raad plaatsgevonden.

We stimuleren passend onderwijs. Scholen zijn veilige plekken en ze zijn veilig bereikbaar. Leerlingenvervoer is veilig en betrouwbaar. We zetten in op het tegengaan van vroegtijdig schoolverlaten en 'thuiszitten'.

Met het onderwijs en de kinderopvang is gelet op de situatie rond de pandemie frequent overleg geweest om samen snel te kunnen schakelen wanneer de situatie daarom vroeg.

De reguliere taalhuisactiviteiten zijn zoveel mogelijk doorgegaan, later in het jaar ging nagenoeg alles dicht en was er enkel sprake van noodopvang voor de kinderen die hiervoor in aanmerking kwamen.

Door de extra ambtelijke inzet om de reguliere activiteiten doorgang te laten vinden zijn onderwerpen als lokaal plan laaggeletterdheid en programma Volwassenen en Ouderen verschoven naar 2021.

De JOGG-activiteiten zijn, weliswaar in aangepaste vorm, uitgevoerd.

2.2 Doelstellingen en prestaties

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
E4	Blijven in beweging	In de gemeente Nijkerk hebben we veel aandacht voor onze gezondheid. Het huidige gezondheids- en sportbeleid voor kinderen en jongeren zetten we met kracht voort. We stimuleren het sporten en bewegen voor ouderen. We zijn een JOGG-gemeente en zorgen ervoor dat sport- en beweegmogelijkheden in en om onze woonkernen bereikbaar en beschikbaar zijn.	De JOGG activiteiten zijn, in aangepaste vorm vanwege de coronamaatregelen, uitgevoerd. We hebben een stijging waargenomen qua onder- en overgewicht. Hierop is een plan van aanpak gemaakt per school en hier wordt in het huidige aanbod op ingespeeld.
E5	Gezondheidstoestand kinderen	Met de meeste kinderen in de gemeente Nijkerk gaat het goed en dit willen we ook zo houden. Het is belangrijk om de gezondheidstoestand van de Nijkerkse kinderen te monitoren en preventieve interventies in te zetten indien nodig.	Het Jeugd en jongerenwerk, Sovee, Welzin en Nijkerk Sportief en Gezond spelen hierbij een belangrijke rol. De doorgaande lijn is vertaald via de werkzaamheden binnen het Preventie Interventie Team (PIT) Nijkerk. In 2020 is de nieuwe website online gezet: www.pitnijkerk.nl waardoor ouders en gebiedsteammedewerkers actief het gemeentelijke aanbod kunnen vinden.
E6	Investeren in sportvoorzieningen	We investeren op een eenduidige manier in een breed en gevarieerd aanbod van voldoende, goede en veilige sportvoorzieningen. We gaan uit van de zelfstandigheid van verenigingen en stimuleren verenigingen om hun maatschappelijke rol op te pakken.	De aanbesteding voor het beheer en onderhoud van de sportvelden is in overleg en samenwerking met de Beheercommissie Buitensport Nijkerk in het najaar van 2020 afgerond. Tevens zijn de gesprekken over een mogelijk recht van opstal eind 2020 weer opgestart met de betreffende verenigingen. Door Corona was dit proces even stilgelegd. Verder hebben we de verenigingen in 2020 actief geïnformeerd omtrent de steeds wijzigende regelgeving en beschikbare compensatiemogelijkheden in verband met Corona.

			De vernieuwing van de accommodatie van de atletiekvereniging is in 2020 opgeleverd. De atletiekmodules zijn nu weer veilig en wedstrijdgeschikt. Twee kunstgrasvoetbalvelden hebben een topaagrenovatie gehad, te weten een veld van SC Hoevelaken en een veld van Veensche Boys. Tevens is het natuurgrasveld van Veensche Boys gerenoveerd.
E7	Subsidie en tarieven	We investeren in goede voorzieningen die passen bij een goed woonklimaat. We geven daarbij richting aan het subsidie- en tarievenbeleid voor het maatschappelijk vastgoed.	Begin 2020 hebben we gesprekken gevoerd met diverse verenigingen over de gevolgen van het nieuwe stelsel. Vervolgens is het proces stil komen te liggen door Corona. In november is dit weer opgepakt en zijn de cijfers geactualiseerd.
E8	Cultuur	We ondersteunen een breed aanbod op het gebied van kunst en cultuur. We gaan zorgvuldig om met ons cultureel erfgoed en stimuleren een brede cultuureducatie.	Ons cultureel erfgoed, waaronder onze waardevolle landschappen en monumenten, krijgen een belangrijke plek in de voorbereidingen om te komen tot de omgevingsvisie. Zo is in juli de cultuurhistorische waardenkaart vastgesteld en deze kaart wordt als onderlegger gebruikt voor kaartmateriaal bij het koersdocument omgevingsvisie. Er is een start gemaakt met het instellen van de gemeentelijke adviescommissie voor omgevingskwaliteit, de commissie die onder de omgevingswet de commissie ruimtelijk kwaliteit zal vervangen en adviseert om ons cultureel erfgoed en ruimtelijke kwaliteit van onze omgeving te versterken. Er is een start gemaakt met de voorbereiding voor het opstellen van een visie op cultuur en erfgoed en het daarbij horende uitvoeringsplan. De jaarlijkse open monumentendag zoals we die kennen van andere jaren, is dit jaar vanwege Corona niet doorgedaan, middels digitale openstellingen waren toch een aantal monumenten digitaal te bezichtigen. Begin januari 2020 is het convenant cultuuronderwijs ondertekend door het basisonderwijs, de grotere cultuurinstellingen en de gemeente Nijkerk. Hierdoor kan er in samenwerking gewerkt worden aan

			een integraal aanbod van cultuureducatie in het basisonderwijs. Afgelopen schooljaar is er met dit programma een begin gemaakt op 15 van de 19 basisscholen en komen er 3500 leerlingen in aanraking met cultuuractiviteiten.
E12	Passend onderwijs	We stimuleren passend onderwijs. Scholen zijn veilige plekken en ze zijn veilig bereikbaar. Leerlingenvervoer is veilig en betrouwbaar. We zetten in op het tegengaan van vroegtijdig schoolverlaten en 'thuiszitten'.	In de tweede helft van 2020 is er een twee wekelijks Corona overleg via Teams, opgestart met het onderwijs en de kinderopvang. Dit overleg is benut om snel te kunnen schakelen, wanneer de Corona situatie dit vroeg. Met onderwerpen in de breedte van noodopvang tot onderwijsachterstanden door Corona. Verder hebben de LEA vergaderingen via Teams doorgang gevonden. Dit geldt ook voor de verdiepende Passend Onderwijs activiteiten n.a.v. het bestuurlijk jaarplan van de basisscholen in de gemeente Nijkerk.
E13	Aansluiting onderwijs - bedrijfsleven (FAN)	Wij stimuleren een verbeterde aansluiting van verschillende vormen van onderwijs en de aansluiting van het onderwijs op het bedrijfsleven.	Food Academy Nijkerk groeit met meer leden vanuit het bedrijfsleven en nieuwe lichten studenten. In regionaal verband is voor het 'van werk naar werk' project steun bij de provincie te verkrijgen. Naast de ontwikkeling van aanvullende opleidingen, werkt Food Academy Nijkerk nu aan een concept waarin ook innovatie een plek kan krijgen.
E15	Laaggeletterdheid	We stimuleren de taalontwikkeling en zetten in op de aanpak van laaggeletterdheid.	De reguliere taalhuisactiviteiten hebben ondanks Corona zoveel mogelijk doorgang gevonden (soms iets anders vormgegeven). Aan het einde van 2020 heeft de reguliere VVE peuteropvang een periode stil gelegen door corona en was er alleen sprake van noodopvang voor de kinderen die hiervoor in aanmerking kwamen. De periode hiervoor heeft de VVE peuteropvang wel doorgedraaid. Het komen tot een lokaal plan laaggeletterdheid is in 2020 niet opgepakt, vanwege de extra inzet op Corona gerelateerde werkzaamheden.

2.3 Beleidskader

Nota/plan	Planperiode	Vastgesteld
Sportnota	2013 - 2025	2013
Nota Maatschappelijk Vastgoed	2013 - 2025	2013
Regionale visie Publieke Gezondheidszorg Gelderland Midden	2017 - 2025	2017
Visiedocument Dialooggroep Leefstijl	2017 en verder	2017
Uitwerkingsdocument Dialooggroep Leefstijl	2017 en verder	2017
Beleidsplan Bibliotheekwerk gemeente Nijkerk	2012 - 2018	2012
Geactualiseerd Integraal Huisvestingsplan Onderwijs	2019 - 2035	2018
Convenant resultaatafspraken voor- en vroegschoolse educatie"	2015 en verder	2014

2.4 Samenwerkingsverbanden

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

2.5 Wat heeft het gekost?

Energiek (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil Begroting na wijziging en rekening
Lasten	11.300	11.648	11.052	596 V
Baten	1.375	1.261	1.395	134 V
Saldo programma	-9.925	-10.387	-9.657	730 V

2.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Energiek horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
4.1	Openbaar basisonderwijs	150
4.2	Onderwijshuisvesting	2.436
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.592
5.1	Sportbeleid en activering	270
5.2	Sportaccommodaties	1.718
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	245
5.4	Musea	42
5.5	Cultuur erfgoed	120
5.6	Media	896
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	1
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	154
7.1	Volksgesondheid	2.033
Totaal		9.657

2.7 Beleidsindicatoren

Indicator	Htv	Eenheid	2018	2019	2020	Bron
1. Niet wekelijkse sporters	5	%	-*	-*	-*	GGD'en, CBS en RIVM

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

Toelichting op de indicator sporters

Het percentage inwoners dat niet sport ten opzichte van het totaal aantal inwoners dat sport. Laatste bekende percentage is van 2016 43,1%.

Programma 3 Duurzaam



3.1 Inleiding en ontwikkelingen

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

Maatschappelijke opgave

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

Het roer moet om

Op het gebied van klimaat en energie gaan we naar een ander tijdperk: het roer moet definitief om, willen we de wereld en dus ook onze gemeente Nijkerk op een goede manier kunnen overdragen aan komende generaties. We hebben op dit punt een hoge ambitie en leggen de lat hoog. We nemen een proactieve en richtinggevende positie in. Duurzaamheid biedt volop kansen voor economische ontwikkeling. We zoeken hierbij een actieve samenwerking met partners.

Om de hoge ambities en daarmee een duurzame en toekomstbestendige gemeente Nijkerk waar te maken leggen we de focus op de volgende ambities.

De gemeente Nijkerk is CO₂-neutraal in 2035 en energieneutraal in 2050. In 2019 is de routekaart hoe we dit doel gaan bereiken vastgesteld, met daadwerkelijke toevoeging van duurzame energie en reductie van energiegebruik. In 2020 is het Uitvoeringsprogramma Nijkerk energieneutraal 2020-2023 vastgesteld.

In 2019 is de routekaart energieneutraal Nijkerk 2050 vastgesteld. In 2020 is het uitvoeringsprogramma Nijkerk 2020-2023 vastgesteld op basis van deze routekaart. Het terugdringen van energiegebruik (besparing) is daarbij een belangrijk speerpunt. Hiervoor wordt onder andere gebruik gemaakt van het Energieloket, energieambassadeurs en wijkgerichte informatiebijeenkomsten over energiebesparing. Het thema energiearmoede heeft hierbij speciale aandacht. Tevens is in 2020 de RREW-subsidie aangevraagd, om inwoners te stimuleren energie te besparen. Een ander belangrijk speerpunt is het opwekken van duurzame elektriciteit middels zon en wind. Hiervoor is in 2020 het beleidskader Duurzame opwek Zon op land vastgesteld. Het beleidskader Duurzame opwek Wind volgt in 2021. In 2020 is een start gemaakt met het project A28, om tot de realisatie van 40 ha zonneveld en 2 windturbines, in combinatie met energiebesparing bij bedrijven, te komen. Dit project is ook de Nijkerkse inzet van de Regionale Energie Strategie. RES 1.0 wordt in juni 2021 vastgesteld. Om onze bewoners en bedrijven bewust te maken van deze enorme opgave en actief te betrekken bij het opstellen van het beleid, zetten we extra in op communicatie en participatie. Daarom organiseren we inwonersbijeenkomsten en klankbordgroepen. In 2020 hebben we meerdere bijeenkomsten het kader van de RES en duurzame opwek georganiseerd.

In 2020 ligt er voor de eerste bestaande wijk in Nijkerkerveen, Hoevelaken of Nijkerk een, samen met de WSN en marktpartijen gemaakt, compleet en gedragen plan voor de transformatie naar een aardgasloze wijk. Realisatie daarvan start in deze raadsperiode.

In 2019 is een gemeentebrede warmteverkenning gemaakt. De warmteverkenning levert belangrijke input voor onze Transitievisie Warmte, waarmee eind 2020 is gestart. In deze Transitievisie Warmte beschrijven we onder andere in welke wijken we als eerste aan de slag gaan, en op welke manier. Dit plan moet eind 2021 worden vastgesteld.

In 2020 hebben we een aantal dilemma's voorgelegd aan de raad, om richting te geven aan deze warmtevisie. Ook is in 2020 een start gemaakt met 2 ervaringswijken, Campenbuurt en Renselaer. Deze wijken zijn aan de beurt voor een herinrichting. Tijdens dit traject doen we leerervaringen op rondom het aardgasvrij maken van buurten. Dit doen we door met bewoners in gesprek te gaan over hun wensen en concrete stappen te zetten om woningen transitiegereed te maken. Om ons te helpen bewoners gericht te kunnen benaderen, op een manier die voor hen aansprekend is, hebben we door bureau Cisens inwonersprofielen laten opstellen.

Zowel de Transitievisie Warmte als het plan voor een aardgasloze wijk worden met partijen uit de samenleving, zoals bewoners, woningcorporaties, marktpartijen en Liander, opgesteld.

We geven zelf het goede voorbeeld met ons eigen vastgoed. Het gemeentelijk vastgoed kent in 2022 gemiddeld label B. Het nieuwe gemeentehuis aan Van 't Hoffstraat wordt zoveel mogelijk energieneutraal

De gemeente zet actief in op een duurzame en toekomstbestendige gemeente Nijkerk. Als gemeentelijke organisatie is het dan ook logisch om een voorbeeldfunctie te vervullen bij realisatie en gebruik van onze gebouwen. We onderzoeken daarom hoe ons eigen vastgoed zoals de Flier en de brandweerkazerne verduurzaamd kan worden. Voor de brandweerkazerne is een SDE+ subsidie aangevraagd en toegekend. Het pand aan Van 't Hoffstraat beschikt reeds over energielabel A en zal bij de verbouw tot gemeentehuis verder worden verduurzaamd.

We stimuleren initiatieven die bijdragen aan een duurzame en circulaire economie

Een circulaire economie is een economisch en industrieel systeem waarin geen eindige grondstofvoorraden worden uitgeput en waarin reststoffen zoveel als mogelijk opnieuw worden ingezet in het systeem. Deze vorm kan een grote bijdrage leveren aan de doelstellingen op het gebied van duurzaamheid. De gemeente zet daarom samen met de regio Foodvalley (overheden, bedrijfsleven en onderwijs) via het Samenwerkingsprogramma 2019-2022 in op de ontwikkeling van de circulaire economie, onder andere via Living Labs. Onderdeel van een circulaire economie is ook het terugdringen van voedselverspilling. Dit wordt binnen de regio onder andere opgepakt door het Fieldlab voedselverspilling. Lokaal is er meegedaan aan het project "restaurants van morgen", waarbij aandacht is voor duurzaamheid en voedselverspilling binnen de horeca. Tevens zijn er een aantal lokale initiatieven uitgevoerd in samenwerking met supermarkt, bibliotheek en weekmarkt. Verder heeft Nijkerk meegedaan aan een project op het gebied van circulair slopen, waarbij beton uit slooppjecten is hergebruikt in nieuwe projecten.

3.2 Doelstellingen en prestaties

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
D1	Routekaart duurzaamheid	De gemeente Nijkerk is CO ₂ -neutraal in 2035 en energieneutraal in 2050. In 2019 is de routekaart hoe we dit doel gaan bereiken vastgesteld, met daadwerkelijke toevoeging van duurzame energie en reductie van energiegebruik. In 2020 hebben we een breed met partijen in de samenleving opgesteld programma hoe we dit gaan bereiken.	Op verschillende thema's uit het uitvoeringsprogramma zijn projecten opgestart. Voor duurzame opwek het A28 project met ook aandacht voor opwek en energiebesparing bij de aangrenzende bedrijven. Voor Energiebesparing een uitbreiding van activiteiten bovenop de bestaande activiteiten richting inwoners. Hiervoor is ook rijkssubsidie aangevraagd en toegekend. Voor aardgasloze wijken, zie hieronder. Het beleidskader wind wordt in 2021 nader uitgewerkt. Ter monitoring van de voortgang van de vastgestelde gemeentelijke doelstellingen is gestart met het ontwikkelen van een duurzaamheidsmonitor. De eerste versie van deze monitor wordt begin mei 2021 gepresenteerd.
D3	Transformatieplan gasloos	In 2020 ligt er voor de eerste bestaande wijk in Nijkerkerveen, Hoevelaken of Nijkerk een, samen met de WSN en marktpartijen gemaakt, compleet en gedragen plan voor de transformatie naar een aardgas-loze wijk. Realisatie daarvan start in deze raadsperiode.	Voor het opstellen van de Warmtevisie is een externe partij aangehaakt. Zij voeren de analyses uit, ondersteunen het participatietraject, zowel met inwoners als professionele stakeholders, en stellen de conceptversie van de visie op. Deze partij is inmiddels gestart en het traject loopt. De trajecten in de ervaringswijken zijn gestart. De warmtecoördinator is begonnen en zij begeleidt deze trajecten voor zover het duurzaamheid/aardgasvrij betreft. Parallel hieraan is een communicatie- en participatietraject gestart, met als doel alle inwoners te betrekken bij de warmtetransitie. Daarnaast is een haalbaarheidsonderzoek uitgevoerd voor het inzetten van restwarmte van een aantal bedrijven op Arkervaat Oost ter verwarming van een woonwijk.
D6	Klimaatadaptie	Een aanzienlijk groter deel van het regenwater komt in de bodem terecht in plaats van in het riool. We stimuleren de ontsteking en vergroening van de wijken en buurten van onze kernen en zijn zuinig op het groen in ons buitengebied.	Er is voor 2400 m ² groene daken subsidie aangevraagd door particulieren tot en met 2020. Op diverse locaties zijn straten afgekoppeld. De wijken Campenbuurt en Van Rensselaer starten in 2021, evenals het project centrumplein De Bogen.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
D7	Minder restafval	De hoeveelheid restafval vermindert significant.	In 2020 is het recyclepercentage uitgekomen op 78%. Tevens is de hoeveelheid fijn huishoudelijk restafval (huis aan huis) uitgekomen op 94 kg/inwoner/jaar. Inclusief grof huishoudelijk afval is de hoeveelheid restafval 113 kg/inwoner/jaar. De informatie komt uit de jaarcijfers van de inzamelaars van het huishoudelijk afval.
D10	Duurzame/circulaire economie	We stimuleren initiatieven die bijdragen aan een duurzame en circulaire economie. Een circulaire economie is een economisch en industrieel systeem waarin geen eindige grondstofvoorraden worden uitgeput en waarin reststoffen zoveel als mogelijk opnieuw worden ingezet in het systeem. Deze vorm kan een grote bijdrage leveren aan de doelstellingen op het gebied van Duurzaamheid.	Bij de meerjarenbegroting is de raad meegenomen in het bijstellen van het ambitieniveau en verlaging van de formatieve inzet op circulaire economie. Binnen de mogelijkheden in het reguliere werk wordt nu aandacht besteed aan circulariteit. Het afgelopen jaar zijn regionaal de bestaande werkplaatsen / living labs uitgebouwd. Ook tijdens Covid-19 is het werk in aangepaste vorm doorgegaan. Er staat nu een Onderwijs- en Onderzoeksloket in de steigers voor o.a. praktijkstages en onderzoeksprojecten in het circulaire veld. Vanuit de Living Labs - aanpak doet Nijkerk ook mee met het regionale Betonconvenant. Op dit moment loopt er een verkenning naar de wenselijkheid van de verlenging van dit Betonconvenant, dat vorig jaar afliep. In de regio is voedselverspilling een van de drie thema's van het programma Voedsel en Eiwit. De regio fungeert als Proeftuin Voedselverspilling, waarbinnen nieuwe initiatieven worden getest die voedselverspilling terug moeten dringen. In Nijkerk geven we aandacht aan voedselverspilling via de (social) media en doen we mee aan acties zoals de Verspillingsvrije Week. Ook zoeken we de samenwerking op met lokale partners, wat onder andere heeft geleid tot een informatiecampaagne bij een grote supermarkt in het centrum.

3.3 Beleidskader

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

3.4 Samenwerkingsverbanden

Verbonden partijen	Doelstelling
Regio de Vallei	Per medio 2019 zijn de aandelen ARN verkocht. De discussie over voortgang van de Regio is gevoerd en er is inmiddels over besloten en geëffectueerd. De gezamenlijke regeling Regio de Vallei is per 1 januari 2021 omgezet naar een College regeling.
Regio Foodvalley	In gezamenlijkheid opstellen van en richting geven aan de Regionale Energie Strategie in het kader van duurzame opwek.

3.5 Wat heeft het gekost?

Duurzaam (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil Begroting na wijziging en rekening
Lasten	5.542	7.764	5.513	2.251 V
Baten	5.796	5.756	5.926	170 V
Saldo programma	254	-2.008	413	2.421 V

3.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Duurzaam horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
7.2	Riolering	-305
7.3	Afval	-541
7.4	Milieubeheer	433
Totaal		-413

3.7 Beleidsindicatoren

Indicator	Htv	Eenheid	2017	2018	2019	Bron
1. Omvang huishoudelijk restafval	7.	Kg per inwoner	117	114	94	CBS
2. Hernieuwbare elektriciteit	7.	%	3,0	5,7	-*	Rijkswaterstaat Klimaatmonitor

-* nog geen cijfers beschikbaar

Toelichting indicatoren duurzaam

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

Programma 4 Ruimte



4.1 Inleiding en ontwikkelingen

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

Maatschappelijke opgave:

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

Behoud onderscheidende kwaliteit kernen

De komende jaren komen veel omvangrijke ruimtelijke ontwikkelingen op ons af en neemt de druk op de gemeente Nijkerk toe. De verwachting is dat de mobiliteit en het aantal inwoners in de Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk nog aanzienlijk zullen toenemen. Die groei willen we goed inpassen. De leefbaarheid in de gemeente Nijkerk willen we behouden en – waar mogelijk – verbeteren. Deze ontwikkelingen bieden kansen en mogelijkheden en vragen om zorgvuldige keuzes om onze bijzondere kwaliteiten te behouden en versterken. Voor alle toekomstige ontwikkelingen geldt voor ons dat kwaliteit boven kwantiteit gaat. Ons centrale uitgangspunt is het behouden van de onderscheidende kwaliteit van de kernen Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk alsmede het behouden en versterken van de kwaliteit van de aanwezige landschappen en bufferzones zoals de groene recreatieve zone tussen de gemeente Nijkerk en Amersfoort, inclusief versterking van het Hoevelakense Bos.

Om deze maatschappelijk opgave op te pakken is de focus voor 2020 gelegd op de volgende ambities.

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

Met brede betrokkenheid van de samenleving wordt momenteel gewerkt aan een langetermijnvisie op de fysieke leefomgeving; de omgevingsvisie. Door de economische ontwikkeling, de centrale ligging van de gemeente Nijkerk en het toenemend aantal particuliere initiatieven voor ontwikkeling, wordt de noodzaak om keuzes te maken over de inrichting van de ruimte groter. Zodat bijvoorbeeld goed gekozen kan worden waar ontwikkelingen kunnen plaatsvinden en op welke wijze we de kwaliteit van onze groene omgeving kunnen behouden en versterken. Dit betekent dat het college op relatief korte termijn een eerste versie van de omgevingsvisie op een zestal hoofdthema's uitwerkt. In 2020 zijn diverse inhoudelijke stappen gemaakt. Er is door het college een koersdocument opgesteld. Deze is in de gemeenteraad behandeld. Daaruit voortvloeiend is een participatieaanpak opgesteld. De voorbereidingen voor de participatie in de vorm van online enquêtes en digitale expertmeetings is eind 2020 gestart. De verwachting is dat de omgevingsvisie in het najaar van 2021 aan de raad kan worden aangeboden. In relatie met de omgevingsvisie wordt een aantal specifieke beleidsvisies ontwikkeld en uitgewerkt zoals bijvoorbeeld de woonvisie (die inmiddels in de zomer van 2020 is vastgesteld). Ook wordt voor het thema duurzaamheid (zon en wind) de verbinding gelegd met de op te stellen regionale energiestrategie

(RES). Concrete projecten, zoals de duurzame opwek van Zon en Wind langs de A28 worden in nauwe samenhang met de omgevingsvisie uitgewerkt. Verder werken we aan de hoofdgroenstructuur van onze gemeente, deze wordt ook opgenomen in de omgevingsvisie.

Daarnaast wordt de omgevingsvisie in nauwe samenhang met onze inzet in de regionale ruimtelijke trajecten, zoals de verstedelijkingsstrategie Arnhem-Nijmegen-Foodvalley, het Ontwikkelbeeld Regio Amersfoort 2030-2040 en de Regionale Ruimtelijke Verkenning van Foodvalley opgesteld. Overigens was de inzet in de ruimtelijke regionale trajecten niet voorzien waardoor er een extra inspanning van de organisatie verlangd werd en wordt.

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

In september 2020 hebben we de Visie beheer openbare ruimte opgesteld. Dit visiedocument biedt de kaders voor het beheer en vervangt het Integraal Beheerplan Openbare Ruimte (IBOR) dat dateert uit 2003. Bij de uitwerking van de visie hebben we de coalitiedoelstellingen centraal gesteld. Deze zijn vertaald naar zes beheereffecten: Inclusief, Energiek, Duurzaam, Ruimte, Ondernemend, en Veilig. Bij het beheer van de openbare ruimte staan deze effecten centraal. Hiernaast hebben we besloten om de verzorging van de openbare ruimte op kwaliteitsniveau Hoog (A) te onderhouden.

In 2020 zijn we gestart met de implementatie van de visie binnen onze organisatie. Bijvoorbeeld hebben medewerkers van de afdeling dagelijks en operationeel beheer een training “Effect gestuurd beheer” gevolgd en is geld beschikbaar gesteld voor participatie. In 2021 zetten we deze ontwikkeling voort. Dit doen we samen met de aannemers die voor ons het beheer van de openbare ruimte uitvoeren. In 2021 voeren we wijkgericht werken in en betrekken we inwoners bij het effect gestuurd beheer. Om de samenwerking met inwoners te stimuleren hebben we in 2020 de stimuleringsregeling participatie openbare ruimte vastgesteld. Een aantal inwoners heeft inmiddels al een goed voorstel ingediend en is een bijdrage toegekend. In 2021 zetten we deze ontwikkeling verder voort.

In 2020 hebben we aan verschillende wegen groot onderhoud uitgevoerd. Hiervoor wordt verwezen naar paragraaf 3, onderhoud kapitaalgoederen, onder ‘Voorziening beheerplan Wegen’.

Daarnaast zijn in onze kernen diverse grote infrastructurele projecten voorbereid en uitgevoerd, zoals:

- In de binnenstad van Nijkerk: herinrichting Venestraat en Spoorstraat, voorbereidingen van het Plein, Kolkstraat, Koetsendijk en Nieuwstraat.
- In Hoevelaken zijn voorbereidingen getroffen voor de herinrichting van het centrum.
- In Nijkerkerveen, is na ingebruikname van voorzieningencollocatie ‘t Veense Hart, een begin gemaakt met de herinrichting van het dorpsplein en aanliggende straten.

Zoals aangekondigd in de visie beheer openbare ruimte verwachten we in 2021 de actualisatie van het hondenbeleid, het speelruimteplan, en het groenbeleidsplan vast te stellen. Het opstellen en voorbereiden van het groenbeleidsplan heeft raakvlak met de voorbereiding van de omgevingsvisie. Hiernaast besluiten we over het beheerplan openbare verlichting, het beheerplan straatmeubilair en verkeervoorzieningen, en het beleids-, beheerplan van de algemene begraafplaatsen. In deze plannen worden de toekomstige opgaven uitgewerkt.

Met woningcorporaties, projectontwikkelaars en andere betrokkenen werken we intensief samen om te zorgen voor voldoende woningen passend bij de behoefte, zodat vraag en aanbod in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk beter op elkaar aansluiten. Daarbij sturen we op afname van de wachtlijsten en betaalbaarheid van woningen.

We sturen via afspraken met woningcorporaties, projectontwikkelaars etc. op voldoende woningen passend bij de behoefte. Dit wordt mede gedaan op basis van de in juni 2020 vastgestelde woonvisie ‘gemeente Nijkerk 2020+’. Over de periode 2021-2022 zijn met de woningcorporaties en de huurdersverenigingen prestatieafspraken gemaakt over sociale huurwoningen. O.a. over toevoeging van nieuwbouw, wonen en zorg en duurzaamheid. Met ontwikkelaars worden overeenkomsten gesloten voor de projecten.

Er zijn in 2020 136 woningen opgeleverd. In Nijkerkerveen is met 74 woningen het grootste aantal woningen opgeleverd. Dit zijn woningen van het project de Buntwal en nog een klein aantal woningen aan de Dokter van de Kolkstraat en de Goldschmidtstraat. In Nijkerk zijn er in totaal 53 woningen opgeleverd. Dit zijn hoofdzakelijk woningen in Doornsteeg. In het buitengebied van Hoevelaken zijn 3 woningen gerealiseerd en er wordt volop gebouwd in Woonpark Hoevelaken.

Er wordt gewerkt aan een groot aantal woningbouwprojecten. Een aantal van deze projecten is in de startfase en van enkele verwachten we dat op korte termijn de eerste palen de grond in kunnen of dat woningen in 2021 in de verkoop gaan. Dat laatste geldt onder andere voor het Spaanse leger. Voor de woningbouwlocaties 'de goede woning' in Nijkerkerveen en 'de Hofstee' zijn er vastgestelde bestemmingsplannen. Daarnaast is er een groot aantal projecten waarvoor de planvorming in volle gang is. Dit zijn onder andere: Oude Barneveldseweg, Doornsteeg fase 3, Middelaar Oost, Kerkplein, de Eikenschuur, Nijkerkerveen Deelplan 3 en het oude scoutingterrein. En ook de Havenkom is een project waar veel aandacht naar uit gaat.

We gaan voortvarend verder met de ontwikkeling van de Havenkom, inclusief herontwikkeling van de locatie van het huidige stadhuis, overeenkomstig de door de raad van de gemeente Nijkerk genomen besluiten. Daarbij gaan we zorgvuldig om met bestaande belangen in het gebied.

De herontwikkeling van de Havenkom levert een aantrekkelijk woon-, werk en leefmilieu op dat een versterking betekent van de binnenstad van Nijkerk. De herontwikkeling van de Havenkom bestaat uit twee fasen. De 1e fase betreft de herontwikkeling van de huidige locatie van het Stadhuis, de herinrichting van het plein en realisatie van woningbouw. Voor de 1e fase wordt een stedenbouwkundig plan en een bestemmingsplan uitgewerkt.

De eerste stedenbouwkundige schetsen van fase 1a (locatie Stadhuis) zijn in 2020 besproken in een webinar. Hier hadden ruim 130 deelnemers zich voor aangemeld. Uit deze bijeenkomst is een digitale werkgroep geformeerd waarmee het stedenbouwkundig plan nader wordt uitgewerkt. De verwachting is dat het bestemmingsplan in 2021 in procedure zal gaan.

Voor de 2e fase van de Havenkom wordt nog een ruimtelijke visie uitgewerkt.

We maken een nieuwe, samenhangende en gemeentebrede visie op mobiliteit, om de gemeente Nijkerk een goed bereikbare en aantrekkelijke plek te doen zijn om te wonen, werken en verblijven. In 2021 is de integrale mobiliteitsvisie daartoe gereed. In deze raadsperiode starten we met de uitvoering ervan.

In 2020 is gestart met een projectgroep voor de mobiliteitsvisie; door personele wisselingen in de organisatie heeft dit proces wel vertraging opgelopen en staat de voortgang onder druk. De contouren van de mobiliteitsvisie tekenen zich af. Er heeft ook een eerste expertmeeting mobiliteit plaatsgevonden in het kader van de Omgevingsvisie. Diverse stakeholders, waaronder diverse buurgemeenten, Prorail, Veilig Verkeer Nederland, de Fietzersbond e.d. hebben hieraan deelgenomen. Deze input wordt tevens gebruikt bij de opstelling van de mobiliteitsvisie. De visie is voorts aan de orde geweest tijdens een beeldvormende bijeenkomst.

4.2 Doelstellingen en prestaties

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
R2	Investeren in landschappen	We investeren in het behoud en de versterking van de natuur en landschappen in de gemeente Nijkerk. We zorgen voor een goed woon- en leefmilieu. De kwaliteiten van polder Arkemheen en het Hoevelakense Bos worden behouden en versterkt.	Project Nijkerkerveen in 't groen (de landschapsregeling 2016-2020) is afgerond, er zijn 24 deelnemers die hun plantmateriaal thuis gebracht hebben gekregen. Voor het budget voor achterstallig onderhoud KLE (Kleine LandschapsElementen) waar te weinig animo voor bleek te zijn, hebben we een verzoek bij de provincie Gelderland ingediend om dit te mogen overhevelen naar het project "Impuls Biodiversiteit". Hierbij hopen we meer belangstellenden voor een biodiversiteitsplan met het project mee te laten doen. Het verzoek om i.v.m. COVID-19 het project "Impuls Biodiversiteit" te verlenen is toegekend door de provincie Gelderland.
R3	Kwaliteit openbare ruimte	We verhogen de kwaliteit van de openbare ruimte en het groen in onze wijken en buurten.	In 2020 hebben we de volgende effecten bereikt die aansluiten bij de ambitie uit de visie beheer openbare ruimte: De prullenbakken in het centrum zijn schoongemaakt. Effect: Verzorgend onderhoud van B naar A. Plantgat-verbetering toegepast in de Vlinderbuurt. Effect: Voorkomen dure investering vervangen van bomen, en tevreden inwoners. De verkeersbegeleiding bij rotondes zijn schoongemaakt. Effect: verzorgende onderhoud van B naar A. Inzet op extra beheer in verschillende wijken van onze gemeente. Effect: verzorgend onderhoud van B naar A. Stimuleringsregeling vastgesteld. Beoogd effect: Samen werken aan uitvoeren effect gestuurd beheer. Cursus effect gestuurd beheer voor teams operationeel beheer en dagelijks beheer. Beoogd effect: vergroten kennis over, en implementeren van, het effect gestuurd beheer.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
R4	Voldoende woningen	Met woningcorporaties, projectontwikkelaars en andere betrokkenen werken we intensief samen om te zorgen voor voldoende woningen passend bij de behoefte, zodat vraag en aanbod in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk beter op elkaar aansluiten. Daarbij sturen we op afname van de wachtlijsten en betaalbaarheid van woningen.	In juni 2020 is de woonvisie vastgesteld. We werken nu aan de uitvoering van de woonvisie. Onder andere het opstellen van de doelgroepen en de verordening differentiatie woningbouw. Met de nieuwe woonvisie sturen we meer op een betaalbaar woningbouwprogramma. De voortgang en de programmering van de komende jaren wordt gemonitord. De eerste woningbouwmonitor wordt in mei 2021 aangeboden. Op 1 maart 2021 ondertekenen gemeente, corporaties en huurders prestatieafspraken voor de periode 2021/2022. De prestatieafspraken zijn gemaakt op basis van de nieuwe woonvisie. Binnen de gemeentelijke organisatie vindt afstemming plaats hoe integraal kan worden gehandeld op het snijvlak van wonen, zorg en veiligheid. Gewerkt wordt aan de voorbereiding van projecten in Spoorkamp voor de realisatie van tiny houses en hotelwoningen. Aan de motie mantelzorgwoningen wordt uitvoering gegeven. En er wordt een start gemaakt met de verdere uitwerking van de paragraaf wonen en zorg uit de woonvisie
R8	Mobiliteitsvisie	We maken een nieuwe, samenhangende en gemeentebrede visie op mobiliteit, om de gemeente Nijkerk een goed bereikbare en aantrekkelijke plek te doen zijn om te wonen, werken en verblijven. In 2021 is de integrale mobiliteitsvisie daartoe gereed. In deze raadsperiode starten we met de uitvoering ervan.	De contouren van de samenhangende gemeentebrede visie op mobiliteit zijn opgesteld. Een knelpuntenanalyse is uitgevoerd. Te samen met de nog te houden expert meetings in 2021, zal verder vorm worden gegeven aan de mobiliteitsvisie. Deze zal parallel gaan meelopen met het besluitvormingsproces van de Omgevingsvisie. Door personele wisselingen staat de voortgang van het opstellen van de mobiliteitsvisie onder druk.
R9	Duurzame vervoersmiddelen	In de mobiliteitsvisie hebben we extra aandacht voor het gebruik van duurzame vervoersmiddelen. Dat vereist de komende jaren aanvullende investeringen in de infrastructuur. We zetten ons in voor een hogere frequentie van treinen in Nijkerk.	Begin 2020 zijn er zowel in de ochtend- als avondspits 2 keer 2 treinen bijgekomen. In 2020 zijn er op diverse plaatsen laadpalen geplaatst voor particulieren in de gemeente Nijkerk (totaal 18 stuks). Met de provincie zijn we voortdurend in gesprek over het busvervoer; geconstateerd moet worden dat de busverbindingen onder druk staan. Verder is in de opzet van de mobiliteitsvisie aandacht voor duurzame vervoersmiddelen (zoals het OV, de fiets e.d.). In dat kader past ook de uitbreiding van het aantal fietsparkeerplaatsen bij station Hoevelaken.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
R11	Ontwikkeling Havenkom	We gaan voortvarend verder met de ontwikkeling van de Havenkom, overeenkomstig de door de raad van de gemeente Nijkerk genomen besluiten. Daarbij gaan we zorgvuldig om met bestaande belangen in het gebied.	De eerste stedenbouwkundige schetsen van fase 1a (locatie Stadhuis) zijn besproken in een webinar. Hier hadden ruim 130 deelnemers zich voor aangemeld. Uit deze bijeenkomst is een digitale werkgroep geformeerd waarmee het stedenbouwkundig plan nader wordt uitgewerkt. De verwachting is dat het bestemmingsplan in 2021 in procedure zal gaan.

4.3 Beleidskader

Nota/plan	Planperiode	Vastgesteld
Handboek groenbeleid	2002 en verder	2002
Beheerplan groen	2013 - 2017	2012
Huisvestingsverordening 2019	Doorlopend	2019
Integraal beheerplan openbare Ruimte IBOR	2020 en verder	2020
Gemeentelijk Waterplan	2005 - 2030	2006
Gemeentelijk Verkeers- en Vervoerplan (GVVP)	2010 - 2020	2011
Speelruimteplan	2012 - 2016	2012
Beheerplan begraafplaatsen	2015 - 2019	2015
Koepelplan Landgoed Appel	2015 en verder	2015
Visie aantrekkelijk Nijkerk	2016	2016
Landschapsregeling 2016	2016	2016
Beheerplan wegen	2019-2023	2020
Beheerplan sloten, bermen en duikers	2011-2015	2011
Welstandsnota	Doorlopend	2013
Parkeerbeleidsplan	2019 - 2024	2019
Woonvisie 2020+	2020 en verder	2020

4.4 Samenwerkingsverbanden

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

4.5 Wat heeft het gekost?

Ruimte (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil Begroting na wijziging en rekening
Woningbouwkavels	6.770	8.626	11.561	2.935 N
Overige activiteiten	13.947	16.220	14.951	1.269 V
Lasten	20.717	24.846	26.512	1.666 N
Woningbouwkavels	6.321	8.177	12.008	3.831 V
Overige activiteiten	3.085	3.927	4.248	321 V
Baten	9.406	12.104	16.256	4.152 V
Saldo programma	-11.311	-12.742	-10.256	2.486 V

4.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Ruimte horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	-26
0.63	Parkeerbelasting	-244
2.1	Verkeer en vervoer	3.563
2.2	Parkeren	319
2.5	Openbaar vervoer	0
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.671
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	80
8.1	Ruimtelijke ordening	796
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	-447
8.3	Wonen en bouwen	1.544
Totaal		10.256

4.7 Beleidsindicatoren

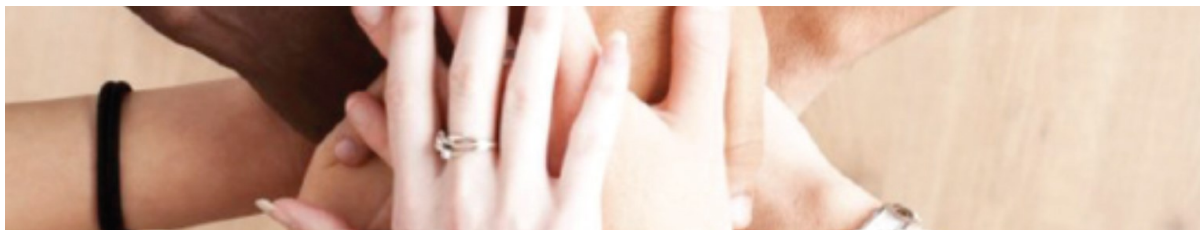
Indicator	Htv	Eenheid	2018	2019	2020	Bron
1. Woonlasten éénpersoonshuishouden	8.	Euro	553	563	567	COELO
2. Woonlasten meerpersoonshuishouden	8.	Euro	582	588	591	COELO
3. WOZ-waarde woningen	8.	1.000 euro	285	307	329	CBS - Statistiek Waarde Onroerende Zaken
4. Nieuwbouw woningen	8.	Aantal per 1.000 woningen	18,7	12,4	1,8	Basisregistratie adressen en gebouwen

-* nog geen cijfers beschikbaar

Toelichting op de indicatoren ruimte

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

Programma 5 Ondernemend



5.1 Inleiding en ontwikkelingen

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

Maatschappelijke opgave

Een vitale economie is belangrijk voor het leven in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk. Mensen krijgen de gelegenheid om mee te doen aan de samenleving, de welvaart neemt toe en er is draagvlak voor maatschappelijke en economische voorzieningen. De verwachting is dat de mobiliteit en werkgelegenheid in de gemeente Nijkerk verder zullen toenemen. Die groei willen we faciliteren en goed inpassen en wij zetten ons in voor het versterken van de economie met een aantrekkelijk vestigingsklimaat. Een gezonde arbeidsmarkt met plek voor jongeren en mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt. We stimuleren en faciliteren een betere aansluiting en samenwerking tussen onderwijs en bedrijfsleven. Samen met betrokken partijen profileren we de gemeente Nijkerk als het Food Production Cluster van regio Foodvalley. De focus voor het thema ondernemend ligt op plekken waar de economie als drager van de samenleving een belangrijke bijdrage kan leveren.

Corona

Veel Nijkerkse bedrijven, ondernemers en ZZP'ers hebben de gevolgen van de maatregelen rondom het Coronavirus ervaren. Om hen te ondersteunen:

- Richtten we de Corona-helpdesk in. Zo konden we ondernemers direct helpen bij vragen over de financiële (rijks-, provinciale- en lokale) mogelijkheden.
- Adviseerden we over de anderhalve meterregels, onderzochten we met de ondernemers samen hoe hun verkoopactiviteiten –waar mogelijk- toch uitgevoerd konden worden en waren vraagbaak voor alle mogelijke Coronagerelateerde onderwerpen.
- Verruimden we in de zomer de terrassen op het plein, in overleg met de horeca- en marktondernemers.
- Financierden we de stichting Citymarketing Nijkerk die samen met de NOV gastheren en -vrouwen inzette in de binnenstad, de 'kooplokaal' acties ontwikkelde, onder andere een speciale Corona-landingspagina op de website www.lekkernijkerk.nl plaatste, waarop lokale ondernemers informatie plaatsten over de mogelijkheden en diensten die ze hun klanten aanboden tijdens de lockdownperiode.
- Gaven we ondernemers extra aandacht in lokale media zoals 'Stad Nijkerk' en via onze eigen website en social media.
- Voerden we (veelal samen met het team Veiligheid) overleggen met ondernemers om hun individuele vragen zo goed mogelijk te kunnen beantwoorden.

Vanwege de Coronacrisis vielen in maart de bedrijfsverkoppen stil. Opmerkelijk is dat we na de zomerperiode een toename van aanvragen voor gronduitgifte kregen, afkomstig van diverse soorten bedrijven die zowel in Nijkerk als daarbuiten gevestigd zijn. Bij de uitgifte van bedrijfsterreinen zijn we selectief te werk gegaan en hanteerden de eerder vastgestelde kwaliteitscriteria, bestaande uit een mix van factoren

We faciliteren en stimuleren het bedrijfsleven en onderwijs bij het profileren van de gemeente Nijkerk als Food Production Cluster binnen regio Foodvalley.

De gemeente vindt het versterken van het gehele economische vestigingsklimaat van groot belang en zet daar vol op in. Daarbinnen kent de gemeente Nijkerk een sterke vertegenwoordiging van food- en foodgerelateerde bedrijven. Food Academy Nijkerk groeide het afgelopen jaar met meer leden vanuit het bedrijfsleven en nieuwe lichtingen studenten. Een van de activiteiten die door de Food Academy Nijkerk in de coronaperiode is opgepakt is het project 'van werk naar werk'. Naast de ontwikkeling van aanvullende opleidingen, werkte Food Academy Nijkerk aan een concept waarin ook innovatie een plek kan krijgen.

We blijven investeren in een aantrekkelijke binnenstad van Nijkerk en winkelcentrum Paasbos en de dorpskernen van Hoevelaken en Nijkerkerveen.

Gedurende 2020 financierde de gemeente de Stichting Citymarketing Nijkerk, waardoor zij haar activiteiten kon blijven ontwikkelen. Zo werden er in een oplage van 12.000 stuks stadsgidsen verspreid waardoor bewoners en bezoekers Hoevelaken, Nijkerkerveen en Nijkerk beter leerden kennen. Nieuwe bewoners ontvingen welkomstpakketten en online en offline zijn er uitingen geplaatst die Nijkerk op de kaart zetten.

Er is gewerkt aan het fysiek aantrekkelijker maken van het centrum van Nijkerk. De regiegroep platform binnenstad heeft hierin een actieve rol gehad. In 2020 is de Venestraat in het centrum van Nijkerk heringericht conform de visie Binnenstad. Verder zijn de voorbereidingen voor de herinrichting van het Plein, Kolk, Koetsendijk en Nieuwstraat opgepakt vanuit het platform Binnenstad. Aanvankelijk stonden de herinrichting van Singel, Synagogepad op de rol in 2020. Dit is door Corona uitgesteld naar het eerste kwartaal 2021. De herinrichting van de Spoorstraat is in 2020 afgerond en de uitbreiding van de Bonte Koe is eind 2020 opgeleverd en in gebruik genomen.

Mede in het kader van het verbeteren van de aantrekkelijkheid van de binnenstad en het betaalbaar maken is in 2020 het betaald parkeren 'achteraf' aangelegd en begin 2021 in gebruik genomen.

In Paasbos is gewerkt aan een gebiedsvisie. Door de coronacrisis is er vertraging opgetreden in de uitwerking van deze visie. De verwachting is dat de visie in 2021 met de samenleving besproken kan worden.

In het voorjaar 2019 heeft de gemeenteraad kennis genomen van de Centrumvisie Hoevelaken opgesteld door de visiegroep Hoevelaken. Tevens is aangegeven dat ter verbetering van de openbare ruimte (pleinen, Westerdorpsstaat) financiële middelen worden ingezet. Pas op het moment dat ook de vastgoedeigenaren investeringen doen aan hun panden, zal een tweede set van financiële middelen voor de openbare ruimte worden vrijgegeven. Dit heet het principe van 'haasje over'. In 2020 zijn de voorbereidingen getroffen voor een herinrichtingsplan voor het centrum. Door de coronacrisis worden de werkzaamheden niet eind 2020, maar begin 2021 uitgevoerd. Ook wordt met vastgoedeigenaren en ondernemers gesproken om vanuit de private kant investeringen te doen in het centrum. Hierin worden kleine stappen gezet.

Het (voorzieningencluster) 't Veense Hart in Nijkerkerveen is begin 2020 in gebruik genomen. Aan het dorpsplein is in de loop van 2020 gestart met de realisatie van woningbouw. In samenhang hiermee is ook begonnen met de herinrichting van de openbare ruimte (aanloopstraten en uiteindelijk het plein).

We ondersteunen een breed aanbod op het gebied van recreatie. De verbinding tussen het randmeer en de binnenstad van Nijkerk krijgt een impuls.

Toerisme en recreatie zijn kansrijke thema's voor Nijkerk. Om deze een impuls te geven is er geïnvesteerd in extra formatieve inzet gericht op versterkt relatiebeheer, invulling van samenwerkingsverbanden en het faciliteren van initiatieven. Een voorbeeld hiervan is de samenwerking tussen de ondernemers in het gebied 'Hulckesteijn' en de gemeente om Nijkerk aan het Water beter zichtbaar te maken en (door) te ontwikkelen als gastvrij gebied. We gaven verder invulling aan de samenwerking met de coöperatie Gastvrije Randmeren en de Veluwe-alliantie. Samen met onder andere Leisurelands onderzochten (en onderzoeken) we de mogelijkheden om schoner zwemwater te realiseren. Het VVV-informatiepunt (gefinancierd door de gemeente) werd in een boekhandel in de binnenstad gecontinueerd. De stichting Citymarketing Nijkerk ontwikkelde activiteiten om het vrijetijdsaanbod van Nijkerk beter zichtbaar te maken via onder andere de inzet van de website en social media. Het toeristische bedrijfsleven en de gemeente hebben verschillende sessies georganiseerd om samen te komen tot een nieuwe visie voor de vrijetijdseconomie. Daarnaast is het nieuwe evenementenbeleid opgesteld en eind 2020 vastgesteld door de raad.

5.2 Doelstellingen en prestaties

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
O2	Food Production Cluster	We faciliteren en stimuleren het bedrijfsleven en onderwijs bij het profileren van de gemeente Nijkerk als Food Production Cluster binnen regio Foodvalley.	Nu de Food Academy Nijkerk goed loopt zijn we met bedrijven en onderwijsinstellingen gestart met een verkenning hoe het Food Production Cluster verder inhoud en uitwerking kan krijgen.
O4	Sociaal Akkoord zelf invullen	We geven zelf actief invulling aan het Sociaal Akkoord door voldoende mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst te nemen. Ondernemers stimuleren we om dat ook te doen door hen te ontzorgen op dit punt.	In 2020 zijn inmiddels vijf medewerkers (4,72 FTE) in vaste dienst die vallen onder de Wet banenafpraak. We voldoen hiermee dit jaar al aan het criterium van 2021 van vijf garantiebannen. Daarnaast zijn er via Inclusief Gresbo twee schoonmakers werkzaam bij de gemeente Nijkerk met een SW indicatie. Ook wordt bij gemeentelijke aanbestedingen in Nijkerk met een omzetwaarde boven de € 250.000 een "Social Return On Investment" (SROI) van 5% van de omzet afgesproken. Dit geldt dit jaar voor zowel voor de aanbesteding onderhoud sportvelden als voor de aanbesteding "Effect gestuurd beheer openbare ruimte" (Groenbeheer). Verder verstrekt de gemeente i.h.b. de Participatiewet, loonkostensubsidies aan werkgevers om inwoners met een afstand tot de arbeidsmarkt in dienst te nemen.
O8	Aantrekkelijke centra	We blijven investeren in een aantrekkelijke binnenstad van Nijkerk en winkelcentrum Paasbos en de dorpskernen van Hoevelaken en Nijkerkerveen.	De gemeente maakte mogelijk dat Nijkerk, Hoevelaken en Nijkerkerveen onder de aandacht zijn gebracht door de Stichting Citymarketing Nijkerk.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
			Er is gewerkt aan een aantrekkelijker centrum van Nijkerk. De regiegroep binnenstad, met diverse partijen, probeert daarin stappen te zetten. Diverse herinrichtingsplannen zijn in 2020 voorbereid, maar door de coronacrisis is de uitvoering naar 2021 verplaatst. In Paasbos is gewerkt aan een gebiedsvisie. Door de coronacrisis is er vertraging opgetreden in de uitwerking van deze visie. De verwachting is dat de visie in 2021 met de samenleving besproken kan worden. In Hoevelaken worden de investeringen in de openbare ruimte (Westerdorpsstraat, pleinen, etc.) ook door de coronacrisis niet eind 2020, maar begin 2021 uitgevoerd. Ook wordt met vastgoedeigenaren en ondernemers gesproken om vanuit de private kant investeringen te doen in het centrum. Hierin worden kleine stappen gezet. Het (voorzieningencluster) 't Veense Hart in Nijkerkerveen is begin 2020 in gebruik genomen. Aan het dorpsplein is in de loop van 2020 gestart met de realisatie van woningbouw. In samenhang hiermee is ook begonnen met de herinrichting van de openbare ruimte (aanloopstraten en uiteindelijk het plein).
O9	Evenementen	We faciliteren het grote en diverse aanbod aan evenementen. Dit is belangrijk voor de levendigheid in Nijkerkerveen, Hoevelaken en Nijkerk. Daarbij hebben we, zeker op zondag, ook oog voor de behoefte aan rust in tijd en ruimte voor burgers die daar waarde aan hechten.	Het nieuwe evenementenbeleid is eind 2020 definitief vastgesteld. Door de coronacrisis is er in 2020 geen groot en divers aanbod van evenementen geweest.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
O10	Recreatie	We ondersteunen een breed aanbod op het gebied van recreatie. De verbinding tussen het randmeer en de binnenstad van Nijkerk krijgt een impuls.	In 2020 is de Visie Vrijtijdseconomie 2021-2030 opgesteld, die begin 2021 aan de raad wordt voorgelegd. Deze kwam tot stand in samenspraak met ondernemers, promotieorganisaties, regionale en culturele partners. In 2021 wordt het uitvoeringsplan opgesteld en invulling gegeven aan de daaraan gerelateerde activiteiten (in samenwerking met de stakeholders). Er zijn 6 camperplekken plus voorzieningen gerealiseerd aan de Watergoorweg. De gemeente neemt deel aan de strategische samenwerking Veluwe op 1, waardoor we ons samen met ruim 30 andere organisaties inzetten voor een duurzame en gastvrije regio. De gemeente Nijkerk is aandeelhouder van Leisurelands, zodat we meepraten over relevante ontwikkelingen van de Randmeren. Hetzelfde geldt voor de samenwerking met de organisatie Gastvrije Randmeren, waarvan de gemeente coöperatielid is. Gezond zwemwater, de blauwe poorten (waardoor de wateroevers actief verbonden worden aan de Veluwe) en de blauwe loper (verbinding water en binnenstad) zijn projecten die in samenwerking met Gastvrije Randmeren, Leisurelands en de betrokken ondernemers zijn opgestart.

5.3 Beleidskader

Nota/plan	Planperiode	Vastgesteld
Beleid promotie en acquisitie bedrijvigheid	2011 en verder	2011
Structuurvisie Nijkerk-Hoevelaken	2011 en verder	2011
Binnenstadvisie Nijkerk "Binnenstad als Buitenkans"	2011 en verder	2011
Detailhandel structuurvisie	2019 - 2025	2019
Evenementenbeleid gemeente Nijkerk	2020 en verder	2020
Strategische agenda Foodvalley	2020 - 2025	2020
Regio Foodvalley - Regionaal Programma Werklocaties	2019 - 2024	2020
Regio Foodvalley - actualisatie PDV-beleid	2020 - 2025	2020
Re-integratieverordening	2017 en verder	2017
Uitgangspunten Visie "Aantrekkelijk Nijkerk"	2015 en verder	2015
Uitwerkingsdocument Dialooggroep Economie en bedrijfsomgeving	2017 en verder	2017
Visie op Werk "Op weg naar een duurzaam perspectief"	2019 - 2022	2019
Uitgiftecriteria bedrijventerreinen	2018 en verder	2018

5.4 Samenwerkingsverbanden

Verbonden partijen	Doelstelling
Inclusief Groep N.V. (IG)	De Inclusief groep geeft uitvoering aan de Wet sociale werkvoorziening (Wsw) en de Participatiewet (PW). En streeft hierbij naar een inclusieve arbeidsmarkt waarbij iedereen duurzaam kan deelnemen en waar mensen met een afstand tot de arbeidsmarkt optimaal kunnen participeren.
Leisurelands	Tijdens de aandeelhoudersvergadering van 9 juni 2016 heeft de meerderheid van de aandeelhouders, inclusief de gemeente Nijkerk, ingestemd met een verlenging van 5 jaar. Hierdoor blijft invloed op Leisurelands mogelijk. Op basis van argumenten zoals de financiële positie van Leisurelands en de bijdrage aan de gemeentelijke doelstellingen (o.a. ontwikkelingen m.b.t. strand Hulckesteijn en de wens van uw raad om het aantal verbonden partijen tot het noodzakelijke terug te brengen).
Coöperatie Gastvrije Randmeren Harderwijk	Per 1 januari 2014 is de gemeenschappelijke regeling Natuur- en Recreatieschap Veluwerandmeren opgeheven en is de Coöperatie Gastvrije Randmeren van start gegaan. Zestien gemeenten langs de Randmeren (Naarden, Huizen, Blaricum, Eemnes, Bunschoten, Nijkerk, Putten, Ermelo, Harderwijk, Nunspeet, Elburg, Oldebroek, Kampen, Dronten, Zeewolde en Almere) hebben de overeenkomst voor de oprichting van de coöperatie getekend. Naast onderhoud en beheer zoals het maaien van de waterplanten, wordt meer focus gelegd op de (landelijke) gebiedspositionering.
Coöperatie Parkeerservice U.A. Amersfoort	Coöperatie van ± 15 gemeentes. Diensten worden afgenomen ten aanzien van onderhoud parkeerautomaten en geldlediging parkeerautomaten.
Regio Amersfoort	De gemeenten van de regio Amersfoort hebben een bestuursconvenant gesloten ten behoeve van samenwerking op verschillende terreinen. De gemeente Nijkerk is geen partij in dit convenant maar haakt wel aan ten aanzien van een aantal onderwerpen zoals sociaal domein, economie, wonen en verkeer & vervoer. Deze samenwerking voldoet niet aan de criteria van een verbonden partij, maar is opgenomen om een compleet beeld te geven van relevante samenwerkingsverbanden. In 2020 is de nieuwe strategische agenda 2020-2022 voor de regio Amersfoort vastgesteld.
Regio Amersfoort Regionaal Werkbedrijf Amersfoort	De economische oriëntatie van veel inwoners en bedrijven vanuit Nijkerk is op Amersfoort gericht. Vanuit economisch belang en de uitvoering van de Participatiewet wordt vanuit Nijkerk zodoende actief samengewerkt binnen de regio Amersfoort. Binnen de arbeidsmarktregio is het regionaal Werkbedrijf actief. Er zijn samenwerkingsafspraken opgesteld tussen gemeenten, het UWV en de sociale partners. Het primaire doel is het matchen van arbeidsgehandicapten op de extra banen waarvoor werkgevers zich garant hebben gesteld. Daarnaast is het wenselijk dat de brede groep van mensen die een afstand hebben tot de arbeidsmarkt (ook) onder de aandacht worden gebracht van werkgevers. Andere gerelateerde samenwerkingsverbanden zijn het Werkgeversservicepunt (WSP), Jongerenloket en Leerwerkloket.
Regio FoodValley	De gemeenteraden hebben voor de jaren 2017-2019 de ambities van de regionale samenwerking in de regio via een Uitvoeringsagenda vastgelegd. Bepaald is dat regio Foodvalley zich focust op de taakvelden economie, werkgelegenheid, ruimtelijke ontwikkeling, wonen en mobiliteit. Er is tevens extra focus gelegd op de samenwerking tussen het bedrijfsleven, de kennis- en onderwijsinstellingen en de overheid (genaamd de Triple Helix). Voor Nijkerk specifiek is het onderdeel Foodproductiecluster en de Food Academy Foodvalley uitgewerkt. Met de inwonersbijdrage kan de regio Foodvalley de hoge ambities met extra capaciteit en inzet waarmaken. De nieuwe Strategische Agenda Regio Foodvalley 2020 - 2025 is in oktober 2020 door alle partners vastgesteld.

5.5 Wat heeft het gekost?

Ondernemend (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil Begroting na wijziging en rekening
Lasten	7.437	7.892	5.461	2.431 V
Baten	5.572	5.948	3.939	2.009 N
Saldo programma	-1.865	-1.944	-1.522	422 V

5.6 Uitvoeringsinformatie

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

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
2.3	Recreatieve havens	2
2.4	Economische havens en waterwegen	53
3.1	Economische ontwikkeling	686
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	-260
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	1
3.4	Economische promotie	133
6.5	Arbeidsparticipatie	907
Totaal		1.522

5.7 Beleidsindicatoren

Indicator	Htv	Eenheid	2018	2019	2020	Bron
1. Demografische druk	8.	%	78,2	78,2	78,4	CBS
2. Banen	6.	Aantal per 1.000 inw (15-64 jaar)	837,0	861,6	-*	LISA
3. Vestigingen	3.	Aantal per 1.000 inw (15-64 jaar)	152,3	157,4	-*	LISA
4. Netto arbeidsparticipatie	6.	%	71,2	71,4	-*	CBS
5. Functiemenging	3.	%	57,2	57,6	-*	LISA

-* nog geen cijfers beschikbaar

Toelichting indicatoren ondernemend

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

Programma 6 Veilig

6.1 Inleiding en ontwikkelingen

Thema Veilig *thuis en op straat*

Maatschappelijke opgave:

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

Voor het thema veiligheid gaan we voor de volgende focusambities.

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

Het veiligheidsgevoel van onze inwoners is een belangrijk onderdeel van de kwaliteit van de leefomgeving. Lokaal zijn veel factoren van invloed op het veiligheidsgevoel, zoals bijvoorbeeld overlast door jongeren, het aantal woninginbraken, de mate van sociale cohesie, "blauw" op straat, het zelf actie kunnen ondernemen (1.000 ogen principe). We kunnen het veiligheidsgevoel ondersteunen door een concrete aanpak bij een mogelijke verstoring of bedreiging van de openbare orde. Ook zetten we ons in om samen met initiatiefnemers van evenementen de evenementen zo veilig en met zo min mogelijk overlast te organiseren. Zeker omdat evenementen in aantal en omvang toenemen.

In 2019 is het integraal Veiligheidsplan 2019-2022 vastgesteld. Hiermee is vorm gegeven aan een gezamenlijke, met de gemeenten Barneveld en Scherpenzeel, maar tegelijk ook lokale aanpak van het integrale veiligheidsbeleid.

In 2020 is er intensiever samengewerkt met de andere gemeente. Hierbij is wel de kanttekening te maken van de effecten van de Covid-19 pandemie. Sommige opgaven zijn hierdoor in andere vorm opgepakt of verplaatst naar 2021. De uitbreiding van mobiel cameratoezicht wordt bijvoorbeeld verder opgepakt in 2021. De oorspronkelijke inspanning in samenwerking met de horeca om de veiligheid bij evenementen en uitgaan te verbeteren is vanwege de beperkende maatregelen voor deze branches uitgesteld. Zodra de situatie het weer toelaat wordt hierop verdere inspanning geleverd. In 2020 is de samenwerking op het gebied van zorg en veiligheid met externe partijen op meer intensieve wijze ingevuld.

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

In levensbedreigende situaties is snel en adequaat handelen noodzakelijk. Om dit te borgen onderzoekt de VGGM de mogelijkheid voor een ambulancestandplaats in de gemeente. Het onderzoek is in 2020 afgerond. Op basis van de uitkomsten zal de inzet hierop voor 2021 bepaald worden. Op dit moment beschikt de gemeente Nijkerk over twee (kleine) First Responder Brandweerauto's. Door inzet van de First Responder Brandweer (Frb) kan de brandweer al vaak hulp verlenen voordat de ambulance gearriveerd is. Nijkerk heeft de ervaring dat de twee beschikbare Frb-auto's goed werken en dit willen we minimaal behouden. Wij zijn er geen voorstander van om de Frb in te zetten in combinatie met andere taken. Als aanvulling hierop en ter uitvoering van de motie "in elke wijk een AED" is het onderzoek afgerond. De uitkomst heeft geleid tot het uitbreiden van het netwerk.

Een gerichte en daadkrachtige aanpak van ondermijning vinden we belangrijk

We zien steeds vaker dat de onderwereld probeert te infiltreren in de bovenwereld. Dit kan dichtbij en zonder dat burgers en overheden het doorhebben. Soms is het ook heel duidelijk zichtbaar, maar lastig aan te pakken. Hierdoor ondermijnt de criminaliteit de basis van onze rechtstaat. Ondermijning wordt gekenmerkt door geweld, corruptie en vaak zeer grote geldbedragen. Landelijk gezien is er sprake van een toename van ondermijnende criminaliteit. Voor Nijkerk is door het Regionaal Informatie en Expertisecentrum een ondermijningsbeeld opgesteld. Op basis van dit beeld zetten we in Nijkerk specifiek in op het bestrijden van witwassen, fraude, hennep en drugs én mensenhandel. Voor de bestrijding van de georganiseerde criminaliteit is ingezet op instrumenten zoals: bewustwording, wet BIBOB, Wet Damocles, bestuurlijke boetes en een integrale bestuurlijke aanpak via samenwerking met onze partners in het Regionaal Informatie- en Expertisecentrum. In 2020 is uitvoering gegeven aan de opgaven die beschreven zijn in het plan van aanpak ondermijning. Door de effecten van Covid-19 is hierin wel een verschuiving geweest van de focus naar de effecten van de pandemie in relatie tot ondermijnende activiteiten.

Te monitoren doelen

Voor ieder programma hebben we een aantal doelen en activiteiten geselecteerd waar we actief over zullen rapporteren bij de bestuursrapportages en de jaarstukken. In de volgende paragraaf worden deze benoemd.

In het geval van de jaarstukken 2020 is het van belang om voorafgaand aan de inhoudelijke rapportage over de doelen en activiteiten de invloed van de Covid-19 pandemie in meer algemene zin te benoemen.

6.2 Doelstellingen en prestaties

Covid-19 pandemie

De Covid-19 pandemie heeft in 2020 ook in gemeente Nijkerk zijn sporen achtergelaten en is van invloed geweest op de oorspronkelijke opgaven binnen programma 6 'Veilig'. De diverse maatregelen voortkomend uit de bestrijding van Covid-19 en de bijbehorende onzekerheden hebben geleid tot een intensivering toezicht en handhaving.

Door de pandemie was het van belang om de inwoners en ondernemers te ondersteunen en adviseren bij alle aspecten die de pandemie met zich meebracht. Hierbij valt te denken aan het economische aspect voor ondernemers in financieel onzekere tijden, maar ook de ondersteuning van inwoners door een zo veilig mogelijke leefomgeving te bieden. De gemeente heeft deze opgave mede bereikt door intensieve samenwerking met o.a. de Veiligheidsregio, GGD en de politie. Onderwerpen als voorlichting en extra toezicht op de naleving van de Covid-maatregelen zijn hier voorbeelden van. Tevens bracht de Covid-19 pandemie ook een verandering in de aanpak van ondermijning met zich mee. In 2020 is gedurende de pandemie een landelijk beeld ontstaan dat het effect en vooral de gevolgen hiervan een hoger risico op ondermijnende activiteiten met zich mee kan brengen. Inwoners en ondernemers zijn door veranderende (financiële) omstandigheden meer kwetsbaar en kunnen daardoor ontvankelijker zijn voor verleiding door de onderwereld.

Het managen van de Covid-19 crisis is in 2020 grotendeels gerealiseerd vanuit de bestaande formatie. Dit betekende een hoge mate van een verzwaring en uitbreiding van de reeds geplande en reguliere opgaven, waardoor deze (deels) werden uitgesteld of getemporeerd.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
V1	Veiligheidsgevoel	Vanuit een goed evenwicht tussen preventie, handhaving en zorg zetten wij ons in voor vergroting van het veiligheidsgevoel van de inwoners. Criminaliteit, discriminatie en overlast gevend gedrag worden aangepakt.	In 2020 zijn er factoren geweest die van invloed waren op veiligheidsbeleving van onze inwoners en ondernemers. Voorbeelden hiervan zijn o.a. overlast van personen in de openbare ruimte en naleving van de coronamaatregelen. Door extra inzet van o.a. politie, handhaving, jeugd- en jongerenwerk is geïnvesteerd op de vergroting van het veiligheidsgevoel van inwoners en ondernemers. De Covid-19 maatregelen zorgde in 2020 voor een extra opgave. Hierdoor was het noodzakelijk om te sturen op de onzekerheden, wat leidde tot het continue bijstellen van de werkwijze en aanpak. Dit heeft effect gehad op de oorspronkelijk geplande opgaven. Dit betekende bijvoorbeeld dat: De bewustwordingsbijeenkomsten voor ondernemers en op scholen in het kader van ondermijning) zijn verschoven naar 2021 vanwege de beperking in contactmogelijkheden. Er is onderzocht op welke wijze alternatieve communicatiemiddelen kunnen worden ingezet. In 2021 wordt hier verder uitvoering aan gegeven.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
			Monitoring en bestuurlijke afstemming heeft ook in 2020 plaatsgevonden binnen de Driehoek. Dit heeft o.a. geleid tot intensivering van de persoonsgerichte aanpak en afstemming om incidenten te beheersen.
V2	Drank en drugs	We geven prioriteit aan de preventie en bestrijding van drank- en drugsmisbruik. We bewaken de voortgang van lopende maatregelen en intensiveren waar nodig.	In 2020 heeft Nijkerk ingezet op de preventie en bestrijding van drank- en drugsmisbruik. Vanuit o.a. Stop Drugs Nijkerk is er intensief samengewerkt met interne en externe partners. Voorbeelden hiervan zijn: Verstrekken van informatie aan jongeren, ouders en opvoeders (handelingsperspectief) hoe om te gaan met onderwerpen zoals verslavingszorg en criminaliteit. Deze informatie werd verstrekt door middel van een communicatiecampagne, waarbij gebruik werd gemaakt van o.a. flyers en posters. Ook het meldpunt_wijkgerichte signalen Hoevelaken geeft bewoners uit Hoevelaken de mogelijkheid om vragen te stellen en melding te maken van zorgelijke situaties.
V3	Sociale veiligheid	We zetten ons in voor vergroting van de sociale veiligheid op straat. We stimuleren maatschappelijke initiatieven en maatregelen die hieraan bijdragen.	Gemeente Nijkerk heeft in 2020 specifiek ingezet op de methode van een wijkgerichte aanpak om de leefbaarheid en veiligheid te vergroten. In samenwerking met onder ander jeugd en jongerenwerk, buurtbemiddeling en Stichting Eigen Plan is er gewerkt aan oplossingen en het leggen van een verbinding tussen bewoners en overlastgevers. Voorbeelden hiervan zijn Paasbos en Hoevelaken.
V6	Veiligheid kwetsbare groepen	We hebben aandacht voor het borgen van veiligheid van inwoners die zich in een kwetsbare positie bevinden of tot een kwetsbare groep behoren. We geven meer aandacht aan het gebruik van de meldcode.	Incidenten met kwetsbare personen kan een negatief effect hebben op de samenleving. In 2020 heeft Nijkerk te maken gehad met incidenten, waarbij de lokale crisisbeheersing heeft opgetreden. Daarnaast zijn vanuit openbare orde en het sociaal domein casussen op het gebied van bestuursrecht en/of menselijk perspectief opgepakt.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
			In 2020 is er door gemeente Nijkerk vanuit openbare orde en sociaal domein meer integraal samengewerkt op het gebied van zorg en veiligheid. Met deze werkwijze loopt de gemeente Nijkerk voorop bij de landelijke ontwikkelingen op het gebied van zorg en veiligheid. Samenwerking heeft geleid in meer maatwerk en individuele oplossingen bij de aanpak/voorkomen van woonoverlast, verslavingsproblematiek, overlast in de openbare ruimte. Sinds de start van de Covid-19 pandemie is de signaalfunctie van partners gedeeltelijk weggevallen omdat zij de kwetsbare doelgroepen minder konden bezoeken. Er is een toename gezien in de zgn. crisismeldingen, zorgdossiers en een scope van (nieuwe) kwetsbare groepen zoals jongeren, mensen met verward gedrag etc. Deze integrale aanpak heeft in 2020 geleid tot de volgende resultaten: Wegens wegvallen van de vroegsignalering een proactieve aanpak om overlast van de openbare orde te voorkomen. Tijdig maatwerk middels een integrale samenwerking met netwerkpartners voor een sluitende aanpak/hulp van kwetsbare groepen.
V7	Hulpverlening bij levensbedreigende situaties	We zetten ons in dat hulpverlening in levensbedreigende situaties snel en veilig beschikbaar is. We onderzoeken de mogelijkheid voor een ambulancestandplaats in de gemeente Nijkerk en behoud van een adequate brandweertzorg, waaronder de first responder.	Vanaf maart 2020 verkeerde heel Nederland door de Covid-19 in een landelijke crisisfase GRIP-4. Ook heeft de gemeente te maken gehad met lokale incidenten zoals de auto in het gemeentehuis. Op het gebied van de bevolkingszorg (de gemeentelijke kolom van de crisisbeheersing) is regionaal de vernieuwde aanpak Bouwen aan Bevolkingszorg geïmplementeerd. Als gevolg van de Covid-19 crisis is de geactualiseerde samenwerking direct en met succes in praktijk gebracht.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
			In nauwe samenwerking met Ambulancezorg Gelderland-Midden hebben wij onderzoek gedaan naar de mogelijkheid van een ambulancestandplaats in de gemeente Nijkerk. Dit onderzoek is door de coronapandemie vertraagd en is eind 2020 afgerond. Naast de bestaande locaties Barneveld Hulpverleningscentrum en Terschuur is onderzoek gedaan naar mogelijke locaties in Nijkerk, Driedorp (nabij het tankstation) en Zwartebroek (nabij de kruising van de Peerweg en de N301). De conclusie van het onderzoek is dat de gemeente Nijkerk het meest gebaat is bij een zo lang en vaak als mogelijke bezetting van de post Terschuur. Ambulancezorg Gelderland-Midden heeft inmiddels de nodige maatregelen genomen om deze randvoorwaarde zo goed mogelijk in te vullen. Ook voor 2021 staan nog diverse vervolgacties in de planning. Het onderzoek om te komen tot een dekkend AED-netwerk in onze gemeente is in samenwerking met de AED Stichting Nijkerk-Hoevelaken in februari 2020 afgerond. De AED Stichting Nijkerk Hoevelaken heeft in kaart gebracht waar in de gemeente AED-apparaten hangen en waar niet (zogenaamde 'witte vlekken'). Op basis van deze eindrapportage heeft uw raad op 2 juli 2020 besloten een incidentele subsidie te verstrekken aan de AED Stichting Nijkerk - Hoevelaken voor de aanschaf en plaatsing van 24 AED-apparaten plus buitenkasten. Daarnaast ontvangt de stichting vanaf 2021 een structurele bijdrage voor de kosten van beheer en onderhoud van het AED-netwerk, kosten cursus vrijwillige bhv'ers en organisatiekosten van de stichting. Gemeld kan worden dat de stichting per maart 2021 veertien nieuwe AED's heeft aangeschaft en laten plaatsen op een aantal witte vlekken. De overzichtskaarten worden momenteel bijgewerkt en zullen ook op de website van de stichting worden geplaatst.

	Onderwerp	Ambitie	Wat hebben we bereikt
V12	Ondermijning	Een gerichte en daadkrachtige aanpak van ondermijning vinden we belangrijk.	Vanaf 2020 zijn o.a. ondernemers bevattelijker voor ondermijnende activiteiten. In de aanpak tegen (drugs)criminaliteit is – samen met veiligheidspartners – handhavend opgetreden tegen het bereiden, bewerken, verwerken, verkopen, afleveren, verstrekken en/of te vervoeren van verboden van middelen die verboden zijn op grond van de Opiumwet. Dit is gedaan door: De weerbaarheid van de interne organisatie te vergroten door medewerkers bewust te maken hoe zij vanuit hun vakgebied signalen van ondermijnende activiteiten kunnen herkennen en melden. Toename van de bewustwording van de interne organisatie op het gebied van ondermijning heeft een aantal keer geleid tot nader onderzoek van drugs- en fraude gerelateerde zaken. Regelmatig zijn integrale controles ingezet als instrument tegen ondermijning. De aanpak van complexe casussen met de ondersteuning van het Regionaal Informatie- en Expertisecentrum. De APV aan te passen met o.a. de toevoeging van het ondermijningsartikel en de mogelijkheid om te handhaven op verboden motorbendes (OMG). Intergemeentelijke afstemming voor herziening van het huidige Bibob-beleid.

6.3 Beleidskader

Nota/plan	Planperiode	Vastgesteld
Bestemmingsplannen en beeldkwaliteitsplannen	Doorlopend	Doorlopend
Algemene Plaatselijke Verordening (APV) wijziging sluitingstijden 2015	Doorlopend	2015
Handhavingsbeleid onrechtmatige bewoning recreatieverblijven	Doorlopend	2015
Regionaal Crisisplan deel I	2011 - 2014	2011
Regionaal Crisisplan deel II	2011 - 2014	2012
Drank en horeca nalevingsbeleid	2013 en verder	2013

Evenementenbeleid gemeente Nijkerk	2013 en verder	2013
Drank- en Horecaverordening Nijkerk 2014	2014 en verder	2014
Nota Preventie- & handavingsplan alcohol gemeente Nijkerk	2014 - 2019	2014
Integraal Veiligheidsprogramma Nijkerk 2019-2021 (IVP)	2019 - 2021	2019
Beleid Vergunningen, toezicht en handhaving (VTH-beleid)	2016 - 2019	2016
Visiedocument Dialoog V&H: "Nijkerk veilig en leefbaar voor ons allemaal"	2017-2021	2017
Uitwerkingsdocument Dialoog V&H	2017-2021	2017
Beleidsvisie externe veiligheid	Doorlopend	2011

6.4 Samenwerkingsverbanden

Verbonden partijen	Doelstelling
VGGM (brandweer)	Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland-Midden zet op efficiënte wijze haar middelen in voor een optimale waarborging van de kwaliteit van het leven, in casu de veiligheid en de gezondheid, van de inwoners van het verzorgingsgebied. De dienst is dé wettelijk aangewezen hulpverleningsorganisatie op het terrein van brandweer, volksgezondheid en rampen. Na afwikkeling van het project Doorontwikkeling Repressieve Organisatie is voor 2017 een evaluatie uitgevoerd naar de regionalisering waarbij de voorziene efficiency resultaten in beeld zijn gebracht.
Omgevingsdienst de Vallei (OddV)	De 5 gemeenten Barneveld, Ede, Nijkerk, Scherpenzeel en Wageningen en de provincie Gelderland hebben samen Omgevingsdienst de Vallei opgericht (OddV). In de Omgevingsdienst de Vallei werken deze partijen nauw samen op het gebied van vergunningverlening, toezicht en handhaving. De volgende doelstellingen gelden voor; Vergunningverlening * Vergunningaanvragen moeten binnen de wettelijke termijnen worden afgehandeld en meldingen moeten beoordeeld worden op juistheid en volledigheid. * Het, in overeenstemming met het milieubeleid van de deelnemende gemeenten, bevorderen van de kwaliteit van de leefomgeving door het voorkomen van nieuwe geluidshindersituaties en het saneren van bestaande geluidshindersituaties. * Het, met behulp van de Kwaliteitscriteria, verbeteren van de lucht-, bodem- en waterkwaliteit. * Het voorkomen van hinder van bedrijven die binnen de grenzen van de deelnemende gemeenten zijn gelegen. Toezicht en handhaving Het Programma Handhaving zet zich in voor een zodanige naleving van de wettelijke voorschriften dat de kwaliteit van de leefomgeving (veiligheid, leefbaarheid en duurzaamheid) optimaal wordt bevorderd.

6.5 Wat heeft het gekost?

Veilig (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil Begroting na wijziging en rekening
Lasten	3.905	4.155	4.127	28 V
Baten	86	86	75	11 N
Saldo programma	-3.819	-4.069	-4.052	17 V

6.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Veilig horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.018
1.2	Openbare orde en veiligheid	1.034
Totaal		4.052

6.7 Beleidsindicatoren

Indicator	Htv	Eenheid	2017	2018	2019	Bron
1. Winkeldiefstal	1.	aantal per 1.000 inwoners	0,6	0,6	0,9	CBS
2. Geweldsmisdrijven	1.	aantal per 1.000 inwoners	3,6	3,0	2,9	CBS
3. Diefstal uit woning	1.	aantal per 1.000 inwoners	2,3	2,0	2,4	CBS
4. Vernieling en beschadigingen (in de openbare ruimte)	1.	aantal per 1.000 inwoners	3,2	3,7	3,1	CBS
5. Verwijzingen Halt	1.	aantal per 10.000 jongeren	66	158	207	Bureau Halt

1. Het aantal winkeldiefstallen per 1.000 inwoners.

2. Het aantal gewelds- en seksuele misdrijven, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van geweldsmisdrijven zijn seksuele misdrijven, levensdelicten zoals moord en doodslag en dood en lichamelijk letsel door schuld (bedreiging, mishandeling, etc.).

3. Het aantal diefstallen uit woningen, per 1.000 inwoners.

4. Het aantal vernielingen en misdrijven tegen de openbare orde en gezag, per 1.000 inwoners. Voorbeelden van misdrijven tegen de openbare orde en tegen het openbaar gezag zijn opruiing, huis-, computer- en lokaalvredebreuk, deelneming aan een criminele of terroristische organisatie, openlijke geweldpleging, godslastering, discriminatie en het doen van een valse aangifte.

5. Het aantal verwijzingen naar Halt, per 10.000 inwoners in de leeftijd van 12-17 jaar.

* Gegevens nog niet bekend

Programma 7 Organisatie en Financiën

7.1 Inleiding en ontwikkelingen

Inleiding

Dit programma gaat met name in op de wijze waarop het bestuur en de gemeentelijke organisatie werkt. Ambities hierbij zijn bijvoorbeeld open en actief communiceren, dichtbij betrokkenen, open en toegankelijk besturen, transparant en controleerbaar. Ook regionale samenwerking en het voor langere termijn inzetten op lage lasten en een gezonde financiële buffer in de vorm van vermogen horen in dit rijtje thuis. Hiervoor is gewerkt aan de volgende focusambities

Wij handelen met onze dienstverlening snel en klantvriendelijk. Afspraken zijn helder en worden nagekomen.

De klant staat centraal bij onze dienstverlening. Bereikbaarheid (zowel telefonisch, schriftelijk als digitaal), transparant handelen en meedenken met de klant zijn daarbij speerpunt. Waar op dit vlak knelpunten ontstaan gaan we in gesprek om te leren waar aanpassingen in processen of houding en gedrag tot verbeteringen kunnen leiden. In 2020 hebben we na consultatie van de raad het nieuwe dienstverleningsconcept (DVC) vastgesteld. Na het vaststellen van het DVC in oktober 2020 is er een integrale projectgroep DV geformeerd. Hierin zijn alle domeinen vertegenwoordigd. Binnen deze projectgroep wordt momenteel een uitvoeringsagenda uitgewerkt om de komende periode de vertaalslag te maken van ambities naar uitvoering. Er wordt gewerkt langs drie sporen:

1. De vertaling van de ambities van het DVC naar het nieuwe gemeentehuis. De doorvertaling van het hospitality-concept naar het Programma van Eisen voor het nieuwe gemeentehuis is, voor wat in deze fase van de nieuwe huisvesting nodig is, uitgewerkt en aangeleverd.
2. Het concretiseren van het DVC zodat het in het DNA van de organisatie kan indalen. Het DVC is namelijk richtinggevend voor de gehele organisatie en daarmee een integraal onderdeel van de doorontwikkeling. Binnen de HR-gesprekken wordt hier specifiek aandacht aangegeven.
3. Dit spoor is het hier en nu. De realisatie van het DVC begint namelijk niet pas in het nieuwe gemeentehuis of na een aantal HR-gesprekscycli. Die is al begonnen en wordt zichtbaar in houding en gedrag dat dagelijks ten toon wordt gespreid. Daarbij gaat het bijvoorbeeld om het verbeteren van het telefonische bereikbaarheid van onze medewerkers en het proces van de MOR-meldingen. Registreren, monitoren en aanspreken zijn daarbij sleutelbegrippen. Daartoe zijn in 2020 processen verbeterd, systemen doorontwikkeld en brengen wij doorlopend het belang hiervan onder de aandacht van onze medewerkers.

Voor de realisatie van de activiteiten uit spoor 2 en spoor 3 zijn de volgende werkgroepen gevormd:

- Werkgroep monitoring en verantwoording
- Werkgroep kwaliteitshandvest en servicenormen
- Werkgroep hospitality-concept, onder andere de doorvertaling naar houding en gedrag, andere manier van werken.

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

Bij een open bestuursstijl hoort onlosmakelijk een goede bewaking van en verantwoording over onze gezamenlijke inspanningen en de bijbehorende resultaten. Wij versterken daarom het proces van monitoring & control de komende jaren verder. Hiermee hebben wij nog beter inzicht in de feitelijke ontwikkelingen en de daarop noodzakelijke bijstellingen in onze aanpak. In 2019 zijn we gestart om de data die we tot onze beschikking hebben via dashboards te vertalen in informatie voor zowel de organisatie als het bestuur. Via een actueel dashboard kan tijdig worden gesignaleerd en bijgestuurd. Hierdoor worden onze inwoners beter geholpen en onnodige kosten voorkomen.

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

Maatschappelijke vraagstukken vragen een integrale benadering, zowel inhoudelijk als in processen. Daarnaast zijn er nieuwe ontwikkelingen die speciale aandacht vragen. Om de vraagstukken op een adequate manier aan te pakken werken we intensief samen met inwoners, ondernemers, verenigingen en instellingen. We stellen onze kennis, techniek en ervaringen ten dienste van de samenleving.

In 2020 was het invullen van vacatures topprioriteit. Dit jaar zijn er veel vacatures ontstaan zowel door een grotere hoeveelheid verloop van medewerkers als de uitbreiding van de organisatie (tijdelijke steunstructuur en noodplekken). Hiermee blijven we ons focussen op het aantrekken van nieuwe medewerkers, maar ook op het behouden van huidige medewerkers. Waar nodig sturen we bij op inhoud en timing van onze ambities.

In 2020 is het Mijlpalenplan doorontwikkeling organisatie vastgesteld, waarmee een nieuwe stap in de organisatieontwikkeling is gezet. Meer over de organisatieontwikkeling is te vinden in de paragraaf bedrijfsvoering van dit jaarverslag.

Overige ambities

In 2020 hebben we gewerkt aan onze positie in regionale netwerken. We hebben actief een bijdrage geleverd in de verschillende regio's aan de uitvoering van de strategische agenda's. We richten ons onder andere op de thema's wonen, economie en duurzaamheid. Met een gerichte aanpak willen we het lokale voorzieningenniveau handhaven en uitbouwen.

In 2020 hebben we bij burgerzaken gewerkt aan structurele versterking van de kwaliteit basisregistratie en afgifte reisdocumenten.

Financiën

De voorjaarsnota 2019 was de basis voor de Programmabegroting 2020-2023. Hierin zijn voorstellen gedaan ter versterking van de organisatie naar aanleiding van het belevingsonderzoek en de organisatieanalyse. Daarnaast is in de voorjaarsnota 2019 een substantieel structureel bedrag vrijgemaakt voor de verwachte hogere uitgaven in de jeugdzorg, en ook voor de visies op duurzaamheid en groen. Het globaal dekkingsplan bij de voorjaarsnota 2019 is nader geconcretiseerd in de Programmabegroting 2020-2023. De begroting was structureel sluitend met een beperkt incidenteel tekort in de eerste jaren. Bij de eerste en tweede bestuursrapportage zijn negatieve budgettaire ontwikkelingen gerapporteerd met name in het sociaal domein. Oplopende tekorten in het sociaal domein zijn voor veel gemeenten de grootste budgettaire uitdaging. Per saldo hebben negatieve budgettaire effecten ertoe geleid dat de gewijzigde begroting 2020 een geprognosticeerd tekort van ca. € 2,8 miljoen had na vaststelling van de tweede bestuursrapportage. In het onderdeel "jaarrekening" van dit document wordt de analyse van de uiteindelijke gunstigere uitkomst van het begrotingsjaar 2020 gepresenteerd.

7.2 Doelstellingen en prestaties

Kode	Onderwerp	Ambitie	Waar staan we?
F1	Lastendruk laag	We houden de lastendruk voor onze inwoners laag en wij verhogen de tarieven jaarlijks met de inflatie-index	In de Coelo-atlas 2020 van de lokale lasten staan we op de lijst van goedkoopste gemeenten tweede voor de woonlasten van een woningeigenaar en derde voor een huurder.

Kode	Onderwerp	Ambitie	Waar staan we?
F3	Investeringsprogramma	Wij hebben de ambitie en zien de financiële ruimte in exploitatie en vermogen om in de gemeente Nijkerk te investeren. We gaan uitwerken voor welke gebieden en in welke mate dat nodig en verantwoord is. Creatieve oplossingen en alternatieve Financieringsmogelijkheden maken daar nadrukkelijk van uit	Naast de reguliere voorstellen voor (vervangings)investeringen in de P&C-producten is eind 2020 een nieuw investeringsprogramma voor de komende jaren vastgesteld (Actualisatie Programma ruimtelijke en maatschappelijke investeringen).

7.3 Beleidskader

Nota/plan	Planperiode	Vatgesteld
Nijkerk in de Regio plaatsbepaling	2010 en verder	2009
Coalitieakkoord "verbinden met ambitie"	2018-2022	2018
Verordening gegevensverstrekking basisregistratie personen	2014 en verder	2014
Mijlpalenplan doorontwikkeling organisatie	2020 en verder	2020
Regeling zonder meer 'Samenwerking bedrijfsvoering'	2017 en verder	2016

7.4 Samenwerkingsverbanden

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

7.5 Wat heeft het gekost

Organisatie en Financiën (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Verschil Begroting na wijziging en rekening
Lasten	14.090	16.154	14.355	1.799 V
Baten	735	601	995	394 V
Saldo programma	-13.355	-15.553	-13.360	2.193 V

7.6 Uitvoeringsinformatie

Bij het programma Organisatie en Financiën horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
0.1	Bestuur	1.789
0.2	Burgerzaken	229
0.4	Overhead	11.342
Totaal		13.360

7.7 Beleidsindicatoren

Indicator	Htv	Eenheid	2020	Bron
1. Formatie	0.	Fte per 1.000 inwoners	6,8	Begroting 2020
2. Bezetting	0.	Fte per 1.000 inwoners	6,1	Begroting 2020
3. Apparaatskosten	0.	Kosten per inwoner Apparaatskosten is het totaal van de loonkosten van de gehele organisatie en de kosten van overhead (taakveld 0.4)	743	Begroting 2020
4. Externe inhuur	0.	Kosten als % van totale loonsom + totale kosten inhuur externen	20,7	Begroting 2020
5. Overhead	0.	% van totale lasten	10,3	Begroting 2020

7.8 Klachten, ombudsman en bezwaarschriften

Klachten

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

In 2020 zijn in totaal 67 klachten ingediend. Vaak kon de klacht worden opgelost door samen met de klager te zoeken naar een oplossing voor het probleem. Ook zijn klachten opgelost door het geven van extra uitleg. In een aantal gevallen zijn excuses aangeboden.

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

Ombudsman

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

Bij de ombudsman was op 1 januari 2020 nog één lopende klacht uit 2019 in behandeling. Deze zaak is na bemiddeling van de ombudsman door de gemeente Nijkerk in 2020 afgehandeld.

In 2020 heeft de ombudsman vier nieuwe klachten over de gemeente Nijkerk ontvangen.

De ombudsman heeft één klacht ongegrond verklaard, bij een tweede klacht een advies uitgebracht hoe klaagster in beroep kon gaan, bij een derde klacht gezorgd dat er tijdig onderzoek werd gedaan, en bij de vierde klacht heeft de ombudsman een bemiddelende rol gespeeld tussen de gemeente en klaagster en is er een afspraak gemaakt om de melding op te lossen.

Bezwaarschriften

Het aantal bezwaarschriften is licht gedaald in vergelijking met 2019. Hieronder staat een globaal overzicht. De commissie bezwaarschriften brengt zelf uitgebreider verslag uit.

Overzicht bezwaarschriften 2020	Aantal
Advies commissie: besluit (deels) herzien	8
Advies commissie: besluit ongewijzigd laten	31
Advies commissie: niet-ontvankelijk	4
Nog in procedure	0
Totaal (behandeld) in commissie	43
Behandeld zonder commissie	39
Nog in behandeling	13
Totaal	95

Onderverdeling naar vakgebied	Aantal
Ruimte	49
Sociale Zekerheid	29
Welzijn (incl. Wmo)	10
Overig	7
Totaal (behandeld)	95

Programma 8 Algemene dekkingsmiddelen

8.1 Inleiding en ontwikkelingen

Inleiding en ontwikkelingen

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

De voorgaande zeven programma's omvatten alle baten en lasten die nodig zijn voor de realisering van die programma's. Specifieke gemeentelijke heffingen zoals het rioolrecht en de afvalstoffenheffing zijn opgenomen bij de baten van het betreffende programma. Hetzelfde gebeurt met de specifieke uitkeringen.

Het BBV schrijft in artikel 8 voor dat in de begroting een bedrag wordt opgenomen voor onvoorziene uitgaven. Het bedrag voor onvoorzien kan, volgens de voorschriften, worden geraamd voor de begroting in zijn geheel of per programma. Er is voor gekozen om de post onvoorzien voor de begroting in zijn geheel op te nemen.

8.2 Overzicht algemene dekkingsmiddelen

Overzicht algemene dekkingsmiddelen

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

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

Algemene dekkingsmiddelen en Onvoorzien (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil Begroting na wijziging en rekening	
Algemene dekkingsmiddelen					
Lokale heffingen (OZB)	9.317	9.404	9.480	76	V
Lokale heffingen (precariobelasting)	1.832	1.832	1.909	77	V
Lokale heffingen (overige belastingen)	143	143	146	3	V
Algemene uitkering Gemeentefonds	55.121	58.041	57.952	89	N
Dividend	645	408	423	15	V
Saldo financieringsfunctie	672	628	546	82	N
Totaal algemene dekkingsmiddelen	67.730	70.456	70.456	0	V
Onvoorzien en Vpb					
Onvoorzien	24	24	0	24	V
Vennootschapsbelasting	200	200	-1	201	V
Totaal Onvoorzien en Vpb	224	224	-1	225	V

8.3 Toelichting

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

Lokale heffingen

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

Gemeentefonds

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

De algemene uitkering

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

De inkomsten van de algemene uitkering zijn gebaseerd op de decembercirculaire 2020 en de specificatie van het Rijk van januari 2021 voor de uitkering over het boekjaar 2020.

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

Decentralisatie- en integratie-uitkeringen

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

Dividend

De gemeente Nijkerk heeft aandelen in Alliander, Vitens en BNG. In 2020 is € 423.000 aan dividend ontvangen. Op de aandelen van Vitens is geen dividend uitgekeerd over 2019.

Saldo van de financieringsfunctie

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

EMU-saldo

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

Onvoorzien

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

8.4 Wat heeft het gekost?

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien (bedragen x € 1.000 V=voordeel N=nadeel)	Begroting 2020 primair	Begroting 2020 na wijziging	Rekening 2020	Vershil Begroting na wijziging en rekening
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>	110	153	21	132 V
<i>Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds</i>	3	3	5	2 N
<i>Overige baten en lasten</i>	1.243	3.699	1.058	2.641 V
Lasten	1.356	3.855	1.084	2.771 V
<i>Algemene dekkingsmiddelen</i>	11.977	11.826	11.994	168 V
<i>Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds</i>	55.121	58.041	57.952	89 N
<i>Overige baten en lasten</i>	144	199	223	24 V
Baten	67.242	70.066	70.169	103 V
Saldo programma	65.886	66.211	69.085	2.874 V

8.5 Uitvoeringsinformatie

Bij Algemene dekkingsmiddelen onvoorzien horen de volgende taakvelden; per taakveld is het saldo van lasten en baten voor 2020 vermeld in afgeronde bedragen.

Taakveld	Omschrijving taakveld	Saldo in euro's
0.5	Treasury	-969
0.61	OZB woningen	-5.447
0.62	OZB niet-woningen	-4.033
0.64	Belastingen overig	-1.523
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gemeentefonds	-57.947
0.8	Overige baten en lasten	835
0.9	Vennootschapsbelasting (Vpb)	-1
Totaal		-69.085

Paragrafen

De paragrafen: een dwarsdoorsnede

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

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

Aantal paragrafen

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

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

Indeling per paragraaf

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

Paragraaf 1 Lokale heffingen

1.1 Wettelijk kader

Voorgeschreven is dat de paragraaf lokale heffingen ten minste bevat:

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

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

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

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

1.2 Beleid en inkomsten

De inkomsten uit lokale heffingen zijn € 20,2 miljoen in 2020. De opbouw is als volgt:

bedragen x € 1 miljoen

	TA	Rek 2020	Rek 2019	Rek 2018
Belastingen				
OZB woningen		5,4	5,1	4,9
OZB niet woningen		4,0	3,5	3,5
Parkeerbelastingen		0,2	0,4	0,4
Rioolheffing		2,1	2,4	2,2
Afvalstoffenheffing		3,3	2,9	3,0
Precariobelasting		1,9	1,9	1,8
Overige *)		0,4	0,6	0,5
Totaal belastingen		17,3	16,7	16,3
Retributies en leges				
Leges		2,2	2,1	2,2
Lijkbezorgingsrechten		0,5	0,5	0,5
Overige **)		0,2	0,2	0,2
Totaal retributies en leges		2,9	2,7	2,9
Totaal lokale heffingen		20,2	19,4	19,2

* hondenbelasting, forensenbelasting, toeristenbelasting

** haven-, kade- en liggelden

Corona 2020 en uitstel van belastingen

Eind februari 2020 zijn, zoals elk jaar plaatsvindt, de aanslagen gemeentelijke belastingen door GBLT verzonden. Naar aanleiding van de coronacrisis heeft GBLT in het voorjaar van 2020 besloten dat op verzoek, uitstel van betaling aan bedrijven en zzp'ers kon worden verleend tot eind augustus. Het aantal aanvragen uit de gemeente Nijkerk was 61, voor een bedrag van ongeveer € 105.000. Relatief gezien is van de mogelijkheid voor uitstel van betaling binnen de gemeente Nijkerk dan ook beperkt gebruik gemaakt. Uiteraard heeft het uitstel geleid tot hogere debiteurenstanden en een vertraging in het inningsproces. Daarnaast is het ook vanaf september 2020 nog steeds mogelijk om een betalingsregeling te treffen en ondernemers te helpen deze lastige tijd te overbruggen.

Ondanks dat de effecten van de coronacrisis -en in welke mate ze optreden- op de langere termijn nog altijd lastig zijn te voorspellen, hebben we wel een beeld of het proces van heffen en innen wordt beïnvloed.

Heffen

Voor belastingjaar 2020 heeft de coronacrisis voor de gemeente Nijkerk voornamelijk effect gehad op de opbrengsten van de toeristenbelasting. De belastingheffing hiervan was uitgesteld tot september 2020. In september is een voorlopige aanslag opgelegd die is gebaseerd op 65% van het aantal overnachtingen in 2019 (exclusief festivals en evenementen). De Diftar laat juist door het thuiswerken in coronatijd een plus zien. Voor de overige belastingheffingen van belastingjaar 2020 is het effect van de coronacrisis beperkt.

Innen

Ten aanzien van de oninbaarheid verwachten we, vooral op de langere termijn, een toename van de oninbaarheid, met name door een toename in faillissementen. Het effect van faillissementen is in 2020 beperkt gebleven. Met een economische krimp en de maatregelen die in 2021 ook nog van kracht zijn, is het aannemelijk dat de oninbaarheid in 2021 toeneemt. Vanaf 2021 wordt tevens een toename van de kwijtschelding verwacht.

No cure No pay (NCNP)bezwaar makers

Jaarlijks stijgt het aantal bezwaarschriften. Ook onze burgers worden aangemoedigd tot het maken van bezwaar tegen de WOZ-beschikking door landelijke bureaus en jaarlijks zien we een stijging van de aantallen. Dat dit leidt tot een hogere werkdruk en dus meerkosten van administratieve, zorgvuldige, afhandeling lijkt evident.

In 2020 heeft GBLT hier geprobeerd invulling aan te geven via een pilot, om na de verzending van de gecombineerde aanslag, fysiek zitting te nemen in ons stadhuis om vragen te beantwoorden van burgers over hun aanslag. Hiervan is dankbaar gebruik gemaakt tot medio maart toen de corona lockdown van kracht werd en is daarna telefonisch afgehandeld.

In 2020 zijn er 760 WOZ-bezwaren ontvangen waarvan 349 NCNP. Vergelijk in 2019 895 waarvan 306 NCNP.

Precariobelasting leidingen voor exploitatie nutswerken op gemeentegrond

Met ingang van 2015 wordt precariobelasting geheven op het transport van energie (met name elektriciteit en gas). Nutsbedrijven die kabels en leidingen in/boven grond van de gemeente hebben krijgen een aanslag. De opbrengst is afhankelijk van de totale lengte van deze netwerken.

Per 1 juli 2017 heeft Het Kabinet de precariobelasting voor nutsnetwerken afgeschaft.

Precariobelasting voor terrassen e.d. blijft wel bestaan. Het kabinet heeft gekozen voor een overgangstermijn tot 1 januari 2022, zodat daarin de effecten kunnen worden opgevangen van inkomstenderving vanwege deze afschaffing. Deze periode kan worden verkort bij een grotere hervorming/verruiming van het gemeentelijk belastinggebied door het Rijk. Het overgangsrecht geldt alleen als een gemeente in 2015 ook daadwerkelijk inkomsten genoot van deze belasting. Dit deed Nijkerk. Onder de overgangsregeling kan een gemeente maximaal heffen naar het tarief dat gold op 10 februari 2016; de datum van de brief waarin de minister van BZK het wetsvoorstel voor afschaffing van de precariobelasting heeft aangekondigd. De opbrengst precarioheffing, voor Nijkerk € 1,8 miljoen, is toegevoegd aan de reserve precariobelasting. Destijds is deze reserve ingesteld met het oog op de ontwikkeling van jurisprudentie. Dit is nu niet meer aan de orde. Bij de begrotingsbehandeling 2020 heeft de raad een motie aangenomen om deze reserve vrij te laten vallen ten gunste van de Algemene Reserve. Eind 2021 kan nog over het laatste jaar 2021 worden geheven.

Hondenbelasting

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

Tarievenbeleid belastingen

Het beleid van de gemeente, is om de lastendruk voor burgers laag te houden. Daarom bleef de tariefstijging in de regel beperkt tot alleen een inflatiecorrectie. Ten opzichte van 2019 zijn de tarieven van de diverse belastingen verhoogd met niet meer dan nodig is om de effecten van de loon- en prijsontwikkelingen op te vangen. Voor 2020 is deze stijging 1,7%. De OZB-tarieven zijn overeenkomstig uw besluitvorming met 7,4 % gestegen.

Tarievenbeleid retributies

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

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

BTW op afval en het nieuwe fiscaal standpunt van de belastingdienst

Gemeenten hebben de wettelijke verplichting zorg te dragen voor de gescheiden inzameling van huishoudelijk afval. Producenten etc. hebben de wettelijke verantwoordelijkheid die bestaat uit gescheiden inname of inname en na scheiding van PMD. Gemeenten verrichten diensten tegen vergoeding aan Stichting Afvalfonds die verder gaan dan de gemeenten zelf hebben; het gesorteerd aanleveren van kunststof verpakkingen en drankenkartons aan een recycler.

De gemeente verricht tegen vergoeding een op een derde rustende taak en verricht daarmee een dienst in de zin van de btw, welke onderworpen is aan het algemeen btw tarief is dus het nieuwe standpunt van de belastingdienst.

Voorheen viel de inzameling en verwerking van het afval door de gemeente onder haar wettelijke taak en vielen deze onder het BTW-Compensatiefonds ten aanzien van de scheiding en verwerking van dit afval valt dit met terugwerkende kracht vanaf 2015 onder de btw heffing. In 2020 is gehoor gegeven aan deze fiscale verplichting (via suppletie) en is onze administratie hierop aangepast.

- De gemeente heeft de btw op de kosten die konden worden toegerekend aan het scheiden van papier, plastic en glas terugbetaald aan het BTW-Compensatiefonds. Ter zake was belastingrente verschuldigd.
- De gemeente heeft btw voldaan over de financiële bijdrage die van Stichting Afvalfonds Verpakkingen c.q. Nedvang is ontvangen. De btw op de kosten van het scheiden van afval is in aftrek genomen van de verschuldigde btw. Ook hier was belastingrente verschuldigd.
- Het verschuiven van kosten van het BTW-Compensatiefonds naar de btw-aangifte heeft minimale gevolgen voor de hoogte van de afvalstoffenheffing die de gemeente aan de burger in rekening kan brengen via de afvalstoffenheffing.

Landelijk is veel bezwaar geuit richting de belastingdienst om met terugwerkende kracht de fiscale spelregels aan te passen en tevens de gemeente te belasten met een boeterente. EFK, een fiscaal adviseur, gaat hiertoe juridische stappen zetten namens een aantal gemeenten. We volgen deze ontwikkeling op de voet.

1.3 Lokale lastendruk

Voor de bepaling van de lastendruk is gekeken naar de lastendruk huishouding en per woningtype. Hierin is de OZB voor woningen, de afvalstoffenheffing inclusief de opbrengsten vanwege afvoer van het afval en de rioolheffing betrokken. Wij sluiten hierbij aan bij de definitie welke door het COELO wordt gebruikt.

Vergelijkingstabel lokale lastendruk per huishouden:	2020	Stijging 2020-2019	2019
Meerpersoonshuishouden eigenaar woning	591	0,5%	588
Eenpersoonshuishouden eigenaar woning	567	0,7%	563
Meerpersoonshuishouden huurder	176	-0,6%	177
Eenpersoonshuishouden huurder	152	0,0%	152

Bron 2020: COELO: Atlas van de lokale lasten 2020

1.4 Kwijtschelding

In de gemeente Nijkerk bestaat de mogelijkheid om geheel of gedeeltelijk kwijtschelding te verkrijgen van de aanslag voor de afvalstoffenheffing (gedeeltelijk), de ozb en de rioolheffing (gedeeltelijk). Om daarvoor in aanmerking te komen mag het inkomen niet hoger liggen dan 100% van het bijstandsniveau en vindt er een vermogenstoets plaats. Tevens wordt bij de toetsing rekening gehouden met de netto kosten van kinderopvang. Aan mensen die een bijstandsuitkering ontvangen wordt de kwijtschelding, na toetsing van de voorwaarden, automatisch toegekend. De heffing en invordering van de meeste belastingen wordt uitgevoerd door GBLT (zie hierna). Dit belastingkantoor heeft een koppeling met het Landelijke Inlichtingenbureau. Dit bureau beheert een landelijke database waarin de inkomensgegevens van alle belastingplichtigen zijn opgeslagen. Door gebruik te maken van deze gegevens wordt het toekennen van automatische kwijtschelding verder vergemakkelijkt voor de belastingplichtige. Het aantal binnengekomen kwijtscheldingsverzoeken voor 2020 laat net als in 2019 wederom een stijging zien. GBLT doet er veel aan om de doelgroep te bereiken. In 2018 is een vereenvoudiging voor de klant doorgevoerd om kwijtschelding aan te vragen: de verkorte aanvraag (kwijtschelding 2.0). Om dit mogelijk te maken zijn de processen aangepast en in 2019 en 2020 verder verfijnd. Dit met als resultaat dat efficiënter met de klant wordt gecommuniceerd. Ook vanuit het oogpunt van sociaal incasseren is er meer aandacht voor de mogelijkheid om eenvoudig kwijtschelding aan te vragen. Als gevolg hiervan zien we een autonome groei van het aantal (toegewezen) verzoeken. Totaal werd in 2020 een bedrag aan € 52.000 kwijtgescholden (vergelijk 2019 € 51.000). In 2020 heeft Nijkerk (via GBLT) aan 410 belastingplichtigen kwijtschelding verleend, 241 verzoeken zijn afgewezen en 11 verzoeken zijn nog in behandeling.

1.5 Uitvoering belastingverordeningen door GBLT

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

- onroerende zaakbelastingen
- hondenbelasting
- afvalstoffenheffing
- forensenbelasting
- rioolheffing
- toeristenbelasting
- heffing BIZ-bijdrage centrum Hoevelaken

De belastingplichtigen van Nijkerk ontvingen ook in 2020 van GBLT een gecombineerde aanslag, waarop zowel de gemeentelijke heffingen als de waterschapheffingen waren vermeld. GBLT droeg er zorg voor dat de informatie op de website van GBLT en de telefonische bereikbaarheid op orde zijn om de vragen van de burgers te kunnen beantwoorden. De afhandeling van bezwaar- en beroepschriften tegen de gemeentelijke heffingen die door GBLT worden uitgevoerd, vond plaats vanuit GBLT.

1.6 Overzicht verordeningen

De verordeningen met daarin de diverse tarieven worden jaarlijks bij afzonderlijk raadsbesluit gewijzigd dan wel opnieuw vastgesteld. De raadsbesluiten zijn integraal bekendgemaakt in het elektronisch gemeenteblad, door plaatsing op de website www.officielebekendmakingen.nl. De actuele en vorige versies van de verordeningen zijn te vinden op [www.overheid.nl/lokale wet- en regelgeving](http://www.overheid.nl/lokale-wet- en-regelgeving).

Vanaf 2015 is er om efficiency redenen voor gekozen om niet telkens geheel nieuwe verordeningen vast te stellen, maar waar mogelijk, de besluitvorming in de vorm van een wijzigingsverordening te doen.

Paragraaf 2 Weerstandsvermogen en risicobeheersing

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

2.1 Kengetallen financiële positie

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

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

Uitkomsten

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

Omschrijving	JR 2019	BGR 2020	JR 2020
Netto schuldquote De netto schuldquote geeft inzicht in het niveau van de schuldenlast ten opzichte van de eigen middelen. Het geeft zodoende een indicatie in welke mate de rentelasten en aflossingen op de exploitatie drukken. Omdat bij leningen er onzekerheid kan bestaan of ze allemaal terug worden betaald wordt bij de berekening van de netto schuldquote onderscheid gemaakt door het kengetal te berekenen, zowel inclusief als exclusief de doorgeleende gelden.	39%	25%	46%
Netto schuldquote gecorrigeerd voor alle verstrekte leningen De wijze waarop de netto schuldquote gecorrigeerd voor de doorgeleende gelden wordt berekend is gelijk aan de netto schuldquote, met dien verstande dat bij de financiële activa ook alle verstrekte leningen worden opgenomen.	38%	24%	45%
Solvabiliteitsratio De "solvabiliteitsratio" geeft de mate aan waarmee de gemeentelijke bezittingen zijn betaald met eigen middelen. Anders gezegd: het aandeel van het eigen vermogen in het totaal vermogen. Hoe hoger de verhouding eigen vermogen ten opzichte van het totale vermogen, hoe gezonder de gemeente.	45%	41%	43%

Omschrijving	JR 2019	BGR 2020	JR 2020
Structurele exploitatieruimte Het financiële kengetal "structurele exploitatieruimte" geeft aan hoe groot de structurele vrije ruimte binnen de vastgestelde begroting is. Daarnaast geeft dit kengetal ook aan of de gemeente in staat is om structurele tegenvallers op te vangen dan wel of er nog ruimte is voor nieuw beleid.	-1,7%	0,1%	-1,1%
Grondexploitatie Het financiële kengetal "grondexploitatie" geeft aan hoe groot de grondpositie (boekwaarde) is ten opzichte van de jaarlijkse baten. De afgelopen jaren is gebleken dat grondexploitatie een forse impact kan hebben op de financiële positie van een gemeente. De boekwaarde van de voorraden grond is van belang, omdat deze waarde moet worden terugverdiend bij de verkoop.	24%	29%	23%
Belastingcapaciteit "Woonlasten meerpersoonshuishouden" De belastingcapaciteit geeft inzicht hoe de belastingdruk zich verhoudt ten opzichte van het landelijke gemiddelde. Bij woonlasten gaat het om de OZB, de afvalstoffenheffing en rioolrechten.	82%	79%	80%

2.2 Bepaling structurele ruimte in jaarrekening

Voor de beoordeling van robuustheid van de gemeentelijke financiën is het van belang om inzicht te hebben in de structurele exploitatieruimte in de jaarrekening. Voor 2020 is deze € 1,1 miljoen negatief. In onderstaande tabel vindt u de opbouw en de vergelijking met de jaarrekening van vorig dienstjaar.

Bepaling structurele ruimte (bedragen x € 1.000, bedrag met een minteken betekent een nadeel)	Rekening 2019	Rekening 2020
Saldo rekening (a)	-3.217	-1.220
Gecorrigeerd met:		
Saldo incidentele baten en lasten (b)	-772	-1.220
Incidenteel rekeningresultaat (c)	-75	1.240
Saldo reserves	-566	-114
Structurele ruimte in exploitatie (a-b-c-d)	-1.804	-1.126

2.3 Inventarisatie van de structurele en incidentele weerstandscapaciteit

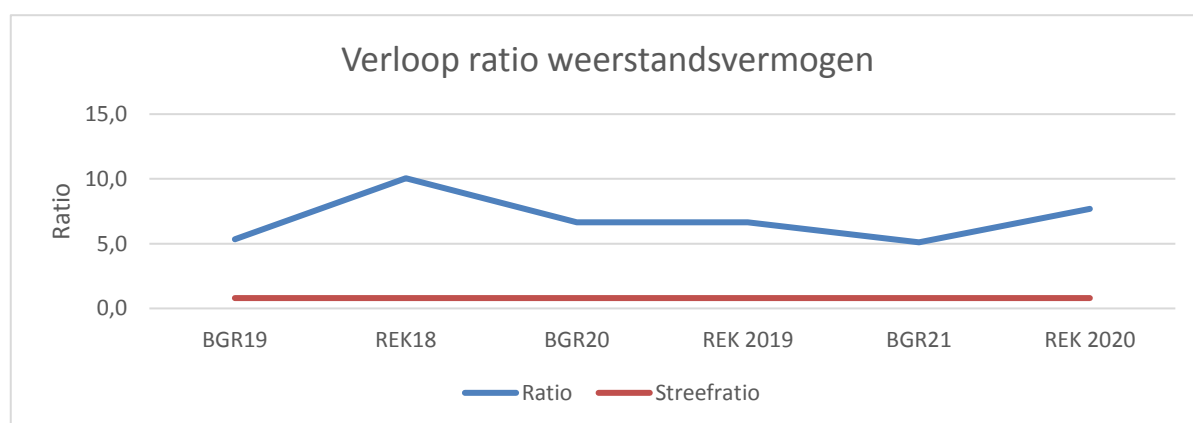
De weerstandscapaciteit bestaat uit de middelen en mogelijkheden van de gemeente om onverwachte en substantiële tegenvallers te dekken. Bijvoorbeeld de algemene reserve en de reserve grondexploitatie, maar ook de onbenutte belastingcapaciteit. Hierbij onderscheiden we incidentele en structurele weerstandscapaciteit.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

2.4 Incidenteel

Weerstandsvermogen

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

Weerstandsvermogen (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019
Beschikbare weerstandscapaciteit	21.373 +
Gewogen risico's	2.785 -
Weerstandscapaciteit	18.588 +
Ratio weerstandsvermogen (Beschikbare weerstandscapaciteit / gewogen risico's)	7,7



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

Beschikbare weerstandscapaciteit (bedragen x € 1.000)	Rekening 2019
Algemene reserve en reserve Precariobelasting (saldo t+4)	7.493
Reserve bouwgrondexploitatie (saldo t)	13.880
Totaal	21.373

Inventarisatie risico's

Ten opzichte van de voorgaande planning en control documenten zijn verschillende wijzigingen in het risicoprofiel opgetreden. Dit heeft geleid tot een daling van het risicoprofiel met € 2,5 miljoen ten opzichte van de begroting 2021. De belangrijkste mutaties zitten in het verlagen van risicoprofiel voor de grondexploitatie (€ 1,2 miljoen), FLO brandweer (€ 0,6 miljoen) en Planschade (0,5 miljoen) en corona (0,2 miljoen).

Gewogen risico's (bedragen x € 1.000, -/- = voordeel)	Rekening 2020
Subtotaal Grote Kans (GK) = 75% risico	0
<i>Financiële gevolgen corona</i> De coronacrisis duurt nog steeds voort. In 2020 heeft het Rijk ons gecompenseerd voor de kosten. Het is nog niet duidelijk of het Rijk ook in 2021 alle kosten gaat compenseren.	500
<i>FLO Brandweer</i> Op verzoek van de gemeente Nijkerk voert de VGGM de FLO-overgangsregeling uit. De onzekerheid van de hoogte wordt veroorzaakt door individuele keuzemogelijkheden die de regeling biedt met betrekking tot de omvang van non-activiteitsverlof.	200
<i>Omgevingswet</i> Nog zeer onzeker is wat de financiële gevolgen zijn na de invoering per 1-1-2022 van de omgevingswet. Verwachting is in het begin wat hogere kosten die in de tijd uitvallen.	600
Subtotaal Middelgrote Kans (MK) = 50% risico	1.300
<i>Planschade</i> Gebleken is dat n.a.v. vaststelling van bestemmingsplannen het risico bestaat op een planschadeclaim. Vooralsnog is nog geen claim ingediend op basis waarvan planschade uitgekeerd dient te worden. In het algemeen hebben wij dit risico bij de bouwlocaties bij de ontwikkelaar neergelegd.	250
<i>Garantstelling leningen</i>	715
Subtotaal Kleine Kans (KK) = 25% risico	965
Totaal Risico's vermogen	2.265
Gewogen risico's grondexploitatie*	520
Totaal risico's	2.785

* Bron: MPG 2021 bij jaarrekening 2020

2.5 Structureel

Beschikbare weerstandscapaciteit

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

Onbenutte budgettaire capaciteit

De onbenutte budgettaire capaciteit wordt bepaald door de post onvoorzien en het saldo van de begroting over de jaren 2020-2023. De uitkomst van de onbenutte budgettaire capaciteit bedraagt:

Onbenutte budgettaire capaciteit (-/- = voordeel) (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Onvoorzien	-24	-24	-24	-24
Saldo programmabegroting 2021-2024 na 2° BERAP 2020	2.734	650	849	-2
Totaal	2.710	626	825	-26

Onbenutte belastingcapaciteit

Bij de bepaling van de onbenutte belastingcapaciteit wordt gekeken naar de ruimte die aanwezig is om de OZB-tarieven nog te verhogen. Hiertoe wordt het maximaal toegestane tarief vergeleken met de tarieven van de gemeente Nijkerk. Voor de maximale tarieven wordt uitgegaan van de normen volgens het "redelijk peil" zoals dat wordt gehanteerd voor de toelating tot artikel 12 van de financiële verhoudingswet. Dit redelijk peil wordt jaarlijks gepubliceerd in de meicirculaire van het Ministerie van Binnenlandse Zaken. Op basis van de laatst beschikbare gegevens (meicirculaire 2020) is dit 0,1809% van de totale WOZ-waarde.

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

Daarbij gaat het om de eigen inkomsten uit:

- de onroerendezaakbelastingen (OZB);
- de rioolheffingen;
- de afvalstoffenheffingen en reinigingsrechten.

Bij gemaximaliseerd tarief bedraagt de OZB-opbrengst in 2021 voor de gemeente Nijkerk € 14,5 miljoen. De huidige raming van de OZB-opbrengst bedraagt € 9,7 miljoen. Dit brengt de onbenutte belastingcapaciteit op een bedrag van € 4,8 miljoen. De onbenutte belastingcapaciteit wordt voor de provincie in de monitoring steeds belangrijker. Daarnaast is het een ijkpunt voor het financieel beleid dat de gemeente Nijkerk voert.

Onbenutte belastingcapaciteit (bedragen x € 1.000)	2021	2022	2022	2023
Onbenutte belastingcapaciteit	-4.800	-4.600	-4.400	-4.400

Specifieke risico's

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

Gewogen risico's (bedragen x € 1.000) -/- = voordeel	2021	2022	2023	2024
<i>WW-verplichtingen</i>	150	150	150	150
Wij zijn eigen risicodragers voor de WW-verplichtingen				
Subtotaal Grote Kans (GK) = 75% risico	150	150	150	150
<i>Renterisico</i>	50	50	50	50
Het renteniveau ligt op een historisch laag punt. Voor de komende tijd ligt een rentestijging dan ook meer voor de hand dan een verdere daling. Een stijging van de rente heeft uiteraard ook effect op onze rentelast. Een stijging van 1,00% kost ons ± € 100.000.				
<i>Herverdeling gemeentefonds</i>	0	0	0	0
Er vindt een herverdeling van het gemeentefonds plaats per 1 januari 2023. Uit de door het Rijk in februari 2021 gepubliceerde documenten blijkt dat wij mogelijk een voordeelgemeente zullen zijn. Dit voordeel is marginaal en gebaseerd op 2017.				
Tot deze Jaarstukken werd verwacht dat wij een nadeelgemeente zouden zijn.				
Subtotaal Middelgrote Kans (MK) = 50% risico	50	50	50	50

Gewogen risico's (bedragen x € 1.000) -/- = voordeel	2021	2022	2023	2024
<i>Sociaal domein</i>	500	500	500	500
Het open-eind-karakter van de diverse regelingen waaronder met name de uitgaven Jeugdhulp staan onder druk. Daarnaast zorgt de toekomst van de sociale werkvoorziening, de toename van het aantal statushouders en de grilligheid van de hoogte van de rijksbijdragen voor onzekerheid. Door de inspanningen van het taskforce sociaal domein wordt geprobeerd de voortdurende stijging van de uitgaven te duiden, en waar mogelijk terug te dringen.				
<i>Verruiming van het sportbesluit</i>	0	0	0	0
Door de verruiming van het sportbesluit per 1-1-2020 is de btw niet meer aftrekbaar indien de exploitatie van de buitensport in eigen beheer wordt gedaan c.q. blijft. Dit betekent dat de btw op de kosten van het geven van gelegenheid tot sportbeoefening voor gemeenten een kostenpost wordt. De eerste 4 jaar wordt dit nadeel gecompenseerd middels een specifieke uitkering van het rijk. Het sportbesluit mag vanaf 1-1-2020 alleen nog toegepast worden door winst beogende instellingen. De betreffende sportbedrijven hebben aangegeven winst beogend te zijn. Dit wordt door de belastingdienst betwist omdat deze bedrijven afhankelijk zijn van een gemeentelijke bijdrage. Nijkerk heeft eind december 2018 dit punt voorgelegd aan de belastingdienst, maar deze verwijst naar een landelijke uitspraak die hierover moet komen				
Subtotaal Kleine Kans (KK) = 25% risico	500	500	500	500
Totaal Risico's exploitatie	700	700	700	700

Weerstandsvermogen

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

(-/- = nadeel)(bedragen x € 1.000)	2021	2022	2023	2024
Onbenutte budgettaire capaciteit	-2.710	-626	-825	22
Onbenutte belastingcapaciteit	4.800	4.600	4.400	4.400
Exploitatierisico's	-700	-700	-700	-700
Totaal	1.390	3.274	2.875	3.722

Uit bovenstaande tabel blijkt dat onze gemeente binnen de onbenutte belastingcapaciteit genoeg weerstandsvermogen heeft om toekomstige exploitatierisico's te kunnen opvangen.

Paragraaf 3 Onderhoud kapitaalgoederen

3.1 Wettelijk kader

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

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

Lasten van onderhoud van kapitaalgoederen kunnen op diverse programma's voorkomen. Hiermee is een substantieel deel van de exploitatie gemoeid. Een helder en volledig overzicht is daarom van belang voor een goed inzicht in de financiële positie.

Voor de verschillende kapitaalgoederen dienen conform de BBV actuele beheersplannen beschikbaar te zijn als voor egaliseren van kosten van groot onderhoud een voorziening is/wordt gevormd. In de BBV is dit vertaald naar een beheerplan van niet ouder dan 5 jaar.

Uit 2020 voldoet de gemeente nog niet bij alle beheerplannen aan de vereiste termijn van 5 jaar. De beheerplannen worden aangepast aan de vastgestelde kaders van de beheervisie openbare ruimte, zodat optimaal volgens de nieuwe kaders de openbare ruimte beheerd kan worden.

3.2 Beleidskader

Het onderhoud van bovengenoemde kapitaalgoederen gebeurt aan de hand van beheerplannen. De periode waarover in een beheerplan wordt uitgekeken is afhankelijk van de economische en/of technische levensduur van de betreffende kapitaalgoederen behorende bij het beheerplan.

Over het algemeen worden de jaarlijkse lasten behorende bij een beheerplan constant gehouden door gebruik te maken van een voorziening. Een voorziening kan conform geldende regelgeving nooit een negatief saldo hebben. Indien een negatief saldo dreigt te ontstaan dient de in de begroting geraamde storting zodanig verhoogd te worden dat de voorziening, over de gehele looptijd genomen, voldoende is voor het bekostigen van het onderhoud.

3.3 De beheerplannen per categorie

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

3.3.1 Wegen

Beheerplan Wegen

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

In 2019 is het beheerplan wegen geactualiseerd en in 2020 door de raad vastgesteld. Daarnaast zijn in 2020 wegininspecties uitgevoerd. Aan de hand van deze wegininspecties is een meerjarenplanning gemaakt en zijn er maatregelen voor het groot en klein onderhoud ingepland.

Voorziening beheerplan Wegen (F1a)¹

De herinrichting van de openbare ruimte wordt waar mogelijk integraal uitgevoerd. Een behoorlijk budget van het wegbeheer is besteed aan integrale herinrichtingsprojecten zoals straten in de binnenstad van Nijkerk, aanleg drempels Torenstraat en Vrijheidslaan, centrum Nijkerkerveen (Zonnehof), Holkerweg. Daarnaast zijn diverse wegen in het buitengebied opnieuw geasfalteerd en zijn deels bermen verhard onder meer Weldammerlaan, Nieuwe Voorthuizerweg, Schoolstraat, Scheidingsweg, Dijkje. Verder zijn, op basis van wegininspecties, kleine herstel onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd op diverse locaties in de gemeente Nijkerk.

Beheerplan Infrastructurele Kunstwerken (bruggen, viaducten enz.)

In het beheerplan kunstwerken zijn de onderhoudskosten van bijvoorbeeld bruggen, vlonders en viaducten -samengevat in het woord 'kunstwerken'- vastgelegd. De doelstelling van dit beheerplan is het in stand houden van voornoemde voorzieningen, nauw verbonden met het optimaal beheer en onderhoud van verhardingen. Het plan is in 2016 geactualiseerd. Het beheerplan wordt in 2022 herzien. In 2021 wordt een 0-meting t.b.v. de actualisatie uitgevoerd.

Voorziening beheerplan Kunstwerken (F1b)

Er is groot onderhoud uitgevoerd aan de bruggen. De voorbereiding voor het conserveren van de spoortunnel Arkemheeneweg is gestart.

Beheerplan Openbare Verlichting

Het beleids- en beheerplan openbare verlichting bevat de beleidsdoelstellingen die met de openbare verlichting worden nagestreefd, zoals verkeersveiligheid en sociale veiligheid. Het beheerplan beschrijft de technische en economische uitgangspunten die de gemeente hanteert bij het beheer van de openbare verlichting en de bijbehorende financiële consequenties. Het beheerplan is in 2016 geactualiseerd en wordt in 2021 herzien, waarbij de nadruk ligt in gefaseerde vervanging van het retrofit areaal door Led armaturen en vervanging van de verlichting in centrum Nijkerkerveen en Hoevelaken.

Voorziening beheerplan Openbare Verlichting (F3)

Vervangingen vinden plaats op basis afschrijving en herinrichtingen. Zo is de openbare verlichting (gedeeltelijk) vervangen in de wijk Corlear, de Watergoorweg, de Arkemheeneweg, de Vetkamp, de binnenstad van Nijkerk.

Beheerplan Straatmeubilair en verkeersvoorzieningen

Het beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen schept een kader voor verantwoorde, eenduidige keuzes en inrichting van straatmeubilair en verkeersvoorzieningen in de openbare ruimte. Hierdoor is het dagelijks en groot onderhoud gewaarborgd. Om de onderhoudskosten laag te houden wordt zoveel mogelijk standaardisatie toegepast. Het beheerplan is in 2016 geactualiseerd en wordt in 2021 herzien. Inmiddels zijn alle objecten geïnventariseerd, gedigitaliseerd en gekwalificeerd, die de basis vormen voor de actualisatie van het beheerplan 2021 -2025.

Voorziening beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen (F7)

De gemeente heeft circa 16.000 verkeersvoorzieningen en straatmeubilairobjecten, zoals verkeersborden, verkeerslichten, bankjes en openbare afvalbakken. Jaarlijks worden volgens plan de vervangingen uitgevoerd.

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

3.3.2 Water

Beheerplan Haven c.a.

Onder dit beheerplan vallen de binnen- en buitenhaven, het Arkersluiscomplex en de Arkervaart. In 2020 is het beheerplan geactualiseerd. In dit beheerplan 2021-2025 zijn beslissingen opgenomen over de instandhouding van een aantal infrastructurele voorzieningen ten behoeve van de beroepsvaart en de recreatie. Voor de instandhouding zijn werkzaamheden gepland waarvan de financiële gevolgen voor een periode van 20 jaar in beeld zijn gebracht.

Voorziening haven-, kade- en sluiswerken (F6)

In 2020 heeft er havenbodem herstel plaatsgevonden. Dit betreft het herstel van de havenbodem als gevolg van ongewenste grondverplaatsingen door de schroefwerking van de scheepvaart.

Beheerplan bermen, water en duikers

Bij de vaststelling van het beheerplan bermen, wateren en duikers in 2011 zijn beslissingen genomen over het beheer en onderhoud van bermen, water en duikers. Dit beheerplan geeft richtlijnen voor dit beheer en onderhoud ter vergroting van de functionaliteit, beleving en ecologische waarde. In dit beheerplan zijn tevens de financiële consequenties vastgelegd voor het dagelijks en groot onderhoud. In 2021 wordt het beheerplan door het college opnieuw vastgesteld, waarin extra aandacht is voor biodiversiteit.

Voorziening beheerplan bermen, water en duikers (F11)

Vanuit de gehouden inventarisatie van duikers in 2014 en 2015 is een aantal duikers in 2020 vervangen. Ook is een aantal duikers ontstopt en aanliggende sloten uitgediept. Op enkele locaties is de beschoeiing vervangen

3.3.3 Groen

Beheerplan Groen

Het handboek groenbeleid bevat de beleidsinhoudelijke doelstellingen die met het openbaar groen worden nagestreefd, bijvoorbeeld het bijdragen aan een prettig woon- en leefklimaat. In 2020 hebben we de beheer visie openbare ruimte opgesteld en in september 2020 is deze vastgesteld. Door de keus om eerst de visie beheer openbare ruimte op te stellen en de coronacrisis is er nog niet gestart met het actualiseren van het handboek groenbeleid en het beheerplan groen. In het 2e kwartaal van 2021 wordt hiermee begonnen en we richten ons op de vaststelling in het 4^e kwartaal van 2021. De actualisatie van het handboek groenbeleid zal in de loop van 2021 worden uitgevoerd.

In het speelruimteplan, als onderdeel van het handboek groenbeleid, is vastgelegd welke speelplaatsen of toestellen moeten worden vervangen, verwijderd en gerenoveerd. In 2020 hebben we een begin gemaakt met de actualisatie van het speelruimteplan. De afronding van dit plan zal in het derde kwartaal van 2021 plaats vinden. Dan wordt ook de actualisatie beheerplan spelen opgesteld.

In 2019 zijn we gestart met de actualisatie van het beleid /beheerplan voor de algemene begraafplaatsen. In 2020 hebben we dit verder handen en voeten gegeven. Voor de zomer 2021 wordt het beleid/beheerplan lijkbezorging in het college en de raad gebracht.

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

Deelvoorziening plantsoenen (F5a)

In 2020 hebben we door 2 zeer warme zomers en problemen in de ondergrond in de wijk de Bogen groen gerenoveerd. Verder hebben we op diverse locaties kleine groenrenovaties uitgevoerd.

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

Deelvoorziening speelruimteplan (F5b)

In 2020 hebben we enkele speeltoestellen vervangen door nieuwe en moderne.

Deelvoorziening begraafplaatsen (F5c)

Een deel van de actualisatie van het beleids- en beheerplan begraafplaatsen is in 2020 ten laste van deze voorziening gebracht.

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

3.3.4 Riolering

Beheerplan Riolering

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

Het beheerplan is in februari 2018 door de raad vastgesteld. In dit plan ligt, naast de eerder genoemde aandachtsvelden, de focus op het klimaatbestendig maken van de riolerings- en watersystemen.

Als vervolg op de vaststelling van het GRP is in oktober 2018 door de raad het Addendum op het GRP vastgesteld. Hierin is meer ambitie beschreven met betrekking tot klimaatadaptatie.

Voorziening riolering (F4)

In 2020 is een deel van het centrum opnieuw ingericht, waarbij het regenwater is afgekoppeld van de bestaande riolering. Ook zijn er, lokale, afkoppelwerkzaamheden uitgevoerd in een aantal nieuwbouwwijken in Nijkerk en Hoevelaken. In Nijkerkerveen is gestart met een integrale herinrichting waarbij naast reguliere afkoppelwerkzaamheden ook klimaatmaatregelen zijn opgenomen in het project. Er zijn 2 regenwateradviseurs gestart, maar vanwege de corona is de campagne nog uitgesteld tot medio 2021. Wel hebben zij kleinschalige adviezen uitgebracht bij diverse bewoners.

De subsidie van de groene daken is in 2020 volledig uitgekeerd. Naar aanleiding van de rioolinspecties zijn er ook weer onderhoudswerkzaamheden uitgevoerd.

3.3.5 Gebouwen

Beheerplan Gemeentelijke Gebouwen

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

Voorziening beheerplan gemeentelijke gebouwen (F2)

Voor de gemeentelijke gebouwen zijn de lopende onderhoudscontracten uitgevoerd. De Parkeergarage De Bonte Koe is in 2020 uitgebreid en parkeergarage Wheemplein is gerenoveerd. Aan de Wullenhovenstraat 47 zijn twee schuren gesloopt en is er een nieuwe schuur geplaatst. Scoutinggebouw Roncalli is gesloopt en 't Veensche Hart in Nijkerkerveen is opgeleverd en toegevoegd aan het beheerplan. De kleedkamers van de buitensport zijn opgeleverd en van Optisport teruggekomen naar de gemeente. In 2021 wordt onderzocht hoe we het onderhoud van de kleedkamers d.m.v. recht van opstal bij de verenigingen kunnen leggen.

Overzicht beheerplannen, planperiodes en financieringswijze

Categorie	Beheerplan	Planperiode	Jaar van herziening	Financiering
Wegen	Wegen	2003-2023	2023	via voorziening F1a
	Kunstwerken	2016-2020	2021	via voorziening F1b
	Openbare verlichting	2016-2020	2021	via voorziening F3
	Verkeersvoorzieningen en straatmeubilair	2016-2020	2021	via voorziening F7
Water	Havens	2021-2025	2025	via voorziening F6
	Bermen, water en duikers	2012-2032	2021	via voorziening F11
Groen	Groen	2012-2032	2021	via voorziening F5ac
	Speelvoorzieningen	2012-2032	2021	via voorziening F5b
	Begraafplaatsen	2015-2037	2021	via voorziening F5c
Riolering	Riolering (GRP)	2018-2022	2022	via voorziening F4
Gebouwen	Openbare gebouwen	2019-2038	2023	via voorziening F2

3.4 Financiële consequenties onderhoud kapitaalgoederen

In onderstaand overzicht staan de exploitatielasten van de diverse beheerplannen (is dotatie aan de voorziening) in 2020. In deze paragraaf is informatie te vinden over de uitvoering van het jaarplan 2020. Tevens staat in het overzicht de stand van de voorziening per 31 december 2019 en de stand per 31 december 2020. Jaarlijks wordt beoordeeld of de hoogte van de voorziening voldoende is om de verwachte kosten te kunnen dekken. Zo nodig vindt aanvulling plaats ten laste van de exploitatie.

Overzicht voorzieningen beheerplannen (bedragen x € 1.000)

Beheerplan	Storting 2020	Onttrekking 2020	Saldo	Stand 31-12-2019	Stand 31-12-2020
Wegen (F1)	2.067	2.705	-638	1.384	746
Kunstwerken (F1)	184	229	-45	381	336
Openbare gebouwen (F2)	263	387	-124	2.314	2.190
Openbare verlichting (F3)	179	286	-107	1.192	1.085
Riolering (F4)	0	292	-292	9.025	8.733
Groen (F5)	363	507	-144	158	14
Spelen (F5)	115	41	74	419	493
Begraafplaatsen (F5)	27	3	24	37	61
Havens (F6)	79	357	-278	392	114
Straatmeubilair en verkeersvoorzieningen (F7)	266	398	-133	393	260
Bermen, water en duikers (F11)	96	39	57	120	177

Paragraaf 4 Financiering

4.1 Wettelijk kader

De paragraaf Financiering van de programmabegroting en programmarekening gaan in op de (verwachte) financieringspositie van de gemeente en het bijbehorende risicoprofiel.

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

4.2 Financieringspositie

De financieringspositie per 31 december 2019 en 2020:

2019	een financieringstekort van	€	- 8,5 miljoen
2020	een financieringstekort van	€	-10,0 miljoen

In 2020 is er een toename van het financieringstekort van € 1,5 miljoen, per saldo veroorzaakt door:

Effect op de financieringspositie (bedragen x € 1 miljoen)	2020
Investerings in vaste activa	-12,7
Investerings in immateriële vaste activa	0,0
Afschrijvingen en desinvesteringen	4,3
Afname van de financiële vaste activa	0,3
Toename van de boekwaarde van de bouwgronden	-0,3
Afname reserves en voorzieningen	-2,8
Afname door aflossingen geldleningen	-4,3
Toename door het aantrekken van een lening	14,0
Per saldo een toename	-1,5

Het gewogen gemiddelde rentepercentage over de leningenportefeuille bedraagt voor 2019 3,7% en voor 2020 1,8%.

4.3 Liquiditeitspositie

Door een goed beheer van de dagelijkse saldi streven we naar een optimaal rendement en wordt erop toegezien dat de liquiditeitspositie steeds voldoende is om te garanderen dat wij aan onze betalingsverplichtingen kunnen voldoen. Het betalingsverkeer verloopt daarbij voornamelijk via onze huisbankier, de BNG (Bank Nederlandse Gemeenten).

Bij het optimaliseren van het renteresultaat worden, voor het aantrekken of uitzetten van geld als gevolg van de liquiditeitspositie, meerdere marktpartijen benaderd voor offertes. Aan de hand van deze offertes wordt een keuze gemaakt.

4.4 Risicobeheer

De gemeente heeft in het kader van het risicobeheer in 2020 gehandeld conform de uitgangspunten zoals deze zijn opgenomen in de financiële verordening. In 2020 is er één langlopende lening aangetrokken van € 14 miljoen.

In 2020 zijn geen leningen verstrekt en geen garanties verleend voor de uitoefening van de publieke taak. Er zijn geen derivaten aangetrokken. Op dit moment zijn de risico's voor de gemeente door het gevoerde beleid minimaal.

In de Wet Fido zijn kaders opgenomen ter beperking van het renterisico op de netto vlottende schuld (kasgeldlimiet) en het renterisico op de vaste schuld (renterisiconorm). Hier moet de gemeente zich aan houden.

4.5 Kasgeldlimiet

De kasgeldlimiet is 8,5% van de lasten van de primaire begroting en bedroeg voor de gemeente in 2020 € 8,6 miljoen. Om optimaal gebruik te maken van de lage rente op kortlopende leningen is de maximale ruimte binnen de regels van de Wet Fido benut.

In 2020 zijn er drie kasgeldleningen afgesloten van € 20 miljoen, € 22 miljoen en € 18 miljoen.

4.6 Schatkistbankieren

Sinds 1 januari 2014 moeten de gemeenten verplicht schatkistbankieren. Gemeenten zijn verplicht alle overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal. In 2020 was het drempelbedrag voor de Gemeente Nijkerk € 982.000. Gemiddeld mag een decentrale overheid maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist houden. Het drempelbedrag is in 2020 niet overschreden.

Berekening benutting drempelbedrag schatkistbankieren

Berekening drempelbedrag 2020 (bedragen x € 1000)					
Verslagjaar					
(1)	Drempelbedrag	982,4			
		kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
(2)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	199	331	161	245
(3a) = (1) > (2)	Ruimte onder het drempelbedrag	783	651	821	737
(3b) = (2) > (1)	Overschrijding van het drempelbedrag	-	-	-	-
Berekening kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen					
Verslagjaar					
(4a)	Begrotingstotaal verslagjaar	130.991			
(4b)	Het deel van het begrotingstotaal dat kleiner of gelijk is aan € 500 miljoen	130.991			
(4c)	Het deel van het begrotingstotaal dat de € 500 miljoen te boven gaat	-			
(1) = (4b)*0,0075 + (4c)*0,002 met een minimum van €250.000	Drempelbedrag	982,4			
		kwartaal 1	kwartaal 2	kwartaal 3	kwartaal 4
(5a)	Som van de per dag buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen (negatieve bedragen tellen als nihil)	18.112	30.160	14.769	22.568
(5b)	Dagen in het kwartaal	91	91	92	92
(2) - (5a) / (5b)	Kwartaalcijfer op dagbasis buiten 's Rijks schatkist aangehouden middelen	199	331	161	245

4.7 Renterisiconorm

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

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

Zoals uit volgende tabel blijkt, zijn wij in 2020 onder deze norm gebleven.

(Bedragen x € 1 miljoen)	Jaarrekening 2019	Jaarrekening 2020	Begroting 2021
1. Renterisiconorm	23,8	26,2	20,9
2. Renteherziening op vaste schuld	0,0	0,0	0,0
3. Aflossingen	2,5	4,3	5,0
4. Renterisico op vaste schuld (2+3)	2,5	4,3	5,0
Ruimte (+) of overschrijding (-) (1-4)	21,3	21,9	15,9

4.8 EMU-saldo

Berekening EMU-saldo

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

EMU-SALDO		Balansstand 31-12-T-2	Balansstand 31-12-T-1	Mutaties T-1
Financiële vaste activa	Kapitaalverstrekingen en leningen	1.411	1.119	-292
	Uitzettingen			0
Vlottende activa	Uitzettingen	15.006	11.242	-3.764
	Liquide middelen	284	-817	-1.101
	Overlopende activa	3.989	2.986	-1.003
Vaste Passiva	Vaste schuld	31.822	41.478	9.655
Vlottende passiva	Vlottende schuld	22.265	9.715	-12.550
	Overlopende passiva	5.625	13.809	8.184
Eventuele boekwinst bij verkoop effecten en (im)materiële vaste activa				n.v.t.
EMU-saldo:				
Som mutatie vaste en vlottende activa		-6.160		
Som mutatie vaste en vlottende passiva		5.289		
		-11.449		

Paragraaf 5 Bedrijfsvoering

5.1 Inleiding

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

5.2 Organisatieontwikkeling

De organisatie (van mensen en middelen) is het belangrijkste instrument om onze doelen te realiseren, zoals bijvoorbeeld tevredenheid bij inwoners en ondernemers over onze uitvoering van gemeentelijke (wettelijke) overheidstaken, onze continuïteit als gemeente waarborgen, focusambities realiseren en zaken waarmee we gestart zijn, afronden.

De doelrealisatie stelt steeds hogere eisen aan onze organisatie en daarom is het belangrijk om (continu) door te ontwikkelen.

In het Mijlpalenplan doorontwikkeling organisatie hebben wij aangegeven dat voor de doorontwikkeling van de organisatie een (tijdelijke) steunstructuur nodig is. Elf van de twaalf vacatures voor teamleiders van de steunstructuur zijn nu ingevuld. De teamleiders richten zich op de personele aandacht en zorg, realisatie van doorontwikkeling doelen en het stimuleren van de integraliteit van de teams en de rol van budgethouder.

Daarnaast is de organisatie versterkt op het gebied van in-control zijn in het sociale domein en op het gebied van automatisering en informatisering om te voldoen aan de huidige standaarden. Op deze wijze hebben wij invulling gegeven aan uw amendement om de organisatie zo spoedig mogelijk op deze onderdelen te versterken.

Ziekteverzuim en verloof

2020 is op personeelsgebied wederom een bijzonder jaar geweest. Een flink aantal medewerkers (39) hebben de gemeente verlaten, en het was ook een jaar met een relatief hoog ziekte verzuim (afgerond 6,8%). Gelukkig hebben we ook veel nieuwe medewerkers (50) kunnen verwelkomen. Dat laat onverlet dat we veel inhuur hebben moeten plegen om de noodzakelijke werkzaamheden uit te voeren. Door kritisch te kijken naar wat echt onvermijdelijk is en dit af te zetten tegen het beschikbare budget zijn wij binnen het toegekende budget gebleven. De kosten voor het personeel vallen uiteindelijk € 256.000 (= afgerond 1% van het totaal P-budget) lager uit dan geraamd.

Het aantal vacatures op 31 december 2020 was afgerond 30 fte op een toegestane formatie van afgerond 292 fte. De inhuur in 2020 is gedekt uit vrijval vacaturegelden, regulier inhuurbudget en het budget voor vervanging vanwege arbeidsverzuim.

5.3 Planning en control

Een goede beschrijving van relevante bedrijfsprocessen en monitoring hierop, dient verschillende doelen. Enerzijds ligt hier een taak die nodig is om een goedkeurende verklaring van de accountant te krijgen. De eisen op dit vlak worden steeds strakker. Zoals het er nu naar uitziet zullen we in 2022 als college een expliciete rechtmatigheidsverantwoording moeten afleggen (over het boekjaar 2021). Hier hebben we ons in BLNP-verband op voorbereid in 2020. Monitoring geeft ook inzicht in wat we doen. Mede in het kader van de doorgaande ontwikkeling in onze P&C-producten is de Tweede bestuursrapportage 2020 op inhoud en financiën veel uitgebreider geweest dan de jaren daarvoor. Deze uitgebreidere bestuursrapportage bleek in een behoefte te voorzien.

5.4 Nieuw gemeentehuis

Eind 2019 is besloten tot aankoop van het pand Van 't Hoffstraat 24 om te gaan gebruiken als gemeentehuis. Ter voorbereiding op dit besluit is in 2019 een haalbaarheidsstudie uitgevoerd. De bij de haalbaarheidsstudie gehanteerde uitgangspunten voor de organisatie leverde de huisvestingsopgave op voor het uit te werken programma van eisen.

In de periode van januari tot juni 2020 is een proces doorlopen voor het opstellen van een programma van eisen. In diverse werkgroepen zijn met (een vertegenwoordiging van) de toekomstige gebruikers de ruimtelijke en functionele wensen en eisen voor het nieuwe gebouw geïnventariseerd.

Naar aanleiding van het concept programma van eisen hebben we geconcludeerd dat een aantal thema's om een nadere uitwerking en verdieping vraagt en dat deze onderwerpen in onderlinge samenhang gezien moeten worden. Het betreft het dienstverleningsconcept, de kantoor-werkomgeving, het ruimtelijk inpassen van het bestuur en ICT/Informatisering. Besloten is om als (extra) tussenstap een schetsontwerp op te stellen waarin de consequenties van de uitwerking op deze thema's voor de verbouw en inrichting van het pand verkend worden.

De volgende fasen van het voorlopig en definitief ontwerp zullen plaatsvinden in 2021.

5.5 Intergemeentelijke samenwerking bedrijfsvoering

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

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

Samenwerking vindt plaats op vier taakvelden waar in 2020 de volgende resultaten zijn gerealiseerd.

Financiën

In het taakveld financiën wordt er gewerkt vanuit een gezamenlijke financiële applicatie met één rekeningschema. Samenwerking vindt op verschillende vlakken van het financiële taakveld plaats. De focus moet zijn van werken voor één gemeente naar werken voor vier gemeenten. In 2020 zijn onder meer de volgende resultaten behaald.

- De crediteurenadministratie werkt sinds einde 2019 vanuit één team in een gezamenlijk werkproces waardoor onderlinge vervanging bij ziekte en verlof plaatsvindt.
- Er wordt gewerkt volgens een gezamenlijk interne controle plan waarin controles en reviews bij elkaar worden uitgevoerd. De bevindingen vanuit de managementletters worden met elkaar gedeeld met als doel te verkennen waar een gezamenlijke aanpak mogelijk is of waar we kunnen leren van een best-practice gemeente.
- Met ingang van 2021 wordt het een taak van het college om zich te verantwoorden over de rechtmatigheid. De invoering van de rechtmatigheidsverantwoording gaan we in BLNP verband oppakken. De gezamenlijke aanpak is eind 2020 vastgelegd in een plan van aanpak dat in 2021 moet worden uitgevoerd.
- We zijn gestart met het harmoniseren van de processen van het samenstellen van de P&C producten. Een eerste stap is een uniforme werkwijze voor het samenstellen van de financiële begroting.

ICT

In het perceel van informatisering is nog steeds leidend het laatste jaar van het vastgestelde beleidsplan. We hebben daaruit de strategische stappen voor de komende tijd aangegeven. We werken samen op meerdere deelgebieden, waarvan de onderdelen veiligheidsbeleid en privacy al geheel BLNP breed worden opgepakt.

In 2020 hebben we voor het systeembeheer, ook al zijn we in technische zin nog verschillend, gewerkt vanuit één werkvoorraad. Door uitwisseling van enkele collega's hebben we een groot migratie project in Putten kunnen ondersteunen.

Het afgelopen jaar lag de focus op:

- Door de Corona pandemie hebben we versneld moeten inspelen op het faciliteren van het thuiswerken en het digitaal vergaderen. Bovendien hebben we het digitaal vergaderen van de raad- en de commissies moeten neerzetten en ondersteunen. Met de uitrol van Teams hebben we daar grote stappen in gemaakt. Ook hebben we een volgende gemeente kunnen uitrusten met een digitale flexibele werkplek.
- In juridische zin hebben we met Microsoft, na een intensief traject, voor de vier gemeenten een uniform contract kunnen afsluiten voor de Microsoft licenties voor Office 365. Het proces werd bemoeilijkt omdat we vier verschillende juridische entiteiten hebben.
- We hebben enkele applicaties kunnen harmoniseren en een aantal applicaties naar de Cloud kunnen brengen. Ons beleid is "Cloud; tenzij: "
- Op het terrein van de veiligheid is de Ensia verklaring met ons vieren afgerond en zijn we gezamenlijk opgetrokken het bewustzijn bij de collega's voor veilig omgaan met gegevens en de technische weerbaarheid te verhogen. Leidend daarbij zijn de aanbevelingen van de Informatiebeveiligingsdienst (IBD).
- Er is een gezamenlijk traject opgepakt voor de implementatie van veilige mail in de vier gemeenten. We hebben gekozen voor Zivver dat ook voldoet aan de voorwaarden van veilige uitwisseling van zorgmail.

HRM

In 2020 heeft het HRM-team te maken gehad met wisseling van teamhoofden. Eind 2020 is een nieuw teamhoofd benoemd. Mede hierdoor en vanwege Corona is de gewenste teamontwikkeling en deskundigheidsbevordering van het HRM team uitgesteld. Ondanks deze gebeurtenissen heeft het team veel weten te bereiken.

- In het voorjaar van 2020 is de invoering van de Wet normalisering rechtspositie ambtenaren afgerond.
- De projectgroep Harmonisatie arbeidsvoorwaarden is gestart met fase 1: het in kaart brengen van de lokale regelingen en het effect daarvan op de arbeidsvoorwaarden. Eind 2020 is de routemap verkend met betrekking tot de bestuurlijke besluitvorming en de instemming c.q. overeenstemming met de medezeggenschap. Het is een ingewikkelde puzzel in samenwerking met de vier gemeenten, die in 2021 veel energie zal vragen van alle partijen. Het beoogde onderzoek functiewaarderingsysteem (fase 2) is onlosmakelijk verbonden met de bovengenoemde harmonisatie en is opgeschort (na fase 1).
- De personeels- en salarisadministratie heeft mooie stappen gezet in 2020. Het team werkt nauw samen, is minder kwetsbaar, biedt elkaar volop kansen en levert een constant gewenste kwaliteit. De inrichting van één e-HRM systeem vraagt meer tijd en inzet van middelen dan voorzien. Samen met de vier gemeenten en Visma|Raet worden de oplossingsrichtingen voor de verschillen in processen, rollen en huisstijlen afgestemd en uitgevoerd. Met het generiek, uniform en standaard inrichten van de processen wordt toegewerkt naar het steeds meer samen werken vanuit één workload in één systeem. Dat kan op termijn tot besparingen leiden, maar hier gaat de kost voor de baat en is de harmonisatie van processen een belangrijke randvoorwaarde.
- De projectgroep Aanbesteding Arbodienstverlening heeft eind 2020 de voorbereidende werkzaamheden voor het uitzetten van de aanbesteding in 2021 naar één arbodienstverlener voor vier gemeenten afgerond.

Juridische zaken

In 2020 is door de medewerkers van het juridische team BLNP uitvoering gegeven aan het door het team opgestelde jaarplan. Het team juridische zaken voert de volgende werkzaamheden uit:

Juridische advisering:

- Advisering aan bestuurders en ambtenaren, hierbij wordt gebruik gemaakt van een digitale applicatie waarin het team benaderd kan worden en waarin een kennisbank wordt opgebouwd;
- Coördinatie van WOB-verzoeken;
- Ondersteuning bij behandeling van klachten en contact met de gezamenlijke gemeentelijke ombudsman voor Bunschoten, Nijkerk en Putten;
- Coördinatie van inzet van externe juridische capaciteit (huisadvocaat) waar nodig.
- In 2020 zijn de eerste mogelijkheden voor het ontwikkelen van specialismen en advisering op BLNP-niveau verkend. In praktische zin valt hier nog veel te winnen en dit zal één van de speerpunten zijn voor 2021

Secretariaat commissie bezwaarschriften

- Het voeren van het secretariaat en de behandeling van bezwaarschriften.
- De ambitieuze plannen van dit cluster zijn nog niet voldoende gerealiseerd. Dat neemt niet weg dat het aantal bezwaren ook in coronatijd grotendeel tijdig en juist zijn afgehandeld. Bovendien zijn de achterstanden succesvol weggewerkt. Er is een aantal scenario's verkend voor het werken vanuit één workload, maar in praktische zin nog onvoldoende uitgewerkt. Een belangrijke taak voor 2021.

Juridische kwaliteitszorg

- JKZ heeft zich het afgelopen jaar succesvol getransformeerd van een fysiek naar online opleidingshuis. Het wist met kwalitatief goede opleidingen adequaat in te spelen op nieuwe actuele generieke wet- en regelgeving, trends en algemeen landelijke ontwikkelingen. Daarnaast verzorgt het cluster periodiek handreikingen en/of nieuwsbrieven, inclusief de borging daarvan (kennisbank). Daarmee droeg dit cluster opnieuw en tot grote tevredenheid van de online deelnemers bij aan de juridische kwaliteit van de BLNP-organisaties.

Informatieveiligheid

Gemeenten zijn, net als andere organisaties, kwetsbaar als het gaat om (digitale) dienstverlening. De afgelopen jaren is er bij de overheid sprake van een toenemend aantal incidenten op het gebied van cybercriminaliteit en informatiebeveiliging. Deze incidenten geven aan hoe afhankelijk wij zijn van onze digitale omgeving. Daarbij tonen ze ook aan hoe kwetsbaar wij zijn als maatschappij. Daarom is het van belang dat processen adequaat worden ingericht om informatieveiligheid te borgen. Daarnaast is ons streven om het bewustzijn van informatieveiligheid van gemeentelijke medewerkers naar een hoger niveau te brengen. Het jaar 2020 werd gedomineerd door de coronacrisis. Dit heeft ook impact gehad op hoe wij omgaan met onze informatiestromen door het thuiswerken. Desondanks zijn er een groot deel van de maatregelen uit het actieplan uitgevoerd.

Samenvatting en algemeen beeld

In de praktijk doet gemeente Nijkerk al veel aan informatieveiligheid, maar het kan niet altijd (op papier) aangetoond worden. Meer maatregelen moet in beleid en procedures worden vastgelegd en processen (her)inrichten.

Het BIO beleid

Binnen het samenwerkingsverband BLNP is het nieuwe Baseline Informatiebeveiliging Overheid (BIO) beleid vastgesteld voor de 4 gemeenten. Het nieuwe BIO-beleid is gericht op risicomanagement. Daarbij zijn het aantal normen waar de gemeente aan moet voldoen teruggebracht van 300 naar 150. De overgebleven normen zijn echter allemaal verplicht geworden. Dit normenkader is van toepassing op alle overheidsorganisaties binnen Nederland.

Activiteiten en beheersmaatregelen

Eind 2020 is binnen de samenwerking BLNP een phishing en een vishing campagne uitgevoerd. Beide campagnes werden zonder voorinformatie vanuit de gemeenten uitgevoerd door ethische hackers. Dit om een zo realistische situatie na te bootsen. Naar aanleiding van deze campagne zijn er een aantal maatregelen genomen. Deze maatregelen lopen door in 2021. Bewustwording maakt een structureel onderdeel uit van het informatieveiligheidsbeleid en wordt jaarlijks met één of meerdere campagnes onder de aandacht gebracht bij de medewerkers.

Datalekken

In 2020 hebben zich binnen de gemeentelijke organisatie van Nijkerk 7 datalekken voorgedaan. Er zijn verschillende maatregelen genomen om dit soort datalekken te voorkomen. Bij 4 datalekken zijn de betrokkenen persoonlijk geïnformeerd.

PEN-Test

Binnen de samenwerking BLNP is er in 2020 een gezamenlijke PEN test uitgevoerd op de gemeentelijke systemen. Deze testen zijn uitgevoerd door een ethische hackers om achter zwakheden te komen in de gemeentelijke systemen. De uitkomsten uit deze testen worden gebruikt om de verschillende systemen beter te beveiligen. Het implementeren van deze maatregelen lopen door in 2021.

Resultaten en Verantwoording ENSIA

We doen jaarlijks een Eenduidige Normatiek Single Information Audit (ENSIA) en laten deze controleren door een externe auditor. Het beantwoorden van de ENSIA zelfevaluatie leidt niet tot een score. In 2020 wordt de ENSIA-zelfevaluatie gedaan via het normenkader BIO. De uitkomsten zijn een indicatie van het voldoen aan de normen. Net als de meeste gemeenten voldoen we nog niet aan alle normen, maar dat is ook niet reëel. Het gaat erom dat je als gemeente continu aan de slag bent met verbeterplannen voor de informatieveiligheid. Daarnaast is dit jaar een nieuwe GAP analyse uitgevoerd bij de BLNP-gemeenten. Op basis van deze GAP analyse is er een actieplan opgesteld voor de jaren 2021/2022.

Het doel van ENSIA is om het verantwoordingsproces overzichtelijker te maken en de verschillende normenkaders en zelfevaluaties te bundelen. De BIO vormt de kern voor deze verantwoording waarbinnen ook de vakgebieden BRP, PUN, SUWI, BAG, BGT, DigiD en BRO zijn opgenomen. Op basis van ENSIA vindt één keer per jaar, in de vorm van een collegeverklaring, verantwoording aan de gemeenteraad en aan diverse toezichthoudende instanties plaats. In deze separate verklaring geeft het college van B&W aan in hoeverre bij de gemeente de beheersingsmaatregelen voldoen aan de voor de ENSIA verantwoording geselecteerde normen. Voor dit jaar zijn dat de onderdelen DigiD en SUWI. De uitkomst van ENSIA levert input voor de gemeenten voor een verdere selectie van verbetermaatregelen, uit te voeren in 2021.

Paragraaf 6 Verbonden partijen

6.1 Inleiding

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

Wanneer een dergelijke samenwerking aan een aantal criteria voldoet, is er sprake van een 'verbonden partij'. Het aangaan van banden met deze verbonden partijen komt altijd voort uit het publieke belang.

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

6.2 Wettelijk kader

Een verbonden partij is volgens het BBV: een privaatrechtelijke of publiekrechtelijke organisatie waarin de gemeente een bestuurlijk en een financieel belang heeft.

Onder financieel belang wordt verstaan: een bedrag dat onze gemeente aan de verbonden partij ter beschikking heeft gesteld, dat wij niet kunnen verhalen wanneer de verbonden partij failliet gaat, dan wel het bedrag waarvoor aansprakelijkheid bestaat als de verbonden partij haar verplichtingen niet nakomt.

Onder bestuurlijk belang wordt verstaan: zeggenschap, hetzij vanuit van vertegenwoordiging in het bestuur, hetzij vanuit stemrecht.

Er zijn twee soorten verbonden partijen:

1. **Publiekrechtelijk:** het aangaan van samenwerkingsvormen in de publiekrechtelijke sfeer is geregeld in de Wet gemeenschappelijke regelingen (Wgr). Volgens de Wgr kunnen de raad, het college of de burgemeester 'afzonderlijk of tezamen ieder voor zover het de eigen bevoegdheden betreft' een gemeenschappelijke regeling treffen om één of meer belangen van de gemeente te behartigen. Als het college of de burgemeester tot een gemeenschappelijke regeling wil besluiten, is er vooraf toestemming nodig van de raad. Afhankelijk van de aard van samenwerking kan wel of geen rechtspersoon worden gecreëerd. Wordt er geen rechtspersoon gecreëerd dan bestaat de samenwerking vooral uit overleg. Wordt er wel een rechtspersoon (een openbaar lichaam) in het leven geroepen, dan is er sprake van verlengd lokaal bestuur;
2. **Privaatrechtelijk:** Sinds 2002 is het in de Gemeentewet zo geregeld dat het college beslissingsbevoegd is tot het aangaan van privaatrechtelijke verplichtingen. Daaronder vallen ook de besluiten om als gemeente deel te nemen aan privaatrechtelijke 'verbonden partijen' zoals stichtingen, verenigingen, vennootschappen en dergelijke. Wel voorziet artikel 160 van de Gemeentewet in een verplichte toezending van het ontwerpbesluit aan de raad en is de goedkeuring van Gedeputeerde Staten nodig.

Ontwerpbegrotingen van gemeenschappelijke regelingen

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

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

6.3 Visie op en beleidsvoornemens omtrent verbonden partijen

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

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

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

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

6.4 Lijst van verbonden partijen

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

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

De Nieuwe BBV en de bijlage verbonden partijen

Op basis van het nieuwe BBV is de gemeente verplicht om het onderstaande model te vullen. Van enkele marktpartijen waren de Jaarstukken 2019 nog niet ontvangen bij het samenstellen van dit document.

1 Gemeenschappelijke regelingen

1. Veiligheids- en Gezondheidsregio Gelderland Midden (VGGM), gevestigd te Arnhem				
Type	Gemeenschappelijke regeling			
Openbaar belang	Het voorkomen en bestrijden van incidenten op het gebied van de openbare veiligheid, hulpverlening en volksgezondheid			
Vertegenwoordiging	Burgemeester G.D. Renkema en wethouder H.L. Dijksterhuis			
Financieel belang	GGD	omvang	€ 613.000	
	JGZ 0-4	omvang	€ 672.000	
	BRW	omvang	€ 2..000	
Omvang	per:	1-1-2020	31-12-2020	
	Eigen vermogen	€ 7.367.000	€ 10.043.000	
	Vreemd vermogen	€ 43.041.000	€ 49.565.000	
Resultaat 2020	€ 1.088.162 na bestemming			
Beleidsmatige risico's	-			

2. Regio De Vallei, gevestigd te Ede			
Type	Gemeenschappelijke regeling		
Openbaar belang	Samenwerking op het gebied van afvalverwerking		
Vertegenwoordiging	Wethouder H.L. Dijksterhuis (lid van Algemeen Bestuur), raadslid P.M. van der Weijer Feuerstein (lid van het Regio Bestuur)		
Financieel belang	Omvang	€ 10.926	
Omvang	<i>per:</i>	1-1-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 57.488	€ 60.154
	Vreemd vermogen	€ 15.184	€ 34.475
Resultaat 2020	€ + 2.666		
Beleidsmatige risico's	-		

3. Regio Foodvalley, gevestigd te Ede			
Type	Gemeenschappelijke regeling		
Openbaar belang	Samenwerking op het gebied van economie, werkgelegenheid, ruimtelijke ontwikkeling, wonen en mobiliteit		
Vertegenwoordiging	Burgemeester G.D. Renkema (lid van het Algemeen Bestuur), raadsleden de heren H.J. Bokkers en J.J. Lok (leden van de Regiocommissie)		
Financieel belang	Inw bijdrage excl. werkprogramma's	€ 141.685	
	Strategische agenda	€ 157.000	
Omvang	per:	1-1-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 2.010.245	€ 2.587.759
	Vreemd vermogen	€ 2.997.674	€ 3.062.648
Resultaat 2020	€ 213.514		
Beleidsmatige risico's	-		

4. Gemeenschappelijk Belastingkantoor Lococensus, gevestigd te Zwolle			
Type	Gemeenschappelijke regeling		
Openbaar belang	Belastingheffing van aantal gemeentelijke belastingen		
Vertegenwoordiging	Wethouder W. Oosterwijk (lid van Algemeen Bestuur)		
Financieel belang	Omvang	€ 671.183	
Omvang	per:	1-1-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 2.064.000	€ 4.338.000
	Vreemd vermogen	€ 6.298.000	€ 4.648.000
Resultaat 2020	€ 4.338.000		
Beleidsmatige risico's	-		

5. Omgevingsdienst De Vallei			
Type	Gemeenschappelijke regeling		
Openbaar belang	Vergunningverlening en handhaving op grond van de Wet algemene bepalingen omgevingsrecht		
Vertegenwoordiging	Wethouder W. Oosterwijk (lid van Algemeen Bestuur/Dagelijks Bestuur)		
Financieel belang	Omvang	€ 2.263.016	
Omvang	per:	1-1-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 506.000	€ 506.000
	Vreemd vermogen	€ 2.224.000	€ 1.839.000
Resultaat 2019	€ 186.259		
Beleidsmatige risico's	Door de invoering van de omgevingswet en van de Wet kwaliteitsborging voor het bouwen ontvangen wij mogelijk vanaf 2022 lagere legesopbrengsten.		

2 Vennootschappen en coöperaties

6. Leisurelands B.V. (voorheen RGV Holding B.V.)			
Type	Besloten Vennootschap		
Openbaar belang	Bevorderen recreatie		
Vertegenwoordiging	Wethouder M.Broekman (lid Aandeelhoudersvergadering)		
Financieel belang	Aandeelhouder		
Omvang	<i>per:</i>	1-1-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ 68.893	€ *)
	Vreemd vermogen	€ 15.487	€ *)
Resultaat 2019	€ 4.422.000		
Beleidsmatige risico's			

7. ParkeerService U.A.			
Type	Coöperatie		
Openbaar belang	Samenwerking op het gebied van het parkeermanagement		
Vertegenwoordiging	College, wethouder W. Oosterwijk		
Financieel belang	Parkeergelden worden na aftrek heffings- en inningskosten uitgekeerd aan de gemeente		
Omvang	Niet van toepassing		
Resultaat 2019	€ 172.000		
Beleidsmatige risico's			

8. Gastvrije Randmeren			
Type	Coöperatie		
Openbaar belang	Behartigen van bovengemeentelijke belangen van recreatie en natuurbescherming binnen het gebied Randmeren.		
Vertegenwoordiging	Wethouder M. Broekman		
Financieel belang	€ 10.000 (2 stemmen)		
Omvang	<i>per</i>	1-1-2020	31-12-2020
	Eigen vermogen	€ *)	€ *)
	Vreemd vermogen	€ *)	€ *)
Resultaat 2020	€ *)		
Beleidsmatige risico's	-		

*) niet beschikbaar,

3 Stichtingen en verenigingen

Geen

4 Overige verbonden partijen

Geen

Paragraaf 7 Grondbeleid

7.1 Wettelijk kader

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

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

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

Aanvullend wordt ook ingegaan op:

- MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2021 (§ 7.3);
- Afdrachten bovenwijkse voorzieningen (§ 7.6).

7.2 Visie en uitvoering van het grondbeleid

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

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

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

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

Als resultaat van de in het verleden gevoerde actieve grondpolitiek beschikt de gemeente Nijkerk over een ruime voorraad aan bouwgrond in exploitatie en strategische gronden. Voor het realiseren van de ambities op het gebied van onder meer wonen en economie is het om die reden niet noodzakelijk om op korte termijn over te gaan tot strategische verwerving van gronden. Bij zwaarwegende strategische doelen kan hiervan gemotiveerd worden afgeweken. Het college is echter bevoegd tot het verrichten van aankopen tot een gelimiteerd bedrag van € 250.000.

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

7.3 MeerjarenPrognose Grondbedrijf 2021

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

7.4 Actuele prognose grondexploitaties

De grondexploitaties zijn voor het laatst herzien bij de MPG 2021. Hierbij was onder meer sprake van de aanpassing van budgetten (op basis van actuele inzichten) en uitgiftetempo (op basis van marktontwikkelingen). In onderstaande tabel is de voorziene einddatum per project aangegeven alsook de verwachte eindwaarde en netto contante waarde per 1 januari 2021. Op portefeuilleniveau is sprake van een positief resultaat van afgerond € 11,3 miljoen op netto contante waarde. Hierbij is een onderscheid gemaakt tussen actieve grondexploitaties (GREX) en faciliterende grondexploitaties (FAC).

Tabel 7.4.1 Overzicht van grondexploitatie resultaten

Resultaten	Type	Einddatum	Eindwaarde	Netto contante waarde
Nijkerkerveen				
- deelplan 1a (Buntwal)	GREX	31-12-2021	133.000	131.000
- deelplan 2 (Dorp)	GREX	31-12-2022	19.000	18.000
- deelplan 3a (Laakweg)	GREX	31-12-2021	86.000	84.000
Centrumplan Nijkerkerveen	GREX	31-12-2021	-135.000	-132.000
Nautenasseweg	GREX	31-12-2023	1.102.000	1.039.000
Arkerpoort	GREX	31-12-2022	428.000	411.000
De Flier*	GREX	31-12-2030	2.896.000	2.376.000
Spoorkamp	GREX	31-12-2030	3.174.000	2.604.000
Doornsteeg				
- actieve grondexploitatie	GREX	31-12-2027	5.829.000	4.909.000
- faciliterende exploitatie	FAC	31-12-2027	-232.000	-160.000
Totaal				11.280.000

Conform het BBV moet voor de waardering van een grondexploitatie worden uitgegaan van een maximale looptijd van 10 jaar. Om die reden is voor grondexploitatie De Flier de eindwaarde bepaald

per 31-12-2030.

De feitelijk voorziene einddatum is echter 31-12-2034 met een eindwaarde van € 8.583.000.

Verliesvoorzieningen

Conform het BBV dient de gemeente een verliesvoorziening te treffen voor negatieve grondexploitaties ter grootte van het geprognosticeerde verlies. Op basis van de actualisatie van de grondexploitaties bij de MPG 2021 valt per saldo een verliesvoorziening vrij van € 770.000. Dit is hoofdzakelijk te relateren aan het afsluiten van projecten Nijkerkerveen, deelplan 1b (De Bunt) en Westkadijk 2015. In onderstaande tabel zijn de wijzigingen per project inzichtelijk gemaakt.

Tabel 7.4.2 Overzicht van verliesvoorzieningen

Verliesvoorzieningen	Type	tMPG 2020	MPG 2021	Verschil
Nijkerkerveen, deelplan 1b (De Bunt)	GREX	155.000	0	-155.000
Centrumplan Nijkerkerveen	GREX	133.000	132.000	-1.000
Westkadijk 2015	GREX	743.000	0	-743.000
Doornsteeg, faciliterende grondexploitatie	FAC	31.000	160.000	129.000
Totaal		1.062.000	292.000	-770.000

Strategische gronden

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

Tabel 7.4.3 Overzicht van strategische gronden

Strategische gronden	Boekwaarde 1-1-2020	Mutaties 2020	Boekwaarde 1-1-2021
Nijkerkerveen			
- deelplan 2 (Landelijk)	643.000	0	643.000
- deelplan 3	827.000	0	827.000
Totaal	1.470.000	0	1.470.000

Op totaalniveau resteert nog een boekwaarde van ongeveer € 1,5 miljoen. Indien de boekwaarde hoger is dan de marktwaarde, dient conform het BBV een (nadere) afwaardering plaats te vinden. Om die reden zijn eind 2019 taxaties uitgevoerd ten aanzien van de waarde in de huidige bestemming. Hieruit volgt dat de voorziene marktwaarden voor deelplan 2 en deelplan 3 van Nijkerkerveen hoger liggen dan de boekwaarden. Een (nadere) afwaardering is derhalve niet noodzakelijk.

7.5 Winst- en verliesnemingen

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

Winstnemingen

Op basis van de PoC-methode moet bij 6 grondexploitaties tussentijdse winst worden genomen voor een totaalbedrag van € 1.065.000. Ten aanzien van het begrotingsjaar 2021 is het de verwachting dat de volgende grondexploitaties met een positief resultaat worden afgesloten: Nijkerkerveen, deelplan 1a (Buntwal) en deelplan 3a (Laakweg).

Tabel 7.5.1 Overzicht van (tussentijdse) winstnemingen

Resultaatsnemingen GREX	Type	Jaarrekening 2020
Nijkerkerveen, deelplan 1a (Buntwal)	tussentijds	326.000
Nijkerkerveen, deelplan 2 (Dorp)	tussentijds	137.000
Nijkerkerveen, deelplan 3a (Laakweg)	tussentijds	362.000
Arkerpoort	tussentijds	22.000
De Flier	tussentijds	110.000
Doornsteeg fase 1	tussentijds	108.000
Totaal		1.065.000

Verliesnemingen

In 2020 zijn vier verlieslatende exploitaties afgesloten, namelijk Nijkerkerveen, deelplan 1b (De Bunt), Westkadijk 2015 en Volkstuinen Doornsteeg (GREX- en FAC-deel). Op eindwaarde gaat het om een totaal negatief resultaat van ongeveer € 1,1 miljoen. Ten aanzien van het begrotingsjaar 2021 is het de verwachting dat Centrumplan Nijkerkerveen met een negatief resultaat wordt afgesloten.

Tabel 7.5.2 Overzicht van verliesnemingen

Resultaatsnemingen GREX	Type	Jaarrekening 2020
Nijkerkerveen, deelplan 1b (De Buntl)	afsluiting	-147.863
Westkadijk 2015	afsluiting	-729.912
Volkstuinen Doornsteeg (GREX-deel)	afsluiting	-162.586
Volkstuinen Doornsteeg (FAC-deel)	afsluiting	-41.211
Totaal		-1.081.572

Afdrachten bovenwijkse voorzieningen

Met ingang van 1 januari 2016 is het niet meer toegestaan om een (jaarlijkse) fondsafdracht te doen vanuit een actieve grondexploitatie ten aanzien van bovenwijkse voorzieningen die niet direct zijn toe te rekenen aan deze grondexploitatie. Toevoegingen aan het fonds kunnen alleen nog plaatsvinden via bestemming van het resultaat. Dit is een bevoegdheid van de gemeenteraad. Bij de tMPG 2018 (raadsbesluit november 2018) is besloten om tussentijdse winsten deels te bestemmen als afdracht aan het fonds voor bovenwijkse voorzieningen. Op basis van de gronduitgifte (uitgegeven vierkante meters) in 2020 is bepaald hoe hoog de fondsafdrachten bij de Jaarrekening 2020 moeten zijn. Dit komt neer op een totaalbedrag van € 146.775. In de toekomst wordt voor de looptijd van de grondexploitaties nog een afdracht voorzien van ongeveer € 8,1 miljoen die via de (tussentijdse) resultaatsbestemming moet plaatsvinden.

7.6 Risico's en Reserve Bouwgrondexploitatie

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

Per 1 januari 2020 had de Reserve Bouwgrondexploitatie een omvang van ongeveer € 13,4 miljoen. De ontwikkeling van de reserve in 2020 wordt hieronder weergegeven.

Tabel 7.6.1 Overzicht van Reserve Bouwgrondexploitatie

Reserve Bouwgrondexploitatie	
Stand per 1-1-2020	13.415.000
Mutaties verliesvoorzieningen	725.000
Afsluiting Nijkerkerveen, deelplan 1b (De Bunt)	-148.000
Afsluiting Westkadijk 2015	-730.000
Afsluiting Volkstuinen Doornsteeg (GREX- en FAC-deel)	-204.000
Tussentijdse winstnemingen	1.065.000
Afdracht bovenwijkse voorzieningen	-147.000
Acquisitie en promotie	-60.000
Voorlopige aanslag Vpb	-15.000
Vorbereidingskosten Middelaar-Oost	-15.000
Onderzoekskosten spreiding sportfaciliteiten	-7.000
Stand per 31-12-2019	13.879.000

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

- In de eerste plaats wordt het gewogen risico-effect per project afgezet tegen het voorziene netto resultaat. Het netto resultaat is gelijk aan de verwachte netto contante waarde per project minus de beoogde afdracht in het kader van bovenwijkse voorzieningen. Dit netto resultaat is feitelijk een eerste buffer om risico's op te vangen. Voor sommige projecten is het netto resultaat voldoende om het gewogen risico-effect volledig te kunnen dekken. Voor andere projecten resteert een netto risico-effect. Op totaalniveau gaat het om een bedrag van ongeveer € 650.000.
- In de tweede plaats is conform de Nota Risicomanagement sprake van een zekerheidspercentage van 80%. Dit percentage is te verantwoorden aangezien risico's nooit allemaal tegelijkertijd en/of in hun volledige omvang zullen optreden. Met inachtneming van het zekerheidspercentage resteert een risicoprofiel van ongeveer € 520.000. Dit bedrag is als benodigde weerstandscapaciteit aangemerkt.

De ratio van het weerstandsvermogen per 1 januari 2021 bedraagt hiermee 26,69. Dit komt overeen met een uitstekende kwalificatie van de reserve. Het is de verwachting dat de ratio de komende jaren rond de 26,00 blijft schommelen. Periodiek zal daarom worden onderzocht of en – zo ja – in welke mate vrij besteedbare middelen naar de Algemene Reserve kunnen vloeien.

Deel B

Jaarrekening

De jaarrekening

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

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

Toelichting overzicht van baten en lasten

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

Overzicht van baten en lasten

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

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

Overzicht toevoegingen en onttrekkingen in reserves

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

Overzicht van incidentele baten en lasten

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

De balans en de toelichting

Via de balans komt de financiële positie van de gemeente in beeld. De balans en de toelichting op de balans zijn opgesteld overeenkomstig de in het BBV voorgeschreven verplichte rubrieken en vereisten.

In de toelichting op de balans vindt u ook de grondslagen van waardering van de activa en de passiva. Deze zijn overeenkomstig de financiële verordening. Tevens zijn de 'gebeurtenissen na balansdatum' hierin opgenomen.

Toelichting overzicht van baten en lasten

In onderstaande tabel wordt het verschil weergegeven tussen de uitkomsten van de jaarrekening 2020 ten opzichte van de verwachte uitkomsten van de begroting 2020 ná wijzigingen.

Resultaat	2020 -/=-nadeel
Saldo begroting 2020	-231
Begrotingswijzigingen 2020	-2.542
Verwacht saldo 2020	N -2.773
Jaarrekening 2020	-1.221
Toe te lichten verschil	V 1.552

In onderstaande tabel worden de grote saldo verklarende afwijkingen toegelicht:

Overzicht afwijkingen			
Progr.	Onderwerp	I/S	
1	<i>Lagere kosten WMO vraag afhankelijk vervoer</i> Uit de opgave van de Valleihopper over 2020 blijkt dat de uitgaven voor WMO vraagafhankelijk vervoer in de tweede helft van 2020 lager zijn uitgevallen als gevolg van minder vervoersbewegingen door Corona.	I	55
1	<i>Minder extern advies gevraagd door de gebiedsteams</i>	I	39
1	<i>Hogere ontvangen bijdragen TOZO (tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)</i> In het onderdeel overzicht baten en lasten Corona 2020 wordt dit voordeel nader toegelicht. In de 1 ^e bestuursrapportage worden deze gelden aangevraagd voor de uitvoering van de TOZO in 2021.	I	80
1	<i>Hogere uitgaven WMO hulpmiddelen</i> Er is in 2020 een groter beroep gedaan op deze open einde regeling, met name de uitgaven voor de rolstoelvoorzieningen in natura en de persoonsgebonden budgetten voor woonvoorzieningen zijn hoger uitgevallen.	I	-74
1	<i>Meer uitgaven WMO begeleiding, huishoudelijke hulp en schulddverlening</i> De inwoners hebben met name meer gebruik gemaakt van de huishoudelijke hulp, begeleiding en opvang (zorg in natura). Daartegenover staan lagere kosten vanwege minder beroep op de schuldhulpverlening en lagere kosten herindicering huishoudelijke hulp.	I	-98
1	<i>Positief resultaat op Jeugdhulp</i> Er zijn minder kosten gemaakt voor de jeugdhulp zorg in natura via regio Foodvalley en jeugdhulp op boven regionaal niveau. Tegenover deze meevallers staan meer gemaakte lokale kosten voor jeugdhulp (o.a. vervoerskosten en meerkosten Corona) en hogere uitgaven voor PGB Jeugd. Met een via de algemene uitkering ontvangen bijdrage levert dit een voordeel op.	I	194
2	<i>Lagere kosten "Veilig thuis"</i> De bijdrage hiervoor aan de gemeente Ede is lager uitgevallen doordat deze gemeente een hogere rijksvergoeding DUVO (Decentralisatie uitkering vrouwen opvang) heeft ontvangen en doordat er minder meldingen en verzoeken om advies in 2020 (t.o.v. 2019) hebben plaatsgevonden.	I	71

Overzicht afwijkingen			
Progr.	Onderwerp	I/S	
2	<i>Resultaat Leerlingenvervoer</i> Dit voordelige resultaat is voornamelijk ontstaan door lagere kosten leerlingenvervoer vanaf het nieuwe schooljaar 2020/2021 dan verwacht. Vanaf het nieuwe schooljaar is de uitvoering van het leerlingenvervoer (na aanbesteding) gegund aan een nieuwe vervoerder. De uitgaven aan deze nieuwe vervoerder waren aanzienlijk lager dan verwacht. Als gevolg van Covid19 is er minder gereden. Verder waren er vanaf het nieuwe schooljaar 2020/2021 na de ontvlechting met Valleihopper minder uitgaven voor regie en contractbeheer.	I	101
2	<i>Voordelig resultaat Buitensportaccommodaties</i> Dit voordeel ontstaat met name door een in 2020 ontvangen niet geraamde rijksvergoeding (SPUK) in verband met te ontvangen BTW over 2019.	I	63
3	<i>Resultaat op rioleringen</i> Het positieve resultaat op riolering wordt verklaard door de te voorzichtige raming van de compensabele BTW en de overheadskosten.	I	82
4	<i>Hogere opbrengsten leges voor het leggen van kabels en leidingen</i> Voor graafwerkzaamheden in de openbare ruimte worden leges en degeneratievergoedingen ontvangen. Deze ontvangsten zijn in 2020 € 94.000 hoger. De hiermee verbonden kosten zijn € 48.000 hoger uitgevallen.	I	46
4	<i>Lagere opbrengsten Parkeerbelasting</i> Door de landelijke Coronamaatregelen zijn de opbrengsten nog lager (€35.000) dan verwacht, hier tegenover staat dat de exploitatiekosten van de parkeeraccommodaties (€ 20.000) ook lager uitgevallen zijn.	I	-15
4	<i>Hogere uitgaven Openbare Ruimte</i> Er is meer uitgegeven door vergroting van het areaal, extra onderhoud aan het bomenbestand (hete zomer) en de implementatie van de "Beheervisie openbare ruimte".	I	-86
4	<i>Netto hogere opbrengsten Omgevingsvergunningen</i> De opbrengsten van de leges omgevingsvergunningen vallen in 2020 fors hoger (€294.000) uit dan de raming, dit komt met name doordat in het laatste kwartaal enkele grote aanvragen (117 woningen aan de Doornsteeg en 73 woningen voor woonpark Hoevelaken) zijn binnengekomen en vergund. Door dit hogere aantal aanvragen zijn de bijkomende kosten door de Omgevingsdienst De Vallei en het Gelders Genootschap ook hoger dan geraamd met als saldo het getoonde resultaat.	I	184
5	<i>Lagere bijdragen aan Samenwerkingsverbanden</i> De bijdrage aan de regio Amersfoort valt lager uit dan geraamd, verder is het werkbudget voor lokale activiteiten Food Valley deels niet benut.	I	55
5	<i>Hogere uitgaven Participatiewet (PW)</i> De kosten van trajectbegeleiding zijn in de laatste maanden van 2020 hoger uitgevallen dan verwacht door extra ingekochte re-integratietrajecten. Deze trajecten worden ingezet om inwoners toe te leiden tot de arbeidsmarkt.	I	-49
5	<i>Lagere uitgaven voor begeleiding van statushouders</i> In 2020 zijn er minder ondersteuningstrajecten ingekocht bij Vluchtelingenwerk Oost-Nederland voor maatschappelijke begeleiding van statushouders dan geraamd.	I	80
7	<i>Diverse voordelen op de bedrijfsvoering</i> Het gaat hierbij om voordelen op automatisering, facilitaire zaken en de gemeentelijke huisvesting	I	73
7	<i>Lagere opleidingskosten</i> Door COVID-19 vallen de opleidingskosten lager uit. Bij de 2 ^e bestuursrapportage was hiervoor al € 200.000 afgeraamd	I	51

Overzicht afwijkingen			
Progr.	Onderwerp	I/S	
8	<i>Positief resultaat op de financieringsfunctie</i> Dit betreft voornamelijk lagere rentelasten.	I	358
8	<i>Hogere opbrengst OZB</i> De hogere opbrengst is geheel gerealiseerd op de niet-woningen.	I	76
8	<i>Lagere Algemene Uitkering</i> De lagere uitkering wordt veroorzaakt door de ontwikkeling van de maatstaven en de uitkeringsfactor (€ 140.000) op basis van de decembercirculaire en de effecten over de jaren 2018 en 2019 (samen € 45.000). Dit lagere bedrag wordt deels gecompenseerd door een aanvullende Corona-uitkering in de decembercirculaire van € 96.000 over 2020.	I	-89
8	<i>Hogere storting voorziening pensioenverplichtingen wethouders</i> Door verlaging van de rekenrente van 0,29% naar 0,08% moet er € 306.000 extra in de voorziening worden gestort.	I	-306
8	<i>Lagere uitgaven WW-verplichtingen</i>	I	107
Div	<i>Per saldo lagere incidentele lasten met een budgettair effect</i> In het onderdeel Overzicht Incidentele baten en lasten vindt u hiervan een specificatie	I	312
Div	<i>Per saldo lagere kosten van het personeelsbudget</i> Dit is een afwijking van afgerond 1% op het totale personeelsbudget.	I	256
Div	<i>Overig</i>	I	-14
Totaal		V	1.552

Overzicht baten en lasten Corona 2020

In de tweede bestuursrapportage 2020 bent u geïnformeerd over de baten en lasten van Corona in 2020. In onderstaande tabel vindt u de baten en lasten in 2020.

Overzicht baten en lasten Corona 2020		
Bedragen x € 1 000	Stand 2 ^e berap	Rekening
Inkomsten		
Subsidie provincie	122	122
Gemeentefonds	1.110	1.230
Totaal Inkomsten (a)	1.232	1.352
Uitgaven		
Programma 1 (inhaalzorg WMO en Jeugd, WSW en eigen bijdrage WMO)	400	331
Programma 2 (Voorschoolse opvang)	19	19
Programma 3 (afvalinzameling)	124	124
Programma 4 (parkeren en (inhuur) IBOR)	95	180
Programma 5 (o.a. acquisitie en citymarketing)	-70	-70
Programma 6 (Crisisbeheersing en handhaving)	92	112
Programma 7 (div. bedrijfsvoering)	95	125
Totaal Uitgaven (b)	755	821
Saldo (a-b=c)	477	531
Budget overgeheveld naar 2021		
Verkiezingen (d)	68	68
Nog in te zetten in 2021 ter ondersteuning van de samenleving (e)	409	409
Resteert (c-d-e)	0	54

Uit het bovenstaande blijkt dat wij op het corona budget € 54.000 overhouden. Via de 1e bestuursrapportage 2021 zullen wij u vragen dit in bedrag 2021 in te mogen zetten voor Corona-gerelateerde uitgaven in 2021.

Het positieve verschil wordt veroorzaakt door hogere opbrengst Gemeentefonds als gevolg van de decembercirculaire (V € 120.000, lagere kosten inhaalzorgzorg WMO en jeugd V € 69.000) en hogere kosten inhuur IBOR vanwege corona-gerelateerd arbeidsverzuim N € 120.000).

TOZO

In 2020 hebben wij in totaal € 8.575.000 van het Rijk voor de uitvoering van de TOZO. Hiervan was € 8.218.000 voor het verstrekken van TOZO-uitkeringen en € 357.000 voor uitvoeringskosten.

In 2020 hebben wij 704 uitkeringen verstrekt. Dit kostte € 3.099.000. Het niet gebruikte deel van het verstrekken van de TOZO moeten wij terugbetalen aan het Rijk. Het gaat hierbij om een bedrag van (€ 8.218.000 -/- € 3.099.000 =) € 5.119.000.

Op de uitvoeringskosten bestaat geen terugbetaalverplichting aan het Rijk. Van de uitvoeringskosten hebben wij in 2020 € 66.000 uitgegeven. Via de 2e bestuursrapportage heeft u € 211.000 van deze uitvoeringskosten overgeheveld naar 2021, zodat er in deze rekening een voordeel is van € 80.000 op de uitvoeringskosten. Via de 1e bestuursrapportage 2021 zullen wij u vragen dit geld in 2021 te mogen besteden aan Corona-gerelateerde uitgaven.

Overzicht van baten en lasten

Tabel 2.1

Overzicht van baten en lasten (Bedragen x € 1.000)	Begroting 2020 primair			Begroting 2020 na wijziging			Rekening 2020		
	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo	Lasten	Baten	Saldo
A. Programma's									
1. Inclusief	33.254	6.617	-26.637	46.708	14.682	-32.026	42.332	10.575	-31.757
2. Energiek	11.300	1.375	-9.925	11.648	1.261	-10.386	11.052	1.395	-9.657
3. Duurzaam	5.542	5.796	254	7.764	5.756	- 2.008	5.513	5.926	413
4. Ruimte	20.717	9.406	-11.311	24.846	12.104	-12.742	26.512	16.256	-10.257
- Bedrijfskavels	6.770	6.321	-449	8.626	8.177	-450	11.561	12.008	447
- Wonen en bouwen	2.837	1.277	-1.560	3.774	1.452	-2.322	3.222	1.679	-1.544
- overig	11.110	1.808	-9.302	12.446	2.475	-9.971	11.729	2.569	-9.160
5. Ondernemend	7.437	5.572	-1.865	7.891	5.948	-1.944	5.461	3.939	-1.522
6. Veilig	3.905	86	-3.819	4.155	86	-4.069	4.127	75	-4.053
7. Organisatie en Financiën	14.090	735	-13.355	16.154	601	-15.553	14.355	995	-13.360
Totaal A	96.245	29.587	-66.658	119.166	40.438	-78.729	109.352	39.160	-70.192
B. Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien									
- Algemene dekkingsmiddelen	109	11.977	11.868	153	11.827	11.674	20	11.994	11.974
- Algemene en overige uitkeringen gemeentefonds	3	55.121	55.118	3	58.041	58.038	5	57.952	57.947
- Overige baten en lasten	1.244	144	-1.100	3.699	199	-3.500	1.059	223	-835
Totaal B	1.356	67.242	65.886	3.855	70.067	66.212	1.084	70.170	69.086
Gerealiseerd saldo van baten en lasten (A+B)	97.601	96.829	-772	123.021	110.505	-12.517	110.436	109.330	-1.106
C. Mutaties reserves									
1. Inclusief	-	521	521	-	1.602	1.602	-	706	706
2. Energiek	-	181	181	100	471	371	100	208	108
3. Duurzaam	6	12	6	6	2.260	2.255	-	69	69
4. Ruimte	1.340	1.412	72	5.749	7.249	1.500	6.754	6.234	-520
5. Ondernemend	-103	259	362	-103	791	894	1.122	1.378	256
6. Veilig	-	180	180	-	205	205	-	205	205
7. Organisatie en Financiën	-	788	788	-	2.393	2.393	194	1.049	856
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	1.832	265	-1.568	1.832	2.357	525	1.909	115	-1.794
Totaal C	3.075	3.617	542	7.584	17.328	9.744	10.079	9.964	-114
Gerealiseerd resultaat (A+B+C)	100.676	100.445	-230	130.605	127.833	-2.773	120.515	119.294	-1.221

Overzicht incidentele baten en lasten

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

De posten per programma vermeld onder "budgettair effect" betreffen een afwijking op het resultaat en zijn als zodanig opgenomen in de toelichting van baten en lasten. De posten vermeld onder "budgettair neutraal" hebben geen effect op het resultaat, voornamelijk door middel van inzet van reserves. Via de kolom overboeken vragen wij u de budgetten beschikbaar te stellen in 2021 voor de genoemde activiteiten welke in 2020 nog niet zijn afgerond.

Overzicht van incidentele baten en lasten per programma

Onderwerp	Begroot na wijziging	Werkelijk -/- = nadeel	2020		
			Saldo	Overboeken	Afrekenen
Programma 1					
Budgettair effect					
Pilots sociaal domein	230	231	-1	-	-1
Overig	32	15	17	17	-
Budgettair neutraal					
Mijlpalenplan	480	10	470	470	-
Welzijn op recept (L9)	50	50	-	-	-
Bruggenbouwers en ijsbrekers (S5)	330	59	271	271	-
Armoede uit Nijkerk (S2)	88	1	87	87	-
Overig	73	18	55	54	1
Totaal programma 1	1.283	384	899	899	0
Programma 2					
Budgettair effect					
De Poorten van Nijkerk (W13)	50	0	50	50	-
Overig	59	55	4	8	-4
Budgettair neutraal					
Visie spreiden sportfaciliteiten in kern Nijkerk	50	7	43	-	43
Tijdelijke subsidieregeling 75 jaar vrijheid 2020	48	31	17	17	-
Positieve gezondheid voor laaggeletterden (L15)	60	0	60	60	-
Overig	124	13	111	111	-
Totaal programma 2	391	106	285	246	39
Programma 3					
Budgettair effect					
Uitvoeringsprogramma routekaart duurzaamheid	219	74	145	145	-
Overig	-	-23	23	23	-
Budgettair neutraal					
Duurzaamheidslening	2.000	0	2.000	2.000	-
Opstellen warmtevisie	40	-21	61	61	-
Totaal programma 3	2.259	30	2.229	2.229	-

Programma 4		
Budgettair effect		
Doorontwikkeling Hoevelakense bos (W6)	61	8
Invoering BRO	50	0
Overig	52	24
Budgettair neutraal		
Opstellen mobiliteitsvisie	100	38
1 ^e fase Havenkom (Huis van de stad)	319	166
Beeldkwaliteitsplan Kerkplein	50	28
Ontwikkeling visie wijk Paasbos	110	11
Opstart c.q. voorbereiding project Middelaar-Oost	192	15
Implementatie omgevingswet	345	50
Tijdelijke huisvesting Spoorkamp II	375	19
Woningbouwkavels	98	-783
Overig	294	118
Totaal programma 4	2.046	-306

53	53	-
50	50	-
28	28	-
62	62	-
153	153	-
22	22	-
99	99	-
177	177	-
295	295	-
356	356	-
881	-	881
176	133	43
2.352	1.428	924

Programma 5		
Budgettair effect		
Sterk merk Nijkerk (E1)(Lekker Nijkerk)	150	150
Overig	65	41
Budgettair neutraal		
Food Academy Nijkerk	500	200
van zwerf fiets tot toeristenfiets (E8)	110	110
Bedrijfskavels	-449	-263
Overig	163	85
Totaal programma 5	539	323

0	0	0
23	18	5
300	300	-
-	-	-
-186	-	-186
79	105	-26
216	423	-207

Programma 6		
Budgettair effect		
Niet van toepassing		
Budgettair neutraal		
Ondermijning en digitale veiligheid	25	25
Totaal programma 6	25	25

-	-	-
-	-	-

Programma 7		
Budgettair effect		
Voorbereidingskrediet huisvesting stadhuis 2019	293	282
Budgettair neutraal		
Organisatieanalyse	55	4
Integr prog werken en invest in kwal. Vit en cap.	370	196
Flexibel budget participatie samenleving	100	5
Onderzoek verduurz gem.vastgoed incl. Huis vd Stad	30	0
Doorontwikkeling BLNP	95	42
Mijlpalenplan	1.020	91
Totaal programma 7	1.963	620

11	-	11
51	51	-
174	174	-
95	-	95
30	30	-
53	53	-
929	929	-
1.343	1.237	106

Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien		
Budgettair effect		
Niet van toepassing		
Budgettair neutraal		
Frictiekosten organisatieverandering	92	36
Reservering Mijlpalenplan	2.000	0
Totaal Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	2.092	36
Totaal overzicht incidentele baten en lasten (a)	10.600	1.220

57	57	-
2.000	2.000	-
2.057	2.057	-
9.380	8.519	861

Mutaties reserves	Begroot ná wijziging	Rekening 2020
Woningbouw- en bedrijfskavels	463	1.172
Programma/Thema 1. Inclusief	-1.048	-152
Programma/Thema 2. Energiek	-323	-66
Programma/Thema 3. Duurzaam	-2.109	-69
Programma/Thema 4. Ruimte	-1.829	-464
Programma/Thema 5. Ondernemend	-931	-519
Programma/Thema 6. Veilig	-25	-25
Programma/Thema 7. Organisatie en financiën	-1.852	-519
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien	-2.092	-36
Totaal saldo incidentele baten en lasten (b)	-9.745	-677

Totaal incidentele baten en lasten (a+b)	855	543
---	------------	------------

Via vaststelling van de jaarrekening vindt de overboeking van de eenmalige activiteiten, gedekt door reserves, plaats van 2020 naar 2021. In onderstaande tabel vindt u de opbouw en de vergelijking met de jaarrekening 2019.

Verloopoverzicht eenmalige activiteiten gedekt door reserves (waaronder investeringen maatschappelijk nut)		
	Bedragen x € 1.000	
	Rekening 2019	Rekening2020
Restantbudget per 31 december	2.683	5.829
Budgetten toegekend in begrotingsjaar	6.630	5.123
Woningbouw- en bedrijfskavels		-351
Beschikbaar budget	9.313	10.600
Waarvan gedekt uit reserves	8.284	9.745
Besteed budget	3.509	1.220
Restantbudget per 31 december	5.804	9.380
Waarvan wordt afgerekend (niet meer benodigd)	-31	-861
Overboeken naar volgend jaar	5.835	8.519
Waarvan reserves	5.835	8.176

Overzicht toevoegingen en onttrekkingen reserves

In 2020 hebben de mutaties op de reserves een nadelig effect op het eindresultaat van € 9.858.000. Dit betekent dat er per saldo € 9.858.000 meer is gestort dan geraamd. De mutaties in de reserves kunnen worden onderscheiden in mutaties vanwege incidentele baten en lasten, mutaties vanwege structurele baten en lasten en mutaties vanwege de bouwgrondexploitaties. De opbouw is als volgt:

Overzicht mutaties reserves			
Omschrijving	Begroot ná wijziging	Werkelijk	Vershil
Incidentele baten en lasten	-10.208	-1.850	-8.358
Bouwgrondexploitatie	463	1.172	-709
Structurele baten en lasten	1	792	-790
Totaal	-9.744	114	-9.858

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

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

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves (bedragen x € 1.000, bedrag met een minteken betekent een nadeel)			
Omschrijving	Begroot ná wijziging	Werkelijk	Vershil
Compensatie preferent dividendverlies Vitens	-65	-65	0
Opbrengst Precariobelasting	1832	1909	-77
Aanslagen / aangiften VPB GREX	-200	-15	-185
Afschrijvingslast Chill Out	-9	-9	0
Strategische beleidsvisie op werk	-86	-86	0
Resultaat 2e berap 2018 SD kan niet uit reserve SD	-159	-159	0
Rvs 2019-014 wijz verord WMO - Abonn.tarief	-300	-300	0
Reserve investeringen economisch nut	-138	-131	-7
Reserve investeringen in Nijkerkse samenleving	-11	-11	0
Storting Algemene reserve invoeringsbudget/impuls inburgering	100	100	0
Egalisatiereserve afvalstoffenheffing	-6	0	-6
Natuur en Landschap (LOP)	-15	-15	0
Egalisatiereserve begraafplaatsen	-60	-60	0
Reserve bereikbaarheid binnenstad	-71	-71	0
Onttrekking afschrijvingslasten reserve investeringen maatschappelijk nut	-346	-35	-311
Storting reserve investeringen maatschappelijk nut	341	341	0
Reserve bouwgrondexploitatie	-60	-60	0

Overzicht van de structurele toevoegingen en onttrekkingen aan de reserves (bedragen x € 1.000, bedrag met een minteken betekent een nadeel)			
Omschrijving	Begroot ná wijziging	Werkelijk	Verschil
Organisatiebrede stelpost pr.4	-26	-26	0
Organisatiebrede stelpost pr.6	-180	-180	0
Organisatiebrede stelpost pr.7	-511	-511	0
Afschrijvingslast de Flier	-19	-19	0
Afschrijvingslasten automatisering	-11	39	-50
Stelpost stadhuis	0	155	-155
Totaal	2	792	-790

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

Toelichting op verloop investeringskredieten

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

Verloopoverzicht investeringskredieten (bedragen x € 1.000)	Totaal	Riolering	Onderwijs	Sport	Bedrijf svoeri ng	Openbare ruimte	Overig
Restantkrediet 31-12-2019	14.115	1.824	2.990	80	1.771	6.923	526
Kredieten 2020	12.783	3.266	3.309	550	1.818	3.671	169
Beschikbaar 01-01-2020	26.898	5.090	6.299	630	3.589	10.594	695
Besteed in 2020	13.436	2.039	5.700	553	849	3.783	512
Restantkrediet 31-12-2020	13.462	3.052	598	78	2.740	6.811	182
Waarvan wordt afgerekend	327	(32)	4	64	(1)	323	(31)
Overboeken naar 2021	13.134	3.084	594	14	2.741	6.488	213

WNT

WNT = Wet Normering bezoldiging Topfunctionarissen publieke/semipublieke sector

Publicatieverplichting beloning regulier

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

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

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

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

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

Balans en toelichting

Tabel De balans

ACTIVA (Bedragen x € 1.000)	31-12-19	31-12-20
Vaste activa		
Totaal immateriële vast activa	576	562
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	576	562
Totaal materiële vaste activa	101.359	109.733
Investerings met economisch nut	77.416	85.074
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding een heffing kan worden geheven	19.681	18.985
Investerings in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut	4.262	5.674
Totaal financiële vaste activa	1.412	1.119
Kapitaalverstrekkingen aan:		
- deelnemingen	107	107
Overige langlopende leningen	1.305	1.012
Totaal vaste activa	103.347	111.414
Vlottende activa		
Totaal voorraden	24.763	25.076
Onderhanden werk, waaronder bouwgronden in exploitatie	24.734	25.047
Gereed product en handelsgoederen	29	29
Totaal uitzettingen met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	15.006	11.242
Vorderingen op openbare lichamen	7.013	7.177
Rekening-courantverhouding met het Rijk	4.147	0
Overige vorderingen	3.846	4.065
Totaal liquide middelen	284	20
Kassaldi	3	5
Banksaldi	281	15
Totaal overlopende activa	3.989	2.987
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- het Rijk	4	20
- overige Nederlandse overheidslichamen	344	226
Overige nog te ontvangen bedragen en de vooruitbetaalde bedragen die ten laste van volgende begrotingsjaren komen	2.374	1.323
Nog te verhalen kosten faciliterend grondbeleid	1.267	1.418
Totaal vlottende activa	44.043	39.325
TOTAAL ACTIVA	147.390	150.739
Bedrag waarvan het recht op verliescompensatie krachtens de Wet op de Vennootschapsbelasting 1969 bestaat.	1.013	993

PASSIVA (Bedragen x € 1.000)	31-12-19	31-12-20
Vaste passiva		
Totaal eigen vermogen	65.740	64.557
Algemene reserve	25.836	19.427
Bestemmingsreserves	43.121	46.351
Gerealiseerde resultaat	(3.217)	(1.221)
Totaal voorzieningen	21.938	20.343
Voorzieningen	21.938	20.343
Totaal vaste schulden met een rentetypische looptijd van één jaar of langer	31.822	41.478
- binnenlandse banken en overige financiële instellingen	29.812	39.968
- buitenlandse instellingen, fondsen, banken, bedrijven en overige sectoren	2.000	1.500
Waarborgsommen	10	10
Totaal vaste passiva	119.500	126.378
Vlottende passiva		
Totaal netto-vlottende schulden met een rentetypische looptijd korter dan één jaar	22.265	10.552
Kasgeldlening	16.000	0
Banksaldo	0	837
Overige schulden	6.265	9.715
Totaal overlopende passiva	5.625	13.809
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.917	2.160
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
- het Rijk	0	5.835
- overige Nederlandse overheidslichamen	386	0
Vooruit ontvangen bedragen Faciliterend Grondbeleid	0	5.480
Overige vooruit ontvangen bedragen die ten bate van volgende begrotingsjaren komen	322	334
Totaal vlottende passiva	27.890	24.361
TOTAAL PASSIVA	147.390	150.739
Totaal gewaarborgde geldleningen en garantstellingen	3.338	2.867

Toelichting op de balans

Waarderingsgrondslagen

Algemeen

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

Vaste activa

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

Vlottende activa

Voorraden

Met ingang van 1 januari 2016 zijn de niet in exploitatie genomen bouwgronden, tegen dezelfde boekwaarde opgenomen op de balans: materiele vaste activa, categorie Gronden en terreinen. Op deze materiele activa wordt dan ook geen rente en overige kosten toegeschreven. Uiterlijk 31 december 2020 moet een toets plaatsvinden op de marktwaarde van deze gronden tegen de geldende bestemming op het moment van de marktwaardetoets. Wordt daarbij een duurzame waardevermindering vastgesteld, dan moet dat uiterlijk 31 december 2020 leiden tot een afwaardering van deze gronden. De onderhanden werken (waaronder de bouwgrond in exploitatie) zijn opgenomen tegen de vervaardigingskosten. In de gevallen dat de boekwaarde de huidige marktwaarde overschreed is er een verliesvoorziening getroffen ter hoogte van het bedrag dat de overschrijding opheft. Dit laatste geldt zowel voor niet in exploitatie genomen gronden als wel in exploitatie genomen gronden. De overige voorraden zijn gewaardeerd tegen verkrijgingsprijs.

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

Rentepercentage bedraagt	0,89 %
Kostenindexatie bedraagt	2,50 %
Opbrengstenindexatie bedraagt	0,00 %
Discontovoet bedraagt	2,00 %

Liquide middelen

De liquide middelen zijn verantwoord tegen de nominale waarde.

Overige vlottende activa

De overige vlottende activa zijn gewaardeerd tegen de nominale waarde.

Voor verwachte oninbaarheid is een voorziening in mindering gebracht. Deze voorziening wordt statisch bepaald.

Vaste passiva

Reserves

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

Voorzieningen

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

Voorzieningen worden gevormd indien er sprake is van:

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

De vorming van een voorziening, dan wel een dotatie aan een reeds bestaande voorziening, is als een last in het betreffende boekjaar verantwoord. Alle aanwendungen aan voorzieningen zijn rechtstreeks ten laste van de voorziening gebracht en in het verslagjaar niet ten laste van de exploitatie verantwoord.

Aan voorzieningen ter egalisatie van (onderhouds)lasten van kapitaalgoederen over meerdere begrotingsjaren ligt een actueel (beheer)plan ten grondslag. Uitgevoerd achterstallig onderhoud is daarbij ten laste van de exploitatie verantwoord. Deze lasten zijn niet ten laste van de gevormde voorziening gebracht.

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

Vaste schulden, met een rentetypische looptijd langer dan één jaar

De opgenomen leningen zijn gewaardeerd tegen het restant leningsbedrag (nominale waarde verminderd met gedane aflossingen).

Vlottende passiva***Netto vlottende schulden, met een rentetypische looptijd korter dan één jaar***

Het kortlopende vreemde vermogen is opgenomen tegen de nominale waarde.

Cijfermatige toelichting op de balans

VASTE ACTIVA

IMMATERIËLE VASTE ACTIVA

De samenstelling van deze post is:	31-12-2019	31-12-2020
Bijdragen aan activa in eigendom van derden	576.000	562.000
Totaal	576.000	562.000

MATERIËLE VASTE ACTIVA

De samenstelling van deze post is:	31-12-2019	31-12-2020
Gronden en terreinen	5.881.000	5.960.000
Strategische gronden	1.806.000	1.470.000
Woonruimten	3.000	62.000
Bedrijfsgebouwen	51.999.000	55.698.000
Grond- weg- en waterbouwkundige werken	29.143.000	33.459.000
Vervoersmiddelen	191.000	276.000
Machines, apparaten en installaties	4.859.000	5.179.000
Overige materiële vaste activa	7.477.000	7.629.000
Totaal	101.359.000	109.733.000

Deze post is verder onder te verdelen in:

Investerings met een economisch nut	85.074.000
Investerings met een economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	18.985.000
Investerings in de openbare ruimte met uitsluitend maatschappelijk nut	5.674.000
Totaal	109.733.000

Boekwaarde per 31 december 2019		101.359.000
Bij: Investerings	13.436.000	
		13.436.000
		114.795.000
Af: Afschrijvingen	4.310.000	
Desinvesterings/verminderingen	0	
Bijdragen van derden	752.000	
		-5.062.000
Boekwaarde per 31 december 2020		109.733.000

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

FINANCIËLE VASTE ACTIVA

Kapitaalverstrekingen vanwege deelnemingen:

Boekwaarde per 31 december 2019 107.000

Af: Herwaardering aandelen 0

Verkoop aandelen 0

0

Boekwaarde per 31 december 2020 107.000

Overige langlopende geldleningen:

Boekwaarde per 31 december 2019 1.305.000

Bij: Verstrekingen 0

0

1.305.000

Af: Aflossingen 293.000

-293.000

Boekwaarde per 31 december 2020 1.012.000

VLOTTENDE ACTIVA**VOORRADEN**

	Boekwaarde 31-12-2019	Boekwaarde 31-12-2020
Bouwgronden in exploitatie		
Woningbouwkavels	3.108.000	4.269.000
Voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie	-156.000	-292.000
Totaal woningbouwkavels	2.952.000	3.977.000
Bedrijfskavels	22.643.000	21.070.000
Voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie	-861.000	0
Totaal bedrijfskavels	21.782.000	21.070.000
Totaal bouwgronden in exploitatie	24.734.000	25.047.000

Boekwaarde per 31 december 2019 24.734.000

Bij: Vermeerderingen 12.077.000

Voorziening verliezen bouwgrond in exploitatie -292.000

11.785.000

36.519.000

Af: Verminderingen 12.489.000

Verlaging voorziening verliezen bouwgronden in exploitatie -1.017.000

-11.472.000

Boekwaarde per 31 december 2020 25.047.000

Voor de verdere toelichting op de bouwgrondexploitatie wordt verwezen naar de paragraaf grondbeleid en de MeerjarenPrognose Grondexploitaties (MPG).

In bijlage 6 is een onderbouwing gegeven voor de geraamde nog te maken kosten en de geraamde nog te realiseren opbrengsten.

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

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

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

UITZETTINGEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

Het saldo van de uitzettingen bestaat uit de volgende componenten:	31-12-2019	31-12-2020
Vorderingen op openbare lichamen	7.013.000	7.177.000
Rekening-courantverhouding met het Rijk	4.147.000	0
Overige vorderingen	3.846.000	4.065.000
	15.006.000	11.242.000

Rekening-courantverhouding met het Rijk

Drempelbedrag

Gemeenten zijn verplicht alle overtollige middelen in de schatkist aan te houden. Om het dagelijkse kasbeheer te vereenvoudigen is er een drempelbedrag, afhankelijk van het begrotingstotaal, dat buiten de schatkist mag worden gehouden. Het drempelbedrag is gelijk aan 0,75% van het begrotingstotaal. In 2020 was het drempelbedrag voor de Gemeente Nijkerk € 982.000. Gemiddeld mag een decentrale overheid maximaal het drempelbedrag buiten de schatkist houden.

Het drempelbedrag is in 2020 niet overschreden.

LIQUIDE MIDDELEN

Het saldo van de liquide middelen bestaat uit de volgende componenten:	31-12-2019	31-12-2020
Kassaldi	3.000	5.000
Banksaldi	281.000	15.000
Totaal	284.000	20.000

OVERLOPENDE ACTIVA

De specificatie van de post overlopende activa is als volgt:	31-12-2019	31-12-2020
De voorschotbedragen die ontstaan door voorfinanciering op uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel, nog te ontvangen van:		
- Het Rijk	4.000	20.000
- Overige Nederlandse overheidslichamen	344.000	226.000
Overige nog te ontvangen bedragen,	2.374.000	1.323.000
Nog te verhalen kosten faciliterend grondbeleid	1.267.000	1.418.000
Totaal	3.989.000	2.987.000

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

	Saldo 01-01-2020	Toe- voegingen	Ontvangen bedragen	Saldo 31-12-2020
Europese overheidslichamen				
– Niet van toepassing	-	-	-	-
Het Rijk				
– Belastingdienst SPUK 2020	0	16.000	0	16.000
– BTW vordering Corlaer College II	4.000	0	0	4.000
Overige Nederlandse overheidslichamen				
– Provincie Gelderland, subsidie Tunnel Amersfoortseweg	0	214.000	0	214.000
- Provincie Utrecht, toezicht energiebesparing bedrijven	0	12.000	0	12.000

VASTE PASSIVA**EIGEN VERMOGEN**

	31-12-2019	31-12-2020
Algemene reserve	25.836.000	19.427.000
Gerealiseerde resultaat	-3.217.000	-1.221.000
Egalisatiereserves	197.000	137.000
Bestemmingsreserves	29.516.000	32.334.000
Bestemmingsreserve: reserve grondexploitatie	13.408.000	13.880.000
	<u>65.740.000</u>	<u>64.557.000</u>

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

Algemene reserve

Saldo per 31 december 2019		25.836.000
Bij: Resultaat 2019	-3.217.000	
Storting restant 2020 DU + IU inburgering	<u>100.000</u>	
		<u>-3.117.000</u>
		22.719.000

Af: Voorbereidingskrediet 1e fase Havenkom	166.000	
Nieuwe Omgevingswet	50.000	
Tegengaan eenzaamheid. Welzijn op recept, uitv.progr.	50.000	
Zwerf fietsenplan tot toeristenfiets E	110.000	
Bruggenbouwers en Ijsbrekers	60.000	
Sterk merk Nijkerk (E1) (Lekker Nijkerk)	133.000	
Food AC Nijkerk (co-financier Regio Deal FV)	200.000	
Formatie HRM recruiter	50.000	
Formatie 1,5 fte kostenbeheersing/monitoring	120.000	
Formatie 1 fte Versterking dagelijkse aansturing MN	100.000	
Formatie 1 fte transformatiemanager SD	116.000	
Opstellen routekaart duurzaamheid	69.000	
Wijziging verordening WMO, Abb.tarief kan niet uit reserve SD	300.000	
Resultaat 2e berap 2018 SD kan niet uit reserve SD	159.000	
Strategische beleidsvisie op werk	86.000	
Integraal programma werken en investeren in kwal. Vit en cap.	196.000	
Resultaat 2e berap 2018 SD kan niet uit reserve SD	181.000	
Aankoop van 't Hoffstraat 24 Huisvesting stadhuis	144.000	
Overige onttrekkingen	<u>1.002.000</u>	
		<u>-3.292.000</u>
Saldo per 31 december 2020		<u>19.427.000</u>

Egalisatiereserves

Saldo per 31 december 2019		197.000
Bij:		
Overige storting	<u>0</u>	
		<u>0</u>
		197.000

Af:		
Exploitatietekort beheerplan begraafplaatsen 2015-2020	60.000	
Overige onttrekkingen	<u>0</u>	
		<u>-60.000</u>
Saldo per 31 december 2020		<u>137.000</u>

Bestemmingsreserves (incl. grondexploitatie)

Saldo per 31 december 2019		42.924.000
Bij: Toevoegingen	9.979.000	9.979.000
		52.903.000
Af: Onttrekkingen	6.689.000	-6.689.000
Saldo per 31 december 2020		46.214.000

De belangrijkste toevoegingen betroffen:

Storting reserve Bovenwijkse voorzieningen woonpark Hoevelaken TMPG 16	443.000
Afdracht reserve Bovenwijkse voorzieningen, de Flier complex 45	129.000
Winstneming Nijkerkerveen dlpln 3a Laakweg/ Doornsteeg/ N 'veen, dlpl 1a/ De Flier/ N 'veen, dorp	1.043.000
Verlaging verliesvoorziening Nijkerkerveen 1B en Westkadijk	1.017.000
Storting stelpost stadhuis	155.000
Fietstunnels Doornsteeg van reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve Maatschappelijk nut	2.825.000
Dekking '19 Vrijheidslaan/Torenstraat via reserve Maatschappelijk nut	1.132.000
Van reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve Maatschappelijk nut (Kerkplein Nijkerk)	627.000
Herinrichting vrouwenweg (van reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve Maatschappelijk nut)	350.000
Langparkeren industrieterrein Nijkerkerpoort (Smidspol)	144.000
Opbrengst precariobelasting 2020	1.909.000

De belangrijkste onttrekkingen betreffen:

Fietstunnels Doornsteeg van reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve Maatschappelijk nut	2.825.000
Centrumgebied > reserve Maatschappelijk nut	400.000
Van reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve Maatschappelijk nut (herinrichting vrouwenweg)	210.000
Van reserve Bovenwijkse voorzieningen naar reserve Maatschappelijk nut (Kerkplein Nijkerk)	533.000
Afsluiting complex N 'veen, dlpl 1b/ Westkadijk/ Doornsteeg Volkstuinen/ Doornsteeg Volkstuinen FAC	1.082.000
Verhoging verliesvoorz. Doornsteeg 1 FAC/ Woningbouw N'veen	292.000
Afdracht reserve Bovenwijkse voorzieningen De Flier tlv reserve grex	129.000
Herinrichting Torenstraat/Vrijheidslaan reserve Maatschappelijk nut	565.000

VOORZIENINGEN

	31-12-2019	31-12-2020
Voorzieningen voor verplichtingen, verliezen en risico's	5.592.000	5.665.000
Egalisatievoorzieningen	16.290.000	14.678.000
Van derden verkregen middelen die specifiek besteed moeten worden	56.000	0
	21.938.000	20.343.000

Het verloop over 2019 is als volgt:

Saldo per 31 december 2019		21.938.000
Bij:		
Extra storting voorziening pensioenen wethouders	307.000	
Vermeerdering beheerplannen	3.655.000	
Overige vermeerderingen	68.000	
		4.030.000
		25.968.000

Af:

Vermindering beheerplannen	5.267.000	
Voorziening grondexploitatie	201.000	
Voorziening pensioenen wethouders	101.000	
Overige verminderingen	56.000	
		-5.625.000
Saldo per 31 december 2020		20.343.000

Voor een verdere specificatie van de voorzieningen wordt verwezen naar bijlage 3.

In de paragraaf 'Onderhoud kapitaalgoederen' wordt u geïnformeerd over het verloop van de diverse voorzieningen op het beheer van de kapitaalgoederen.

VASTE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD VAN EEN JAAR OF LANGER

De specificatie van de vaste schulden is als volgt:	31-12-2019	31-12-2020
Onderhandse leningen bij binnenlandse banken en overige financiële instellingen	29.812.000	39.968.000
Onderhandse leningen bij buitenlandse instellingen	2.000.000	1.500.000
Waarborgsommen	10.000	10.000
	31.822.000	41.478.000

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

VLOTTENDE PASSIVA

NETTO VLOTTENDE SCHULDEN MET EEN RENTETYPISCHE LOOPTIJD KORTER DAN ÉÉN JAAR

De specificatie van de netto vlottende schulden is als volgt:	31-12-2019	31-12-2020
Overige kasgeldleningen	16.000.000	0
Banksaldo BNG algemene rekeningnummer: 215	0	837.000
Overige schulden	6.265.000	9.715.000
	22.265.000	10.552.000

OVERLOPENDE PASSIVA

De specificatie van de overlopende passiva is als volgt:	31-12-2019	31-12-2020
Verplichtingen die in het begrotingsjaar zijn opgebouwd en die in een volgend begrotingsjaar tot betaling komen met uitzondering van jaarlijks terugkerende arbeidskosten gerelateerde verplichtingen van vergelijkbaar volume	4.917.000	2.160.000
De voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, ontvangen van:		
- Het Rijk	0	5.835.000
- Overige Nederlandse overheidslichamen	386.000	0
Vooruit ontvangen bedragen Faciliterend Grondbeleid	0	5.480.000
Overige vooruit ontvangen bedragen ten bate van volgende begrotingsjaren komen	322.000	334.000
Totaal	5.625.000	13.809.000

De in de balans opgenomen van Europese en Nederlandse overheidslichamen ontvangen voorschotbedragen voor uitkeringen met een specifiek bestedingsdoel die dienen ter dekking van lasten van volgende begrotingsjaren, kunnen als volgt gespecificeerd worden.

	Saldo 01-01-2020	Ontvangen bedragen	Vrijgevallen bedragen	Saldo 31-12-2020
Europese overheidslichamen				
– Niet van toepassing	-	-	-	-
Het Rijk				
– Ministerie van I&W, Specifieke uitkering stimulering verkeersveiligheidsmaatregelen	0	147.000	0	147.000
– Uitkering SPUK	0	30.000	0	30.000
– SPUK toeslagenaffaire	0	4.000	0	4.000
– Meeneemregeling OAB (Onderwijs- achterstandenbeleid)	0	534.000	0	534.000
– Tozo regeling (Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandige ondernemers)	0	5.119.000	0	5.119.000
– BBZ (Besluit bijstandsverlening zelfstandigen 2004)	0	1.000	0	1.000
Overige Nederlandse overheidslichamen				
– Provincie Utrecht: Subsidie tunnel Amersfoort	329.000	0	329.000	0
– Provincie Gelderland: Subsidie tunnel Amersfoort	42.000	0	42.000	0
– Gem. bijdrage energieloket	15.000	0	15.000	0

Niet in de balans opgenomen belangrijke financiële verplichtingen

Borg- en garantiestellingen

In bijlage 4 vindt u een overzicht van het verloop van 2020 van de diverse borg- en garantiestellingen. In 2020 hebben wij geen betaling gedaan vanwege een borg- of garantieverklaring.

Gewaarborgde geldleningen woningcorporaties

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

In 2020 is de waarde van de verleende garantie -en borgstellingen gedaald tot € 2,9 miljoen.

Gebeurtenissen na balansdatum

Er hebben zich geen gebeurtenissen voorgedaan die kwalificeren als "Gebeurtenissen na balansdatum". In de vorige jaarstukken is onder "Gebeurtenissen na balansdatum" het coronavirus aan de orde geweest. De verspreiding van het virus of vervolgebeurtenissen kwalificeren op dit moment niet meer als "na balansdatum". Over de impact van corona wordt op andere geëigende plaatsen in deze jaarstukken gerapporteerd.

Bijlagen

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

Bijlage 1 Overzicht materiële vaste activa <i>(bedragen in €)</i>	Boekwaarde 1-1-2020	Investeren	Desinveste- ringen	Afschrij- vingen	Bijdrage van derden	Afwaarde- ringen*	Boekwaarde 31-12-2020
Investeren met economisch nut							
Gronden en terreinen	4.790	9	-	22	-	-	4.777
Strategische gronden	1.806	-	-	336	-	-	1.470
Woonruimten	3	59	-	0	-	-	62
Bedrijfsgebouwen	51.561	5.635	-	1.934	-	-	55.261
Grond-, weg- en waterbouwkundige werken	7.198	4.389	-	100	641	-	10.846
Vervoermiddelen	191	126	-	42	-	-	276
Machines, apparaten en installaties	4.869	855	-	545	-	-	5.179
Overige materiële vaste activa	6.998	820	-	520	95	-	7.203
Totaal investeringen met economisch nut	77.416	11.893	0	3.499	736	-	85.074
Investeren met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven							
Gronden en terreinen	1.091	2	-	-	-	-	1.093
Bedrijfsgebouwen	452	-	-	15	-	-	437
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	17.698	25	-	632	-	-	17.090
Overige materiële vaste activa	441	-	-	76	-	-	365
Totaal investeringen met economisch nut, waarvoor ter bestrijding van de kosten een heffing kan worden geheven	19.681	27	-	723	-	-	18.985
Investeren in de openbare ruimte met een maatschappelijk nut tot 1-1-2017 ("oude" wetgeving)							
Gronden en terreinen	0	90	-	0	0	-	90
Grond-, weg en waterbouwkundige werken	4.247	1.380	-	88	16	-	5.523
Overige materiële vaste activa	15	46	-	-	-	-	61
Totaal investeringen met maatschappelijk nut	4.262	1.516	-	88	16	-	5.674
Totaal investeringen	101.359	13.436	0	4.310	752	0	109.733

Bijlage 2 Overzicht reserves

Nr.	Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Vermeerdering	Vermindering	Saldo 31-12-2020
A1	Algemene reserve Algemene reserve	25.834.269	100.000	6.508.272	19.425.997
	Subtotaal A	25.834.269	100.000	6.508.272	19.425.997
B1	Egalisatiereserves Egalisatiereserve begraafplaatsen	196.960	-	59.800	137.160
	Subtotaal B	196.960	-	59.800	137.160
	Bestemmingsreserves				
C5	Reserve bovenwijkse voorzieningen	7.137.938	610.759	3.982.453	3.766.244
C6	Reserve bereikbaarheid binnenstad*	313.361	0	209.409	103.952
C7	Reserve vervanging kunstgrasveld hockey	104.368	0	0	104.368
C8	Reserve volkshuisvesting*	255.253	0	0	255.253
C9	Reserve bouwgrondexploitatie	13.415.472	2.082.000	1.617.681	13.879.791
C10	Reserve Sociaal Domein	0	0	0	0
C11	Reserve egalisatie facilitaire zaken	2.640.193	193.916	0	2.834.109
C12	Reserve investeringen economisch nut	5.873.163	0	159.483	5.713.681
C13	Reserve investeringen maatschappelijk nut	7.704.500	5.183.000	34.774	12.852.726
C14	Reserve investeringen in Nijkerkse samenleving	2.596.025	0	685.500	1.910.525
C15	Reserve mobiliteitsfonds	1.000.000	0	0	1.000.000
C16	Reserve Precariobelasting	1.883.965	1.908.945	0	3.792.910
	Subtotaal C	42.924.239	9.978.620	6.689.299	46.213.559
	Totaal reserves (A+B+C)	68.955.468	10.078.620	13.257.371	65.776.716

* op termijn op te heffen reserves

* Saldo Algemene reserve per 31-12-2020 is exclusief rekeningresultaat 2020

Bijlage 3 Overzicht voorzieningen

Nr.	Omschrijving	Saldo 1-1-2020	Vermeerdering	Vermindering	Saldo 31-12-2020
	Voorzieningen o.b.v. verplichtingen				
D3	Voorziening flexibel belonen	11.496	0	0	11.496
D5	Voorziening decentrale arbeidsvoorwaarden	17.824	0	0	17.824
D6	Voorziening grondexploitatie	373.564	0	200.699	172.865
D8	Voorziening FLO brandweer	32.031	0	0	32.031
D9	Voorziening pensioenen wethouders	5.156.709	374.494	100.578	5.430.625
	Subtotaal D	5.591.624	374.494	301.277	5.664.841
	Voorzieningen o.b.v. onderhoud/beheerplannen				
F1a	Voorziening beheerplan wegen	1.384.407	2.066.600	2.705.138	745.869
F1b	Voorziening beheerplan kunstwerken	381.290	183.900	228.917	336.273
F3	Voorziening beheerplan openbare verlichting	1.191.913	179.400	286.182	1.085.130
F4	Voorziening beheerplan riolering	9.025.622	0	292.390	8.733.232
F5a	Voorziening beheerplan Groen: plantsoenen	158.364	362.900	507.316	13.948
F5b	Voorziening beheerplan Groen: speelterreinen	418.808	115.100	41.363	492.545
F5c	Voorziening beheerplan Groen: begraafplaatsen	36.577	26.800	2.775	60.602
F6	Voorziening haven-, kade- en sluiswerken	392.612	78.900	357.019	114.492
F7	Voorziening beheerplan straatmeubilair en verkeersvoorzieningen	392.545	266.000	398.062	260.483
F11	Voorziening beheerplan bermen, water en duikers	119.937	96.100	38.925	177.113
F2	Voorziening beheerplan gebouwen	2.314.175	263.204	387.772	2.189.607
F10	Voorziening sportmaterialen 3 sporthallen	245.054	0	21.071	223.983
F8	Voorziening beheerplan roerende zaken stadhuis	229.001	15.500	42	244.460
	Subtotaal F	16.290.305	3.654.404	5.266.972	14.677.737
	Voorzieningen o.b.v. bijdragen van derden				
G5	Voorziening beheerplan Wheemplein bijdrage VVE	56.034	0	56.034	0
	Subtotaal G	56.034	0	56.034	0
	Totaal voorzieningen (D+E+F+G)	21.937.963	4.028.898	5.624.283	20.342.578

Bijlage 4 Overzicht borg- en garantstellingen

Type	Nummer	Naam van de geldnemer	Oorspronkelijk bedrag	Borgstelling	Schuld begin jaar	Schuld eind jaar	Gewaarborgd door gemeente	Risicobedrag
Achternvang	63-1	Stichting De Goede Woning (per 1-7-2018 WSN)	0	25,00%	0	0	0	0
	63-2	Woningstichting Nijkerk	0	25,00%	103.980.000	115.505.000	28.879.138	0
Totaal achternvang			0	50,01%	103.980.000	115.505.000	28.879.138	0
Garantie	9	Vitens	189.200.000	3,00%	6.806.703	0	0	0
	45	St. Kinderopvang Nijkerk	1.179.829	100,00%	648.905	619.410	619.410	619.410
	46	De Stuw	158.823	100,00%	95.210	89.467	89.467	89.467
	51	Korfbalvereniging Sparta	120.000	100,00%	79.065	75.161	75.161	75.161
	54	Bibliotheek Nijkerk	942.817	100,00%	649.857	621.211	621.211	621.211
	55	Bibliotheek Hoevelaken	240.444	100,00%	21.159	0	0	0
	56	Voetbalvereniging Sparta	37.500	100,00%	19.125	19.104	19.104	19.104
	57	Jeu de Boulesvereniging "De Nije Boulers"	50.000	100,00%	21.610	19.606	19.606	19.606
	58	Scoutingver. "Killiaen van Renselaar II"	60.000	100,00%	24.566	20.964	20.964	20.964
	60	Inclusief Groep NV	2.500.000	14,29%	1.833.333	1.750.000	250.075	250.075
	61	Voetbalvereniging Sparta	55.000	100,00%	33.000	31.857	31.857	31.857
	65	Stichting De Goede Woning	1.200.689	100,00%	675.121	613.006	613.006	613.006
	38-N	Samenspel b.v fanfare NSFC	26.822	100,00%	9.470	7.648	7.648	7.648
	43 - N	Tennisvereniging Sparta	272.268	100,00%	19.916	9.025	9.025	9.025
	6 - N	Best. St. Prot. Chr. Bej. Centrum Nijkerk	1.484.860	100,00%	572.265	490.285	490.285	490.285
Totaal garantie			197.529.051		11.509.306	4.366.743	2.866.818	2.866.818
Eindtotaal			197.529.051		115.489.306	119.871.743	31.745.956	2.866.818

Bijlage 5 SiSa 1 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

Definitief SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021								
FIN	B1	Regeling specifieke uitkering gemeentelijke hulp gedupeerden toeslagenproblematiek	Aantal gedupeerden (met overlegbare bevestigingsbrief van Belastingdienst/Toeslagen	Besteding (jaar T) van onderdelen a, b en d. (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdelen a, b en d (artikel 3)	Besteding (jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T) van onderdeel c (artikel 3)	Eindverantwoording (Ja/Nee)
		Gemeenten	Aard controle R Indicator: B1/01	Aard controle R Indicator: B1/02	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/03	Aard controle R Indicator: B1/04	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/05	Aard controle n.v.t. Indicator: B1/06
			17	€ 0	€ 0	€ 0	€ 0	Nee

Bijlage 5 SiSa 2 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

OCW	D8	Onderwijsachterstandenbeleid 2019-2022 (OAB)	Besteding (jaar T) aan voorzieningen voor voorschoolse educatie die voldoen aan de wettelijke kwaliteitseisen (conform artikel 166, eerste lid WPO)	Besteding (jaar T) aan overige activiteiten (naast VVE) voor leerlingen met een grote achterstand in de Nederlandse taal (conform artikel 165 WPO)	Besteding (jaar T) aan afspraken over voor- en voerschoolse educatie met bevoegde gezagsorganen van scholen, houders van kindcentra en peuterspeelzalen (conform	Opgebouwde reserve ultimo (jaar T-1)	
			<i>Aard controle R Indicator: D8/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/04</i>	
		Gemeenten	€ 310.415	€ 59.081	€ 0	€ 210.472	
			Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (lasten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	Hieronder per regel één gemeente(code) selecteren en in de kolommen ernaast de verantwoordingsinformatie voor die gemeente invullen	Aan andere gemeenten (in jaar T) overgeboekte middelen (baten) uit de specifieke uitkering onderwijsachterstandenbeleid Bedrag	
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: D8/07</i>	<i>Aard controle R Indicator: D8/08</i>	

Bijlage 5 SiSa 3 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

IenW	E20	Regeling stimulering verkeersmaatregelen 2020-2021 Provincies en Gemeenten	Besteding (jaar T)	Cumulatieve besteding (t/m jaar T)	Cumulatieve cofinanciering (t/m jaar T)	Project afgerond (alle maatregelen) in (jaar T) (Ja/Nee)
			<i>Aard controle R Indicator: E20/01</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: E20/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/04</i>
			€ 0	€ 0	€ 0	Nee
			Naam/nummer per maatregel	Per maatregel, maatregel afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	De hoeveelheid van de op te leveren en de opgeleverde verkeersveiligheidsmaatregelen per type maatregel (m1, m2, aantallen)	Eventuele toelichting, mits noodzakelijk
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/05</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/06</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/07</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: E20/08</i>
		1	IENW/BSK-2020/232728	Nee	0	m1, m2, aantallen nog onbekend. Project zit nog in voorbereidende fase

Bijlage 5 SiSa 4 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

EZK	F9	Regeling specifieke uitkering Extern Advies Warmtetransitie	Projectnaam/nummer	Besteding (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen	Cumulatieve besteding ten laste van Rijksmiddelen (t/m jaar T) Deze indicator is bedoeld voor de tussentijdse afstemming van de juistheid en volledigheid van de	Project afgerond in (jaar T)? (Ja/Nee)	Toelichting
			<i>Aard controle R Indicator: F9/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: F9/02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>
			1 EAW-20-00444224	€ 0			
			Eindverantwoording (Ja/Nee)				
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: F9/05</i>				

Bijlage 5 SiSa 5 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

SZW	G2	Gebundelde uitkering op grond van artikel 69 Participatiewet gemeentedeel 2020 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Vwgr	Besteding (jaar T) algemene bijstand	Baten (jaar T) algemene bijstand (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAW	Baten (jaar T) IOAW (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) IOAZ	Baten (jaar T) IOAZ (exclusief Rijk)
			Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.1 Participatiewet (PW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.2 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte werkloze werknemers (IOAW)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)	Gemeente I.3 Wet inkomensvoorziening oudere en gedeeltelijk arbeidsongeschikte gewezen zelfstandigen (IOAZ)
			Aard controle R Indicator: G2/01	Aard controle R Indicator: G2/02	Aard controle R Indicator: G2/03	Aard controle R Indicator: G2/04	Aard controle R Indicator: G2/05	Aard controle R Indicator: G2/06
			€ 5.991.876	€ 83.803	€ 486.975	€ 1.507	€ 0	€ 0
			Besteding (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) Bbz 2004 levensonderhoud	Baten (jaar T) WWIK (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Baten (jaar T) Loonkostensubsidie o.g.v. art. 10d Participatiewet (excl. Rijk) Gemeente I.7 Participatiewet (PW)	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)
			Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/07	Gemeente I.4 Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (levensonderhoud) (Bbz 2004) Aard controle R Indicator: G2/08	Gemeente I.6 Wet werk en inkomen kunstenaars (WWIK) Aard controle R Indicator: G2/09	Aard controle R Indicator: G2/10	Aard controle R Indicator: G2/11	Aard controle n.v.t. Indicator: G2/12
			€ 52.350	€ 20.994	€ 0	€ 381.218	€ 0	Ja

Bijlage 5 SiSa 6 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

SZW	G3	Besluit bijstandverlening zelfstandigen 2004 (exclusief levensonderhoud beginnende zelfstandigen)_gemeentedeel 2020 Besluit bijstandverlening zelfstandigen (Bbz) 2004 Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Openbaar lichaam opgericht op grond van de Wgr.	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (exclusief Rijk)	Baten vanwege vóór 1 januari 2020 verstrekt kapitaal (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) Bob	Baten (jaar T) Bob (exclusief Rijk)	Besteding (jaar T) uitvoerings- en onderzoekskosten artikel 56, eerste en tweede lid, Bbz 2004 (exclusief Bob)
			<i>Aard controle R Indicator: G3/01</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/02</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/03</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/04</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/05</i>	<i>Aard controle R Indicator: G3/06</i>
			€ 21.000	€ 4.088	€ 29.809	€ 0	€ 0	€ 4.697
			Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)					
			<i>Aard controle n.v.t. Indicator: G3/07</i>					
			Ja					

Bijlage 5 SiSa 7 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

SZW	G4	Tijdelijke overbruggingsregeling zelfstandig ondernemers (Tozo) gemeentedeel 2020	Welke regeling betreft het?	Besteding (jaar T) levensonderhoud	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking	Baten (jaar T) levensonderhoud	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (aflossing)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking (overig)
		Alle gemeenten verantwoorden hier het gemeentedeel over Tozo (jaar T), ongeacht of de gemeente in (jaar T) geen, enkele of alle taken heeft uitbesteed aan een Onenbaar lichaam ongericht						
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/01	Aard controle R Indicator: G4/02	Aard controle R Indicator: G4/03	Aard controle R Indicator: G4/04	Aard controle R Indicator: G4/05	Aard controle R Indicator: G4/06
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	€ 1.985.097	€ 110.342	€ 26.102	€ 0	€ 0
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	€ 651.828	€ 79.528	€ 6.530	€ 0	€ 0
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	€ 280.008	€ 24.657	€ 0	€ 0	€ 0
			Kopie regeling	Aantal besluiten levensonderhoud (jaar T)	Aantal besluiten kapitaalverstrekking (jaar T)	Totaal bedrag vorderingen levensonderhoud (jaar T) Tozo 1 (i.v.m. verstrekte voorschotten op Tozo-aanvragen levensonderhoud welke zijn ingediend vóór 22	Volledig zelfstandige uitvoering (Ja/Nee)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/07	Aard controle R Indicator: G4/08	Aard controle R Indicator: G4/09	Aard controle R Indicator: G4/10	Aard controle n.v.t. Indicator: G4/11	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)	542	21	€ 0	Ja	
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)	89	11		Ja	
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)	97	5		Ja	
			Kopie regeling	Besteding (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), aflossing	Baten (jaar T) kapitaalverstrekking Tozo buitenland (gemeente Maastricht), overig	Uitvoeringskosten (jaar T) uitvoering Tozo buitenland (gemeente Maastricht)	
			Aard controle n.v.t. Indicator: G4/12	Aard controle R Indicator: G4/13	Aard controle R Indicator: G4/14	Aard controle R Indicator: G4/15	Aard controle R Indicator: G4/16	
			1 Tozo 1 (1 mrt tot 1 juni 2020)					
			2 Tozo 2 (1 juni tot 1 oktober 2020)					
			3 Tozo 3 (1 oktober t/m 31 december 2020)					

Bijlage 5 SiSa 8 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

VWS	H4	Regeling specifieke uitkering stimulerings sport Gemeenten	Ontvangen Rijksbijdrage (jaar T) <i>Aard controle R Indicator: H4R1</i>	Overig (jaar T) ten opzichte van ontvangen Rijksbijdrage - automatisch ingevuld <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R2</i>				
			140.322	19.693				
			Projectnaam/nummer	Totale aanvraag per project (jaar T) ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R3</i>	Verrekening (jaar T) Onroerende zaken (sportaccommodaties) per project ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle R Indicator: H4R5</i>	Verrekening (jaar T) Roerende zaken sportbeoefening en sportstimulering per project ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle R Indicator: H4R6</i>	Verrekening (jaar T) overige kosten per project ten laste van Rijksmiddelen <i>Aard controle R Indicator: H4R7</i>	Toelichting <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R8</i>
			1 Vervanging kunstgrasveld SC Hoevelaken	148.125	145.344			
			2 Vervanging kunstgrasveld Veensche Boys	148.125	149.248			
			3 Onderhoud sportcomplex Watergoor	1.735	1.741			
			4 Onderhoud KV Telstar	1.243	1.736			
			5 Onderhoud SC Hoevelaken	11.533	14.660			
			6 Onderhoud Mixed Hockeyclub Hoevelaken	1.295	1.815			
			7 Onderhoud TV 'Weldam	1.613	1.847			
			8 Onderhoud buitensportaccommodaties onder contract bij Optisport	156.875	142.835			
			9 Effect sportvrijstelling op mengpercentage	16.937			13.631	
			10 Onderhoud en reparaties maaiers + trekker	10		1.158		
			Kopie projectnaam/nummer	Totale besteding (jaar T) per project ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) <i>Aard controle n.v.t. Indicator: H4R9</i>	Percentage besteed (jaar T) per project ten opzichte van aanvraag ten laste van Rijksmiddelen (automatische berekening) <i>Aard controle R Indicator: H4R10</i>			
			1 Vervanging kunstgrasveld SC Hoevelaken	145.344	34%			
			2 Vervanging kunstgrasveld Veensche Boys	149.248	34%			
			3 Onderhoud sportcomplex Watergoor	1.741	1%			
			4 Onderhoud KV Telstar	1.736	1%			
			5 Onderhoud SC Hoevelaken	14.660	8%			
			6 Onderhoud Mixed Hockeyclub Hoevelaken	1.815	1%			
			7 Onderhoud TV 'Weldam	1.847	0%			
			8 Onderhoud buitensportaccommodaties onder contract bij Optisport	142.835	41%			
			9 Effect sportvrijstelling op mengpercentage	13.631	5%			
			10 Onderhoud en reparaties maaiers + trekker	1.158	0%			
			100					

Bijlage 5 SiSa 9 van 9

SiSa bijlage verantwoordingsinformatie 2020 op grond van artikel 3 van de Regeling informatieverstrekking sisa - d.d. 5 februari 2021

VWS	H8	Regeling Sportakkoord	Besteding aanstellen sportformateur (jaar T)	Besteding uitvoering sportakkoord (jaar T)	Cumulatieve besteding aanstellen sportformateur (t/m jaar T)	Cumulatieve besteding uitvoering sportakkoord (t/m jaar T)	Eindverantwoording (Ja/Nee)	
			Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd	Gerealiseerd		
			<i>Aard controle F Indicator: H8N01</i>	<i>Aard controle F Indicator: H8N02</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8N03</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8N04</i>	<i>Aard controle n.v.t. Indicator: H8N05</i>	
			10	10	10	10	Nee	

Bijlage 6 Overzicht ramingen Grondexploitaties

Complex	Boekwaarde per 1-1-2020*	Prognose kosten	Prognose opbrengsten	Saldo op eindwaarde	Saldo op netto contante waarde
	A	B	C	-(A + B - C)	
Nijkerkerveen, deelplan 1a (Buntwal)	-381.000	278.000	31.000	134.000	133.000
Nijkerkerveen, deelplan 2 (Dorp)	-107.000	141.000	53.000	19.000	18.000
Woningbouw Centrumplan Nijkerkerveen	-217.000	351.000		-134.000	-132.000
- verliesvoorziening Woningbouw Centrumplan Nijkerkerveen	-132.000				
Nijkerkerveen, deelplan 3a (Laakweg)	-236.000	151.000		85.000	84.000
Nautenaseweg te Nijkerk	107.000				
Arkerpoort	439.000	187.000	1.054.000	428.000	411.000
De Flier	17.317.000	5.261.000	25.474.000	2.896.000	6.505.000
Spoorkamp	3.314.000	3.609.000	10.097.000	3.174.000	2.604.000
Doornsteeg (GREX)	5.102.000	16.149.000	27.080.000	5.829.000	4.909.000
- verliesvoorziening Doornsteeg (FAC)	-160.000				
Totaal	25.046.000	26.127.000	63.789.000	12.431.000	14.532.000

- De boekwaarde van een complex waarbij meer opbrengsten dan kosten zijn gerealiseerd, wordt als negatief bedrag weergegeven.
- De verliesvoorzieningen worden als waardecorrectie in mindering gebracht op de boekwaarde.

Bijlage 7 Overzicht bezoldiging topfunctionarissen

Bedragen x € 1	G. van Beek	A.G. Verhoef - Franken	R.C.B. de Jong
Functiegegevens	Gemeentesecretaris	Griffier	Gemeentesecretaris
Aanvang en einde functievervulling in 2020	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12
Omvang dienstverband (in fte)	1,0	0,89	1,00
dienstbetrekking?	ja	ja	ja
Individueel WNT-maximum	201.000	178.669	201.000
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	104.356	71.740	127.848
Beloningen betaalbaar op termijn	21.700	12.368	20.650
Subtotaal	126.057	84.108	148.498
-/- Onverschuldigd betaald bedrag			
Totaal bezoldiging 2020	126.057	84.108	148.498
Verplichte motivering indien overschrijding	n.v.t.	n.v.t.	n.v.t.
Gegevens 2019			
Aanvang en einde functievervulling in 2019	1-1 t/m 31-12	1-1 t/m 31-12	18-11 t/m 31-12
Omvang dienstverband 2019 (in fte)	1,0	0,89	1,0
Dienstbetrekking	ja	ja	Ja
Beloning plus belastbare onkostenvergoeding	119.154	67.817	15.006
Beloningen betaalbaar op termijn	19.711	11.210	2.383
Totaal bezoldiging 2019	138.865	79.027	17.389
Individueel bezoldigingsmaximum	194.000	172.447	23.368

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

Bijlage 8 Overzicht van baten en lasten

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroting 2020 primair €			Begroting 2020 na wijziging €			Rekening 2020 €			Verschil Begroting / Rekening €		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
0.1	Bestuur	1.981.067	-	-1.981.067	1.894.367	-	-1.894.367	1.788.681	-	-1.788.681	105.686	-	105.686
0.10	Mutaties reserves	3.074.800	3.616.800	542.000	7.583.800	17.327.771	9.743.971	10.078.620	9.964.371	-114.249	-2.494.820	-7.363.400	-9.858.220
0.2	Burgerzaken	591.122	486.500	-104.622	665.122	441.500	-223.622	687.078	458.105	-228.973	-21.956	16.605	-5.351
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	151.600	163.100	11.500	211.436	253.100	41.664	220.927	247.155	26.228	-9.491	-5.945	-15.436
0.4	Overhead	11.517.855	248.500	-11.269.355	13.594.279	159.500	-13.434.779	11.879.020	536.593	-11.342.426	1.715.259	377.093	2.092.353
0.5	Treasury	-631.500	685.000	1.316.500	-587.500	448.000	1.035.500	-509.606	459.402	969.008	-77.894	11.402	-66.492
0.61	OZB woningen	-	5.309.641	5.309.641	-	5.449.530	5.449.530	-	5.447.376	5.447.376	-	-2.154	-2.154
0.62	OZB niet-woningen	-	4.007.358	4.007.358	-	3.954.469	3.954.469	-	4.032.580	4.032.580	-	78.111	78.111
0.63	Parkeerbelasting	2.300	561.000	558.700	5.300	279.000	273.700	-	244.442	244.442	5.300	-34.559	-29.259
0.64	Belastingen overig	541.000	1.974.600	1.433.600	541.000	1.974.600	1.433.600	531.542	2.054.917	1.523.375	9.458	80.317	89.775
0.7	Algemene uitkering en overige uitker gemeentefonds	3.100	55.121.000	55.117.900	3.100	58.041.000	58.037.900	4.952	57.952.344	57.947.392	-1.852	-88.656	-90.508
0.8	Overige baten en lasten	1.243.505	144.000	-1.099.505	3.698.667	199.000	-3.499.667	1.058.559	223.434	-835.124	2.640.108	24.434	2.664.543
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	200.000	-	-200.000	200.000	-	-200.000	-987	-	987	200.987	-	200.987
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.078.300	70.400	-3.007.900	3.303.953	70.400	-3.233.553	3.088.901	70.649	-3.018.252	215.052	249	215.301
1.2	Openbare orde en veiligheid	827.000	15.500	-811.500	851.181	15.500	-835.681	1.038.230	3.967	-1.034.263	-187.049	-11.533	-198.582
2.1	Verkeer en vervoer	4.344.300	350.300	-3.994.000	4.627.753	771.300	-3.856.453	4.426.537	863.038	-3.563.499	201.216	91.738	292.954
2.2	Parkeren	414.200	47.000	-367.200	455.113	48.000	-407.113	385.970	66.560	-319.410	69.143	18.560	87.703
2.3	Recreatieve havens	10.500	8.300	-2.200	10.500	8.300	-2.200	10.903	9.181	-1.721	-403	881	479
2.4	Economische havens en waterwegen	534.300	214.400	-319.900	535.332	422.400	-112.932	501.423	448.566	-52.858	33.909	26.166	60.074
3.1	Economische ontwikkeling	586.100	-	-586.100	1.135.478	122.000	-1.013.478	807.891	122.262	-685.629	327.587	262	327.849
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.638.596	5.081.000	442.404	4.655.589	5.081.000	425.411	2.764.600	3.024.161	259.561	1.890.989	-2.056.839	-165.850
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	52.300	66.400	14.100	52.300	66.400	14.100	73.140	72.050	-1.090	-20.840	5.650	-15.190
3.4	Economische promotie	432.200	201.800	-230.400	470.233	247.800	-222.433	392.099	259.342	-132.757	78.134	11.542	89.676
4.1	Openbaar basisonderwijs	150.600	-	-150.600	135.600	-	-135.600	150.194	-	-150.194	-14.594	-	-14.594
4.2	Onderwijshuisvesting	2.945.100	149.600	-2.795.500	2.710.100	600	-2.709.500	2.465.353	29.180	-2.436.173	244.747	28.580	273.327
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingenzaken	1.993.800	634.600	-1.359.200	2.231.800	716.800	-1.515.000	2.313.037	721.101	-1.591.937	-81.237	4.301	-76.937

Taakveld	Omschrijving taakveld	Begroting 2020 primair €			Begroting 2020 na wijziging €			Rekening 2020 €			Verschil Begroting / Rekening €		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
5.1	Sportbeleid en activering	276.900	-	-276.900	276.900	-	-276.900	269.592	-	-269.592	7.308	-	7.308
5.2	Sportaccommodaties	2.606.500	570.500	-2.036.000	2.493.651	523.500	-1.970.151	2.345.680	627.257	-1.718.422	147.971	103.757	251.729
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	231.000	14.300	-216.700	363.739	14.300	-349.439	253.235	8.545	-244.690	110.504	-5.755	104.749
5.4	Musea	48.200	2.200	-46.000	48.200	2.200	-46.000	48.656	6.130	-42.527	-456	3.930	3.473
5.5	Cultureel erfgoed	179.100	-	-179.100	169.614	-	-169.614	119.826	-	-119.826	49.788	-	49.788
5.6	Media	786.400	3.900	-782.500	915.400	3.900	-911.500	898.526	2.928	-895.598	16.874	-972	15.902
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.516.300	15.900	-4.500.400	4.620.849	58.900	-4.561.949	4.740.989	69.565	-4.671.424	-120.140	10.665	-109.475
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.056.200	15.000	-2.041.200	3.620.150	15.000	-3.605.150	2.761.480	20.891	-2.740.588	858.670	5.891	864.562
6.2	Wijkteams	2.535.100	-	-2.535.100	2.535.720	-	-2.535.720	2.597.649	-	-2.597.649	-61.929	-	-61.929
6.3	Inkomensregelingen	8.628.500	6.354.000	-2.274.500	16.700.106	14.284.000	-2.416.106	12.748.773	10.111.323	-2.637.450	3.951.333	-4.172.677	-221.344
6.4	Begeleide participatie	1.637.000	-	-1.637.000	2.031.000	-	-2.031.000	2.031.680	-	-2.031.680	-680	-	-680
6.5	Arbeidsparticipatie	1.183.000	-	-1.183.000	1.032.000	-	-1.032.000	910.628	3.250	-907.378	121.372	3.250	124.622
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.322.000	51.000	-1.271.000	1.436.000	65.000	-1.371.000	1.637.533	67.125	-1.570.408	-201.533	2.125	-199.408
6.71	Maatwerkdienstverlening 18+	5.563.900	197.000	-5.366.900	6.830.270	157.000	-6.673.270	7.275.286	214.949	-7.060.337	-445.016	57.949	-387.067
6.72	Maatwerkdienstverlening 18-	11.510.900	-	-11.510.900	13.554.900	161.000	-13.393.900	13.279.914	161.094	-13.118.821	274.986	94	275.079
6.81	Geëscaleerde zorg 18+	159.400	-	-159.400	36.400	-	-36.400	930	-	-930	35.470	-	35.470
6.82	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	225.000	-	-225.000	153.960	-	-153.960	71.040	-	71.040
7.1	Volksgezondheid	1.923.400	-	-1.923.400	2.041.226	-	-2.041.226	2.032.718	-	-2.032.718	8.508	-	8.508
7.2	Riolering	1.883.073	2.105.400	222.327	1.921.073	2.143.400	222.327	1.797.465	2.102.128	304.664	123.608	-41.272	82.337
7.3	Afval	2.990.813	3.687.550	696.737	3.106.813	3.609.550	502.737	3.225.954	3.766.694	540.740	-119.141	157.144	38.003
7.4	Milieubeheer	668.000	3.100	-664.900	2.736.572	3.100	-2.733.472	489.370	56.696	-432.675	2.247.202	53.596	2.300.797
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	567.800	615.800	48.000	555.140	430.800	-124.340	541.800	461.355	-80.445	13.340	30.555	43.895
8.1	Ruimtelijke ordening	1.113.700	55.100	-1.058.600	1.970.594	634.100	-1.336.494	1.412.810	617.089	-795.721	557.784	-17.011	540.773
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerreinen)	6.769.923	6.320.519	-449.404	8.626.023	8.176.519	-449.504	11.560.959	12.007.734	446.775	-2.934.936	3.831.215	896.279
8.3	Wonen en bouwen	2.836.600	1.276.900	-1.559.700	3.773.523	1.451.900	-2.321.623	3.222.397	1.678.800	-1.543.597	551.126	226.900	778.026
		100.675.854	100.444.968	-230.886	130.605.366	127.832.139	-2.773.227	120.514.873	119.294.330	-1.220.544	10.090.493	-8.537.809	1.552.683

Bijlage 9 Verdelingstabel Taakvelden - Programma's

		Begroting 2020 primair €			Begroting 2020 na wijziging €			Rekening 2020 €			Verschil Begroting / Rekening €		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
Programma 1. Inclusief													
6.1	Samenkracht en burgerparticipatie	2.056.200	15.000	-2.041.200	3.620.150	15.000	-3.605.150	2.761.480	20.891	-2.740.588	858.670	5.891	864.562
6.2	Gebiedsteams	2.535.100	-	-2.535.100	2.535.720	-	-2.535.720	2.597.649	-	-2.597.649	-61.929	-	-61.929
6.3	Inkomensregelingen	8.628.500	6.354.000	-2.274.500	16.700.106	14.284.000	-2.416.106	12.748.773	10.111.323	-2.637.450	3.951.333	-4.172.677	-221.344
6.4	Begeleide participatie	1.637.000	-	-1.637.000	2.031.000	-	-2.031.000	2.031.680	-	-2.031.680	-680	-	-680
6.6	Maatwerkvoorzieningen (WMO)	1.322.000	51.000	-1.271.000	1.436.000	65.000	-1.371.000	1.637.533	67.125	-1.570.408	-201.533	2.125	-199.408
6.7.1	Maatwerkdienstverlening 18+	5.563.900	197.000	-5.366.900	6.830.270	157.000	-6.673.270	7.275.286	214.949	-7.060.337	-445.016	57.949	-387.067
6.7.2	Maatwerkdienstverlening 18-	11.510.900	-	-11.510.900	13.554.900	161.000	-13.393.900	13.279.914	161.094	-13.118.821	274.986	94	275.079
		33.253.600	6.617.000	-26.636.600	46.708.146	14.682.000	-32.026.146	42.332.315	10.575.382	-31.756.933	4.375.831	-4.106.618	269.213
Programma 2. Energiek													
4.1	Openbaar basisonderwijs	150.600	-	-150.600	135.600	-	-135.600	150.194	-	-150.194	-14.594	-	-14.594
4.2	Onderwijshuisvesting	2.945.100	149.600	-2.795.500	2.710.100	600	-2.709.500	2.465.353	29.180	-2.436.173	244.747	28.580	273.327
4.3	Onderwijsbeleid en leerlingzaken	1.993.800	634.600	-1.359.200	2.231.800	716.800	-1.515.000	2.313.037	721.101	-1.591.937	-81.237	4.301	-76.937
5.1	Sportbeleid en activering	276.900	-	-276.900	276.900	-	-276.900	269.592	-	-269.592	7.308	-	7.308
5.2	Sportaccommodaties	2.606.500	570.500	-2.036.000	2.493.651	523.500	-1.970.151	2.345.680	627.257	-1.718.422	147.971	103.757	251.729
5.3	Cultuurpresentatie, -productie en -participatie	231.000	14.300	-216.700	363.739	14.300	-349.439	253.235	8.545	-244.690	110.504	-5.755	104.749
5.4	Musea	48.200	2.200	-46.000	48.200	2.200	-46.000	48.656	6.130	-42.527	-456	3.930	3.473
5.5	Cultuur erfgoed	179.100	-	-179.100	169.614	-	-169.614	119.826	-	-119.826	49.788	-	49.788
5.6	Media	786.400	3.900	-782.500	915.400	3.900	-911.500	898.526	2.928	-895.598	16.874	-972	15.902
6.8.1	Geëscaleerde zorg 18+	159.400	-	-159.400	36.400	-	-36.400	930	-	-930	35.470	-	35.470
6.8.2	Geëscaleerde zorg 18-	-	-	-	225.000	-	-225.000	153.960	-	-153.960	71.040	-	71.040
7.1	Volksgesondheid	1.923.400	-	-1.923.400	2.041.226	-	-2.041.226	2.032.718	-	-2.032.718	8.508	-	8.508
		11.300.400	1.375.100	-9.925.300	11.647.630	1.261.300	-10.386.330	11.051.706	1.395.141	-9.656.566	595.924	133.841	729.764
Programma 3. Duurzaam													
7.2	Riolering	1.883.073	2.105.400	222.327	1.921.073	2.143.400	222.327	1.797.465	2.102.128	304.664	123.608	-41.272	82.337
7.3	Afval	2.990.813	3.687.550	696.737	3.106.813	3.609.550	502.737	3.225.954	3.766.694	540.740	-119.141	157.144	38.003
7.4	Millieubeheer	668.000	3.100	-664.900	2.736.572	3.100	-2.733.472	489.370	56.696	-432.675	2.247.202	53.596	2.300.797
		5.541.886	5.796.050	254.164	7.764.458	5.756.050	-2.008.408	5.512.789	5.925.518	412.729	2.251.669	169.468	2.421.137
Programma 4. Ruimte													
0.3	Beheer overige gebouwen en gronden	151.600	163.100	11.500	211.436	253.100	41.664	220.927	247.155	26.228	-9.491	-5.945	-15.436
0.6.3	Parkeerbelasting	2.300	561.000	558.700	5.300	279.000	273.700	-	244.442	244.442	5.300	-34.559	-29.259
2.1	Verkeer en vervoer	4.344.300	350.300	-3.994.000	4.627.753	771.300	-3.856.453	4.426.537	863.038	-3.563.499	201.216	91.738	292.954
2.2	Parkeren	414.200	47.000	-367.200	455.113	48.000	-407.113	385.970	66.560	-319.410	69.143	18.560	87.703
5.7	Openbaar groen en (openlucht) recreatie	4.516.300	15.900	-4.500.400	4.620.849	58.900	-4.561.949	4.740.989	69.565	-4.671.424	-120.140	10.665	-109.475
7.5	Begraafplaatsen en crematoria	567.800	615.800	48.000	555.140	430.800	-124.340	541.800	461.355	-80.445	13.340	30.555	43.895
8.1	Ruimtelijke ordening	1.113.700	55.100	-1.058.600	1.970.594	634.100	-1.336.494	1.412.810	617.089	-795.721	557.784	-17.011	540.773
8.2	Grondexploitatie (niet bedrijventerrein)	6.769.923	6.320.519	-449.404	8.626.023	8.176.519	-449.504	11.560.959	12.007.734	446.775	-2.934.936	3.831.215	896.279
8.3	Wonen en bouwen	2.836.600	1.276.900	-1.559.700	3.773.523	1.451.900	-2.321.623	3.222.397	1.678.800	-1.543.597	551.126	226.900	778.026
		20.716.723	9.405.619	-11.311.104	24.845.731	12.103.619	-12.742.112	26.512.389	16.255.738	-10.256.651	-1.666.658	4.152.119	2.485.461

		Begroting 2020 primair €			Begroting 2020 na wijziging €			Rekening 2020 €			Verschil Begroting / Rekening €		
		lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo	lasten	baten	saldo
Programma 5. Ondernemend													
2.3	Recreatieve havens	10.500	8.300	-2.200	10.500	8.300	-2.200	10.903	9.181	-1.721	-403	881	479
2.4	Economische havens en waterwegen	534.300	214.400	-319.900	535.332	422.400	-112.932	501.423	448.566	-52.858	33.909	26.166	60.074
3.1	Economische ontwikkeling	586.100	-	-586.100	1.135.478	122.000	-1.013.478	807.891	122.262	-685.629	327.587	262	327.849
3.2	Fysieke bedrijfsinfrastructuur	4.638.596	5.081.000	442.404	4.655.589	5.081.000	425.411	2.764.600	3.024.161	259.561	1.890.989	-2.056.839	-165.850
3.3	Bedrijvenloket en bedrijfsregelingen	52.300	66.400	14.100	52.300	66.400	14.100	73.140	72.050	-1.090	-20.840	5.650	-15.190
3.4	Economische promotie	432.200	201.800	-230.400	470.233	247.800	-222.433	392.099	259.342	-132.757	78.134	11.542	89.676
6.5	Arbeidsparticipatie	1.183.000	-	-1.183.000	1.032.000	-	-1.032.000	910.628	3.250	-907.378	121.372	3.250	124.622
		7.436.996	5.571.900	-1.865.096	7.891.432	5.947.900	-1.943.532	5.460.685	3.938.812	-1.521.873	2.430.747	-2.009.088	421.659
Programma 6. Veilig													
1.1	Crisisbeheersing en brandweer	3.078.300	70.400	-3.007.900	3.303.953	70.400	-3.233.553	3.088.901	70.649	-3.018.252	215.052	249	215.301
1.2	Openbare orde en veiligheid	827.000	15.500	-811.500	851.181	15.500	-835.681	1.038.230	3.967	-1.034.263	-187.049	-11.533	-198.582
		3.905.300	85.900	-3.819.400	4.155.134	85.900	-4.069.234	4.127.131	74.616	-4.052.515	28.003	-11.284	16.719
Programma 7. Organisatie en Financiën													
0.1	Bestuur	1.981.067	-	-1.981.067	1.894.367	-	-1.894.367	1.788.681	-	-1.788.681	105.686	-	105.686
0.2	Burgerzaken	591.122	486.500	-104.622	665.122	441.500	-223.622	687.078	458.105	-228.973	-21.956	16.605	-5.351
0.4	Overhead	11.517.855	248.500	-11.269.355	13.594.279	159.500	-13.434.779	11.879.020	536.593	-11.342.426	1.715.259	377.093	2.092.353
		14.090.044	735.000	-13.355.044	16.153.768	601.000	-15.552.768	14.354.779	994.698	-13.360.081	1.798.989	393.698	2.192.687
Algemene dekkingsmiddelen en onvoorzien													
0.5	Treasury	-631.500	685.000	1.316.500	-587.500	448.000	1.035.500	-509.606	459.402	969.008	-77.894	11.402	-66.492
0.61	OZB woningen	-	5.309.641	5.309.641	-	5.449.530	5.449.530	-	5.447.376	5.447.376	-	-2.154	-2.154
0.62	OZB niet-woningen	-	4.007.358	4.007.358	-	3.954.469	3.954.469	-	4.032.580	4.032.580	-	78.111	78.111
0.64	Belastingen overig	541.000	1.974.600	1.433.600	541.000	1.974.600	1.433.600	531.542	2.054.917	1.523.375	9.458	80.317	89.775
0.7	Algemene uitkering en overige uitkeringen gen	3.100	55.121.000	55.117.900	3.100	58.041.000	58.037.900	4.952	57.952.344	57.947.392	-1.852	-88.656	-90.508
0.8	Overige baten en lasten	1.243.505	144.000	-1.099.505	3.698.667	199.000	-3.499.667	1.058.559	223.434	-835.124	2.640.108	24.434	2.664.543
0.9	Vennootschapsbelasting (VpB)	200.000	-	-200.000	200.000	-	-200.000	-987	-	987	200.987	-	200.987
		1.356.105	67.241.599	65.885.494	3.855.267	70.066.599	66.211.332	1.084.459	70.170.054	69.085.594	2.770.808	103.455	2.874.262
Mutaties reserves													
0.10	Mutaties reserves	3.074.800	3.616.800	542.000	7.583.800	17.327.771	9.743.971	10.078.620	9.964.371	-114.249	-2.494.820	-7.363.400	-9.858.220
		3.074.800	3.616.800	542.000	7.583.800	17.327.771	9.743.971	10.078.620	9.964.371	-114.249	-2.494.820	-7.363.400	-9.858.220
		100.675.854	100.444.968	-230.886	130.605.366	127.832.139	-2.773.227	120.514.873	119.294.330	-1.220.544	10.090.493	-8.537.809	1.552.683

Controleverklaring

Controleverklaring van de onafhankelijke accountant wordt separaat toegevoegd



Ondertekening

Aldus vastgesteld in de openbare vergadering
van de raad van de gemeente Nijkerk
d.d. 2021 ,

de griffier,

de voorzitter,

mevrouw A.G. Verhoef-Franken

de heer mr. drs. G.D. Renkema

